



Revizija, porezno savjetovanje,
financijske analize i usluge
F. la Guardia 13, 51000 Rijeka
Hrvatska

***LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE TRGOVINE I
TRANSPORTA U LUCI PLOČE***

Kredit IBRD 7410 HR i 8077 HR

FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA PROJEKT

***IZVJEŠĆE O STANJU I PROMJENAMA NA
POSEBNOM RAČUNU***

***I IZVJEŠĆA NEOVISNOG REVIZORA ZA GODINU
ZAVRŠENU 31. PROSINCA 2013.***

Dodatak I.

SADRŽAJ

	<i>Stranica</i>
<i>Financijska izvješća za Projekt i Izvješće neovisnog revizora:</i>	
<i>Izvješće neovisnog revizora za potrebe IBRD</i>	3-4
<i>Izvješće o sredstvima i izvorima /obvezama/</i>	5
<i>Izvješće o izvorima i korištenju sredstava</i>	6-11
<i>Bilješke uz financijske izvještaje za Projekt</i>	12-21
<i>Dodatak I Zbirna tablica</i>	22-28
<i>Izvješće o Posebnom računu i izvješće neovisnog revizora</i>	
<i>Izvješće neovisnog revizora</i>	29
<i>Izvješće za Poseban račun</i>	30-31
<i>Pismo Upravi</i>	32-33
<i>Lista provjere revizijske dokumentacije</i>	34

IZVJEŠĆE NEZAVISNOG REVIZORA ZA POTREBE IBRD

Lučka uprava Ploče
20340 Ploče, Trg kralja Tomislava 21
Hrvatska

Uvod

Izvršili smo reviziju pratećeg Izvješća o sredstvima i izvorima /obvezama/ za Projekt integracije trgovine i transporta u luci Ploče („Projekt“) financiranog sredstvima IBRD Kredita za Projekt (Ugovor br. 7410 HR i Ugovor br. 8077 HR), državnog proračuna Republike Hrvatske i vlastitih sredstava Lučke uprave do 31. prosinca 2013. i Izvješća o izvorima financiranja i korištenju sredstava na dan 31. prosinca 2013. godine, sa pripadajućim Bilješkama uz financijske izvještaje za Projekt (zajednički nazvana „Financijski izvještaji za Projekt“). Za financijska izvješća za Projekt odgovoran je Ravnatelj. Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o tim financijskim izvještajima za Projekt utemeljeno na našoj reviziji sukladno Međunarodnim revizorskim standardima.

Opseg

Reviziju smo obavili u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS) i Smjernicama IBRD "Godišnje financijsko izvještavanje i revizija za financijske aktivnosti Svjetske Banke" od 30. lipnja 2003. godine. Isto tako uvažavali smo zahtijevane procedure, pravila i upute slijedećih Bančinih pravilnika:

- Referentni materijal za Priručnik financijskog upravljanja za investicije koje financira Svjetska Banka (Ožujak 2010): RM 3 – Financijsko izvještavanje i revizija;
- Priručnik za povlačenje sredstava za klijente Svjetske Banke, od svibnja 2006. godine;
- Smjernice za povlačenje sredstava za projekte, od svibnja 2006. godine;
- Smjernice: Nabava u sklopu IBRD kredita i IDA kredita (revidiran u svibnju 2010. godine);
- Smjernice: Odabir i zapošljavanje konzultanata od strane zajmoprimaca Svjetske Banke (revidiran u svibnju 2010. godine).

Standardi, upute i smjernice zahtijevaju da planiramo i obavimo reviziju kako bi dobili pouzdano jamstvo da u financijskim izvještajima za Projekt nema pogrešnih materijalnih prikaza. Revizija uključuje provjeru, na bazi testa, dokaza koji potvrđuju iznose i obrazloženja u financijskim izvještajima za Projekt. Revizija također uključuje procjenu primijenjenih računovodstvenih načela i značajne procjene Uprave kao i vrednovanje cjelokupne prezentacije financijskih izvještaja za Projekt. Vjerujemo da naša revizija daje pouzdanu osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju, priloženi financijski izvještaji za Projekt po svim materijalnim aspektima predstavljaju fer prikaz sredstava i izvora /obveza/ za Projekt financiran sredstvima kredita IBRD Ugovor br. 7410 HR, 8077 HR, proračuna Republike Hrvatske, kao i vlastitih sredstava Lučke uprave na dan 31. prosinac 2013. godine te prikaza izvora i upotrebe sredstava za godinu koja završava tog dana a u skladu sa zakonskim propisima Republike Hrvatske.

Isticanje pitanja

/i/ Sukladno priloženim pregledima potvrđujemo

(a) da postoji odgovarajuća dokumentacija za argumentiranje zahtjeva upućenih prema Svjetskoj banci za refundiranje nastalih izdataka;

(b) da su ti izdaci bili sukladni uvjetima iz Ugovora o kreditu za financiranje Projekta br. 7410 HR i 8077 HR.

/ii/ Dodatne informacije u Dodatku I. uz financijske izvještaje za Projekt prezentirane su u svrhu dodatnih analize i ne čine sastavni dio temeljnih financijskih izvještaja. Dodatne informacije za Projekt bile su predmet revizijskih postupaka koje smo primijenili i u reviziji financijskih izvještaja Lučke uprave i po našem mišljenju fer prikazuju sve materijalno značajne stavke te se trebaju sagledati kao cjelina u okviru temeljnih financijskih izvještaja Lučke uprave Ploče.

IRIS NOVA d.o.o.
 Fiorello la Guardia 13
 51000 Rijeka
 Hrvatska



OVLAŠTENI REVIZORI:

[Signature]
 Ljiljana Benčić Markulin

[Signature]
 Zdravko Ružić

09. svibnja 2014. godine

LUČKA UPRAVA PLOČE

PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA U LUCI PLOČE

IZVJEŠĆE O SREDSTVIMA I IZVORIMA /OBVEZAMA/ na dan 31. prosinca 2013.

(u EUR)			
SREDSTVA	Bilješka	31.12.2013. u EUR	31.12.2012. u EUR
<i>Novčana sredstva</i>			
-projektni posebni račun IBRD	/iii/	1.658.144,00	2.743.811,00
<i>Troškovi projekta :</i>		85.695.551,00	61.921.888,00
Građevinski radovi		70.261.752,00	48.870.317,00
Roba, konzultantske usluge i obuka		11.448.500,00	9.411.402,00
PPF Predzajam		349.582,00	349.582,00
Kapitalizirana kamata - IBRD 7410 HR*	/iv/	2.988.178,00	2.742.127,00
Kapitalizirana kamata - IBRD 8077 HR	/v/	254.396,00	155.317,00
Kapitalizirana kamata - EBRD	/vi/	393.143,00	393.143,00
		87.353.695,00	64.665.699,00
IZVORI /OBVEZE/			
Doznačena sredstva iz proračuna Vlade RH	/i/	(19.910.471,00)	(16.632.097,00)
Obveze po preuzetom kreditu - IBRD br. 7410 HR		(39.655.104,00)	(39.409.052,00)
Obveze po preuzetom kreditu - IBRD br. 8077 HR		(24.553.580,00)	(5.553.580,00)
Vlastita sredstva - otplaćen kredit EBRD		(393.143,00)	(393.144,00)
Vlastita sredstva Lučke uprave Ploče	/iii/	(1.067.276,00)	(903.705,00)
Ostvareni penali u visini 5% ugovorenih radova (vlastiti izvori)	/vii/	(1.774.121,00)	(1.774.121,00)
		(87.353.695,00)	(64.665.699,00)

* Kapitalizirana kamata po IBRD 7410 HR kreditu u 2012.i 2013. godini je iskazana djelomično na imovini, a djelomično na troškovima Lučke uprave budući je dio financirane imovine stavljen u upotrebu. Dio kamate u iznosu od 13.902 EUR iskazan na poziciji PPF predzajam.

/i/ Sredstva proračuna Republike Hrvatske su bespovratna i do dana 31. prosinca 2013. godine Država je uložila u Projekt €19.910.471,00 (146.527.664 kuna).

/iii/ Do 31. prosinca 2013. godine Lučka uprava Ploče uložila je vlastitih sredstava u Projekt ITT u ukupnom iznosu od € 1.067.276 od čega u 2013. godini € 163.569 odnosno 1.241.685 kuna (u 2012. godini € 122.704,00 ili 921.656 kuna) (veza Bilješka /vii/).

/iii/ Stanje na projektnom računu po srednjem tečaju HNB na dan 31. prosinca 2013. godine iznosi 12.056.939 kuna odnosno € 1.658.144,00 i odnosi se na stanje po projektnom računu otvorenom za kredit IBRD 7410HR u iznosu od € 1.646.153,00 (12.008.436) kuna) i stanje po projektnom računu za kredit IBRD 8077HR u iznosu od €11.991,00 (48.503 kuna).

/iv/ Kapitalizirane kamate za IBRD kredit br. 7410 HR ukupno iznose € 2.988.178,00 od čega se na 2013. godinu odnosi €246.051,00 odnosno 1.869.129 kuna.

