



REPUBLIKA SLOVENIJA
RAČUNSKO SODIŠČE

Porevizijsko poročilo

Popravljalni ukrepi pri reviziji učinkovitosti upravljanja pristaniške infrastrukture na območju koprskega tovarnega pristanišča



POSLANSTVO

Računsko sodišče pravočasno in objektivno obvešča javnosti o pomembnih razkritjih poslovanja državnih organov in drugih uporabnikov javnih sredstev ter svetuje, kako naj državni organi in drugi uporabniki javnih sredstev izboljšajo svoje poslovanje.



REPUBLIKA SLOVENIJA
RAČUNSKO SODIŠČE

Porevizijsko poročilo

Popravljalni ukrepi pri reviziji učinkovitosti upravljanja pristaniške infrastrukture na območju koprskega tovarnega pristanišča

Številka: 3262-2/2016/130

Ljubljana, 27. maja 2019

1. UVOD

V revizijskem poročilu o učinkovitosti upravljanja pristaniške infrastrukture na območju koprskega tovornega pristanišča¹ (v nadaljevanju: revizijsko poročilo) v letih 2015 in 2016 je Računsko sodišče Republike Slovenije (v nadaljevanju: računsko sodišče) izreklo mnenje, da je bilo poslovanje Ministrstva za infrastrukturo (v nadaljevanju: ministrstvo) *neučinkovito*, LUKE KOPER, pristaniški in logistični sistem, delniška družba (v nadaljevanju: Luka Koper) *delno učinkovito* in Uprave Republike Slovenije za pomorstvo (v nadaljevanju: uprava) *učinkovito*.

Ker vse razkrite nesmotrnosti niso bile odpravljene med revizijo, je računsko sodišče od ministrstva, Luke Koper in uprave zahtevalo predložitev odzivnih poročil.

Ministrstvo, Luka Koper in uprava so v predpisanem roku 90 dni računskemu sodišču predložili odzivna poročila. V odzivnih poročilih ministrstva, ki ga je s podpisom in pečatom potrdila odgovorna oseba mag. Alenka Bratušek, ministrica, Luke Koper, ki so ga s podpisom potrdile odgovorne osebe Dimitrij Zadel, predsednik uprave ter Metod Podkrižnik in Vojko Rotar kot člana uprave, in uprave, ki ga je s podpisom in pečatom potrdila odgovorna oseba Jadran Klinec, mag. inž. pom., direktor, so predstavljeni popravljalni ukrepi.

V porevizijskem postopku smo pregledali odzivna poročila ter preizkusili verodostojnost in zadovoljivost izkazanih popravljalnih ukrepov.

V tem poročilu:

- predstavljamo nesmotrnosti, ki so bile razkrite v revizijskem poročilu in so zahtevale ukrepanje,
- povzemamo popravljalne ukrepe in
- izrekamo mnenje o zadovoljivosti popravljalnih ukrepov.

¹ [URL: http://www.rs-rs.si/fileadmin/user_upload/Datoteke/Revizije/2018/LukaKoper/LukaKoper_SP15-16_web.pdf], 28. 1. 2019.

2. NESMOTRNOSTI IN POPRAVLJALNI UKREPI

2.1 Ministrstvo za infrastrukturo

2.1.1 Načrt aktivnosti za uskladitev koncesijskega akta z določbami Pomorskega zakonika in Zakona o javno-zasebnem partnerstvu

2.1.1.1 Opis nesmotrnosti

V točki 2.1.1.2 revizijskega poročila smo ugotovili, da ministrstvo v obdobju, na katero se nanaša revizija, Vladi Republike Slovenije (v nadaljevanju: vlada) v sprejem ni predlagalo sprememb oziroma dopolnitev Uredbe o upravljanju koprškega tovrnega pristanišča, opravljanju pristaniške dejavnosti, podelitvi koncesije za upravljanje, vodenje, razvoj in redno vzdrževanje pristaniške infrastrukture² (v nadaljevanju: koncesijski akt), čeprav je bila ta neskladna s Pomorskim zakonikom³ (v nadaljevanju: PZ) in Zakonom o javno-zasebnem partnerstvu⁴ (v nadaljevanju: ZJZP), med drugim tudi v naslednjih delih:

- PZ v 32. členu enotno opredeljuje pristaniško infrastrukturo, brez delitve na javno in nejavno, ter pod ta pojem vključuje tudi ograje in kanalizacijsko omrežje, vodovodno omrežje, elektroinstalacije, razsvetlavo, telekomunikacijske instalacije ter druge objekte, ki po namenu služijo nemotenemu izvajanju pristaniških dejavnosti in drugih dejavnosti iz 32. člena PZ; koncesijski akt vsega naštetega ne vključuje pod pojem pristaniške infrastrukture, ki je namenjena javnemu prometu (v nadaljevanju: PINJP), in bi to bilo zato mogoče uvrstiti zgolj pod pristaniško infrastrukturo, ki ni namenjena javnemu prometu (v nadaljevanju: PINNJP);
- koncesijski akt v 4. členu določa, da je upravljavec pristanišča Republika Slovenija, ki del nalog upravljanja in vodenja pristanišča izvaja sama, preostale naloge, ki ne pomenijo upravnih nalog v zvezi z upravljanjem in vodenjem pristanišča, pa lahko prenese na koncesionarja; v nasprotju s tem iz tretjega odstavka 32. člena PZ izhaja, da Republika Slovenija kot lastnik pristaniške infrastrukture prepusti upravljanje, vodenje in razvoj pristaniške infrastrukture upravljavcu pristanišča s podelitvijo koncesije⁵; to pomeni, da glede na določbe PZ velja, da je lahko upravljavec pristanišča izključno koncesionar in ne Republika Slovenija, in da naloge upravljanja in vodenja pristanišča zato ne more izvajati Republika Slovenija, temveč jih lahko izvaja le koncesionar, na katerega se morajo prenesti s

² Uradni list RS, št. 71/08, 32/11, 53/13, 25/14.

³ Uradni list RS, št. 62/16-UPB5.

⁴ Uradni list RS, št. 127/06.

⁵ Enako izhaja iz preostalih določb PZ (na primer členi 34, 39, 41, 42), kjer se pojem upravljavec pristanišča ravno tako uporablja kot sinonim za koncesionarja.

podelitvijo koncesije; ureditev iz koncesijskega akta, ki za upravljavca pristanišča šteje Republiko Slovenijo in ji omogoča izvajanje posameznih nalog glede upravljanja in vodenja pristanišča, je v tem delu v nasprotju z določbami PZ; zaradi neskladnosti koncesijskega akta s PZ glede določitve upravljavca pristanišča so tudi naloge upravljavca pristanišča v PZ opredeljene drugače kot v koncesijskem aktu;

- 48. člen PZ v zadnjem odstavku določa, da se razlika med stroški izvajanja GJS in prihodki iz naslova pristojbin nakazujejo v proračun, kjer pojem "nakazujejo" implicira periodično oziroma sprotno vračanje te razlike v proračun, zaradi česar je sporna določba 19. člena koncesijskega akta o tem, da lahko to razliko koncesionar ves čas trajanja koncesije zadržuje kot rezervacijo in jo šele ob poteku koncesije, to je leta 2043, nakaže v proračun Republike Slovenije;
- 31. člen koncesijskega akta določa, da je koncesija podeljena za 35 let od sklenitve pogodbe z možnostjo podaljšanja na predlog koncesionarja, ko koncesionar v primeru višje sile deloma ali v celoti ni mogel izvajati koncesijske pogodbe; koncesionar mora tudi v razmerah višje sile glede na objektivne možnosti izvajati naloge gospodarske javne službe (v nadaljevanju: GJS), kot to določa 50. člen Zakona o gospodarskih javnih službah⁶ (v nadaljevanju: ZGJS); glede možnosti za podaljšanje trajanja koncesije v primeru višje sile, kot to predvideva koncesijski akt, ZJZP kot krovni zakon o koncesijah in javno-zasebnih partnerstvih ne predvideva, da bi bilo koncesijo mogoče podaljšati iz tega razloga; ZJZP v 71. členu kot razlog za podaljšanje javno-zasebnega partnerstva omenja zgolj ukrepe javnega partnerja oziroma javnih oblasti, zaradi katerih razmerja ni bilo mogoče izvajati, in dodatna vlaganja izvajalca, ki so posledica zahtev javnega partnerja.

Ministrstvo je moralo v odzivnem poročilu izkazati, da je pripravilo načrt aktivnosti z opredelitvijo aktivnosti, odgovornih oseb in rokov za usklajitev koncesijskega akta z določbami PZ in ZJZP, kjer so podane očitne neskladnosti med temi določbami:

- delitev pristaniške infrastrukture na PINJP in PINNJP, ki bo upoštevala določbe PZ in temeljila na enotnih (smiselni)h kriterijih, ki bodo izhajali iz celovite analize pravnih posledic delitve pristaniške infrastrukture in ob ustreznem upoštevanju javnega interesa glede ohranjanja in razvijanja bistvene pristaniške infrastrukture za Republiko Slovenijo, ter seznama PINJP in PINNJP;
- enotna določitev pojma upravljavca pristanišča in nalog upravljavca pristanišča;
- razlogi za podaljšanje trajanja koncesijskega razmerja;
- ravnanje s presežkom prihodkov od pristaniških pristojbin nad stroški izvajanja GJS ter
- predložitev dokumenta v sprejem vladi.

2.1.1.2 Izkazani popravljalni ukrep

Ministrstvo je pripravilo načrt aktivnosti z opredelitvijo aktivnosti in rokov za usklajitev koncesijskega akta z določbami PZ in ZJZP. Odgovorna oseba za izvedbo aktivnosti je direktor Direktorata za letalski in pomorski promet na ministrstvu. Aktivnosti in roki za izvedbo aktivnosti, ki jih je ministrstvo navedlo v odzivnem poročilu, so predstavljeni v tabeli 1.

⁶ Uradni list RS, št. 32/93.

Tabela 1: Načrt aktivnosti za uskladitev koncesijskega akta z določbami PZ in ZJZP

Aktivnost	Rok
Priprava osnutka sprememb in dopolnitev PZ	do junija 2020
Medresorska uskladitev gradiva	do decembra 2020
Predložitev predloga sprememb in dopolnitev PZ vladi	do januarja 2021
Priprava osnutka sprememb in dopolnitev koncesijskega akta	do junija 2021
Medresorska uskladitev gradiva	do decembra 2021
Predložitev predloga sprememb in dopolnitev koncesijskega akta vladi	do januarja 2022

Glede delitve pristaniške infrastrukture na PINJP in PINNJP ministrstvo načrtuje, da bo na podlagi enotnih, smiselnih kriterijev in ob upoštevanju javnega interesa glede ohranjanja in razvijanja bistvene pristaniške infrastrukture za Republiko Slovenijo pripravilo spremembe in dopolnitve PZ. Pri tem bo v posebnem poglavju določilo PINJP in PINNJP. Skladno s spremembami PZ bodo pripravljene tudi spremembe koncesijskega akta.

Za enotno določitev pojma upravljavec pristanišča in nalog upravljavca pristanišča bo ministrstvo pojem upravljavec pristanišča in naloge upravljavca pristanišča opredelilo v posebnem poglavju sprememb in dopolnitev PZ. Skladno s spremembami PZ bo spremenjen tudi koncesijski akt.

Ministrstvo bo glede razlogov za podaljšanje trajanja koncesijskega razmerja pristopilo k spremembi koncesijskega akta na način, da bo uskladilo tretji odstavek 31. člena koncesijskega akta z ZJPZ, ki v 3. točki 71. člena kot razlog za podaljšanje trajanja javno-zasebnega partnerstva določa, da se to lahko podaljša zgolj zaradi ukrepov javnega partnerja ali drugih ukrepov oblasti, zaradi katerih izvajalec razmerja ni mogel izvajati oziroma je treba razmerje podaljšati zaradi dodatnih vlaganj izvajalca javno-zasebnega partnerstva, ki so posledica zahtev javnega partnerja ali njegovih ukrepov v javnem interesu.

Glede ravnanja s presežkom prihodkov od pristaniških pristojbin nad stroški izvajanja GJS pa bo ministrstvo zadevo proučilo v sodelovanju z Ministrstvom za finance in po proučitvi pristopilo k spremembi koncesijskega akta.

