



Kotnikova 5, 1000 Ljubljana

# NAVODILA ZA IZVEDBO FINANČNE KOREKCIJE ZA PRIMERE JAVNIH NAROČIL, KI VSEBUJEJO OMEJEVALNI POGOJ - OBVEZNO ČLANSTVO V IZS OB ODDAJI PONUDBE

September 2014

Verzija: 1.00

## KAZALO

1. Uvod	. 3
2. Prvi del - izvedba finančne korekcije za izdatke, ki so že bili certificirani	. 3
3. Drugi del - izvedba finančne korekcije za izdatke, ki so že bili izplačani, niso pa bili	
certificirani	. 5
4. Tretji del - izvedba finančne korekcije za izdatke, ki bodo še nastali	.6

#### 1. Uvod

Navodila so namenjena organu upravljanja in posredniškim telesom za izvedbo finančne korekcije za primere javnih naročil, ki vsebujejo omejevalni pogoj - obvezno članstvo v Inženirski zbornici Slovenije ob oddaji ponudbe.

Navodila so razdeljena na tri dele:

- prvi del opisuje izvedbo finančne korekcije za izdatke, ki so že bili certificirani,
- drugi del opisuje izvedbo finančne korekcije za izdatke, ki so že bili izplačani, niso pa bili certificirani,
- tretji del opisuje izvedbo finančne korekcije za izdatke, ki bodo še nastali.

#### 2. Prvi del - izvedba finančne korekcije za izdatke, ki so že bili certificirani

Finančna korekcija se izvede v procesu »Izplačevanje« na način, da se poišče neupravičeno prijavljeno listino na operaciji/projektu (korekcija se lahko izvede le na eni listini ali več, v kolikor vračilo presega znesek prijave). Na listini se nato naredi novo prijavo, tako, da je v vrstici znesek plačila in prijavljen znesek plačane listine 0 EUR, upravičen strošek je prijavljena negativna vrednost, neupravičen znesek je pozitivna prijavljena vrednost. V opombe se navede vse listine na katere se korekcija nanaša. Višina finančne korekcije za izdatke, ki so bili certificirani in vključeni v ZAP do 2.6.2014, je določena z analizo javnih naročil.