/v/ Kapitalizirane kamate za IBRD kredit br. 8077 HR ukupno iznose € 254.396,00 od čega se na 2013. godinu odnosi €99.079,00 odnosno 753.288 kuna.

/vi/ Kapitalizirane kamate za EBRD kredit ukupno su iznosile € 393.143. Lučka uprava Ploče je u 2012. godini otplatila kredit EBRD-a iz vlastitih sredstava i odustalo od daljnjeg povlačenja.

/vii/ Lučka uprava je obračunala i ostvarila na ime kašnjenja radova penale Konstruktor inženjering d.d. Split za radove na Kontejnerskom terminalu u ukupnom iznosu od € 1.774.121,00 temeljem čega je manje povučeno sredstava iz kredita IBRD-a i proračuna.

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

IZVJEŠĆE O IZVORIMA FINANCIRANJA I KORIŠTENJU SREDSTAVA (UKUPNO)
na dan 31. prosinca 2013.

(u EUR)

Projekt	IBRD 7410 HR	IBRD 8077 HR	Proračun	EBRD*	Vlastita sredstva	Ukupno
Ukupno ugovoreni iznos	58.800.000,00	50.000.000,00	21.000.000,00	11.200.000,00	-	141.000.000,00
Povučeno do 31.12.2013.	39.655.103,00	24.553.580,00	19.910.471,00	393.143,00	2.841.397,00	87.353.694,00
Korištenje izvora/sredstava do 31.12.2013.						
- terminal rasutih tereta	5.779.167,00	23.118.994,00	6.000.891,00	0,00	188.579,00	35.087.631,00
- kontejnerski terminal	24.390.142,00	0,00	12.087.022,00	0,00	2.116.830,00	38.593.994,00
- prateća lučka infrastruktura - uređenje površina	3.272.522,00	1.297.595,00	1.215.048,00	0,00	183.722,00	5.968.887,00
- elektro komunikacijski sustav PCS	1.265.251,00	0,00	11.492,00	0,00	27.891,00	1.304.634,00
- konzultantske usluge za praćenje Projekta i jamstvo Republike Hrvatske	299.788,00	0,00	596.018,00	0,00	194.979,00	1.090.785,00
- pripisana kamata kreditima	3.002.080,00	125.000,00	0,00	393.143,00	129.396,00	3.649.619,00
Ukupno korištenje izvora/sredstava do 2013	38.008.950,00	24.541.589,00	19.910.471,00	393.143,00	2.841.397,00	85.695.550,00
Specijalni račun 31.12.2013.	1.646.153,00	11.991,00	0,00	0,00	0,00	1.658.144,00
Ukupno na dan 31.12.2013. - povučeno	39.655.103,00	24.553.580,00	19.910.471,00	393.143,00	2.841.397,00	87.353.694,00
Neiskorišteno na dan 31.12.2013.	19.144.897,00	25.446.420,00	1.089.529,00	10.806.857,00	-	53.646.306,00

* **Napomena:** Tijekom 2012. godine Lučka uprava Ploče podmirila je obvezu po povučenom EBRD kreditu iz vlastitih sredstava i odustala od daljnjeg povlačenja.

Bilješke uz financijske izvještaje za Projekt na stranicama 12 do 21 čine sastavni dio tih financijskih izvještaja za Projekt
 Neovisno izvješće revizora – strana 3-4 i 29

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

IZVJEŠĆE O SREDSTVIMA IBRD-a, PRORAČUNA I VLASTITIH SREDSTAVA ZA PROJEKT (Sveukupna ulaganja)
do 31. prosinca 2013. godine

	<i>(u HRK i EUR)</i>			
	- u HRK -		- u EUR -	
	Ostvareno u 2013.	Kumulativno	Ostvareno u 2013.	Kumulativno
	(1)	(2)	(3)	(4)
SREDSTVA				
<i>Novac na posebnom projektnom računu</i>	12.056.939	12.056.939	1.658.144,00	1.658.144,00
<i>Novac na specijalnom računu sveden na srednji tečaj HNB</i>	12.664.308	12.664.308	1.658.144,00	1.658.144,00
<i>Vrijednosno usklađenje tečajne razlike (neto)</i>	(607.369)	(607.369)	0,00	0,00
Ulaganja u Projekt - imovinu - utrošeno	179.751.380	632.868.790	23.773.661,00	85.695.549,00
- roba	2.008.963	4.760.211	266.100,00	634.064,00
- građevinski radovi	161.704.297	518.293.626	21.391.689,00	70.261.752,00
- konzultantske usluge i obuka	13.336.802	82.757.280	1.770.995,00	11.150.114,00
- kapitalizirana kamata (IBRD i EBRD)	2.701.318	27.057.673	344.877,00	3.649.619,00
UKUPNO SREDSTVA DO 31.12.2013.	191.808.319	644.925.729	25.431.805,00	87.353.693,00
OBVEZE / TROŠKOVI / IZVORI				
Kredit	144.862.864	474.510.127	19.246.051,00	64.208.683,00
<i>IBRD Kredit 7410 HR</i>	1.869.129	299.180.328	246.051,00	39.655.103,00
<i>IBRD Kredit 8077 HR</i>	143.424.955	185.015.467	19.000.000,00	24.553.580,00
<i>EBRD Kredit</i>	0	0	0,00	0,00
<i>Vrijednosno usklađenje po srednjem tečaju HNB</i>	(431.220)	(9.685.668)	0,00	0,00
Bespovratna ulaganja iz proračuna	25.000.000	146.527.665	3.278.374,00	19.910.471,00
Vlastita sredstva i ostali izvori	1.241.685	23.887.937	163.569,00	3.234.539,00
UKUPNO TROŠKOVI	171.104.549	644.925.729	22.687.994,00	87.353.693,00
Razlika - početno stanje Specijalnog računa 1. siječnja 2013.	20.703.770	0	2.743.811,00	0

* **Napomena:** Tijekom 2012. godine Lučka uprava Ploče podmirila je obvezu po povučenom EBRD kreditu iz vlastitih sredstava i odustala od daljnjeg povlačenja.

**Pozicija Ostvareno u 2013. godini umanjena za 250 EUR kamate koliko je više priznato u prethodnom razdoblju

Bilješke uz financijske izvještaje za Projekt na stranicama 12 do 21 čine sastavni dio tih financijskih izvještaja za Projekt

Neovisno izvješće revizora – strana 3-4 i 29

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

IZVJEŠTAJ O IZVORIMA I KORIŠTENJU SREDSTAVA ZAJMA SVJETSKJE BANKE
(Ugovor br. 7410 HR i 8077 HR) za godinu završenu 31. prosinca 2013.

Komentari na izvyješće o izvorima i korištenju sredstava

- (1) *Lučkoj upravi Ploče odobren je PPF Predzajam (Ugovor br. P4220) u iznosu od US\$ 1.750.000 za financiranje izdataka potrebnih za pripremu Projekta integracije trgovine i transporta u luci Ploče (Projekt ITT). Predzajam je bio u korištenju do 20. ožujka 2007. godine i čini glavnica IBRD Kredita (Ugovor br. 7410 HR).*
- (2) *Do 20. ožujka 2007. godine Lučka uprava Ploče je iz Predzajma povukla US\$ 534.300,47. Dana 11. travnja 2007. godine izvršen je povrat neutrošenih sredstava u iznosu od US\$ 16.098,53. Utrošena novčana sredstva iz Predzajma za Projekt su iznosila US\$ 518.201,94 odnosno € 349.582.*
- (3) *Stavljanjem u opticaj IBRD Kredita br. 7410 HR Lučka uprava je izvršila konverziju za sva ulaganja u dolarima po koeficijentu 1 US\$ = 0,748783 EUR, a Kredit se u 2007. godini i narednim godinama iskazuje samo u eurima.*
- (4) *Lučka uprava je 20. studenog 2006. godine potpisala Ugovor o kreditu sa Svjetskom Bankom br. 7410HR u iznosu od € 58.800.000,00 za Projekt ITT. Rok otplate je 15 godina uz početak od 5 godina, ugovorena kamata je 6-mjesečni LIBOR plus fiksna marža. Kamata se kretala od 5,82% do 0,53%, a naknada na neiskorištena sredstva iznosi 0,25%. Datum korištenja je 31. prosinac 2011. godine, a prva otplata glavnice i kamate je dospjela 1. travnja 2012. godine a posljednja dospijeva 1. listopada 2021. godine u polugodišnjim obrocima. Kamata se kapitalizira sukladno MRS 23 – Troškovi kamata. Rok korištenja IBRD kredita produžen je do 30. lipnja 2014. godine kada je rok za korištenje i IBRD kredita br 8077 HR koji je odobren radi dodatnog financiranja terminala za rasute terete. S obzirom da planirane investicije koje se financiraju iz kredita još nisu završene upućen je zahtjev za produženje roka korištenja kredita.*
- (5) *Lučka uprava je u 2011. godini sklopila s IBRD-a novi Ugovor br. 8077 HR za dodatno financiranje Terminala za rasuti teret na iznos od € 50.000.000,00. Rok otplate je 23 godine, uz početak od 12 godina i kamatu 6-mjesečni EURIBOR uvećan za varijabilnu kamatnu maržu, početna naknada iznosi 0,25%. Kredit treba biti povučen do 30. lipnja 2014. godine. S obzirom da planirane investicije koje se financiraju iz kredita još nisu završene upućen je zahtjev za produženje roka korištenja kredita. Prva otplata dospijeva 15. studenog 2023. godine a zadnja 15. svibnja 2034. godine.*
- (6) *Republika Hrvatska je sukladno ugovorima o kreditu s IBRD preuzela obvezu financiranja Projekta u iznosu od € 21.000.000,00.*
- (7) *Radi financiranja izgradnje Terminala za rasute terete Lučka uprava Ploče zaključila je u 2007. godini sa EBRD ugovor o kreditu u iznosu od € 11.200.000,00 od čega je povukla za troškove kamata i naknada iznos od € 393.144,00.*
- (8) *Lučka uprava Ploče je u 2012. godini iz vlastitih sredstava vratila ugovoreni kredit EBRD-a budući da je prema sklopljenom Ugovoru o izgradnji Terminala rasutih tereta procijenila da nema potrebu za tim sredstvima.*

**PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE**

**IZVJEŠĆE O IZVORIMA I KORIŠTENJIMA SREDSTAVA SVJETSKE BANKE (Ugovor 7410 HR)
za godinu završenu 31. prosinca 2013.**

(u EUR)

	2013. Ostvareno	Kumulativno	Osigurana sredstva	Razlika
	(1)	(2)	(3)	(3) - (2)
FINANCIRANJE:				
<i>Početno stanje na posebnom računu</i>	2.743.811,00	0,00		
<i>Iz posebnog računa</i>	0,00	34.474.543,00		
<i>Direktno povlačenje</i>	0,00	2.178.480,00		
<i>Pripisana kamata - direktno</i>	246.051,00	3.002.080,00		
UKUPNO FINANCIRANJE	2.989.862,00	39.655.103,00	58.800.000,00	19.144.897,00
TROŠKOVI:				
<i>Građevinski radovi</i>	0,00	28.949.366,00		
<i>Roba, usluge konzultanata</i>	1.097.908,00	6.045.450,00		
<i>Pripisana kamata*</i>	245.801,00	3.002.080,00		
<i>Neraspoređeno - vraćen dio utrošenog PPF</i>	0,00	12.054,00		
UKUPNO TROŠKOVI:	1.343.709,00	38.008.950,00	58.800.000,00	20.791.050,00
Razlika - stanje novca na Specijalnom računu	1.646.153,00	1.646.153,00		

*Kamata umanjena za 250 EUR koliko je priznato u prethodnom razdoblju

Bilješke uz financijske izvještaje za Projekt na stranicama 12 do 21 čine sastavni dio tih financijskih izvještaja za Projekt
Neovisno izvješće revizora – strana 3-4 i 29

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

IZVJEŠĆE O IZVORIMA I KORIŠTENJIMA SREDSTAVA SVJETSKE BANKE (Ugovor 8077 HR)
za godinu završenu 31. prosinca 2013.

(u EUR)

	<i>2013. Ostvareno</i>	<i>Kumulativno</i>	<i>Osigurana sredstva</i>	<i>Razlika</i>
	<i>(1)</i>	<i>(2)</i>	<i>(3)</i>	<i>(3) - (2)</i>
FINANCIRANJE:				
<i>Početno stanje na posebnom računu</i>	0,00	0,00		
<i>Iz posebnog računa</i>	19.000.000,00	19.000.000,00		
<i>Direktno povlačenje</i>	0,00	5.428.580,00		
<i>Jednokratna naknada</i>	0,00	125.000,00		
UKUPNO FINANCIRANJE	19.000.000,00	24.553.580,00	50.000.000,00	25.446.420,00
TROŠKOVI:				
<i>Građevinski radovi</i>	18.988.009,00	24.416.589,00		
<i>Jednokratna naknada</i>	0,00	125.000,00		
UKUPNO TROŠKOVI:	18.988.009,00	24.541.589,00	50.000.000,00	25.458.411,00
Razlika - stanje novca na Specijalnom računu	11.991,00	11.991,00		

Bilješke uz financijske izvještaje za Projekt na stranicama 12 do 21 čine sastavni dio tih financijskih izvještaja za Projekt
Neovisno izvješće revizora – strana 3-4 i 29

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

IZVJEŠĆE O IZVORIMA I KORIŠTENJIMA PRORAČUNSKIH SREDSTAVA REPUBLIKE HRVATSKE
za godinu završenu 31. prosinca 2013.

(u EUR)

	<i>2013. Ostvareno</i>	<i>Kumulativno</i>	<i>Osigurana sredstva</i>	<i>Razlika</i>
	<i>(1)</i>	<i>(2)</i>	<i>(3)</i>	<i>(3) - (2)</i>
FINANCIRANJE:				
Direktno povlačenje iz proračuna RH	3.278.374,00	19.910.471,00	N/A	N/A
Stanje na projektnom računu	0,00	0,00		
UKUPNO FINANCIRANJE	3.278.374,00	19.910.471,00	21.000.000,00	1.089.529,00
TROŠKOVI:				
Građevinski radovi	2.403.676,00	15.277.044,00	N/A	N/A
Usluge konzultanata (jamstvo RH, porezi, komunalni i vodni doprinosi, HEP suglasnost)	874.698,00	4.633.427,00		
UKUPNO TROŠKOVI:	3.278.374,00	19.910.471,00	21.000.000,00	1.089.529,00

Bilješke uz financijske izvještaje za Projekt na stranicama 12 do 21 čine sastavni dio tih financijskih izvještaja za Projekt
Neovisno izvješće revizora – strana 3-4 i 29

LUČKA UPRAVA PLOČE

PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA

U LUCI PLOČE

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA PROJEKT
za godinu završenu 31. prosinca 2013.

U V O D

Republika Hrvatska je zbog značaja razvoja južnog dijela Jadrana kroz Projekt integracije trgovine i transporta (ITT Hrvatska) preko Lučke uprave Ploče, koristeći sredstva kredita Svjetske banke (IBRD), Europske banke (EBRD) i Vlade Republike Hrvatske, odlučila izgraditi i rekonstruirati lučku infrastrukturu te poboljšati lučki informacijski sustav u luci Ploče. Osnovne komponente ITT Projekta su:

- izgradnja prve faze višenamjenskog terminala*
- izgradnja terminala rasutih tereta*
- izgradnja i obnova ostale lučke infrastrukture i suprastrukture*
- implementacija informatičkog sustava kojim će se unaprijediti pružanje usluga svim korisnicima ovog prometnog pravca*

Priprema realizacije ovih projekata financira se dijelom vlastitim sredstvima, avansnim sredstvima Svjetske banke (PPF Project preparation facility), PPIAF (Public Private Infrastructure Advisory Facility) donacijom i donacijom EBRD-a (vidi Bilješku 2.7).

/i/ Svjetska Banka je s Ministarstvom financija Republike Hrvatske 03. rujna 2005. godine potpisala Ugovor o Predzajmu br. P4220 u iznosu od US\$ 1.750.000. Svrha Predzajma je financiranje određenih izdataka potrebnih za pripremu Projekta integracije trgovine i transporta. Cilj Projekta bio je povećati kapacitet, djelotvornost i kvalitetu usluga Prometnog koridora Vc kako bi zadovoljio planirane prometne potrebe naročito za luku Ploče.

Aktivnosti koje su se financirale iz Predzajma su slijedeće:

- priprema i dovršenje detaljnih planova i dokumentacije za nadmetanje za predloženu infrastrukturu Luke Ploče (terminal za rasuti teret, kontejnerski / višenamjenski terminal i drugi infrastrukturni objekti) u cilju zadovoljavanja uvjeta Republike Hrvatske i Svjetske Banke;*
- provođenje dodatnih geomehaničkih ispitivanja;*
- provođenje detaljne systemske analize protoka informacija za lučko-koridorski povezani sustav, specificiranje sustava i poruka, priprema odgovarajućih tehničkih uvjeta i dokumentacije za nadmetanje; te*
- pružanje potpore kod prevođenja, upravljanja financijama i nabave u sklopu Projekta tijekom pripreme Projekta, obuke i nabave računalne i komunikacijske opreme vezane uz Projekt.*

Predzajam je bio u korištenju do 20. ožujka 2007. godine, do kada je utrošeno US\$ 518.201,94. Utrošena sredstva po Predzajmu čine glavnicu IBRD Kredita (Ugovor br. 7410 HR).

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA PROJEKT
za godinu završenu 31. prosinca 2013.

Ukupan trošak Projekta integracije trgovine i transporta luke Ploče bio je procijenjen na oko 91 milijun EUR, od čega se iz kredita IBRD trebalo osigurati 58,8 milijuna EUR, a iz kredita EBRD 11,2 milijuna EUR. Ostatak sredstava od 21 milijun EUR trebao se osigurati iz državnog proračuna kao udio hrvatske strane u financiranju ukupnog troška projekta.

U 2011. godini napravljena je izmjena Investicijskog programa Projekta integracije trgovine i transporta luke Ploče i utvrđen je financijski plan Projekta kojim su predviđeni ukupni troškovi Projekta u iznosu od 141.000.000 EUR.