2.1.1.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

2.1.2 Načrt aktivnosti za oblikovanje sprememb določb Pomorskega zakonika

2.1.2.1 Opis nesmotnosti

V točki 2.1.1.2 revizijskega poročila smo ugotovili, da je ureditev iz koncesijskega akta, ki v 4. členu določa, da je upravljavec pristanišča Republika Slovenija, ki del nalog upravljanja in vodenja pristanišča izvaja sama, preostale naloge, ki ne pomenijo upravnih nalog v zvezi z upravljanjem in vodenjem pristanišča, pa lahko prenese na koncesionarja, v nasprotju s tretjim odstavkom 32. člena PZ. Iz

navedenega določila izhaja, da Republika Slovenija kot lastnik pristaniške infrastrukture prepusti upravljanje, vodenje in razvoj pristaniške infrastrukture upravljavcu pristanišča s podelitvijo koncesije. To pomeni, da glede na določbe PZ velja, da je lahko upravljavec pristanišča izključno koncesionar in ne Republika Slovenija, in da nalog upravljanja in vodenja pristanišča zato ne more izvajati Republika Slovenija, temveč jih lahko izvaja le koncesionar, na katerega se morajo prenesti s podelitvijo koncesije.

Poleg tega PZ v 53. in 54. členu ne določa oprostitev plačila pristaniških pristojbin tako široko kot koncesijski akt v 25. členu, in sicer jih ne določa za: plovila, ki se v pristanišče zatečejo zaradi neurja in drugih okoliščin višje sile v času, ko traja višja sila; gasilska in druga reševalna vozila, vozila civilne zaščite in državna protokolarna vozila; in za koncesionarja, ki plačuje koncesijsko dajatev, če so pristojbine vštete v to dajatev; za te kategorije plovil oziroma subjektov oprostitev plačila pristojbin ureja zgolj koncesijski akt, ki pa za to nima podlage v zakonu. Ustava Republike Slovenije⁷ v 147. členu določa, da država davke, carine in druge dajatve predpisuje z zakonom, zaradi česar bi tudi oprostitev posameznih subjektov od plačila teh dajatev morala imeti podlago v zakonu.

Ministrstvo je moralo v odzivnem poročilu izkazati, da je pripravilo načrt aktivnosti z opredelitvijo aktivnosti, odgovornih oseb in rokov za oblikovanje sprememb določb PZ v delu:

- kjer določbe koncesijskega akta odstopajo od določb PZ, ker normativna ureditev dejavnosti v koprskem tovarnem pristanišču, ki je posebnega (strateškega) pomena za Republiko Slovenijo, za to pristanišče terja drugačno ureditev (drugačna opredelitev upravljavca pristanišča in njegovih nalog, večji vpliv Republike Slovenije na upravljanje pristaniške infrastrukture in podobno), kot jo enotno za vsa pristanišča v Republiki Sloveniji predvidevajo obstoječe določbe PZ;
- kjer določbe PZ v skupino plovil, ki so upravičena do oprostitve plačila pristaniških pristojbin, ne vključujejo plovil, ki se v pristanišče zatečejo zaradi neurja in drugih okoliščin višje sile (ko traja višja sila), gasilskih in drugih reševalnih vozil, vozil civilne zaščite in državnih protokolarnih vozil, čeprav bi to lahko bilo smiselno in objektivno utemeljeno;
- ter predložitev dokumenta v sprejem vladi.

2.1.2.2 Izkazani popravljalni ukrep

Ministrstvo je pripravilo načrt aktivnosti z opredelitvijo aktivnosti in rokov za oblikovanje sprememb določb PZ. Ministrstvo je predvidelo, da bo enotna določitev pojma upravljavca pristanišča opredeljena v posebnem poglavju sprememb in dopolnitev PZ. Skladno s spremembami PZ bo spremenjen tudi koncesijski akt. Odgovorna oseba za izvedbo aktivnosti je direktor Direktorata za letalski in pomorski promet na ministrstvu. Aktivnosti in roki za izvedbo aktivnosti, ki jih je ministrstvo navedlo v odzivnem poročilu, so predstavljeni v tabeli 1.

Ministrstvo je za določitev plovil, ki so upravičena do oprostitve plačila pristaniških pristojbin, že pripravilo spremembi in dopolnitvi določb 53. in 54. člena PZ, tako da je natančno navedlo, katera plovila so oproščena plačevanja pristaniških pristojbin, ter izkazalo načrt aktivnosti za medresorsko usklajevanje ter predložitev predloga sprememb in dopolnitev PZ vladi. Odgovorna oseba za izvedbo aktivnosti je direktor Direktorata za letalski in pomorski promet na ministrstvu. Aktivnosti in roki za izvedbo aktivnosti, ki jih je ministrstvo navedlo v odzivnem poročilu, so predstavljeni v tabeli 2.

⁷ Uradni list RS/I, št. 33/91, št. 42/97-UZS68, 66/00-UZ80, 24/03-UZ3a, 47, 68, 69/04-UZ14, 69/04-UZ43, 69/04-UZ50, 68/06-UZ121, 140, 143, 47/13, 47/13, 75/16-UZ70a.

Tabela 2: Načrt aktivnosti za ustrezno normativno določitev plovil, ki so upravičena do oprostitve plačila pristaniških pristojbin

Aktivnost	Rok
Medresorska uskladitev gradiva	do junija 2019
Predložitev predloga sprememb in dopolnitev PZ vladi	do decembra 2019

2.1.2.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

2.1.3 Načrt aktivnosti za pripravo sprememb koncesijskega akta z natančnim definiranjem koncesijskega območja

2.1.3.1 Opis nesmotrnosti

V točki 2.1.1.4.a revizijskega poročila smo ugotovili, da iz priloge 1 koncesijskega akta, kjer je grafična priloga s koordinatami območja koprškega tovornega пристаниšča, ni mogoče razbrati površine koncesijskega območja, saj ni natančno določeno koncesijsko območje s katastrskimi občinami in parcelnimi številkami. Po podatkih ministrstva koncesijsko območje obsega 340 nepremičnin (parcel in delov parcel), od tega 151 nepremičnin v k. o. Koper, 92 nepremičnin v k. o. Bertoki, 95 nepremičnin v k. o. Ankaran in dve nepremičnini v k. o. Morje in znaša 4.609.556 kvadratnih metrov. V tabeli A, ki je del Prezemnega zapisnika pregleda pristaniške infrastrukture z dne 14. 7. 2010 (v nadaljevanju: prevzemni zapisnik) in obsega podatke o predmetih pristaniške infrastrukture (zemljišča, objekti, oprema in naprave) po katastrskih občinah, je navedena parcela, ki se delno nahaja izven koncesijskega območja.

Ministrstvo je moralo v odzivnem poročilu izkazati, da je pripravilo načrt aktivnosti z opredelitvijo aktivnosti, odgovornih oseb in rokov za pripravo sprememb koncesijskega akta, tako da bodo ob grafičnem prikazu koncesijskega območja navedene katastrske občine, parcelne številke zemljišč in površina parcel, ki so predmet koncesijskega območja, ter predložitev dokumenta vladi.

2.1.3.2 Izkazani popravljalni ukrep

Ministrstvo je pripravilo načrt aktivnosti z opredelitvijo aktivnosti in rokov za dopolnitev koncesijskega akta z navedbo katastrskih občin, parcelnih številke zemljišč in površine parcel, ki so predmet koncesijskega območja. Odgovorna oseba za izvedbo aktivnosti je direktor Direktorata za letalski in pomorski promet na ministrstvu. Aktivnosti in roki za izvedbo aktivnosti, ki jih je ministrstvo navedlo v odzivnem poročilu, so predstavljeni v tabeli 3.

Tabela 3: Načrt aktivnosti za dopolnitev koncesijskega akta z navedbo katastrskih občin, parcelnih števil in površine parcel, ki so predmet koncesijskega območja

Aktivnost	Rok
Zbiranje ponudb in izbor izvajalca na podlagi povabila k oddaji ponudbe za izvedbo parcelacije, ureditev meja in njihovo označitev v naravi ter evidentiranje vseh sprememb na nepremičninah, ki so v lasti Republike Slovenije, v uradnih evidencah	do decembra 2019
Priprava osnutka sprememb in dopolnitev koncesijskega akta	do februarja 2020
Medresorska usklajitev gradiva	do aprila 2020
Predložitev predloga sprememb in dopolnitev koncesijskega akta vladi	do junija 2020

Ministrstvo je pojasnilo, da je 20. 12. 2018 od Luke Koper pridobilo grafični prikaz koncesijskega območja z navedenimi katastrskimi občinami, parcelnimi številki zemljišč in površinami parcel, ki so predmet koncesijskega območja. Na podlagi pregleda dokumentacije je ugotovilo, da so nekatere nepremičnine le delno znotraj koncesijskega območja in tudi da so nekatere v lasti tretjih oseb, zato je pristopilo k postopku parcelacije le tistih nepremičnin, ki so delno znotraj koncesijskega območja in so v lasti Republike Slovenije. Naknadno, po pridobitvi nepremičnin znotraj koncesijskega območja, bo ministrstvo pristopilo k parcelaciji, ureditvi meje in označitvi meje v naravi tudi na preostalih nepremičninah, ki trenutno niso v lasti Republike Slovenije.

Ministrstvo je upravljavce⁸ nepremičnin seznanilo z namero o izvedbi postopkov za ureditev meja, parcelacijo in označitev meje v naravi na nepremičninah, ki se delno nahajajo znotraj območja koprškega tovornega pristanišča, določenega v skladu s Prilogo 1 koncesijskega akta, in jih zaprosilo za izdajo soglasja. Ministrstvo je v letu 2019 že pripravilo povabilo k oddaji ponudbe za izdelavo elaborata parcelacije in ureditve meje ter označitev meje v naravi za nepremičnine, ki se delno nahajajo znotraj območja koprškega tovornega pristanišča.

2.1.3.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

⁸ Direkcija Republike Slovenije za vode, Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije, Ministrstvo za javno upravo, Družba za avtoceste v Republiki Sloveniji, d. d., Direkcija Republike Slovenije za infrastrukturo, Uprava Republike Slovenije za pomorstvo, Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, Mestna občina Koper.

2.1.4 Načrt aktivnosti za evidentiranje zemljišč in pristaniške infrastrukture na koncesijskem območju, ki je v lasti Republike Slovenije, v poslovne knjige ministrstva

2.1.4.1 Opis nesmotnosti

V točki 2.1.1.4.g revizijskega poročila smo ugotovili, da ministrstvo pristaniške infrastrukture in zemljišč v lasti Republike Slovenije na koncesijskem območju nima evidentiranih v svojih poslovnih knjigah, kljub temu da iz sklepa vlade iz leta 1994 izhaja, da je Republika Slovenija z dnem uveljavitve ZGJS v skladu s prvim odstavkom 76. člena ZGJS postala lastnica infrastrukturnih objektov, naprav oziroma omrežij ter mobilnih in drugih sredstev, namenjenih izvajanju dejavnosti iz 76. člena ZGJS. Iz sklepa vlade je razvidna le skupna vrednost sredstev, ki so namenjena izvajanju dejavnosti iz 76. člena ZGJS, in ne vključuje analitičnega seznama sredstev. Iz sklepa vlade je tudi razvidno, da je Republika Slovenija del pridobljenih sredstev oziroma premoženja na podlagi 76. člena ZGJS vložila kot stvarni vložek v osnovni kapital Luke Koper. Preostali del sredstev pa predstavljajo operativne obale, akvatorij, zemljišča in investicije v teku. Ministrstvo v letih 2015 in 2016 ni razpolagalo z analitičnim seznamom pristaniške infrastrukture in zemljišč, ki so s sklepom vlade postala last Republike Slovenije in jih Republika Slovenija ni vložila kot stvarni vložek v osnovni kapital Luke Koper. Poleg tega je iz prevzemnega zapisnika pristaniške infrastrukture z dne 14. 7. 2010 razvidno, da je med Republiko Slovenijo in Luko Koper nerešeno lastništvo nekaterih zemljišč in objektov na teh zemljiščih ali pa so zemljišča v lasti tretjih oseb. Postopki pri reševanju sporov glede lastništva nekaterih zemljišč na koncesijskem območju še niso rešeni. Ministrstvo na dan 31. 12. 2016 ni imelo evidentiranih zemljišč in pristaniške infrastrukture v lasti Republike Slovenije v svojih poslovnih knjigah.

Ministrstvo je moralo v odzivnem poročilu izkazati, da je pripravilo načrt aktivnosti z opredelitvijo aktivnosti, odgovornih oseb in rokov za evidentiranje zemljišč in pristaniške infrastrukture na koncesijskem območju, ki je v lasti Republike Slovenije, v poslovne knjige.