	and free Ministers			-	A DECISION OF THE OWNER OWNER OF THE OWNER OWNE OWNER O	And and Address of the Owner, where the own	
	http://kostanj.arr.sigov.si/MVP1/(S(ri5pdh55tjgdkq55))	z3bt34ru))/Projekt.aspx?pctrl=12	8:KeyId=08:KeyId2=08:DocumentAct	tion= P - C X	🗄 ISARR-MVP 🛛 🛛 🔀 Ra	zvoj_ISARR - Pri razmerju EU	û 🕸 🔅
	Datoteka Uredi Pogled Priljubljene Orodja Pomoč						
	👍 🦉 Ministrstvo za gospodarsk 🗿 ISARR-EVT 🖉 Predlagana n	nesta 🔻					
Autor Do Procincy Autor Data   Circuit Data Recent procession	ISARR Process (Longling)				, k	Aariana Jančar-Kac - Vodilni izvajalec (centraliziran )P13.3.2.1.03.0001 AVTOCESTA A5; BELTINCI – PINC	NYNOS FRZPIS) - OPT3.3.2.1.03 - AVTOCESTA AS5 BELTINCI - PIRCE: BELTINCI - LENDAVA ESELTINCI - LENDAVA (01.01.2007-10.04.2010) V pripravi DRUŽBA ZA AVTOCESTE V REPUBLIKI SLOVENLIJ, DARS D.D.
By expression to the procession procession by expression by expression procession by expression by expression procession by expression by e	PODATKI O PROJEKTU AKTIVNOSTI CILJI	LISTINE POROČIL	A				
Charles States   Charl	Moje listine na tej operaciji/projektu   Moje listine na drugih opera	cijah/projektih   Tuje listine na	tej operaciji/projektu l				
• Mrdal projektur station:           • Mrdal projektur station:           • Projektur station:         • Projektu	🕐 Nova listina						
Period         Period         Period         Period           Virta latina:         Radum         Exercision         Exercis         Exercis         Exercis	Podatki listine				Prijava		
Vita tabale:       Projectida Station         Projectida Station       Distribute Station         Projectida Station       Distribute Station St		Potro	li Preklići Prijavi	v celoti >>	Podatki o plačilu		
Byrgelder # Entor         Streikte stelle:         Derfond fernike all D za DDV:         Derfond fernike all D za DDV:         Derfond fernike all D za DDV:         Madca fernike:         Domtind afternike:	Vrsta listine:	Račun		Ŧ	Znesek plačila:		
Servina is tasiac:   Projenni:   Dirkon Skewika: all D 2a DDV:   Dirkon Skewika: all D 2a DDV:   Matchas Sterika:   Dirkon Skewika: all D 2a DDV:   Natchas Sterika:   Datum dokumente:   Nador izdajatelja Istine:   Datum dokumente:   Datum dokumente: <tr< th=""><th>Prepišite z listine</th><th></th><th></th><th></th><th>Datum ala Illar</th><th>EUR</th><th></th></tr<>	Prepišite z listine				Datum ala Illar	EUR	
Projennic:       DV:Cd:::::::::::::::::::::::::::::::::::	Številka listine:				Datum piacita:		
Durcha stevilica ati 10 20 D0/:         treewin         2	Prejemnik:	DRUZBA ZA A	VTOCESTE V REPUBLIKI SLOVEN	UI, DARS D.E 💌	Nacin piacila:	2 - brezgotovihsko	-
Matcha Savarka:       Imach Langka Lang	Davčna številka ali ID za DDV:		Izpolni		Vrsta placila:	2 - končno plačilo	*
Datum dokumenta:   Nador (tradgatoja istina:   Datum dokumenta:	Matična številka:				Dokazilo plačila:	1 - bančni izpisek	·
Naziv izdajatelja istine:   Naziv izdajatelja istine:   Datum dobave:   Zaresk problem izvajatelja istine:   Caresk problem izvajatelja istine:   Datum dobave:   Zaresk problem izvajatelja istine:   Coronba:   Opornba:   Opornba: <td< th=""><th>Datum dokumenta:</th><th></th><th></th><th></th><th>Vrsta stroška:</th><th>3.1.1 - Nakup zemljišča</th><th>-</th></td<>	Datum dokumenta:				Vrsta stroška:	3.1.1 - Nakup zemljišča	-
Nation (zdajatelja lastine:   Datuma dobase:   Zinesek z DOV:   Zinesek z DOV:   Zinesek z DOV:   BER   Navezan dobropis:   Dotagi a nev zavo   Dotagi a nev zavo   Navezan dobropis:   Dotagi a nev zavo   Dotagi a nev zavo <td< th=""><th>Naziv izdajatelja listine:</th><th></th><th></th><th></th><th>Prijavljen znesek plačane listine:</th><th></th><th></th></td<>	Naziv izdajatelja listine:				Prijavljen znesek plačane listine:		
Datum doave:   Zasesk brz DDV:   Zasesk brz DDV:   Casesk zDDV:   Leur   Navzan dobropis:   Opomba:   Odof AnavZanio strolek:   Listin opini Livajalcen:   Opomba:   Opomba: <th>Naslov izdajatelja listine:</th> <th></th> <th></th> <th></th> <th></th> <th>EUR</th> <th></th>	Naslov izdajatelja listine:					EUR	