Izvori financiranja predviđeni kako slijedi:

	EUR	%
- IBRD kredit (7410 HR)	58.800.000,00	41,70%
- IBRD kredit (8077 HR)	50.000.000,00	35,46%
- EBRD kredit	11.200.000,00	7,94%
- Proračun Vlade Republike Hrvatske	21.000.000,00	14,89%
Ukupno	141.000.000,00	100,00%

Navedena novčana sredstva bila su namijenjena za ulaganje u:

- Razvoj infrastrukture luke Ploče (izgradnja terminala za rasute terete, izgradnja kontejnerskog višenamjenskog terminala, izgradnja i obnova cestovne, željezničke i energetske infrastrukture na području luke i izgradnje ulaznih lučkih objekata)
- Integracija trgovine i transporta, kao i razvoj i unaprjeđenje modernog lučkog elektronsko-komunikacijskog sustava koji će olakšati integraciju toka informacija u koridoru Vc definiranjem povezivanja razmjene dokumenata na osnovi međunarodnih standarda.

Rok za provedbu Projekta bio je prema prvom planu predviđen do kraja 2011. podine. Prema sadašnjem planu rok za provedbu Projekta očekuje se do 31. prosinca 2015. godine.

/iii/ Dana 20. studenog 2006. godine potpisan je u Pločama Ugovor o jamstvu između Republike Hrvatske i Svjetske banke te Ugovor o kreditu br. 7410 HR između Lučke uprave i Svjetske banke u iznosu od 58,8 milijuna EUR za financiranje Projekta integracije trgovine i transporta u luci Ploče. Ugovor je stupio na snagu 120 dana nakon potpisa (20. ožujak 2007.). Rok otplate je 15 godina s počekom od 5 godina, kamata je šestomjesečni EURIBOR plus marža Banke. Od dana sklapanja Ugovora do danas kamata se kretala od 5,82% do 0,53%. Naknada za neiskorištena sredstva iznosi 0,25%. Rok za povlačenje Kredita bio je 31. prosinac 2011. godine, ali budući se sredstva nisu povukla po planiranoj dinamici produljen je rok povlačenja kredita do 30. lipnja 2014. godine. S obzirom da planirane investicije koje se financiraju iz kredita još nisu završene upućen je zahtjev za produženje roka korištenja kredita. Prva otplata glavnice i kamata je dospjela 1. travnja 2012. godine, a zadnja 1. listopada 2021. godine. Otplate su polugodišnje, svaka otplata glavnice iznosi 5% glavnice plus kamata (svakog 1. travnja i 1. listopada). Stanje nepovučеноg kredita na dan 31. prosinca 2013. godine iznosi € 19.144.897 koji iznos je usuglašen sa IBRD.

LUČKA UPRAVA PLOČE

PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA

U LUCI PLOČE

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA PROJEKT za godinu završenu 31. prosinca 2013.

Lučka uprava je u 2011. godini sklopila s IBRD-a novi Ugovor za dodatno financiranje Terminala za rasuti teret (br. 8077 HR) na iznos od € 50.000.000,00. Rok otplate je 23 godine, uz početak od 12 godina i kamatu 6-mjesečni EURIBOR uvećan za varijabilnu kamatnu maržu, početna naknada iznosi 0,25%. Kredit treba biti povučen do 30. lipnja 2014. godine. S obzirom da planirane investicije koje se financiraju iz kredita još nisu završene upućen je zahtjev za produženje roka korištenja kredita. Prva otplata dospijeva 15. studenog 2023. godine a zadnja 15. svibnja 2034. godine. Otplate su polugodišnje, svaka otplata glavnice iznosi 5% glavnice plus kamata (svakog 15.05. i 15.11.). Stanje nepovučenog kredita na dan 31. prosinca 2013. godine iznosi € 25.446.420 koji iznos je usuglašen sa IBRD.

/iii/ Lučka uprava Ploče je 9. studenog 2007. godine potpisala Ugovor br. 36127 s Europskom bankom za obnovu i razvoj (EBRD) na iznos od € 11.200.000,00 za izgradnju terminala za rasute terete. Rok otplate Kredita je bio 15 godina, s počekom od 4 godine. Kamata na neiskorištena sredstva je bila EURIBOR + 1%. Naknada za neiskorišteni dio Kredita je bila 0,5%. Početna naknada je bila 1% te se kao i pripadajuća kamata pripisala dugu.

U 2012. godini Lučka uprava Ploče je iz vlastitih sredstava vratila EBRD iskorišteni dio kredita budući je procijenila da ne postoji potreba za navedenim sredstvima.

Troškovi kamata i bankovnih naknada po ovom kreditu ukupno su iznosili € 393.144,00. Isti su iskazani na imovini i čine nabavnu vrijednost terminala za rasuti teret u izgradnji.

/iv/ Temeljem sklopljenih ugovora Republika Hrvatska se obvezala iz proračunskih sredstava bespovratno (bez obveze vraćanja) osigurati približno € 21.000.000,00. Ugovorima je utvrđeno kako će sudjelovati u financiranju Projekta ITT građevinski radovi sa 40%, u osiguranju jamstva za dobivene zajmove iz inozemstva, kao i u financiranju javnih davanja (porezi, komunalni i vodni doprinosi, suglasnost za struju i dr.) u 100% iznosu. Tijekom 2010. godine došlo je do izmjene financiranja (Amendment Letter) po kreditu IBRD 7410 HR, pa proračun Republike Hrvatske za radove sudjeluje sa svega 10%. Po Ugovoru o kreditu IBRD 8077 HR Republika Hrvatska nema obvezu financiranja radova.

/v/ Lučka uprava sudjeluje u financiranju ITT Projekta i iz vlastitih sredstava sukladno svojim mogućnostima.

2. REALIZACIJA PROJEKTA INTEGRACIJE TRGOVINE I TRANSPORTA U LUCI PLOČE

Troškovi po Projektu do određenog dana

Troškovi po Projektu u Izvješću o sredstvima i obvezama/izvorima iskazani su u 2013. godini **prema plaćenim računima**. Na dan 31. prosinca 2013. godine plaćanja iz sredstava Kredita IBRD broj 7410 HR iznos od € 39.655.104, iz sredstava Kredita IBRD 8077 HR iznos od € 24.553.580, iz proračuna € 19.910.471 i iz vlastitih sredstava € 3.234.540, što sveukupno iznosi € 87.353.695.

LUČKA UPRAVA PLOČE

PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA U LUCI PLOČE

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA PROJEKT
za godinu završenu 31. prosinca 2013.**

2.1 Računovodstvena evidencija i osnova prezentacije

Lučka uprava Ploče za evidentiranje i praćenje sredstava dobivenih od IBRD-a, EBRD-a i državnog proračuna koristila Integralni Računovodstveni sustav CIRIS u okviru Windows XP okruženja. On ima mogućnost da konvertira sve podatke i izvještaje u excel format ili PDF format tako da se oni mogu slati e-mailom ako je potrebno. Navedeni računovodstveni sustav omogućava bez posebnih unosa izlistavanje podbilance Projekta ITT u kunama i eurima, što omogućava jednostavnije izvještavanje o Projektu.

2.2 Projekt menadžment (Odjel za implementaciju Projekta)

Lučka uprava Ploče ima značajno iskustvo i potencijal u pripremi i primjeni natječajne dokumentacije, kao i u računovodstvu te uz pomoć svojih specijalista sposobna je implementirati Projekt prema Smjernicama IBRD-a. Lučka uprava Ploče ima Odjel za implementaciju Projekta čija je odgovornost cjeloviti nadzor i koordinacija nad Projektom.

Odgovarajući Odjeli unutar Lučke uprave Ploče odgovorni su za primjenu, nadzor, financijsko upravljanje, kao i nabavku. Sva projektna dokumentacija, ugovori, plaćanja, bankovni izvještaji i sva druga potrebna računovodstvena dokumentacija je vođena od strane Odjela za implementaciju Projekta te ispunjena na vrijeme i organizirana na način da osigurava potpunu kontrolu knjiženja u računovodstvenim programima.

2.3 Izgradnja prve faze višenamjenskog kontejnerskog terminala

Lučka uprava Ploče je sukladno proceduri koju propisuje IBRD s Konstruktor Inženjering d.d. sklopila ugovor o izvođenju radova dana 30. studenog 2007. godine. Formalni početak izgradnje bio je 14. prosinca 2007. godine, a rok dovršetka bio je 700 dana. Građevinska dozvola izdana je 19. studenog 2007. godine. Izgradnja je završena sredinom 2010. godine, a sve potrebne dozvole dobivene su krajem 2010. godine.

Na temelju Ugovora je izgrađeno 280 metara obale s ro-ro rampom što je omogućilo prihvat brodova tipa Panamx koji mogu ukrcati i do 5.000 TEU jedinica.

Ukupno ugovorena vrijednost za izgradnju kontejnerskog terminala iznosila je € 35.647.778,00. Objekt je ukupno financiran iz IBRD kredita u iznosu od € 24.390.142,00, iz proračuna RH € 12.087.022,00, te vlastitih sredstava € 2.116.830,00, što ukupno iznosi € 38.593.994,00.