2.1.4.2 Izkazani popravljalni ukrep

Ministrstvo je pristopilo k ureditvi evidenc zemljišč v zemljiškem katastru, tako da se je 9. 5. 2018 pri vseh nepremičninah, ki se nahajajo znotraj koncesijskega območja in so v lasti Republike Slovenije, vpisalo kot začasni upravljavalec. Prav tako je z namenom reševanja lastniških razmerij nepremičnin med Luko Koper in Republiko Slovenijo za nepremičnine⁹, pri katerih je v zemljiški knjigi vpisana lastninska pravica v korist "družbena lastnina v uporabi Podjetja Luka Koper p. o. Koper", prek Državnega odveta, Zunanji oddelek v Kopru, maja 2018 vložilo zemljiško knjižni predlog za vpis lastninske pravice v korist Republike Slovenije in Luke Koper posredovalo zahtevo za izstavitev zemljiškoknjižnih dovolil za vse parcele in dele stavb¹⁰, navedene v sklepu vlade iz leta 1994, pri katerih je v zemljiški knjigi vpisana lastninska pravica v korist Luke Koper.

Ministrstvo je pripravilo načrt aktivnosti z opredelitvijo aktivnosti in rokov za vpis dokončnega upravljavca, in sicer za zemljišča, ki so v lasti Republike Slovenije in niso predmet sodnih postopkov, zanje

⁹ Parcelna št. 109/10, št. 110/13, št. 1566/3, vse k. o. Koper in parcelna št. 5834/3, k. o. Bertoki.

¹⁰ Parcelna št. 106/1, št. 106/2, št. 107, št. 1567/3, št. 1569/12, št. 1569/27, št. 1569/28, št. 1593, št. 1594/1, št. 1595, št. 1596, št. 1614/2, vse v k. o. Koper ter parcelna št. 286, št. 287, št. 288, št. 827/3, vse k. o. Ankanan.

pa je med organi že bilo doseženo soglasje glede določitve ministrstva kot dokončnega upravljavca. Odgovorna oseba za izvedbo aktivnosti je direktor Direktorata za letalski in pomorski promet na ministrstvu. Aktivnosti in roki za izvedbo aktivnosti, ki jih je ministrstvo navedlo v odzivnem poročilu, so predstavljeni v tabeli 4.

Tabela 4: Načrt aktivnosti za vpis dokončnega upravljavca ter evidentiranje zemljišč in pristaniške infrastrukture, ki se nahaja znotraj koncesijskega območja in je v lasti Republike Slovenije, v poslovne knjige

Aktivnost	Rok
Priprava predloga vladnega gradiva	do avgusta 2019
Medresorska uskladitev gradiva	do septembra 2019
Predložitev gradiva na vlado	do oktobra 2019
Sklep vlade	do decembra 2019
Evidentiranje zemljišč in pristaniške infrastrukture v poslovne knjige	do aprila 2020

2.1.4.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

2.1.5 Načrt aktivnosti za opredelitev in sprejem pogojev za uporabo pristanišča pri opravljanju prevozne, pristaniške in druge gospodarske dejavnosti

2.1.5.1 Opis nesmotnosti

V točki 2.1.1.6.a revizijskega poročila smo ugotovili, da ministrstvo ni izvedlo naslednjih upravnih nalog v zvezi z upravljanjem in vodenjem pristanišča, ki izhajajo iz 5. člena koncesijskega akta:

- ni predpisalo pogojev za opravljanje varnega prometa in vzdrževanje reda v pristanišču, saj ni sprejelo pristaniškega reda, kljub temu da ga je Luka Koper pripravila in predložila v sprejem dne 30. 6. 2016; Luka Koper zagotavlja vzdrževanje reda v pristanišču, kot so varovanje pristanišča, promet, požarna varnost, varstvo pri delu, kot je to nalogo uredila sama, ne pa kot bi to od nje moralo na podlagi sprejetega pristaniškega reda zahtevati ministrstvo;
- ni predpisalo pogojev za uporabo pristanišča pri opravljanju drugih pristaniških in gospodarskih dejavnosti, zaradi česar lahko na koncesijskem območju izvajajo drugo pristaniško in gospodarsko dejavnost tudi druge družbe na način, ki jim ustreza, in ne na način, ki bi ga določilo ministrstvo.

Ministrstvo je 11. 4. 2018 pripravilo predlog spremembe in dopolnitve koncesijskega akta, s katerim je med drugim določilo, da pristaniški red znotraj koprškega tovarnega pristanišča sprejme koncesionar. Vlada je spremembo koncesijskega akta sprejela 14. 5. 2018 in ga objavila v uradnem listu. Pogoji za opravljanje varnega prometa in vzdrževanje reda v pristanišču, ki so določeni s pristaniškim redom, začnejo veljati po prejemu soglasja ministrstva.

Računsko sodišče je v točki 2.1.1.6.a revizijskega poročila opozorilo, da je ministrstvo ob pripravi koncesijskega akta obrazložilo, da ureditev v koncesijskem aktu v delu, kjer je določeno, da je upravljavec pristanišča Republika Slovenija, odstopa od ureditve v PZ, v katerem je določeno, da je upravljavec pristanišča Luka Koper zato, ker želi Republika Slovenija zagotoviti večji vpliv na razvoj pristaniške infrastrukture ter na učinkovito razpolaganje in gospodarsko izkoriščenost pristaniškega prostora za izvajanje pristaniških dejavnosti. Po našem mnenju pa ministrstvo s tem, ko ni sprejelo pristaniškega reda in ni predpisalo pogojev za uporabo pristanišča pri opravljanju prevozne, pristaniške ali druge gospodarske dejavnosti, ni zagotovilo Republiki Sloveniji večjega vpliva na razvoj pristaniške infrastrukture ter na učinkovito razpolaganje in gospodarsko izkoriščenost pristaniškega prostora za izvajanje pristaniških dejavnosti.

Ministrstvo je moralo v odzivnem poročilu izkazati, da je pripravilo načrt aktivnosti z opredelitvijo aktivnosti, odgovornih oseb in rokov za opredelitev in sprejem pogojev za uporabo pristanišča pri opravljanju prevozne, pristaniške in druge gospodarske dejavnosti.

2.1.5.2 Izkazani popravljalni ukrep

Ministrstvo je pripravilo osnutek sprememb in dopolnitev koncesijskega akta, v katerem predlaga črtanje trinajste alineje prvega odstavka 5. člena koncesijskega akta, ki določa, da mora ministrstvo predpisati pogoje za uporabo pristanišča pri opravljanju prevozne, pristaniške ali druge gospodarske dejavnosti. Poleg tega je pripravilo načrt aktivnosti z opredelitvijo aktivnosti in rokov za predložitev predloga sprememb in dopolnitev koncesijskega akta vladi. Odgovorna oseba za izvedbo aktivnosti je direktor Direktorata za letalski in pomorski promet na ministrstvu. Aktivnosti in roki za njihovo izvedbo, ki jih je ministrstvo navedlo v odzivnem poročilu, so predstavljeni v tabeli 5.

Tabela 5: Načrt aktivnosti za predložitev predloga sprememb in dopolnitev koncesijskega akta vladi

Aktivnost	Rok
Priprava osnutka sprememb in dopolnitev koncesijskega akta	že pripravljen
Medresorska uskladitev gradiva	do junija 2019
Predložitev gradiva na vlado	do decembra 2019

Ministrstvo pojasnjuje, da je naloga koncesionarja sprejetje pristaniškega reda, v katerem se določijo interna pravila za varno in nemoteno obratovanje pristanišča. Druge gospodarske dejavnosti se odvijajo po načelih proste trgovinske dejavnosti. Poleg tega so pogoji prostega dostopa do izvajanja storitev določeni tudi v koncesijski pogodbi in PZ ter drugih predpisih, ki vključujejo določbe prostega dostopa do izvajanja teh storitev. S spremembo PZ v letu 2010 je bil črtan drugi odstavek 50. člena PZ, ki je določal, da pristojbino za uporabo pristanišča plača tudi oseba, ki uporablja pristanišče pri opravljanju gospodarske dejavnosti, ker kriteriji za določanje pristojbine za uporabo pristanišča niso bili nikoli zakonsko urejeni. Gre za zelo raznovrstne dejavnosti, zato je merila oziroma metodologijo za pobiranje take pristojbine, zaradi zagotavljanja konkurenčnosti in v izogib diskriminatornosti ter selektivnosti, težko določiti. S spremembami in dopolnitvami koncesijskega akta v letu 2011 je bil črtan 22. člen koncesijskega akta, ki je določal plačilo pristojbine za uporabo pristanišča pri opravljanju gospodarske dejavnosti.

2.1.5.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *nežadovoljiv*. Ministrstvo je pripravilo predlog osnutka sprememb in dopolnitev koncesijskega akta, v katerem predlaga črtanje naloge ministrstva, da predpiše pogoje za uporabo pristanišča pri opravljanju prevozne, pristaniške ali druge gospodarske dejavnosti, s čimer pa ne bo odpravljena ugotovljena nesmotrnost, da izvajalci svoje dejavnosti izvajajo na način, ki njim ustreza, in ne na način, ki bi ga določilo ministrstvo, na kar je računsko sodišče opozorilo že v izdanem revizijskem poročilu.

2.1.6 Predlog za imenovanje člana strokovne komisije za vodenje postopka za podelitev koncesije za gospodarsko javno službo zbiranja odpadkov s plovil

2.1.6.1 Opis nesmotrnosti

V točki 2.1.1.6.b revizijskega poročila je navedeno, da je minister, pristojen za pomorstvo, na podlagi 12. člena Uredbe o načinu, predmetu in pogojih izvajanja državne gospodarske javne službe zbiranja odpadkov s plovil na območju koprškega tovrnega pristanišča¹¹ (v nadaljevanju: uredba GJS zbiranja odpadkov s plovil) skupaj z ministrom, pristojnim za okolje, pristojen za podpis koncesijske pogodbe izvajanja GJS zbiranja odpadkov s plovil. Izbor koncesionarja opravi vlada po tem, ko postopek vodi in pripravi predloge za izbor posebna strokovna komisija, ki jo sestavljajo trije člani po predlogih ministrov, pristojnih za promet, okolje in finance. 26. člen uredbe GJS zbiranja odpadkov s plovil določa, da do sklenitve koncesijske pogodbe po tej uredbi zagotavlja zbiranje odpadkov s plovil v koncesijskem območju upravljavec koncesijskega območja, kar je v času sprejetja uredbe GJS zbiranja odpadkov s plovil bila Luka Koper, po kasneje sprejetem koncesijskem aktu pa Republika Slovenija. Na podlagi tretjega odstavka točke 3.2.3 koncesijske pogodbe je določeno, da to GJS opravlja Luka Koper. Ministrstvo do konca leta 2016 vladi ni predlagalo v imenovanje člana strokovne komisije za vodenje postopka za podelitev koncesije in tudi ni pozvalo ministrstev, pristojnih za okolje in finance, k enakemu ravnanju. Zaradi navedenega več kot 12 let po uveljavitvi uredbe GJS zbiranja odpadkov s plovil ti postopki še zmeraj niso izvedeni. Po uredbi GJS zbiranja odpadkov s plovil se koncesija za izvajanje javne službe podeli za dobo petih let, kar pomeni, da bi morala biti v tem času že dvakrat podeljena koncesija za izvajanje GJS zbiranja odpadkov s plovil. Na podlagi podeljene koncesije bi moralo ministrstvo skupaj z ministrstvom, pristojnim za okolje, s koncesionarjem skleniti koncesijsko pogodbo, v kateri bi se podrobneje določili pogoji in način izvajanja GJS zbiranja odpadkov s plovil skladno z uredbo.

Ministrstvo je moralo v odzivnem poročilu izkazati, da je pripravilo predlog za imenovanje člana strokovne komisije za vodenje postopka za podelitev koncesije za GJS zbiranja odpadkov s plovil na območju koprškega tovrnega pristanišča, ki ga je predložilo vladi, ob hkratnem pozivu ministrstvom, pristojnima za okolje in finance, da podata predloga za imenovanje preostalih dveh članov te strokovne komisije.

2.1.6.2 Izkazani popravljalni ukrep

Ministrstvo je vladi predlagalo člana strokovne komisije za vodenje postopka za podelitev koncesije za GJS zbiranja odpadkov s plovil na območju koprškega tovrnega pristanišča in sočasno pozvalo Ministrstvo za okolje in prostor ter Ministrstvo za finance, da imenujeta svoja člana v to strokovno

¹¹ Uradni list RS, št. 59/05.

komisijo. V dopisu vladi je ministrstvo zavzelo stališče, da ni pristojno za vodenje tega postopka, temveč je to naloga ministrstva, pristojnega za okolje.