Zarsek brz 200/:   Zarsek z00/:   Eur   Rovza dobroja:   Opomba:   Op	Datum dobave:				Upravičen strošek:	FIR	
Zánisk z DDV:   Navezna dobropis:   Opomba:      Opomb	Znesek brez DDV:		EUR		Presežno upravičen strošek:	EUR	
Aktvnosti kloppi:     Aktvnosti kloppi:     PRIDOBNAULE ZEMLUŚĆ     I       Opomba:     Opomba:     Opomba:     I       Omojoć prigva drugim izvajaćem:     I     I       Zadnja prigva:     I     I       Opomba:     I     I       Opomba:     I     I       Zadnja prigva:     I     I       Potrdi     Preklić     Prigva v celoti.>	Znesek z DDV:		EUR		Neupravićen strošek:	EUR	
Opomba:	Navezan dobropis:		•		Aktivnost/naloga:	PRIDOBIVANJE ZEMLJIŠČ	-
Openaliz:     Image: Compact Series of Angline Exclusion       Onogo Zi prigova:     Image: Compact Series of Angline Exclusion       Zadruga prigova:     Image: Compact Series of Angline Exclusion       Operantis:     Image: Compact Series of Angline Exclusion       Portediti Prigova:     Image: Compact Series of Angline Exclusion       Operantis:     Image: Compact Series of Angline Exclusion       Operantis:     Image: Compact Series of Angline Exclusion       Operantis:     Image: Compact Series of Angline Exclusion       Domov     Podatki oprojektu     Aktivnosti       Cliji     Listine Negoracijiprojektu     Sezana skupnih pročila       Načtrovnaje     Osnovni podatki     Podosti vajevljeti Moje Istine na ti operacijiprojektu       Voje Istine na tind operacijiprojektu     Sezana skupnih pročila		Dodaj nav Ni zadetkov!	ezavo		Opomba:		\$
Onegočí prijava drujim izvajalcem:     Peskoli     Peskoli     Peskoli       Opozorsta:     Peskoli     Peskoli     Peskoli       Domov     Podatki o projektu     Peskoli     Peskoli       Domov     Podatki o projektu     Aktivnosti     Cilji     Listine     Deparajiprojektu       Načrtovnaje     Oanowni podatki     Pizične osebe     Moje istine na tij operacijiprojektu     Seznam skupnih poročila       Načrtovnaje     Postovni ubividi Miko istine na tij operacijiprojektu     Seznam skupnih poročila	Opomba:			* <del>*</del>			
Zadnja prijava:         Presklá	Omogoči prijavo drugim izvajalcem:						
Opzornia:         Potrski Presklić Pripari v celoli >>           Domov         Podatki o projektu         Aktivnosti Cilji         Listine         Poročila           Domov         Podatki o projektu         Aktivnosti Cilji         Listine         Poročila           Domov         Podatki o projektu         Aktivnosti Cilji         Listine         Poročila           Inačno osebe         Moje istine na tej operacijiprojektu         Seznam skupnih poročil         Seznam skupnih poročil	Zadnja prijava:	<b>E</b>					
Potná         Preklů         Preklů         Preklů           Domov         Podstki o projektu         Aktivnosti         CIlji         Listine         Poročila           Domov         Odanovi podstki         Osnovni podstki         Cilji         Listine         Poročila           Jučačevanje in čranie sredstev         Finanči podstki         Polosvi ukleti Moje istine na taj operacjiprojektu         Sezam skupnih pročil	Opozorila:						
Domov         Podatki o projektu         Aktivnosti         Ciliji         Listine         Poročila           Načrtovanje         Osnovni podatki         Fizične osebe         Moje listine na tej operacijiprojektu         Seznam skupnih poročil           Izpačevanje in črpanje sredstev         Finančin podatki         Poslovni subjekti         Moje listine na drupih operacijaliprojektu         Seznam skupnih poročil		Potro	li Prekliči Prijavi	v celoti≫			
	Domov Pod Načtovanje Osn Izplačevanje in črpanje sredstev Fina	atki o projektu novni podatki ančni podatki	Aktivnosti	Cilji Fizične osebe Poslovni subje	Listine Moje listine na tej ope kti Moje listine na drugih	eraciji projektu no peracijah projektih	Poročila Seznam skupnih poročil