Lučka uprava je predala je na upravljanje navedeni Terminal koncesionaru Luka Ploče d.d. u veljači 2011. godine.

LUČKA UPRAVA PLOČE

PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA

U LUCI PLOČE

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA PROJEKT
za godinu završenu 31. prosinca 2013.

Nadzor

Nadzor radova na višenamjenskom kontejnerskom terminalu proveo je IGH d.d. Zagreb PC Split na temelju provedenog natječaja.

Navedena usluga podmirena je u cijelosti iz kredita IBRD u iznosu od € 1.107.856 tijekom izvođenja radova na izgradnji Terminala.

2.4 Izgradnja terminala rasutih tereta

S Institutom građevinarstva Hrvatske d.d. Zagreb (IGH) potpisan je Ugovor br. 1.4. od 10. ožujka 2006. godine za geotehničke istražne radove na terminalu rasutih tereta u iznosu od US\$ 291.393,24 ili približno 1.789.795 kuna. Rok za dovršenje je bio 5 mjeseci po potpisu Ugovora, odnosno 10. kolovoza 2006. godine. Aneksom 1 Ugovora rok je produžen do 10. listopada 2006. godine, a Aneksom 2 od 11. listopada 2006. godine rok je produžen do 31. siječnja 2007. godine. Okončana situacija dostavljena je 6. veljače 2007. godine na ugovoreni iznos. Temeljem sklopljenog Ugovora i Aneksa Ugovora ukupno je plaćeno € 236.429,00.

Lučka uprava je dana 8. svibnja 2007. godine dobila lokacijsku dozvolu za početak gradnje terminala rasutih tereta. Radi izrade idejnog i glavnih projekata terminala za rasute terete objavljen je natječaj po proceduri Svjetske banke temeljem kojeg je izabrana poslovna udruga TEC Inc. & BCEOM (SAD i Francuska) i Hidroprojekta d.o.o. (Hrvatska) s kojom je 20. studenog 2007. godine zaključen je ugovor o projektiranju na iznos US\$ 403.100.00 plus € 277.106.00. Dopunom Ugovora od 25. travnja 2008. godine dopunjen je projektni zadatak za projekt tehnologije razvoja, optimalizacije tehnološke opreme, konsolidacije tla, čime je povećan ugovoreni iznos za \$ 44.000,00 i € 119.050,00, kao i dopunom ugovora na isti dan za dodatnih \$ 55.880,00 i € 149.325 zbog izmjene projektnog zadatka. Lučka uprava je Aneksom broj 6 povećala ugovoreni iznos za daljnjih \$ 67.626,00 i € 308.375,00 radi prihvaćanja budžeta od 3. kolovoza 2010. godine. U 2010. godini potpisan je Aneks broj 7 za dopunske troškove prevođenja i nostrifikacije u iznosu od € 99.238,00.

Ugovor je realiziran zaključno sa 30. studenom 2011. godine. Temeljem sklopljenog Ugovora i Aneksa Ugovora ukupno je plaćeno € 1.375.823,00.

Povećani troškovi Projektanta nastali su zbog izmjena projekta, utjecaja seizmike na obalnu konstrukciju te duljine korisne upotrebe terminala, kao i odluke investitora o skraćanju obalne konstrukcije te prihvatu brodova cca 150.000 dwt umjesto 180.000 dwt kako bi se smanjila količina iskopa prilaznog kanala.

Za potrebe revizije projekta Terminala za rasute terete sklopljen je 29.06.2008. godine Ugovor s Rijeka projekt koji je u cijelosti realiziran 30. studenog 2011. godine. Temeljem sklopljenog Ugovora ukupno je plaćeno za uslugu revizije projekta € 111.897,00.

LUČKA UPRAVA PLOČE

PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA U LUCI PLOČE

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA PROJEKT za godinu završenu 31. prosinca 2013.

Investitor je prilikom projektiranja Terminala za rasute terete koristio i savjetodavne usluge IGH d.d. Zagreb s kojima je sklopio Ugovor 26.11.2007. godine, koji je u cijelosti realiziran 31.01.2010. godine. Temeljem sklopljenog Ugovora ukupno je plaćeno za savjetodavne usluge na projektu Terminala za rasute terete € 54.641,00.

Lučka uprava je 25. kolovoza 2008. godine sklopila Ugovor s Keller Geotechnik d.o.o. Varaždin na iznos od 14.546.348 kuna za ubrzanu konsolidaciju tla na skladišnoj površini terminala za rasute terete. Završetak radova bio je predviđen 15. prosinca 2008. godine. Ugovor je u cijelosti izvršen u prosincu 2008. godine. Temeljem sklopljenog Ugovora ukupno je plaćeno € 1.613.508,00.

U travnju 2011. godine objavljen je natječaj za dostavu ponuda oko izgradnje terminala za rasute terete.

U studenom 2011. godine, po proceduri Svjetske banke, kao najpovoljniji ponuđač za izgradnju Terminala za rasute terete izabrana je poslovna zajednica (joint venture – JV) Konstruktor inženjering, Hrvatska i Primorje, Slovenija s kojim nije sklopljen Ugovor s obzirom da izabrana poslovna udruga nije dostavila garancije za dobro izvršenje posla.

Prema natječajnoj dokumentaciji ponuditelji su trebali dostaviti garanciju kao osiguranje za dostavljenu ponudu. Poslovna zajednica (joint venture – JV) Konstruktor inženjering, Hrvatska i Primorje, Slovenija dostavila je garanciju Jadranskog osiguranja d.d. Zagreb Podružnica Split na iznos od € 900.000,00.

Lučka uprava Ploče je sukladno natječajnoj proceduri pokrenula postupak za naplatu garancije. Jadransko osiguranje nije podmirilo garanciju na prvi poziv, te je Lučka uprava u 2012. godini pokrenula tužbu za naplatu iste. Krajem 2013. godine donesena je nepravomoćna sudska odluka u korist Lučke uprave Ploče na koju je Jadransko osiguranje d.d. uložilo žalbu.

U ožujku 2012. godine Lučka uprava Ploče je sklopila ugovore o izvođenju radova za Terminal za rasute terete sa poslovnom zajednicom (joint venture - JV) CYES, Španjolska i Viadukt, Hrvatska na iznos od 406.492.091 HRK (€ 54.122.000,00), te Ugovor o nadzoru na navedenom Terminalu sa poslovnom zajednicom (joint venture – JV) Institut IGH, Hrvatska i Invest inženjering, Hrvatska na iznos od 9.110.880 HRK i € 197.000,00 (ukupno € 1.410.000,00, te je započela sa radovima u svibnju 2012. godine. Rok za izvođenje radova je 790 dana (26 mjeseci).

Do 31. prosinca 2013. godine za izvođenje radova za Terminal za rasute terete (JV Cyes-Viadukt) iz IBRD kredita ukupno je plaćeno € 25.174.948,00, od čega € 23.088.735,00 po predujmu i situiranim radovima iz IBRD kredita broj 8077 HR, a ostatak od € 2.086.213,00 po situiranim radovima iz IBRD kredita broj 7410 HR.

Za nadzor radova na Terminalu za rasute terete (JV IGH-Invest inženjering) do 31. prosinca 2013. godine iz IBRD kredita ukupno je plaćeno € 743.141,00 iz kredita broj 7410 HR.

LUČKA UPRAVA PLOČE

PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA

U LUCI PLOČE

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA PROJEKT za godinu završenu 31. prosinca 2013.

U listopadu 2012. godine Lučka uprava Ploče je započela pregovore sa izvođačem radova o izmjeni Glavnog projekta kojim je predloženo alternativno rješenje izvedbe poboljšanja tla šljunčanim pilotima u zoni pristupnog mosta. Ukupna ušteda za predloženo rješenje procjenjuje se na iznos od oko 3,7 milijuna eura.

Dana 28. ožujka 2013. godine s investitorom je potpisan Sporazum kojim je definirano kako su sporazumne strane suglasne da će se utvrđena ušteda od strane nadzornog inženjera koja proizlazi iz primjene članka 13.2. Ugovora o radovima raspodijeliti u omjeru 60% za Lučku upravu Ploče i 40% za izvođača radova. Sporazumom je također utvrđeno kako izvođač radova odustaje od svih odštetnih zahtjeva, te se odriče svih mogućih budućih zahtjeva za dodatnim plaćanjima po osnovi: kašnjenja u realizaciji ugovora, neiskorištenosti angažirane opreme, troškova izrade prijedloga, posredne štete, te svega ostalog vezano za konkretni slučaj. Sporazumom je izvođač radova također potvrdio kako rok završetka radova ostaje nepromijenjen, te da će dostaviti dodatnu garanciju za radove izvedene po novom rješenju.

Prema Mjesečnom izvještaju Exstructa d.o.o. koja je zadužena za vođenje projekta i tehničku podršku od ožujka 2014. godine završetak radova se očekuje do kolovoza 2014. godine.