2.1.6.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

Opozarjamo, da morata ministrstvo in Ministrstvo za okolje in prostor pri izvrševanju svojih pristojnosti in obravnavi skupnih vprašanj v skladu z 59. členom Zakona o državni upravi¹² sodelovati. Če se pri delu ministrstev pojavijo sporna vprašanja, ki jih sama ne morejo rešiti, mora o tem sporu, skladno z določbo 61. člena Zakona o državni upravi, odločiti vlada, ki da usmeritve za njihovo rešitev. V primeru vodenja postopka za podelitev koncesije za GJS zbiranja odpadkov s plovil bosta ministrstvi morali v skladu s prvim odstavkom 9. člena uredbe GJS zbiranja odpadkov s plovil upoštevati odločitev vlade o imenovanju članov strokovne komisije, ki bo hkrati vključevala tudi določitev predsednika komisije.¹³

2.1.7 Pridobitev podatkov od družbe Petrol o obsegu pretovora naftnih derivatov in o njenih vlaganjih v pristaniško infrastrukturo

2.1.7.1 Opis nesmotrnosti

V točki 2.1.1.6.d revizijskega poročila smo ugotovili, da je ministrstvo Luki Koper s koncesijsko pogodbo oddalo v najem tudi operativne obale za ravnanje s tovorom – vkrcavanje in izkrcavanje naftnih derivatov (v nadaljevanju: pretovor naftnih derivatov), ki jih Luka Koper ne uporablja za izvajanje svoje dejavnosti, ampak jih uporablja družba Petrol, d. d. (v nadaljevanju: družba Petrol) za pretovor naftnih derivatov na podlagi pogodb z Luko Koper, čeprav koncesijski akt v prvem odstavku 11. člena določa, da koncedent odda koncesionarju v najem potrebna zemljišča, dovoli uporabo pristaniške infrastrukture ter ustanovi ustrezne stvarne in obligacijske pravice na teh zemljiščih (stavbna pravica, služnosti, pravica do gradnje) v obsegu, kot je to potrebno za ravnanje s tovorom in opravljanje pomorskega potniškega prometa ter drugih nalog koncesionarja v koncesijskem razmerju.

Ministrstvo je bilo seznanjeno, da družba Petrol izvaja dejavnost pretovora naftnih derivatov, ki je po 10. členu koncesijskega akta in točki 5.2 koncesijske pogodbe predmet izključne pravice, podeljene samo Luko Koper, in da za izvajanje svoje dejavnosti uporablja javno infrastrukturo v lasti Republike Slovenije, za katero ne plačuje nadomestila za uporabo. Ministrstvo do konca leta 2016 ni uredilo pravnega položaja družbe Petrol v koprskem tovrnem pristanišču in z Luko Koper in z družbo Petrol ni uredilo razmerij in določilo koncesijske dajatve iz naslova izvajanja pretovora naftnih derivatov in uporabe javne infrastrukture v lasti Republike Slovenije, ki jo družba Petrol uporablja v ta namen. Nezaračunana koncesijska dajatev pomeni manjše prihodke v proračunu Republike Slovenije in zaradi tega predstavlja tveganje nedovoljene državne pomoči družbi Petrol.

Ministrstvo je vladi v letu 2016 predlagalo v soglasje Program razvoja pristanišča za mednarodni promet v Kopru za obdobje 2016–2020, v katerem je Luka Koper načrtovala izgradnjo novega priveznega mesta za

¹² Uradni list RS, št. 113/05-UPB, 48/09, 21/12, 47/13, 12/14, 90/14, 51/16.

¹³ Četrti odstavek 9. člena uredbe GJS zbiranja odpadkov s plovil določa, da je predsednik strokovne komisije tisti, ki koordinira delo komisije in pripravi skupno poročilo o ocenjevanju prijav na razpis za vlado.

tankerje zahodno od zaključka Pomola II v skladu z Državnim prostorskim načrtom za celovito prostorsko ureditev pristanišča za mednarodni promet v Kopru (v nadaljevanju: DPN) in pri tem navedla, da se bodo v primeru, da se z izgradnjo novega priveznega mesta za tankerje nadomesti sedanji privez za pretovor naftnih derivatov na Pomolu II, določili pogoji rabe investicije s posebnim sporazumom, ki ga bosta skladno s predhodnim soglasjem koncedenta sklenili Luka Koper in družba Petrol, uporabnik sedanjega terminala za naftne derivate na Pomolu II.

Ministrstvo je 12. 12. 2016 za ureditev statusa družbe Petrol z vidika koncesijske pogodbe organiziralo sestanek s predstavniki družbe Petrol, uprave in Luke Koper. V skladu s sklepom sestanka bi družba Petrol in Luka Koper morali do 15. 1. 2017 predložiti ministrstvu svoja pisna stališča o statusu, obveznostih in upravičenjih družbe Petrol pri izvajanju dejavnosti pretovora v koprskem tovrnem pristanišču, pa tega nista storili.

Ministrstvo je moralo v odzivnem poročilu izkazati pridobitev podatkov od družbe Petrol o obsegu pretovora naftnih derivatov v koprskem tovrnem pristanišču in o vlaganjih družbe Petrol v zemljišča in infrastrukturo, ki so na območju koprskega tovrnega pristanišča v lasti Republike Slovenije ali lasti družbe Petrol, in sicer od sklenitve koncesijske pogodbe dalje.

2.1.7.2 Izkazani popravljalni ukrep

Ministrstvo je pozvalo družbo Petrol, da najpozneje do 3. 1. 2019 predloži podatke o obsegu pretovora naftnih derivatov v koprskem tovrnem pristanišču in o vlaganjih družbe Petrol v zemljišča in v infrastrukturo, ki so na območju koprskega tovrnega pristanišča v lasti Republike Slovenije ali lasti družbe Petrol, od sklenitve koncesijske pogodbe dalje. Družba Petrol ni predložila ministrstvu zahtevanih podatkov. Iz zabeležke sestanka, ki je 10. 1. 2019 potekal med predstavniki Luke Koper, družbe Petrol, Slovenskega državnega holdinga, d. d. (v nadaljevanju: SDH), Ministrstva za finance in ministrstva glede urejanja pravnega položaja družbe Petrol v koprskem tovrnem pristanišču, je razvidno, da je ministrstvo predstavnike družbe Petrol ponovno pozvalo k predložitvi podatkov. Sprejet je bil sklep o predložitvi teh podatkov, vendar rok za njihovo predložitvev ni bil določen.

2.1.7.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *delno zadovoljiv*. Ministrstvo ni izvedlo vseh potrebnih aktivnosti, da bi lahko pravočasno pridobilo zahtevane podatke od družbe Petrol. Ministrstvo je družbo Petrol pozvalo k predložitvi podatkov šele dva meseca po izdaji revizijskega poročila oziroma samo mesec dni pred iztekom roka za odzivno poročilo. Poleg tega ni nemudoma ukrepalo in ponovno pozvalo družbe Petrol k predložitvi podatkov, ko jih ta ni posredovala v roku, oziroma je družbo Petrol opozorilo in ponovno pozvalo k predložitvi podatkov šele na sestanku 10. 1. 2019, pri čemer pa družbi Petrol ni niti določilo novega roka za predložitvev zahtevanih podatkov.

2.1.8 Pridobitev podatkov od Luke Koper o sodelovanju z družbo Petrol

2.1.8.1 Opis nesmotrnosti

Nesmotnost je opisana v točki 2.1.7.1 tega poročila.

Ministrstvo je moralo v odzivnem poročilu izkazati pridobitev podatkov od Luke Koper o višini in vrsti stroškov in prihodkov iz poslovanja z družbo Petrol, o višini vlaganj Luke Koper v razvoj in vzdrževanje pristaniške infrastrukture, ki se v koprskem pristanišču uporablja za izvajanje dejavnosti pretovora naftnih derivatov, in o višini vlaganj družbe Petrol, ki izhajajo iz morebitnih pogodb o medsebojnem sodelovanju, sklenjenih med Luko Koper in družbo Petrol, od sklenitve koncesijske pogodbe dalje.

2.1.8.2 Izkazani popravljalni ukrep

Ministrstvo je pozvalo Luko Koper, da posreduje celovito poročilo o višini in vrsti stroškov in prihodkov iz poslovanja z družbo Petrol, o višini vlaganj Luke Koper v razvoj in vzdrževanje pristaniške infrastrukture, ki se v koprskem pristanišču uporablja za izvajanje dejavnosti pretovora naftnih derivatov, in o višini vlaganj družbe Petrol, ki izhajajo iz morebitnih pogodb o medsebojnem sodelovanju, sklenjenih med Luko Koper in družbo Petrol, od sklenitve koncesijske pogodbe dalje. Ministrstvo je od Luke Koper prejelo zahtevane podatke (več o tem v točki 2.2.1.2 tega poročila).

2.1.8.3 Ocena popravljanega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

2.1.9 Pridobitev poročila od Luke Koper o že izvedenih in načrtovanih aktivnostih za izgradnjo novega privezanega mesta za tankerje

2.1.9.1 Opis nesmotrnosti

Nesmotnost je opisana v točki 2.1.7.1 tega poročila.

Ministrstvo je moralo v odzivnem poročilu izkazati pridobitev poročila od Luke Koper o že izvedenih in o načrtovanih aktivnostih za izgradnjo novega privezanega mesta za tankerje zahodno od zaključka Pomola II za pretovor naftnih derivatov.

2.1.9.2 Izkazani popravljalni ukrep

Ministrstvo je od Luke Koper pridobilo poročilo o že izvedenih in načrtovanih aktivnostih za izgradnjo novega priveznega mesta za tankerje, iz katerega so razvidne izvedene aktivnosti za izdelavo projektne dokumentacije in načrtovane aktivnosti, ki se nanašajo na izdelavo projektne dokumentacije Idejne zasnove ter Presoje vplivov na okolje, in s tem povezane vloge za izdajo potrebnih soglasij in mnenj skladno z zakonodajo (več o tem v točki 2.2.1.2 tega poročila).

2.1.9.3 Ocena popravljanega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

2.1.10 Proučitev pridobljenih podatkov in začetek izvajanja aktivnosti za ureditev pravnega položaja družbe Petrol

2.1.10.1 Opis nesmotrnosti

Nesmotrnost je opisana v točki 2.1.7.1 tega poročila.

Ministrstvo je moralo v odzivnem poročilu izkazati proučitev podatkov, pridobljenih od Luke Koper in družbe Petrol, ter začetek izvajanja aktivnosti za ureditev pravnega položaja družbe Petrol pri izvajanju dejavnosti pretovora naftnih derivatov in uporabi pristaniške infrastrukture za izvajanje te dejavnosti.

2.1.10.2 Izkazani popravljani ukrep

Ministrstvo je 25. 10. 2018 sklicalo operativni sestanek s predstavniki Ministrstva za finance in SDH. Na sestanku je bilo dogovorjeno, da bo ministrstvo pozvalo Luko Koper in družbo Petrol k podaji stališč, kako urediti zadevo izvajanja pretovora naftnih derivatov v koprskem pristanišču, SDH pa bo v Letnem načrtu upravljanja kapitalskih naložb za leto 2019 navedel, da je treba urediti statusna in stvarnopravna razmerja glede izvajanja storitev pretovora naftnih derivatov znotraj območja koprskega tovarnega pristanišča.

Ministrstvo je z dopisom tudi seznanilo družbo Petrol o neurejenem pravnem položaju družbe v koprskem tovarnem pristanišču in z zahtevanimi popravljivimi ukrepi računskega sodišča, ki jih mora izvesti ministrstvo. Ministrstvo je hkrati pozvalo družbo Petrol, da posreduje svoje stališče in morebitne predloge za rešitev zadeve v zvezi z opravljanjem dejavnosti pretovora naftnih derivatov v koprskem tovarnem pristanišču.

Družba Petrol je ministrstvu posredovala stališče o svojem pravnem položaju v koprskem tovarnem pristanišču, v katerem navaja, da storitve pretovora in vzdrževanja izvaja skladno z veljavnimi predpisi in pogodbami od leta 1969 dalje in tudi krije vse stroške, povezane s temi storitvami.