Nato se kreira novo poročilo, na katerega se naveže prijava listine. V kolikor je bilo izplačilo iz državnega proračuna izvedeno v preteklem letu se po oddaji poročila v procesu »Izplačevanje/črpanje« v zavihku plačila, s pomočjo gumba kreiranje fiktivne odredbe, kreira negativna - fiktivna odredba. V primeru izplačila v tekočem letu, se negativna - fiktivna odredba kreira v ISARR, s prijavo na CPU, preko obrazca.

A STATE OF STREET, ST.	and the second second		Contract of Contract of Con-	Acres and Name	and the second		1 m	
C S http://ko	stanj.arr.sigov.si/MCS1/(S(z	/duat20wqmynt55qyj3es55))/Data.aspx	<u>ب</u> م	🕉 🗙 🍯 ISARR-MČS	× 🔝 Razvoj	ISARR - Pri razmerju EU		<u>ش ش (()</u>
Datoteka Uredi Pogle	ed Priljubljene Orodja	Pomoč						
🍰 🍍 Ministrstvo za gos	podarsk 🗃 ISARR-EVT 🛛	🗿 Predlagana mesta 👻						
ISARR Pr IZBOR	ocës izplačevanja VRSTE DOKUMENTA Prijavljene određ Ibo	NEPRAVILIIOST be    Izplačila iz ostalih virov	DOKUMENT	OP13.	1.4.1.06.0050 Sanitarna kar PLAČILA	OP13.1.4.1.06.0050.1007 - Kontroino prealed: alizacija za naselje Novine in Pot na (11.10.2012 KONTROLE MENJAVA STATUSA	<ul> <li>J.1.12.2014) Operacija V pripravi</li> <li>REALIZAC</li> </ul>	Ibći Prenor iz MFERAC IJA ZZI
Stevilka odredbe Onis	Številka FFP Številka PP 1	atum plačila Znesek EUR Ostanek EUR						
	Ni zapisov	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·						
Prijavi izbrane od Informativni izrači	redbe Izvoz v In Kreiral	y XLS nje fiktivne odredbe						
Domov Načrtovanje razvoja Izvajanje projektov	Izbor vrste dokumenta	Nepravilnost Nepravilnost na posredniškem telesu Nepravilnost pri upravičencu	Dokument Osnovni podatki Prikaz neoddanih poročil upravičenca Prikaz oddanih poročil upravičenca	Listine Urejanje prijav listin Izločene prijave listin	<u>Plačila</u> Prijava odredb Prijavljene odredbe Izplačila iz ostalih viro	Kontrole Preseganje odstotkov sofinanciranja	Menjava statusa Menjava statusa	Realizacija Zzl Realizacija Zzl
	<b>2 1</b>				1000		SL 🔺 🏴	• 🕪 譚 10:04

Kreira se ZZI in se ga naveže na ZZP, ki se ga posreduje na Ministrstvo za finance, Organ za potrjevanje.

V primeru, da se v postopku izvajanja upravljalnih preverjanj ugotovi novo operacijo z diskriminatornim javnim naročilom ali novo diskriminatorno javno naročilo znotraj že identificirane operacije, je potrebno to sporočiti organu upravljanja.

# 3. Drugi del - izvedba finančne korekcije za izdatke, ki so že bili izplačani, niso pa bili certificirani

Finančna korekcija se izvede v procesu »Izplačevanje« na način, da se poišče neupravičeno prijavljeno listino na operaciji/projektu (korekcija se lahko izvede le na eni listini ali več, v kolikor vračilo presega znesek prijave). Na listini se naredi novo prijavo, tako, da je v vrstici znesek plačila in prijavljen znesek plačane listine 0 EUR, upravičen strošek je prijavljena negativna vrednost, neupravičen znesek je pozitivna prijavljena vrednost. V opombe se navede vse listine na katere se korekcija nanaša. Določi se finančna korekcija v višini 5% realizacije posamezne listine.