U lipnju 2013. godine Lučka uprava Ploče je sklopila ugovor o usluzi projektnog upravljanja i tehničke podrške za izgradnju infrastrukture na terminalu za rasute teret sa Exstructa d.o.o., Hrvatska na iznos od 498.705 HRK za razdoblje od 12. lipnja 2013. godine do 30. lipnja 2014. godine, koji je Aneksom 1 produžen do 31. ožujka 2015. godine pri čemu je naknada povećana na 698.055 HRK.

Do 31. prosinca 2013. godine iz IBRD kredita ukupno je plaćeno € 33.106,00.

2.5 Pripremni radovi za isporuku i deponiranje kamena na području luke za izgradnju lučkih terminala

Lučka uprava je s Osijek Koteksom d.d. Osijek 22. veljače 2007. godine potpisala ugovor br. 2.1. na iznos od 13.289.085 kuna, odnosno € 1.805.582,00 za pripremne radove na izgradnji lučkih terminala. Ugovorom su definirani radovi za varijantu 1 kojom je obuhvaćeno:

- 1. Nasip za predopterećenje na mjestu kontejnerskog terminala*
- 2. Nasip za predopterećenje na mjestu terminala rasutih tereta*
- 3. Privremena deponija kamenog materijala*
- 4. Rezervna privremena deponija kamenog materijala*
- 5. Nasip na mjestu priključnih i ranžiranih kolosijeka za terminal rasutih tereta*
- 6. Područje pripreme kamenih frakcija (separacija) za terminal rasutih tereta*
- 7. Područja deponije uklonjenog materijala*

LUČKA UPRAVA PLOČE

PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA U LUCI PLOČE

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA PROJEKT za godinu završenu 31. prosinca 2013.

Lučka uprava Ploče je s Hrvatskim autocestama d.o.o. dogovorila okvirnu isporuku 2.000.000 m³ kamenog materijala iz iskopa s trase autoceste i brze ceste Ravča – ulaz u luku Ploče.

Kamen je dovožen kamionima i istovarivan na lučkom području, na površine koje su za tu svrhu određene prema projektu: Pripremni radovi za izgradnju lučkih terminala. Iskop i transport kamena bili su u nadležnosti Hrvatskih autocesta i oni su po svojoj proceduri izabrali izvođača i ugovorili poslove.

Lučka uprava Ploče je od Središnjeg državnog ureda za raspolaganje imovinom Republike Hrvatske zatražila odobrenje za korištenje predmetnog materijala, te je 5. veljače 2009. godine donesena Odluka Povjerenstva za imovinu Vlade Republike Hrvatske kojom se dozvoljava korištenje viška iskopanog kamenog materijala na lučkom području luke Ploče.

Lučka uprava Ploče je s naslova dobivenog kamena bez naknade, a sukladno Odluci Vlade, povećala vrijednost zemljišta – pomorskog dobra prema lokacijama gdje je kamen deponiran u ukupno procijenjenoj vrijednosti od 59.943.350 kuna (36,5 kuna / m³).

Radovi po navedenom Ugovoru su okončani u 2010. godine.

Do 31. prosinca 2013. godine temeljem sklopljenog Ugovora s Osijek Koteks d.d. Osijek ukupno je plaćeno € 2.076.611,00, od čega iz IBRD kredita 7410 HR iznos od € 1.346.077,00, IBRD kredita 8077 HR iznos od € 186.346,00, te iz proračuna Republike Hrvatske € 544.188,00.

2.6 Informacijski sustav luke Ploče (PCS Port Community System)

Razvoj lučkog informacijskog sustava predstavlja jednu od komponenti ITT projekta, s ciljem elektroničkog povezivanja svih učesnika u osnovnom lučkom procesu kako bi se omogućila sigurna i brza razmjena informacija i time povećala efikasnost luke i prometnog pravca preko Ploča u cjelini.

Tvrtka Amsterdam Port Consultants, Amsterdam izabrana je za konzultanta za projektiranje informacijskog sustava nakon provedenog međunarodnog natjecanja. Ugovor br. 1 sklopljen je 20. lipnja 2006. godine na iznos od € 450.000,00. Planirani rok dovršenja Projekta bio je 20. veljače 2007. godine koji je aneksom Ugovora produžen za daljnjih 5 mjeseci. Finalno izvješće poslano je tek u prosincu 2009. godine. Temeljem sklopljenog Ugovora i Aneksa ugovora ukupno je plaćeno € 448.832,00.

Temeljem izrađene natječajne dokumentacije raspisan je natječaj za isporuku opreme, programiranje i implementaciju sustava. Ugovor je sklopljen a JV Actual IT (Slovenija) i S&T Hrvatska (zajednički pothvat) na iznos od € 650.129,80 plus 2.331.493 kune. U 2011. godini je nabavljena oprema, dok su ostala programska rješenja u cijelosti realizirana zaključno sa veljačom 2013. godine kada je i aktivirana u ukupnoj vrijednosti od 8.922.947 kuna (€ 1.200.176,00). Prema sklopljenom Ugovoru iz kredita IBRD se podmiruju i troškovi održavanja u sljedeće tri godine.

Do 31. prosinca 2013. godine iz IBRD kredita 7410 HR ukupno je plaćeno € 707.645,00.

LUČKA UPRAVA PLOČE

PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA

U LUCI PLOČE

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA PROJEKT za godinu završenu 31. prosinca 2013.

Kao savjetnik na primjeni informacijskog sustava luke Ploče korišten je Neos d.o.o. s kojim je 27. listopada 2010. godine sklopljen Ugovor na iznos od € 68.000,00. Do 31. prosinca 2013. godine temeljem sklopljenog Ugovora ukupno je plaćeno € 79.385,00.

Razvoj vanjskih informacijskih sustava izvan projekta se u određenoj mjeri preklapa s dizajniranim funkcionalnostima PCS-a, te su se isti počeli koristiti (sustav CIMIS - najave dolazaka i odlazaka brodova, NCTS sustav - tranzitne carinske procedure).

2.7 Donacija IBRD-a (PPIAF)

Lučkoj upravi Ploče je posredstvom IBRD-a osiguran konzultant Royal Haskoning za usluge savjetovanja u svrhu povećanja sudjelovanja privatnog sektora u razvoju luke Ploče (PPIAF – Public Private Infrastructure Advisory Facility). Na Projektu se počelo raditi u studenom 2005. godine.

Financijska sredstva za ovaj projektni zadatak osigurana su donacijom od strane privatno-javne infrastrukturne savjetodavne ustanove (PPIAF).

PPIAF je ustanova povezana sa Svjetskom bankom koja daje višestruku tehničku pomoć s ciljem da pomogne zemljama u razvoju poboljšati kvalitetu svoje infrastrukture kroz uključivanje privatnog sektora. PPIAF obavlja svoju misiju kroz kanaliziranje tehničke pomoći vladama zemalja u razvoju na strategije i mjere, kako bi dosegle puni potencijal uključivanja privatnog sektora u infrastrukturu te da identificira, prenosi i promovira najbolju praksu na tom polju.

Konzultant je sačinio Glavni plan razvoja luke Ploče, Poslovni plan za Lučku upravu i Poslovni plan za Luku Ploče d.d. Ploče, kao i nacrt Akcijskog plana.

2.8 Ulazni kompleks

Ugovor za izradu glavnog projekta ulaznog kompleksa uključivo i izradu natječajne dokumentacije, kao i ishođenje građevinske dozvole potpisan je u listopadu 2008. godine sa tvrtkom IGH-PC Split na iznos od € 599.005,00. Glavni projekt izrađen je u prosincu 2011. godine dok je postupak usklađivanja i kontrole projekta završen u lipnju 2012. godine. Do 31. prosinca 2013. godine temeljem sklopljenog Ugovora ukupno je plaćeno € 601.775,00.

U prosincu 2012. godine Lučka uprava Ploče je sklopila ugovor o izradi specifikacije za operativni i kontrolni sustav ulaznog terminala u Luku Ploče sa Actual I.T. d.o.o., Slovenija na iznos od € 76.353,75. Specifikacija je izrađena u rujnu 2013. godine. Do 31. prosinca 2013. godine ukupno je plaćeno € 67.870,00.

U rujnu 2013. godine Lučka uprava Ploče je sklopila ugovore o izvođenju radova za Ulazni terminal sa poslovnom zajednicom (joint venture - JV) Mucić & Co d.o.o., Viadukt d.d. i GK Grupa d.o.o. na iznos od 84.454.879 HRK (€ 11.000.000,00), te Ugovor o nadzoru na navedenom Terminalu sa Institut IGH d.d. na iznos od 3.114.930 HRK (€ 412.000,00), te je započeto sa radovima u prosincu 2013. godine. Rok za izvođenje radova je 550 dana (18 mjeseci).

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

***BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA PROJEKT
za godinu završenu 31. prosinca 2013.***

Do 31. prosinca 2013. godine ukupno je plaćeno € 1.111.248,41 po predujmu iz IBRD kredita broj 8077 HR.

Za izgradnju ulaznog kompleksa planira se provesti još natječaj za nabavu sustava upravljanja i kontrole pristupa. Planirani rok za završetak izgradnje je druga polovica 2015. godine.