Ministrstvo je z dopisom seznanilo Luko Koper s stališči družbe Petrol in jo zaprosilo, da se do teh stališč opredeli do 30. 11. 2018. Luka Koper se je opredelila do stališč družbe Petrol in o tem seznanila ministrstvo. Luka Koper meni, da status družbe Petrol ni ustrezno rešen in da družba Petrol za koriščenje in uporabo zemljišča ter pristaniške infrastrukture Republiki Sloveniji ne plačuje ustreznega nadomestila. Meni, da gre v Pogodbi o medsebojnem sodelovanju, ki sta jo sklenili Luka Koper in družba Petrol v letu 2013, za komercialno urejanje razmerij med Luko Koper in družbo Petrol, v kateri sta se dogovorili tudi za novo višino nadomestila za storitve, ki jih za družbo Petrol opravlja Luka Koper, in da nadomestilo ne vključuje uporabe zemljišč in infrastrukture. Luka Koper dodaja, da družba Petrol ni izpolnitveni pomočnik Luke Koper v smislu določb koncesijske pogodbe, da za pretovor naftnih derivatov uporablja svoje pretakalne naprave in cevovode, ki jih je mogoče demontirati in kot take niso pristaniška infrastruktura po koncesijski pogodbi. Luka Koper predlaga, da se zatečeno stanje uredi v dogovoru med Republiko Slovenijo, Luko Koper in družbo Petrol, ne podaja pa predloga rešitve.

Na ministrstvu je 19. 12. 2018 potekal sestanek na temo ugotovitev računskega sodišča glede izvajanja dejavnosti pretovora naftnih derivatov v koprskem tovarnem pristanišču, ki so se ga udeležili tudi predstavniki poslovdstev družbe Petrol, Luke Koper in SDH ter predstavniki Ministrstva za finance. Na sestanku so bila predstavljena mnenja oziroma stališča posameznih udeležencev. Tako je Luka Koper

menila, da obstoječa Pogodba o ureditvi medsebojnih razmerij med Luko Koper in družbo Petrol ne pomeni razmerja med strankama, ki bi posegalo v določila koncesijske pogodbe, pomeni zgolj komercialno urejanje razmerij med Luko Koper in družbo Petrol, ter se strinja, da je treba zatečeno stanje ustrezno urediti. Družba Petrol je izrazila prepričanje, da s tem, ko opravlja dejavnost pretovora naftnih derivatov v koprskem pristanišču, ne krši zakonodaje. Ministrstvo in Ministrstvo za finance pa sta poudarila, da družba Petrol plačuje Luko Koper zgolj nadomestilo za komercialne storitve, ki jih Luka Koper v pristanišču opravlja za družbo Petrol, ne plačuje pa ustreznega nadomestila za koriščenje pravice pretovora, uporabo zemljišč in pristaniške infrastrukture v lasti Republike Slovenije ter služnosti, kar ugotavlja tudi računsko sodišče. Ministrstvi sta predlagali, da zadevo v zvezi s pretovorom naftnih derivatov rešita medsebojno Luka Koper in družba Petrol v okviru veljavnih določil koncesijskega akta in koncesijske pogodbe, pravil konkurence in državnih pomoči.

Na sestanku je bil sprejet sklep, da Luka Koper in družba Petrol ob mediaciji SDH, če bo potrebna, predlagata ustrezne medsebojne variantne rešitve oziroma enotno rešitev problematike izvajanja pretovora naftnih derivatov v koprskem pristanišču in jih predstavita na naslednjem sestanku.

Na ponovnem sestanku 10. 1. 2019 so predstavniki Luke Koper in družbe Petrol ustno podali okvir enotne rešitve problematike izvajanja dejavnosti pretovora naftnih derivatov v koprskem tovarnem pristanišču. Luka Koper in družba Petrol sta predlagali, da bo Luka Koper do konca leta 2019 za opravljanje dejavnosti pretovora naftnih derivatov izvedla ustrezne postopke za izbor podizvajalca teh storitev skladno z določili Zakona o javnem naročanju¹⁴ (ZJN-3) ob upoštevanju točke 11. 2. 2 koncesijske pogodbe (povezava s točko 2.2.2.2 tega poročila). Ministrstvo je v odzivnem poročilu navedlo, da bo predstavljeno rešitev Luke Koper in družbe Petrol natančno proučilo in o tem naknadno poročalo računskemu sodišču, saj naj do roka za predložitev odzivnega poročila računskemu sodišču objektivno ni bilo mogoče zavzeti stališča do tako kompleksnega vprašanja oziroma predloga rešitve.

2.1.10.3 Ocena popravljanega ukrepa

Izkazani popravljeni ukrep ocenjujemo kot *delno zadovoljiv*. Ministrstvo ni izkazalo, da bi pridobilo in proučilo podatke od družbe Petrol.

Ministrstvo je izkazalo začetek izvajanja aktivnosti za ureditev pravnega položaja družbe Petrol pri izvajanju dejavnosti pretovora naftnih derivatov in uporabi pristaniške infrastrukture za izvajanje te dejavnosti, vendar opozarjamo, da so zlasti predstavniki Luke Koper in družbe Petrol predstavljali svoje poglede na problematiko glede izvajanja pretovora naftnih derivatov v koprskem tovarnem pristanišču in predlagali možne rešitve, medtem ko ministrstvo ni izkazalo, da bi kot predstavnik koncedenta predstavilo svoje poglede na razrešitev položaja družbe Petrol v pristanišču na način, da bi bilo to skladno z veljavnim pravnim redom in bi bili zaščiteni interesi Republike Slovenije.¹⁵ Nedvomno je ministrstvo tisto, ki je v skladu s koncesijskim aktom zastopnik koncedenta in upravljavac koprskega pristanišča, zaradi česar mora ves čas skrbeti za zaščito javnega interesa v koncesijskem razmerju, kar med drugim vključuje tudi

¹⁴ Uradni list RS, št. 91/15, 14/18.

¹⁵ Tako je ministrstvo na sestanku 19. 12. 2018 zgolj pojasnilo, da družba Petrol ne plačuje ustreznega nadomestila za izvajanje izključne pravice in uporabo pristaniške infrastrukture, zaradi česar bi morali Luka Koper in družba Petrol medsebojno urediti razmerja v okviru veljavnih določil koncesijskega akta, koncesijske pogodbe, pravil konkurence in državnih pomoči.

sklepanje koncesijskih javno-zasebnih partnerstev za opravljanje storitev, ki sestavljajo pristaniško dejavnost.

2.1.11 Načrt aktivnosti za dokončanje ureditve pravnega položaja družbe Petrol

2.1.11.1 Opis nesmotrnosti

Nesmotrnost je opisana v točki 2.1.7.1 tega poročila.

Ministrstvo je moralo v odzivnem poročilu izkazati, da je izdelalo načrt aktivnosti z opredelitvijo aktivnosti, odgovornih oseb in rokov za dokončanje ureditve pravnega položaja družbe Petrol pri izvajanju dejavnosti pretovora naftnih derivatov in uporabi pristaniške infrastrukture za izvajanje te dejavnosti, ki ga je uskladilo z Luko Koper, hkrati pa je o pripravi tega načrta poročalo vladi, od katere je zahtevalo, da zavzame stališče ali mu da usmeritve za rešitev obravnavane problematike.

2.1.11.2 Izkazani popravljani ukrep

Ministrstvo načrtuje, da bo na podlagi pridobljenih podatkov s strani Luke Koper in družbe Petrol, njihove proučitve ter na podlagi predlaganih rešitev problematike izvajanja pretovora naftnih derivatov v koprskem pristanišču s strani Luke Koper in družbe Petrol oblikovalo dokončno stališče. Ministrstvo je pripravilo tudi načrt aktivnosti z opredelitvijo aktivnosti in rokov za dokončanje ureditve pravnega položaja družbe Petrol. Odgovorna oseba za izvedbo aktivnosti je direktor Direktorata za letalski in pomorski promet na ministrstvu. Aktivnosti in roki za njihovo izvedbo, ki jih je ministrstvo navedlo v odzivnem poročilu, so predstavljeni v tabeli 6.

Tabela 6: Načrt aktivnosti za dokončanje ureditve pravnega položaja družbe Petrol

Aktivnost	Rok
Uskladitev stališč med ministrstvom, Luko Koper in družbo Petrol	do junija 2019
Poročilo vladi in poziv, da zavzame stališče do predloga ministrstva oziroma ministrstvu poda usmeritve za rešitev obravnavane problematike	do oktobra 2019
Dokončna ureditev pravnega položaja družbe Petrol skladno s stališčem ministrstva oziroma skladno z usmeritvami vlade	do junija 2020

2.1.11.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

2.1.12 Načrt aktivnosti za proučitev možnosti izterjave koncesnine

2.1.12.1 Opis nesmotrnosti

Nesmotrnost je opisana v točki 2.1.7.1 tega poročila.

Ministrstvo je moralo v odzivnem poročilu izkazati, da je izdelalo načrt aktivnosti z opredelitvijo aktivnosti, odgovornih oseb in rokov za proučitev možnosti izterjave koncesnine za izvajanje dejavnosti pretovora naftnih derivatov od sklenitve koncesijske pogodbe dalje.

2.1.12.2 Izkazani popravljani ukrep

Ministrstvo bo proučilo možnosti plačila koncesnine za izvajanje dejavnosti pretovora naftnih derivatov od sklenitve koncesijske pogodbe dalje po uskladitvi stališča med ministrstvom, Luko Koper in družbo Petrol glede ureditve pravnega položaja družbe Petrol pri izvajanju dejavnosti pretovora naftnih derivatov in uporabi pristaniške infrastrukture za izvajanje te dejavnosti oziroma skladno z usmeritvami vlade. Ministrstvo je kot skrajni rok za izvedbo načrtovane aktivnosti navedlo december 2020 in kot odgovorno osebo za izvedbo aktivnosti predvidelo direktorja Direktorata za letalski in pomorski promet na ministrstvu.

2.1.12.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Izkazani popravljali ukrep ocenjujemo kot *delno zadovoljiv*. Ministrstvo je v načrtu aktivnosti opredelilo zgolj skrajni rok in odgovorno osebo za proučitev možnosti izterjave koncesnine za izvajanje dejavnosti pretovora naftnih derivatov od sklenitve koncesijske pogodbe dalje, ni pa v načrtu opredelilo, katere aktivnosti bo v ta namen izvedlo.

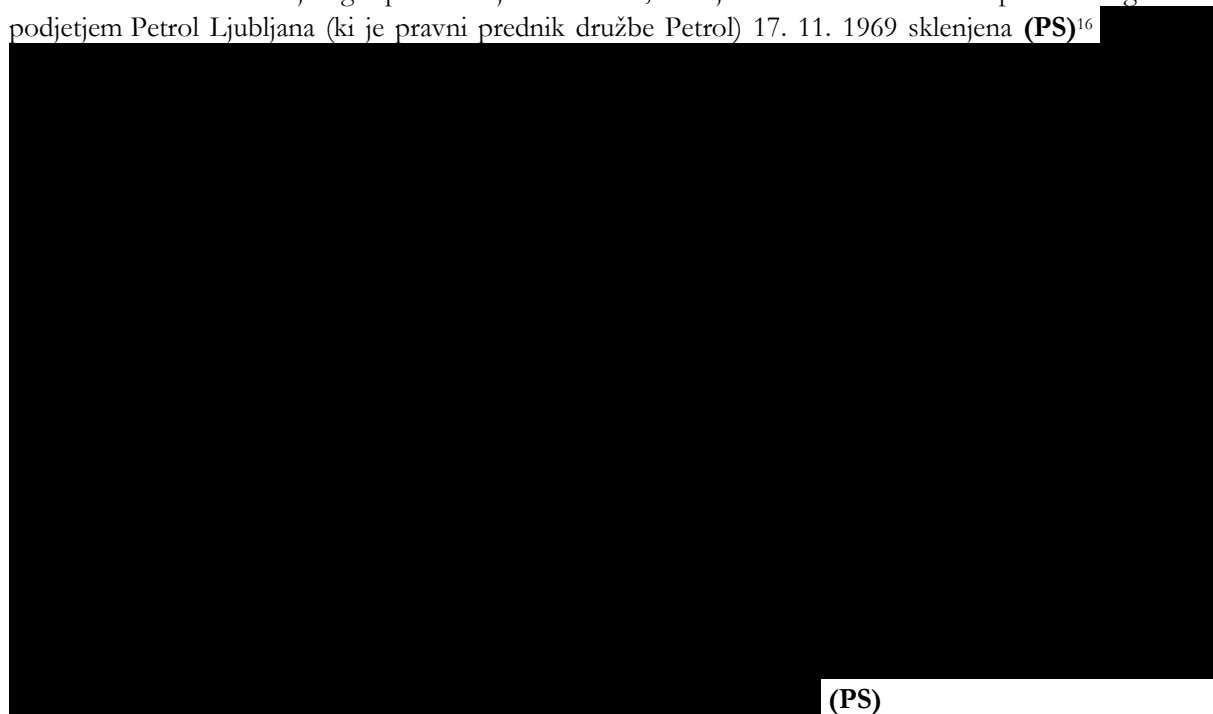
Poleg tega ministrstvo načrtuje, da bo k proučitvi možnosti za izterjavo koncesnine za izvajanje dejavnosti pretovora naftnih derivatov pristopilo šele, ko bo z vsemi deležniki uskladilo stališča glede ureditve pravnega položaja družbe Petrol in bo pridobilo usmeritve vlade glede tega vprašanja, kar naj bi se zgodilo do decembra 2020. Opozarjamo, da pogoji za izterjavo koncesnine za pretovor naftnih derivatov niso neposredno odvisni od iskanja rešitve za ureditev pravnega položaja družbe Petrol v koprskem pristanišču. Gre namreč za posledico v preteklosti prenizko zaračunane koncesijske dajatve, ki v nasprotju s koncesijskim aktom in koncesijsko pogodbo ni vključevala prihodkov od izvajanja dejavnosti pretovora naftnih derivatov, zaradi česar so nastala prikrajšanja v proračunu države oziroma občin. Ministrstvo bi zato moralo čim prej izračunati prikrajšanja in proučiti možnosti za njihovo izterjavo, saj so pravovarstveni zahtevki države iz tega naslova podvrženi pravilom o zastaranju. Glede na to, da je bila na sestanku ministrstva, Luke Koper in družbe Petrol dne 10. 1. 2019 izkazana pripravljenost družbe Petrol za sporazumno rešitev tega vprašanja, bi bilo pričakovati, da bi ministrstvo skušalo o tem čim prej doseči dogovor.