The Party Million The Party of Street of Stree		Statement of the local division of the local	Statement of the local division in which the local division in the local division in the local division in the	Statement Street	
C 🕞 🕞 http://kostanj.arr.sigov.si/MVP1/(S(ri5pdh55tjg	dkq55z3bt34ru))/Projekt.aspx?pctrl=12&k	ieyld=0&Keyld2=0&DocumentAction= 🔎 👻	C × 🖪 ISARR-MVP × 🔝	Razvoj_ISARR - Pri razmerju EU	n 🖈 🗵
Datoteka Uredi Pogled Priljubljene Orodja Pomoč					
👍 🍯 Ministrstvo za gospodarsk 🗿 ISARR-EVT 🎒 Predla	gana mesta 🔻				
ISARR Proces izvajanja				Mariana Jančar-Kac - Vodilni izvajalec (centraliziran v OP13.3.2.1.03.0001 AVTOCESTA A5; BELTINCI - PINCE- DR	nos razpis) - OP13.3.2.1.03 - AVTOCESTA AS; BELTINCI - PINCE: BELTINCI - LENDAVA BET RELTINCI - LENDAVA (01:01.2007-10.04.2010) V (priprov VŽBA ZA AVTOCESTE V REPUBLIKI SLOVENIJI, DARS D.D.
PODATKI O PROJEKTU AKTIVNOSTI C	CILJI <b>LISTINE</b> POROČILA				
Moje listine na tej operaciji/projektu i Moje listine na drugin	operacijan/projektin i Tuje listine na tej	operaciji/projektu i			
Rova iisuna     Dodatki lietina			7 Drijava		
	Potrdi	Prakliči Prijmj u saloti N			
	Politici	Ртекист Ртцам у селон 22	Podatki o plačilu		
Vrsta listine:	Racun		<ul> <li>Znesek placila.</li> </ul>	EUR	
C Prepisite z listine		-	Datum plačila:		
Stevilka ilsuite.			Način plačila:	2 - brezgotovinsko	•
Projennik.	DROZBAZAAN	Incolori	Vrsta plačila:	2 - končno plačilo	
Davena stevilka ali iD za DDV:			Dokazilo plačila:	1 - bančni izpisek	S <b>w</b>
Maticina Stevilika.			Vrsta stroška:	3.1.1 - Nakup zemljišča	
Datum dokumenta:		1111	Podatki o prijavi		
Naziv izuajatelja ilsune.			Phjavijen znesek plačane isune:	EUR	
naskov izdajatelja ilsume:			Upravičen strošek:		
Datum dobave:			Description and the star fields	EUR	
Znesek brez DDV:		EUR	Presezito upravicen strosek:	EUR	
Znesek z DDV:			Neupravičen strošek:		
Neurope debender		EUR	Aktionostinalosas	PDIDODBVAN JE ZEMI, JIČČ	
navezan dobropis.	Dodaj navez:	20	Akuvilosulaioga.	PRIDOBIVANJE ZEMICIJO	
	Ni zadetkov!		Opomba:		*
Opomba:			÷.		
Omogoči prijavo drugim izvajalcem:					
Zadnja prijava:					
Opozorila:					
	Potrdi	Prekliči Prijavi v celoti >>			_
Domov	Podatki o projektu	Aktivnosti Cilji	Listine		Poročila
Načrtovanje	Osnovni podatki	Fiziči	e osebe Moje listine na tej c	operaciji/projektu	Seznam skupnih poročil
Izplačevanje in črpanje sredstev	Finančni podatki	Posk	wni subjekti Moje listine na drug	gih operacijah/projektih	-
🥙 🛛 🔝 🖾 🛤 💽				A CONTRACTOR OF A DESCRIPTION OF A DESCRIPANTE A DESCRIPANTE A DESCRIPANTE A DESCRIPTION OF A DESCRIPTION OF	SL 🔺 📭 🕼 🗂 10:02

Nato se kreira novo poročilo, na katerega se naveže prijava listine. V kolikor je bilo izplačilo iz državnega proračuna izvedeno v preteklem letu se po oddaji poročila v procesu »Izplačevanje/črpanje« v zavihku plačila, s pomočjo gumba kreiranje fiktivne odredbe, kreira negativna - fiktivna odredba. V primeru izplačila v tekočem letu, se negativna - fiktivna odredba kreira v ISARR, s prijavo na CPU, preko obrazca.