2.9 *Rekonstrukcija i dogradnja glavne lučke ceste br.2, spojne ceste br. 3 i prateće infrastrukture*

Lučka uprava je Ugovorom 7410 HR 2.5. sklopljenim s Osijek Koteks d.d. Osijek od 20. kolovoza 2009. godine i dopunom ugovora br.1 ugovorila ukupno radova u iznosu od 6.971.594 kune (€ 955.831,00) za rekonstrukciju i dogradnju lučke ceste br.2, spojne ceste br.3 i prateće infrastrukture.

Radovi su izvršeni u 2010. godini i plaćeni su u iznosu od € 941.828,00.

2.10 *Pripremni radovi za terminal rasutih tereta*

Lučka uprava je sa Osijek Koteks d.d. Osijek potpisala ugovor za izvođenje radova na Predopterećenju skladišne površine terminala za rasute terete (7410HR 2.9.) za ugovorenu cijenu od 2.387.000 kuna (€ 329.400,00) (154.000 m³ kamenog materijala). Radovi se sastoje od utovara već pripremljenog kamenog nasipa (deponije izvan lučkog područja), prijevoza kamionima na lokaciju budućeg terminala, istovara i razastiranja, ravnjanje na zadanu visinu i uređenje deponija i drugo sukladno specifikaciji i troškovniku.

Radovi su izvršeni zaključno sa 2013. godinom. Do 31. prosinca 2013. godine temeljem sklopljenog Ugovora ukupno je plaćeno € 162.406,00.

Neovisno izvješće revizora – strana 3-4 i 29.

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

DODATAK I.

(u EUR)

ZBIRNA TABLICA

(s pratećom dokumentacijom)

Iznosa IBRD Kredita broj 7410 HR korištenog do 31. prosinca 2013. godine

<i>Izvođač / dobavljač</i>	<i>Ugovor broj / datum</i>	<i>Ugovorna valuta</i>	<i>Ukupan iznos ugovora</i>	<i>Ref.br.računa</i>	<i>Ukupan iznos računa pokrivenog zahtjevom</i>	<i>% financiran od IBRD-a</i>	<i>Iznos računa podesnog za financiranje</i>	<i>Iznos plaćen sa Specijalnog računa</i>	<i>Datum plaćanja sa Specijalnog računa</i>	<i>Iznos plaćen direktnom doznakom</i>	<i>Datum direktnog plaćanja</i>
			(EUR)		(EUR)		(EUR)	(EUR)		(EUR)	
Stanje iskorištenog Zajma do 31.12.2012.					36.664.990,83						
KORIŠTENJE ZAJMA U 2013:											
KONZULTANTI											
IGH d.d. Zagreb	<i>Ugovor 7410 HR</i>	<i>EUR</i>	<i>592.800,00</i>	<i>16-1214-12 - okončani obračun</i>	<i>34.338,94</i>		<i>34.338,94</i>	<i>34.338,94</i>	<i>18.01.2013</i>		
	<i>1.10. od 20.10.2008.</i>						<i>0,00</i>	<i>0,00</i>			
Ukupno					34.338,94	100%	34.338,94	34.338,94			

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

- nastavak –

<i>Izvođač / dobavljač</i>	<i>Ugovor broj / datum</i>	<i>Ugovorna valuta</i>	<i>Ukupan iznos ugovora</i>	<i>Ref.br.računa</i>	<i>Ukupan iznos računa pokrivenog zahtjevom</i>	<i>% financiran od IBRD-a</i>	<i>Iznos računa podesnog za financiranje</i>	<i>Iznos plaćen sa Specijalnog računa</i>	<i>Datum plaćanja sa Specijalnog računa</i>	<i>Iznos plaćen direktnom doznakom</i>	<i>Datum direktnog plaćanja</i>
			(EUR)		(EUR)		(EUR)	(EUR)		(EUR)	
IGH d.d. Zagreb	<i>Ugovor 7410HR</i>	EUR	45.800,00	16-1221-12 - 1. PS	22.855,91		22.855,91	22.855,91	18.01.2013		
	1.10.2. od 21.09.2012.			361-ST-49054 - Okončana	22.855,91		22.855,91	22.855,91	31.05.2013		
Ukupno					45.711,82	100%	45.711,82	45.711,82			
IRIS NOVA d.o.o. Rijeka	<i>Ugovor 1.8.3. od 11.02.2013.</i>	EUR	65.000,00	227/1/1-70%	15.411,93		15.411,93	15.411,93	09.07.2013		
				264/1/1-30%	6.591,90		6.591,90	6.591,90	19.07.2013		
Ukupno					22.003,83	100%	22.003,83	22.003,83			
NEOS-Zagreb	<i>Ugovor br. 1.3.2. od 27.12.2010.</i>	EUR	76.143,00	130016-130021 14/1/1	31.369,41 7.382,48		31.369,41 7.382,48	31.369,41 7.382,48	10.04.2013 19.07.2013		
Total					38.751,89	100%	38.751,89	38.751,89			
Exstructa d.o.o.	<i>Ugovor 1.14. od 12.06.2013.</i>	EUR	91.849,34	03/01/1 za 06/13	3.436,73		3.436,73	3.436,73	25.07.2013		
				09/01/1 za 07/13	6.381,61		6.381,61	6.381,61	23.08.2013		
				13/01/1 za 08/13	4.299,27		4.299,27	4.299,27	18.10.2013		
				20/01/1 za 09/13	6.705,53		6.705,53	6.705,53	31.10.2013		
				24/01/1 za 10/13	6.696,71		6.696,71	6.696,71	17.12.2013		
				31/01/1 za 11/14	5.586,07		5.586,07	5.586,07	24.12.2013		
Total					33.105,92	100%	33.105,92	33.105,92			

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

- nastavak -

<i>Izvođač / dobavljač</i>	<i>Ugovor broj / datum</i>	<i>Ugovorna valuta</i>	<i>Ukupan iznos ugovora</i>	<i>Ref.br.računa</i>	<i>Ukupan iznos računa pokrivenog zahtjevom</i>	<i>% financiran od IBRD-a</i>	<i>Iznos računa podesnog za financiranje</i>	<i>Iznos plaćen sa Specijalnog računa</i>	<i>Datum plaćanja sa Specijalnog računa</i>	<i>Iznos plaćen direktnom doznakom</i>	<i>Datum direktnog plaćanja</i>
			(EUR)		(EUR)		(EUR)	(EUR)		(EUR)	
Actual d.d.	Ugovor 1.10.1. od 06.12.2012.	EUR	67.870,00	90015706-1PS	13.574,00		13.574,00	13.574,00	06.03.2013		
				90014635-2PS	13.574,00		13.574,00	13.574,00	11.07.2013		
				90015664-3PS	13.574,00		13.574,00	13.574,00	19.09.2013		
				90015705-4PS	13.574,00		13.574,00	13.574,00	11.10.2013		
				90015706-OK.SIT.	13.574,00		13.574,00	13.574,00	11.10.2013		
Total					67.870,00	100%	67.870,00	67.870,00			
Actual	Ugovor 3.3. od 10.11.2010.	EUR	973.578,00	13262-13750	254.160,86		254.160,86	254.160,86	06.03.2013		
				povrat	(90.106,86)		(90.106,86)	(90.106,86)	19.03.2013		
				13852-14455	27.365,14		27.365,14	27.365,14	31.05.2013		
				13851-14458	9.626,22		9.626,22	9.626,22	31.05.2013		
				14834, 14837	3.208,74		3.208,74	3.208,74	09.07.2013		
				14835, 14836	6.119,32		6.119,32	6.119,32	11.07.2013		
				15155-15158	9.365,05		9.365,05	9.365,05	25.07.2013		
				90015429-90015432	9.319,90		9.319,90	9.319,90	23.08.2013		
				90015612-90015615	9.275,42		9.275,42	9.275,42	19.09.2013		
				90015928-90015931	9.263,40		9.263,40	9.263,40	31.10.2013		
				90016177-90016180	9.255,41		9.255,41	9.255,41	29.11.2013		
				90016352,90016353,90016355,90016356	9.247,44		9.247,44	9.247,44	24.12.2013		
Total					266.100,04	100%	266.100,04	266.100,04			

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

- nastavak -

<i>Izvođač / dobavljač</i>	<i>Ugovor broj / datum</i>	<i>Ugovorna valuta</i>	<i>Ukupan iznos ugovora</i>	<i>Ref.br.računa</i>	<i>Ukupan iznos računa pokrivenog zahtjevom</i>	<i>% financiran od IBRD-a</i>	<i>Iznos računa podesnog za financiranje</i>	<i>Iznos plaćen sa Specijalnog računa</i>	<i>Datum plaćanja sa Specijalnog računa</i>	<i>Iznos plaćen direktnom doznakom</i>	<i>Datum direktnog plaćanja</i>
			(EUR)		(EUR)		(EUR)	(EUR)		(EUR)	
IGH d.d.	<i>Ugovor 1.7.2. od 30.3.2012.</i>	EUR	1.410.000,00	16-01134-12 za 11/12	47.965,29		47.965,29	47.965,29	29.01.2013		
				16-01313-12 za 12/12	35.653,19		35.653,19	35.653,19	27.02.2013		
				61-ST-49054 za 01/13	35.085,92		35.085,92	35.085,92	27.02.2013		
				202-ST-49054 za 02/13	45.793,14		45.793,14	45.793,14	03.04.2013		
				264-ST-49054 za 03/13	39.295,18		39.295,18	39.295,18	02.05.2013		
				457-ST-49054 za 04/13	38.307,28		38.307,28	38.307,28	31.05.2013		
				566-ST-49054 za 05/13	40.836,91		40.836,91	40.836,91	04.07.2013		
				656-ST-49054 za 06/13	41.240,81		41.240,81	41.240,81	19.07.2013		
				790-ST-49054 za 07/13	33.310,52		33.310,52	33.310,52	23.08.2013		
				896-ST-49054 za 08/13 bez PDV	51.734,97		51.734,97	51.734,97	11.10.2013		
				976-ST-49054 za 09/13 bez PDV	51.199,57		51.199,57	51.199,57	31.10.2013		
				1093-ST-49054 za 10/13 bez PDV	48.661,87		48.661,87	48.661,87	29.11.2013		
				1202-ST-49054 za 11/13 bez PDV	52.000,02		52.000,02	52.000,02	24.12.2013		
Total					561.084,67	100%	561.084,67	561.084,67			