2.2 LUKA KOPER, pristaniški in logistični sistem, delniška družba

2.2.1 Priprava poročila o medsebojnem sodelovanju z družbo Petrol in njegova vročitev ministrstvu

2.2.1.1 Opis nesmotnosti

V točki 2.2.1.3.c revizijskega poročila je navedeno, da je bila med Luko Koper in Trgovskim podjetjem Petrol Ljubljana (ki je pravni prednik družbe Petrol) 17. 11. 1969 sklenjena **(PS)**¹⁶



Luka Koper je investicijo v izgradnjo novega priveznega mesta za tankerje zahodno od zaključka Pomola II v znesku 24.750 tisoč evrov, ki naj bi se izvedla v obdobju 2015–2021, vključila leta 2016 v predlog Programa razvoja pristanišča za mednarodni promet v Kopru za obdobje 2016–2020. Pri tem je navedla, da se bodo v primeru, da se z izgradnjo novega priveznega mesta za tankerje nadomesti sedanjí privez za pretovor naftnih derivatov na Pomolu II, določili pogoji rabe investicije s posebnim sporazumom, ki ga bosta skladno s predhodnim soglasjem koncedenta sklenili Luka Koper in družba Petrol kot uporabnik sedanjega terminala za naftne derivate na Pomolu II. V revizijskem poročilu smo ocenili, da se Luka Koper z družbo Petrol, ki opravlja dejavnost pretovora naftnih derivatov, ne bi smela dogovarjati o uporabi PINJP, zgrajene po sklenitvi koncesijske pogodbe, saj je bil status družbe Petrol pri izvajanju te dejavnosti v koprskem tovrnem pristanišču neurejen (povezava s točko 2.1.1.6.d revizijskega poročila).

¹⁶ **(PS)** – poslovna skrivnost po Zakonu o gospodarskih družbah, Uradni list RS, št. 65/09-UPB3, 33/11, 91/11, 32/12, 57/12, 82/13, 55/15.

¹⁷ Družba Petrol je 7. 5. 2013 pripojila družbo Instalacija, d. o. o. Družba Petrol je kot univerzalni pravni naslednik vstopila v vsa pravna razmerja, katerih subjekt je bila družba Instalacija, d. o. o.

Luka Koper je morala v odzivnem poročilu izkazati, da je pripravila poročilo, v katerem je za obdobje od sklenitve koncesijske pogodbe dalje navedla:

- obseg pretovorjenih naftnih derivatov družbe Petrol v koprskem tovrnem pristanišču, od katerega je Luka Koper zaračunavala družbi Petrol opravljene storitve, in navedla višino in vrste prihodkov in stroškov Luke Koper, ki jih je ustvarila iz poslovanja z družbo Petrol;
- vlaganja Luke Koper v razvoj in vzdrževanje pristaniške infrastrukture, ki se v koprskem tovrnem pristanišču uporablja za izvajanje dejavnosti pretovora naftnih derivatov;
- vlaganja družbe Petrol, ki izhajajo iz morebitnih pogodb, sklenjenih med Luko Koper in družbo Petrol, in se nanašajo na razvoj in vzdrževanje pristaniške infrastrukture v koprskem tovrnem pristanišču;
- izvedene in načrtovane aktivnosti za izgradnjo novega privezanega mesta za tankerje zahodno od zaključka Pomola II za pretovor naftnih derivatov,

in ga vročila pristojnemu ministrstvu v roku 45 dni.

2.2.1.2 Izkazani popravljalni ukrep

Luka Koper je pripravila poročilo in ga v zahtevanem roku vročila ministrstvu.

Luka Koper je v poročilu predstavila obseg pretovorjenih naftnih derivatov družbe Petrol v koprskem tovrnem pristanišču, od katerega je Luka Koper zaračunavala družbi Petrol opravljene storitve, in navedla višino in vrste prihodkov in stroškov Luke Koper, ki jih je ustvarila iz poslovanja z družbo Petrol. Iz poročila izhaja, da je Luka Koper družbi Petrol od sklenitve koncesijske pogodbe, od oktobra 2008 do decembra 2017, v skladu s Pogodbo o medsebojnem sodelovanju zaračunavala storitve, ki so bile odvisne od obsega pretovora naftnih derivatov. Družba Petrol je tako v tem obdobju pretovorila 23.157.138 ton naftnih derivatov, za kar ji je Luka Koper zaračunala 3.049.449 evrov. Luka Koper je v poročilu navedla oceno stroškov, ki so nastali z dejavnostjo, ki jo je Luka Koper izvajala za družbo Petrol, in sicer stroški koncesijske dajatve v višini 3,5 odstotka prihodkov ter posredni stroški, povezani z varovanjem in zagotavljanjem gasilske službe, operativnim načrtovanjem privezov, stroški komercialne in obračuna storitev, finančne službe in področja investicij. Luka Koper je navedla, da so ti stroški v obdobju od sklenitve koncesijske pogodbe do decembra 2017 znašali 3.332.278 evrov.

Luka Koper je v zvezi z vlaganji v razvoj in vzdrževanje pristaniške infrastrukture, ki se v koprskem tovrnem pristanišču uporablja za izvajanje dejavnosti pretovora naftnih derivatov, poročala, da je v Spremembah in dopolnitvah Programa razvoja pristanišča za mednarodni promet v Kopru za obdobje 2016–2020, na katerega je bilo dne 30. 5. 2018 pridobljeno soglasje vlade, načrtovana investicija za zagotavljanje varnosti na priveznem mestu družbe Petrol. Luka Koper je v poročilu pojasnila, da mora v skladu s točko 5.2.1 koncesijske pogodbe zagotoviti storitev priveza ladij v pristanišču in pogoje za varen privez potniške ladje, zato mora zagotoviti tudi varno privezno mesto družbi Petrol, ne glede na to, da ga sama ne uporablja. Ocenjena vrednost investicije znaša 1.300.000 evrov. Stroški investicije¹⁸ so do 31. 10. 2018 znašali 105.573 evrov. Luka Koper je v obdobju od sklenitve koncesijske pogodbe do 31. 10. 2018 za vzdrževanje privezanega mesta družbe Petrol, ki na podlagi koncesijskega akta

¹⁸ Izdelava projektne dokumentacije, takse, izvedba geomehanskih raziskav, nudenje prevoza s plovilom za potrebe izvedbe geomehanskih raziskav na priveznem mestu družbe Petrol, d. d.

predstavlja pristaniško infrastrukturo, namenjeno za javni promet, namenila 208.486 evrov¹⁹. V tej zvezi je pojasnila, da so bila vsa vzdrževalna dela vključena v načrte tekočega in investicijskega vzdrževanja, na katera je v skladu s koncesijsko pogodbo pridobila soglasje ministrstva.

Luka Koper je v poročilu tudi pojasnila, da je z družbo Petrol sklenila le pogodbi o poslovnem sodelovanju in ni sklepala pogodb, ki bi se nanašale na razvoj in vzdrževanje pristaniške infrastrukture v koprskem tovrnem pristanišču.

Luka Koper je v zvezi z investicijo za izgradnjo novega priveznega mesta za tankerje zahodno od zaključka Pomola II²⁰ poročala, da je do 31. 12. 2018 za izvedbo te investicije namenila 272.025 evrov, ki se nanašajo za izdelavo projektne dokumentacije. Aktivnosti, ki bodo sledile, pa se nanašajo na izdelavo Idejne zasnove (IDZ) ter Presoje vplivov na okolje in s tem povezanih vlog za izdajo potrebnih soglasij in mnenj skladno z zakonodajo.

2.2.1.3 Ocena popravljanega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

2.2.2 Predložitev poročila o izvedenih aktivnostih Luke Koper, ki bodo izkazovale sodelovanje z ministrstvom pri pripravi načrta aktivnosti za ureditev pravnega položaja družbe Petrol

2.2.2.1 Opis nesmotnosti

Nesmotnost je opisana v točki 2.2.1.1 tega poročila.

Luka Koper je morala v odzivnem poročilu predložiti poročilo o izvedenih aktivnostih, ki izkazujejo sodelovanje z ministrstvom pri pripravi načrta aktivnosti za ureditev pravnega položaja družbe Petrol pri izvajanju dejavnosti pretovora naftnih derivatov in uporabi pristaniške infrastrukture za izvajanje te dejavnosti.

2.2.2.2 Izkazani popravljeni ukrep

Luka Koper se je 19. 12. 2018 na povabilo ministrstva udeležila sestanka s predstavniki ministrstva, družbe Petrol, SDH in Ministrstva za finance, kjer je pojasnila, da obstoječa Pogodba o medsebojnem sodelovanju med Luko Koper in družbo Petrol ne pomeni razmerja med strankama, ki bi posegala v določila koncesijske pogodbe, ampak pomeni zgolj komercialno urejanje razmerij. Luka Koper se je strinjala, da je treba zatečeno stanje z družbo Petrol urediti in za rešitev vidi več možnosti. Hkrati je predlagala, da z družbo Petrol najprej bilateralno proučita najustreznejšo možnost in jo predstavita ministrstvu. Ministrstvo in Ministrstvo za finance sta predlagala, da zadevo v zvezi s pretovorom naftnih derivatov rešita medsebojno Luka Koper in družba Petrol, in sicer v okviru veljavnih določil koncesijskega

¹⁹ Za zamenjavo gumijastih odbojnikov 83.517 evrov, za čiščenje globin 87.267 evrov, za pritrditev priveznih boj 25.283 evrov, za rezanje pilota 4.073 evrov, za popravilo nosilca odbojnika 4.338 evrov in za dobavo in vgradnjo ograje in odbojnika za zaščito cevovoda pred naletom 4.008 evrov.

²⁰ Št. investicije SPIJP6 Kaseta na čelu Pomola II.

akta, koncesijske pogodbe, pravil konkurence in državnih pomoči. Sprejet je bil sklep, da Luka Koper in družba Petrol ob mediaciji SDH, če bo to potrebno, predlagata medsebojne variantne rešitve oziroma enotno rešitev in jih predstavita na skupnem sestanku, predvidenem 11. 1. 2019.

Na sestanku, ki je potekal 10. 1. 2019, so predstavniki Luke Koper in družbe Petrol predstavili okvirno rešitev v zvezi s problematiko izvajanja dejavnosti pretovora naftnih derivatov v koprskem tovrnem pristanišču. Luka Koper in družba Petrol sta predlagala, da bo Luka Koper do konca leta 2019 za opravljanje dejavnosti pretovora naftnih derivatov izvedla ustrezne postopke za izbor podizvajalca teh storitev skladno z določili ZJN-3 in ob upoštevanju točke 11.2.2 koncesijske pogodbe²¹. Sprejet je bil sklep, da Luka Koper in družba Petrol ministrstvu posredujeta podpisan dokument s predlogom rešitve problematike izvajanja pretovora naftnih derivatov v koprskem tovrnem pristanišču, kot je bilo ustno podano na sestanku. Poleg tega mora družba Petrol ministrstvu posredovati podatke o obsegu pretovora naftnih derivatov, podatke o vlaganjih družbe Petrol v pristaniško infrastrukturo od leta 2008 dalje in dokumentacijo oziroma vlogo za ureditev služnosti za uporabo pristaniške infrastrukture v koprskem pristanišču.