			Station of Column 2 is a	and the second second	-		1 m	
(C ) 🖉 http:	://kostanj.arr.sigov.si/MCS1/(S(z	vduat20wqmynt55qyj3es55))/Data.aspx	5 - Q	× 🥌 ISARR-MČS	× 📅 Razvoj_ISARR - Pri razm	erju EU		
Datoteka Uredi F	Pogled Priljubljene Orodja	Pomoč						
🍰 👼 Ministrstvo za	a gospodarsk 🧃 ISARR-EVT	🧧 Predlagana mesta 🔻						
ISARR	Proces izplačevanja BOR VRSTE DOKUMENTA Prijavljene odred	NEPRAVILINOST Ibe     Izplačila iz ostalih virov	DOKUMENT	OP13.1.4.1.0 STINE PLAĞIL	OP13.1.4.1.0 6.0050 Sanitarna kanalizacija za naso A KONTROLE	6.0050.1007 - Kontrolno prealed: Njje Novine in Pot na (11.10.2012-3 MENJAVA STATUSA	11.12.2014) Operacija V pripravi REALIZACI	ISCI Prenos Iz MIERAC JA ZZI
C) Reprijavljene d	nin Presiling SED Presiling DD I	Detum etačila Zenanti SUD. Ostansk SUD.						
Steviika odredbe Op	pis Steviika FEP Steviika PP	Datum placila Znesek EUR Ostanek EUR						
	Ni zapiso	v						
Prijavi izbran Informativni i	ne odredbe Izvoz 1 Izračun Kreira	v XLS inje fiklivne odredbe						
Domov Načrtovanje razvoja	Izbor vrste dokumenta	Nepravilnost Nepravilnost na posredniškem telesu Nepravilnost pri upravičencu	Dokument Osnovni podatki Prikaz neoddanih poročil upravičenca	Listine <u>Plačil</u> Urejanje prijav listin P Izločene prijave listin P	la Kontrole rijava odredb Presega rijavljene odredbe	nje odstotkov sofinanciranja	Menjava statusa Menjava statusa	Realizacija Zzl Realizacija Zzl
🚱 💿 🗖	🖬 🙆 😫 📷			the second second	The second s		SL	(*) <sup>1</sup> □ 10:04

Kreira se negativen ZZI ter se ga skupaj s pozitivnim ZZI poveže na skupen ZZP, ki se ga posreduje na Ministrstvo za finance, Organ za potrjevanje.

V primeru, da se v postopku izvajanja upravljalnih preverjanj ugotovi novo operacijo z diskriminatornim javnim naročilom ali novo diskriminatorno javno naročilo znotraj že identificirane operacije, je potrebno to sporočiti organu upravljanja.

### 4. Tretji del - izvedba finančne korekcije za izdatke, ki bodo še nastali

Organ upravljanja bo izvedel nadgradnjo sistema ISARR, na način, da bo sistem opozoril skrbnika pogodbe, da gre za operacijo, ki vsebuje diskriminatorna javna naročila, pri katerih je potrebno izvesti 5% finančno korekcijo. Poleg opozorila bodo v sistem vgrajena tudi navodila za izvedbo finančne korekcije. Opozorilo bo vgrajeno za že znane operacije, ki vsebujejo diskriminatorno javno naročilo (pozor: ne gre za vsa javna naročila znotraj posamezne operacije, vendar le za tista, ki vsebujejo diskriminatorno zahtevo, navodila se nanašajo le na izdatke, listine, ki se nanašajo na diskriminatorna javna naročila znotraj posamezne operacije!).

<u>V primeru, da se v postopku izvajanja upravljalnih preverjanj ugotovi novo operacijo z diskriminatornim javnim naročilom, je potrebno to sporočiti organu upravljanja, da se izvede nadgradnja opozorila tudi za to operacijo.</u>

Najprej je potrebno vnesti podatke (listine, prijavo listin in kreirati poročilo) za pozitiven ZZI, ter nato po zgoraj navedenem postopku v drugem delu, kreirati negativni ZZI ter oba povezati na skupen ZZP, ki se ga posreduje na Ministrstvo za finance, Organ za potrjevanje.