2.2.2.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

2.3 Uprava Republike Slovenije za pomorstvo

2.3.1 Načrt aktivnosti za dokončen podpis prevzemnega zapisnika

2.3.1.1 Opis nesmotrnosti

V točki 2.3.1.2 revizijskega poročila je navedeno, da na podlagi točke 7.3 koncesijske pogodbe evidenco pristaniške infrastrukture vzpostavi in vodi uprava. Evidenco pristaniške infrastrukture vzpostavi uprava na podlagi prevzemnega zapisnika. Evidenca pristaniške infrastrukture obsega seznam vseh zemljišč, objektov, naprav in opreme pristaniške infrastrukture, tako da je mogoče ločiti med PINJP in PINNJP. Uprava o posameznem predmetu pristaniške infrastrukture vodi tudi naslednje podatke:

- vrsta, identifikacija in lokacija posameznega objekta, naprave, opreme in zemljišč pristaniške infrastrukture;
- leto izgradnje ali pridobitve objekta in naprave ali opreme pristaniške infrastrukture;
- podatki o lastniku in upravljavcu pristaniške infrastrukture;
- podatki o vzdrževalnih delih na PINJP in
- podatki o vlaganjih v razvoj pristaniške infrastrukture.

Uprava mora v skladu z računovodskimi predpisi najmanj enkrat letno uskladiti evidenco pristaniške infrastrukture z dejanskim stanjem na podlagi inventurnega popisa. Inventurni popis opravi inventurna komisija do konca tekočega leta, ki je sestavljena iz enakega števila predstavnikov koncedenta in koncesionarja.

²¹ V točki 11.2.2 koncesijske pogodbe je določeno, da koncesionar lahko izvaja koncesijo ali katerokoli pravico, ki izvira ali sestavlja koncesijsko razmerje s pomočjo izpolnitvenih pomočnikov, podizvajalcev ali kooperantov, pri čemer za dejanja teh oseb odgovarja koncesionar koncedentu, kot da bi jih izvedel sam.

V točki 2.3.1.2.a revizijskega poročila je ugotovljeno, da je komisija, ki je bila sestavljena iz enakega števila predstavnikov koncedenta in koncesionarja, podpisala prevzemni zapisnik, z upoštevanjem stanja na dan 31. 12. 2008. Prevzemni zapisnik nekatere podatke iz točke 7.3 koncesijske pogodbe vsebuje v tabeli A²², nekatere pa v tabeli B²³. Komisija je potrdila podatke v tabeli A, podatkov, navedenih v tabeli B, pa komisija ni uskladila. Uprava v vlogi koncedenta, ki mora skladno s točko 7.3 koncesijske pogodbe vzpostaviti in voditi evidenco pristaniške infrastrukture, na dan 31. 12. 2016 zato še vedno ne razpolaga s podatkom o obveznostih Republike Slovenije do Luke Koper, nastalih zaradi povrnitve vlaganj Luke Koper v razvoj pristaniške infrastrukture in v investicijsko vzdrževanje pristaniške infrastrukture.

Uprava je morala v odzivnem poročilu izkazati, da je pripravila načrt aktivnosti z opredelitvijo aktivnosti, odgovornih oseb in rokov za dokončen podpis prevzemnega zapisnika, ki bo vključeval podatke iz tabele B in bo podlaga za evidentiranje obveznosti Republike Slovenije do Luke Koper zaradi povrnitve vlaganj v pristaniško infrastrukturo.

2.3.1.2 Izkazani popravljalni ukrep

Uprava je pripravila načrt aktivnosti z opredelitvijo aktivnosti, odgovornih oseb in rokov za dokončen podpis prevzemnega zapisnika, ki bo vključeval podatke iz tabele B in bo podlaga za evidentiranje obveznosti Republike Slovenije do Luke Koper zaradi povrnitve vlaganj v pristaniško infrastrukturo. Posamezne aktivnosti, odgovorne osebe in roki za njihovo izvedbo, ki jih je uprava navedla v odzivnem poročilu, so predstavljeni v tabeli 7.

Tabela 7: Načrt aktivnosti za podpis prevzemnega zapisnika

Aktivnost	Odgovorna oseba	Rok
Objava javnega naročila Finančno-računovodska revizija popisa pristaniške infrastrukture v koprskem pristanišču – tabela B	Strokovna komisija za oddajo javnega naročila (skupna komisija ministrstva in uprave)	15. 2. 2019
Podpis pogodbe o izvedbi Finančno-računovodske revizije popisa pristaniške infrastrukture v koprskem pristanišču – tabela B	Ministrstvo	15. 5. 2019
Izvedba Finančno-računovodske revizije	Revizijska družba	15. 11. 2019
Priprava predloga prevzemnega zapisnika	Komisija za pregled pristaniške infrastrukture (skupna komisija ministrstva in uprave)	5. 12. 2019
Pridobitev mnenja Ministrstva za finance na predlog prevzemnega zapisnika – tabela B	Komisija za pregled pristaniške infrastrukture (komisija ministrstva)	20. 12. 2019

²² Za posamezen predmet pristaniške infrastrukture so navedeni podatki o vrsti oziroma namenu uporabe (PINJP, PINNJP), lastništvu, letu izgradnje ali pridobitve objekta, opreme in naprave ter opis pristaniške infrastrukture.

²³ Podatek o upravljavcu pristaniške infrastrukture, podatek o vzdrževalni delih Luke Koper na PINJP in podatek o vlaganjih Luke Koper v razvoj pristaniške infrastrukture.

Aktivnost	Odgovorna oseba	Rok
Podpis prevzemnega zapisnika	Komisija za pregled pristaniške infrastrukture (skupna komisija ministrstva in uprave)	30. 12. 2019

Uprava je z aktivnostmi, ki so navedene v tabeli 7, seznanila tudi ministrstvo in ga zaprosila za njegovo stališče. Ministrstvo do 14. 1. 2019, ko se je iztekel rok za predložitev odzivnega poročila računskemu sodišču, ni podalo stališč do načrtovanih aktivnosti uprave. Uprava zato v skladu z opozorilom šteje, da ministrstvo nima pripomb²⁴. Predlog za oddajo javnega naročila Finančno-računovodska revizija popisa pristaniške infrastrukture v koprskem tovornem pristanišču je bil 10. 1. 2019 posredovan v službo za oddajo javnega naročila na ministrstvu. Iz predloga izhaja, da so predmet javnega naročila investicijska vlaganja Luke Koper v pristaniško infrastrukturo v obdobju od 7. 6. 1996 do 31. 12. 2008, ko pravna razmerja med Luko Koper in Republiko Slovenijo še ni urejala koncesijska pogodba. Predmet pregleda niso osnovna sredstva, katerih vrednost investicijskih vlaganj je bila na dan 31. 12. 2008 že amortizirana ali bo amortizirana 31. 12. 2018. Ministrstvo je predhodno že izkazalo interes (dopis št. 3731-1/2011/85-02021204 z dne 23. 11. 2018), da neodvisni revizor v okviru finančno-računovodske revizije posebno pozornost nameni preveritvi pravilnosti postavk iz tabele B z večjimi deleži v seštevku neamortiziranih delov vrednosti investicijskih vlaganj Luke Koper, ki jih bo ob koncu ali predčasni prekinitvi koncesijske pogodbe koncedent povrnil Luko Koper iz sredstev državnega proračuna.

2.3.1.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

2.3.2 Predlog Luke Koper za sklenitev aneksa k pogodbam za opravljene storitve strojnega pometanja in čiščenja skupnih površin

2.3.2.1 Opis nesmotrnosti

V točki 2.3.2.3.b revizijskega poročila je navedeno, da je uprava v letih 2015 in 2016 opravila nadzora nad rednim vzdrževanjem PINJP. O opravljenih nadzorih je pripravila zapisnika, ki sta ju podpisali predstavniki uprave in Luke Koper. V obeh nadzorih je ugotovila pomanjkljivosti in Luke Koper za odpravo pomanjkljivosti podala priporočila. Ugotovila je, da:

- Luka Koper večino vzdrževalnih del, načrtovanih v načrtih rednega vzdrževanja PINJP za leto 2014 in leto 2015, ni izvedla;
- izvedena dela potrjujejo skrbniki pogodb, kar spada med naloge gradbenih nadzornikov, ki imajo veliko število projektov, in je zato nemogoče kvalitetno opravljati nadzor;
- pri zamenjavi dotrajanih delov PINJP nastanejo odpadne surovine, ki jih Luka Koper proda, prihodki od prodaje pa se ne namenijo za ponovno vzdrževanje PINJP;

²⁴ Uprava je ministrstvo z dopisom št. 006-1/2016/56 z dne 10. 1. 2019 ponovno pozvala k posredovanju stališč z opozorilom, če stališč ne posreduje do 14. 1. 2019, ko se izteče rok za predložitev odzivnega poročila računskemu sodišču, bo upoštevala, da se ministrstvo s predlaganim strinja.

- izvajalci, ki so opravljali tekoča vzdrževalna dela na PINJP, niso redno poročali o opravljenih delih oziroma so bila poročila nepopolna, zato ni mogoče v vseh primerih nedvoumno določiti obsega izvedenih del;
- Luka Koper INPO, d. o. o. (v nadaljevanju: Luka Koper INPO) za Luko Koper opravlja nekatere storitve vzdrževanja cest in železniške infrastrukture skladno z vzdrževalnimi pogodbami, ki jih Luka Koper sklepa na podlagi neposredne oddaje naročil (in-house); pri tem je uprava ugotovila:
 - načrti, na podlagi katerih Luka Koper naroči posamezna dela, ne vsebujejo popisa del niti predračuna s cenami na enoto;
 - poročila o izvedenih delih Luke Koper INPO ne vsebujejo podrobnejšega popisa izvedenih del z obračunom;
 - podatki Luke Koper INPO glede izvedenih storitev²⁵ so nejasni in na njihovi podlagi ni mogoče preveriti dejanskega števila porabljenih ur; poleg tega Luka Koper te storitve plačuje na podlagi opravljenih strojnih ur čiščenja in ne na kvadratni meter očiščene površine;
 - Luka Koper popravi talnih in vertikalnih označb ter prometne signalizacije plačuje po urni postavki za storitve servisiranja, vzdrževanje in popravilo naprav, ki je višja od postavke enostavna vzdrževalna dela, kljub temu da gre za nezahtevna vzdrževalna dela;
 - Luka Koper INPO za Luko Koper opravlja tudi storitve tekočega vzdrževanja meje²⁶; podatki Luke Koper INPO o izvedenih delih so pomanjkljivi, saj ni jasen obseg in količina dela, pri specifikaciji odpadkov pa gre za nerazumno velike količine odpadkov.

Uprava je v opravljenih nadzorih opozorila Luko Koper ali od nje zahtevala, da:

- bo primorana ukrepati skladno s koncesijsko pogodbo, če bo še prihajalo do zamud pri sanaciji oziroma vzdrževanju PINJP;
- zagotovi boljši nadzor nad izvajanjem del s spremenjenim načinom dela ali angažiranjem zunanjih nadzornikov;
- prihodke od odpadnih surovin, ki nastanejo pri zamenjavi dotrajanih delov PINJP, uporabi za ponovno vzdrževanje PINJP;
- predloži manjkajoča poročila o opravljenih delih oziroma njihovo dopolnitev;
- z Luko Koper INPO spremeni način obračunavanja storitev pometanja in čiščenja skupnih površin; storitve naj plačuje na podlagi kvadratnega metra očiščene površine in ne na podlagi opravljenih strojnih ur čiščenja; hkrati naj v pogodbi določi območje čiščenja površin;
- Luko Koper INPO plačuje storitve popravila talnih in vertikalnih označb ter prometne signalizacije po urni postavki za opravljena enostavna vzdrževalna dela;
- Luka Koper INPO k vsakemu poročilu o večjih vzdrževalnih delih priloži še obračun del v obliki gradbene situacije, za večje posege pa naj se vodi knjiga obračunskih izmer, ki naj jo Luka Koper sprti potrjuje;
- mora za opravljene storitve tekočega vzdrževanja meje od Luke Koper INPO pridobiti specifikacije (poročila) o opravljenih delih.

Luka Koper je na podlagi danih zahtev in priporočil po opravljenih nadzorih upravi konec oktobra 2015 predložila manjkajoča poročila o opravljenih delih in podala dodatna pojasnila. Uprava je na podlagi predložene dokumentacije in pojasnil Luke Koper ocenila, da na omenjenih področjih vzdrževanja ni več

²⁵ Storitve pometanja in čiščenja površin.

²⁶ Varovanje carinske ograje, košnja zelenih površin in obrezovanje dreves, stroški odvoza komunalnih odpadkov.

nejasnosti. Realizacija tekočega vzdrževanja pristaniške infrastrukture v letu 2016 je po mnenju uprave zadovoljiva, realizacija investicijskega vzdrževanja pa je višja od leta poprej, a še vedno nižja od načrtovane. Luka Koper je v delu, ki se nanaša na skrbnike pogodb in zagotavljanje nadzora nad izvajanjem vzdrževalnih del, zaposlila nov kader. Luka Koper upravi kljub večkratnim pozivom ni predložila podatkov o prihodkih od prodaje odpadnih surovin.

Uprava je morala v odzivnem poročilu izkazati, da je dala predlog Luki Koper, da z Luko Koper INPO sklene anekse k pogodbam, v katerih bo določila postavko za opravljene storitve strojnega pometanja in čiščenja skupnih površin na kvadratni meter površine.

2.3.2.2 Izkazani popravljalni ukrep

Uprava je Luko Koper pozvala, da posreduje anekse oziroma pogodbe o izvajanju storitev strojnega pometanja in čiščenja skupnih površin, v katerih bo določila postavko za opravljene storitve na kvadratni meter površine. Luka Koper je odgovorila, da za izvajanje storitev strojnega pometanja in čiščenja skupnih površin v letu 2019 pripravlja nov razpis, s katerim bo pridobljena cena posamezne storitve na kvadratni meter vzdrževane površine in ne več na izvedeno uro. Naknadno je Luka Koper priložila ponudbe za strojno pometanje in čiščenje skupnih površin v letu 2019 na kvadratni meter vzdrževane površine in pojasnila, da bo po pridobljenem sklepu uprave Luke Koper z najugodnejšim ponudnikom sklenila pogodbo.

2.3.2.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

2.3.3 Zahteva Luki Koper za pridobitev podatka o prihodkih od prodaje odpadnih surovin in izvedba nadzora nad porabo teh prihodkov v Luko Koper

2.3.3.1 Opis nesmotrnosti

Nesmotrnost je opisana v točki 2.3.2.1 tega poročila.

Uprava je morala v odzivnem poročilu izkazati, da je od Luke Koper zahtevala podatke o prihodkih od prodaje odpadnih surovin, ki nastanejo pri zamenjavi PINJP, in izvedbo nadzora nad porabo teh prihodkov za namen rednega vzdrževanja PINJP.

2.3.3.2 Izkazani popravljalni ukrep

Uprava je pozvala Luko Koper, da posreduje podatke o prihodkih od prodaje odpadnih surovin, ki nastanejo pri zamenjavi PINJP, za obdobje od sklenitve koncesijske pogodbe dalje in dokazila, da so bili ti prihodki vrnjeni med pristaniške pristojbine. Luka Koper je podatke posredovala 13. 12. 2018 in pojasnila, da je v tem obdobju s prodajo surovin ustvarila 267.657 evrov vseh prihodkov. Od tega sta se zgolj dva računa nanašala na prihodke od prodaje materiala, ki je nastal pri zamenjavi PINJP. Luka Koper je v zvezi s prvim računom v vrednosti 4.762 evrov ugotovila, da ni bil evidentiran med prihodke GJS vzdrževanje PINJP, in pojasnila, da bo to napako odpravila v računovodskih izkazih za leto 2018. Uprava je od Luke Koper zahtevala posredovanje dodatne dokumentacije in v zvezi s posredovanimi podatki opravila nadzor v prostorih Luke Koper. Del dodatne dokumentacije je uprava prejela 8. 1. 2019, drugi del

pa 11. 1. 2019. Luka Koper je navedla, da je odpadne surovine, pridobljene pri zamenjavi PINJP, bodisi gospodarno ponovno uporabila ali pa odprodala. Pri ponovnem pregledu računov, ki se nanašajo na odprodajo odpadnih surovin, je Luka Koper ugotovila, da dveh izdanih računov od prodaje surovin v skupnem znesku 55.068 evrov ni evidentirala med prihodke od opravljanja dejavnosti GJS vzdrževanja PINJP. Po mnenju uprave prejeti dopis Luke Koper z dne 11. 1. 2019 ne pojasnjuje dovolj natančno ravnanja z odpadnim materialom, nastalim pri vzdrževalnih delih na PINJP, in bo zato zahtevala nadaljnja pojasnila in dokazila Luke Koper. Po zaključku nadzora bo v skladu s koncesijsko pogodbo sestavljen zapisnik o ugotovitvah in priporočilih.²⁷

2.3.3.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljiv*.

²⁷ Uprava je računsko sodišče po roku za oddajo odzivnega poročila seznanila z zapisnikom o opravljenem nadzoru z dne 18. 3. 2019 (elektronsko sporočilo z dne 20. 3. 2019).

3. MNENJE O IZKAZANIH POPRAVLJALNIH UKREPIH

Pregledali smo odzivna poročila, ki so jih na podlagi zahteve iz revizijskega poročila o učinkovitosti upravljanja pristaniške infrastrukture na območju koprskega tovrnega pristanišča v letih 2015 in 2016 izdelali Ministrstvo za infrastrukturo, LUKA KOPER, pristaniški in logistični sistem, delniška družba in Uprava Republike Slovenije za pomorstvo. Ocenili smo, da so odzivna poročila, ki so jih s podpisom in pečatom potrdili mag. Alenka Bratušek, ministrica za infrastrukturo, Dimitrij Zadel, predsednik uprave Koper ter Metod Podkrižnik in Vojko Rotar kot člana uprave Luke Koper, in Jadran Klinec, mag. inž. pom., direktor Uprave Republike Slovenije za pomorstvo, verodostojna.

Zadovoljivost izkazanih popravljalnih ukrepov smo ocenili na podlagi opisa ukrepov in dokumentacije. Menimo, da smo pridobili zadostne in ustrezne podlage in dokaze, da lahko podamo oceno o zadovoljivosti izkazanih ukrepov.

3.1 Mnenje o izkazanih popravljalnih ukrepih Ministrstva za infrastrukturo

Ocenjujemo, da so izkazani popravljalni ukrepi, opisani v točkah 2.1.1, 2.1.2, 2.1.3, 2.1.4, 2.1.6, 2.1.8, 2.1.9 in 2.1.11, *zadovoljivi*.

Ocenjujemo, da so izkazani popravljalni ukrepi, opisani v točkah 2.1.7, 2.1.10 in 2.1.12, *delno zadovoljivi*.

Ocenjujemo, da je izkazani popravljalni ukrep, opisan v točki 2.1.5, *nezadovoljiv*.

3.2 Mnenje o izkazanih popravljalnih ukrepih LUKE KOPER, pristaniški in logistični sistem, delniška družba

Ocenjujemo, da sta izkazana popravljalna ukrepa, opisana v točkah 2.2.1 in 2.2.2, *zadovoljiva*.

3.3 Mnenje o izkazanih popravljalnih ukrepih Uprave Republike Slovenije za pomorstvo

Ocenjujemo, da so izkazani popravljalni ukrepi, opisani v točkah 2.3.1, 2.3.2 in 2.3.3, *zadovoljivi*.

4. OVREDNOTENJE NEZADOVOLJIVO ODPRAVLJENIH NESMOTRNOSTI

4.1 Ovrednotenje nezadovoljivo odpravljenih nesmotrnosti Ministrstva za infrastrukturo

Nesmotrnosti, opisane v točkah 2.1.5, 2.1.7, 2.1.10 in 2.1.12, za katere Ministrstvo za infrastrukturo ni izkazalo v celoti zadovoljivih popravljalnih ukrepov, se nanašajo na:

- opredelitev pogojev za uporabo pristanišča (povezava s točko 2.1.5 tega poročila): ministrstvo je pripravilo predlog osnutka sprememb in dopolnitev koncesijskega akta, v katerem predlaga črtanje naloge ministrstva, da predpiše pogoje za uporabo pristanišča pri opravljanju prevozne, pristaniške in druge gospodarske dejavnosti, s čimer pa ne bo odpravljena ugotovljena nesmotrnost, da izvajalci svoje dejavnosti izvajajo na način, ki njim ustreza, in ne na način, ki bi ga določilo ministrstvo, na kar je računsko sodišče opozorilo že v izdanem revizijskem poročilu;
- ureditev pravnega položaja družbe Petrol v koprskem tovnem pristanišču in izterjavo plačila koncesijske dajatve iz izvajanja pretovora naftnih derivatov in uporabe javne infrastrukture (povezava s točkami 2.1.7, 2.1.10 in 2.1.12 tega poročila):
 - ministrstvo ni pravočasno izvedlo vseh potrebnih aktivnosti, da bi pravočasno pridobilo in proučilo zahtevane podatke od družbe Petrol; ministrstvo je družbo Petrol pozvalo k predložitvi podatkov šele dva meseca po izdaji revizijskega poročila oziroma samo mesec dni pred iztekom roka za odzivno poročilo, poleg tega ni ustrezno ukrepalo in družbe Petrol ni nemudoma ponovno pozvalo k predložitvi podatkov, ko ta ni posredovala podatkov v roku; ko pa je družbo Petrol opozorilo in ponovno pozvalo k predložitvi podatkov, ji ni določilo novega roka za njihovo predložitev;
 - ministrstvo zato tudi ni proučilo podatkov od družbe Petrol; ob tem velja opozoriti, da so v okviru izvajanja začetnih aktivnosti za ureditev pravnega položaja družbe Petrol zlasti predstavniki Luke Koper in družbe Petrol predstavljali svoje poglede na problematiko glede izvajanja pretovora naftnih derivatov v koprskem tovnem pristanišču in predlagali možne rešitve, medtem ko ministrstvo med temi aktivnostmi ni izkazalo, da bi kot predstavnik koncedenta predstavilo svoje poglede na razrešitev položaja družbe Petrol v pristanišču na način, da bi bilo to skladno z veljavnim pravnim redom in bi bili ustrezno zaščiteni interesi Republike Slovenije;
 - ministrstvo je v načrtu aktivnosti za proučitev možnosti izterjave koncesnine za izvajanje dejavnosti pretovora naftnih derivatov od sklenitve koncesijske pogodbe dalje opredelilo zgolj skrajni rok in odgovorno osebo za proučitev možnosti izterjave koncesnine, ni pa v načrtu opredelilo, katere aktivnosti bo v ta namen izvedlo; ob tem velja opozoriti, da ministrstvo načrtuje, da bo k proučitvi možnosti za izterjavo koncesnine za izvajanje dejavnosti pretovora naftnih derivatov pristopilo šele, ko bo z vsemi deležniki uskladilo stališča glede ureditve pravnega položaja družbe Petrol in bo pridobilo usmeritve vlade glede tega vprašanja, kar naj bi se zgodilo

do decembra 2020, čeprav pogoji za izterjavo koncesnine za pretovor naftnih derivatov niso neposredno odvisni od iskanja rešitve za ureditev pravnega položaja družbe Petrol v koprskem pristanišču.

Nesmotnosti, ki niso bile v celoti zadovoljivo odpravljene, ne presegajo pomembnosti, ki je bila upoštevana v reviziji.

5. SKLEP O KRŠITVI OBVEZNOSTI DOBREGA POSLOVANJA

Ministrstvo za infrastrukturo je v odzivnem poročilu izkazalo *delno zadovoljive popravljalne ukrepe* za odpravo nesmotnosti, opisane v točkah 2.1.7, 2.1.10 in 2.1.12, ter *nezadovoljiv popravljalni ukrep*, opisan v točki 2.1.5.

S tem je v skladu z določbami petega odstavka 29. člena Zakona o računskem sodišču²⁸ in drugega odstavka 37. člena Poslovnika Računskega sodišča Republike Slovenije²⁹ ministrstvo kršilo obveznost dobrega poslovanja.

Tomaž Vesel,
generalni državni revizor

Poslano:

1. Ministrstvu za infrastrukturo, priporočeno;
2. LUKI KOPER, pristaniški in logistični sistem, delniška družba, priporočeno;
3. Upravi Republike Slovenije za pomorstvo, priporočeno;
4. Državnemu zboru Republike Slovenije, priporočeno;
5. arhivu.

²⁸ Uradni list RS, št. 11/01, 109/12.

²⁹ Uradni list RS, št. 91/01.

*Bdimo nad potmi
javnega denarja*

Računsko sodišče Republike Slovenije
The Court of Audit of the Republic of Slovenia
Slovenska cesta 50, 1000 Ljubljana, Slovenija
tel.: +386 (0) 1 478 58 00
fax: +386 (0) 1 478 58 91
sloaud@rs-rs.si
www.rs-rs.si