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

- nastavak -

<i>Izvođač / dobavljač</i>	<i>Ugovor broj / datum</i>	<i>Ugovorna valuta</i>	<i>Ukupan iznos ugovora</i>	<i>Ref.br.računa</i>	<i>Ukupan iznos računa pokrivenog zahtjevom</i>	<i>% financiran od IBRD-a</i>	<i>Iznos računa podesnog za financiranje</i>	<i>Iznos plaćen sa Specijalnog računa</i>	<i>Datum plaćanja sa Specijalnog računa</i>	<i>Iznos plaćen direktnom doznakom</i>	<i>Datum direktnog plaćanja</i>
			(EUR)		(EUR)		(EUR)	(EUR)		(EUR)	
Ing atest d.o.o.	Ugovor 1.12.1. od 1.5.2012.	EUR	52.100,00	004430-4PS	1.859,23		1.859,23	1.859,23	18.01.2013		
				004431-5 PS	2.006,11		2.006,11	2.006,11	18.01.2013		
				161-V100-10-6 PS za 11/12	1.728,93		1.728,93	1.728,93	06.03.2013		
				162-V100-10-7PS za 12/12	1.402,11		1.402,11	1.402,11	06.03.2013		
				1066-V100-10-8 PS za 01/13	1.795,10		1.795,10	1.795,10	08.05.2013		
				1067-V100-10-9 PS za 02/13	1.940,91		1.940,91	1.940,91	02.05.2013		
				2113-2114-9 i 10 PS za 03-04/13	3.665,73		3.665,73	3.665,73	12.06.2013		
				3894-V100-10-12PS za 05/13	2.103,70		2.103,70	2.103,70	23.08.2013		
				3895-V100-10-13 PS za 06/13	1.861,21		1.861,21	1.861,21	23.08.2013		
				4507-V100-10-14PS za 07/13	1.898,22		1.898,22	1.898,22	31.10.2013		
				4508-V100-10-15PS za 08/13	2.412,65		2.412,65	2.412,65	31.10.2013		
				5996-V100-10-16PS za 09/13	1.743,43		1.743,43	1.743,43	24.12.2013		
				5997-V100-10-17PS za 10/13	2.224,70		2.224,70	2.224,70	24.12.2013		
				5998-V100-10-18PS za 11/13	2.299,61		2.299,61	2.299,61	24.12.2013		
Total					28.941,64	100%	28.941,64	28.941,64			
UKUPNO KONZULTANTSKI RADOVI					1.097.908,75		1.097.908,75	1.097.908,75			
UKUPNO KORIŠTENJE KREDITA U 2013. GODINI					1.097.908,75		1.097.908,75	1.097.908,75			
Stanje na Specijalnom računu na dan 31.12.2013.					1.646.152,73						
Kapitalizana kamata i obračunata naknada					246.051,50						
UKUPNO KREDIT NA DAN 31.12.2013.					39.655.103,81						

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

DODATAK I.

(u EUR)

ZBIRNA TABLICA

(s pratećom dokumentacijom)

Iznosa IBRD Kredita broj 8077 HR korištenog do 31. prosinca 2013. godine

<i>Izvođač / dobavljač</i>	<i>Ugovor broj / datum</i>	<i>Ugovorna valuta</i>	<i>Ukupan iznos ugovora</i>	<i>Ref.br.računa</i>	<i>Ukupan iznos računa pokrivenog zahtjevom</i>	<i>% financiran od IBRD-a</i>	<i>Iznos računa podesnog za financiranje</i>	<i>Iznos plaćen sa Specijalnog računa</i>	<i>Datum plaćanja sa Specijalnog računa</i>	<i>Iznos plaćen direktnom doznakom</i>	<i>Datum direktnog plaćanja</i>
			(EUR)		(EUR)		(EUR)	(EUR)		(EUR)	
Stanje iskorištenog Zajma do 31.12.2012.					5.553.580,28						
KORIŠTENJE ZAJMA U 2013:											
<u>GRAĐEVINSKI RADOVI</u>											
GIU Cyes - Viadukt	<i>Ugovor br. 2.3. od 29.03.2012.</i>	EUR	54.200.000,00	4PS	542.208,94		542.208,94	542.208,94	11.02.2013		
				5PS	2.490.366,65		2.490.366,65	2.490.366,65	03.04.2013		
				6PS	824.244,92		824.244,92	824.244,92	30.04.2013		
				7PS-1.dio	1.136.724,96		1.136.724,96	1.136.724,96	29.05.2013		
				7PS-2.dio	2.234.416,01		2.234.416,01	2.234.416,01	24.06.2013		
				8PS	543.993,23		543.993,23	543.993,23	09.07.2013		
				9PS-1. dio	1.228.000,00		1.228.000,00	1.228.000,00	19.07.2013		
				9PS-2. dio	939.204,62		939.204,62	939.204,62	06.08.2013		
				10PS-1. dio za 07/13	2.683.065,98		2.683.065,98	2.683.065,98	23.08.2013		
				11PS-1.dio za 08/13	560.449,03		560.449,03	560.449,03	20.09.2013		
				12PS za 09/13	505.401,13		505.401,13	505.401,13	14.11.2013		
				13PS za 10/13-bez PDV	1.911.712,31		1.911.712,31	1.911.712,31	29.11.2013		
				14PS-1. dio za 11/13-bez PDV	2.060.367,45		2.060.367,45	2.060.367,45	20.12.2013		
Ukupno					17.660.155,23	100%	17.660.155,23	17.660.155,23			

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

- nastavak -

<i>Izvođač / dobavljač</i>	<i>Ugovor broj / datum</i>	<i>Ugovorna valuta</i>	<i>Ukupan iznos ugovora</i>	<i>Ref.br.računa</i>	<i>Ukupan iznos računa pokrivenog zahtjevom</i>	<i>% financiran od IBRD-a</i>	<i>Iznos računa podesnog za financiranje</i>	<i>Iznos plaćen sa Specijalnog računa</i>	<i>Datum plaćanja sa Specijalnog računa</i>	<i>Iznos plaćen direktnom doznakom</i>	<i>Datum direktnog plaćanja</i>
			(EUR)		(EUR)		(EUR)	(EUR)		(EUR)	
<i>Osijek koteks d.d.</i>	<i>Ugovor 2.1.</i>			<i>Okončana situacija</i>	186.346,45		186.346,45	186.346,45	08.08.2013		
Ukupno					186.346,45	100%	186.346,45	186.346,45			
<i>Osijek koteks d.d.</i>	<i>Ugovor 2.9.</i>			<i>Okončana situacija</i>	30.259,09		30.259,09	30.259,09	27.11.2013		
Ukupno					30.259,09	100%	30.259,09	30.259,09			
<i>GIU Mucić - Viadukt - GK Grupa</i>	<i>Ugovor 2.4. od 10.09.2013.</i>			<i>Predujam</i>	1.111.248,41		1.111.248,41	1.111.248,41	01.10.2013		
Ukupno					1.111.248,41	100%	1.111.248,41	1.111.248,41			
UKUPNO GRAĐEVINSKI RADOVI					18.988.009,18		18.988.009,18	18.988.009,18			
UKUPNO KORIŠTENJE KREDITA U 2013. GODINI					18.988.009,18		18.988.009,18	18.988.009,18			
<i>Stanje na Specijalnom računu na dan 31.12.2013.</i>					11.990,82						
<i>Kapitalizirana kamata i obračunata naknada</i>											
UKUPNO KREDIT NA DAN 31.12.2013.					24.553.580,28						

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA ZA POSEBNI RAČUN

*Lučka uprava Ploče
20340 Ploče, Trg kralja Tomislava 21
Hrvatska*

Uvod

Izvršili smo reviziju Izvješća za Posebni račun za Projekt integracije trgovine i transporta u luci Ploče („Projekt“) financiranog Kreditom IBRD-a po Ugovoru br. 7410HR i Ugovoru br. 8077 HR za godinu završenu 31. prosinca 2013. Za izvješće po Posebnom računu odgovorna je Uprava. Naša je dužnost iskazati mišljenje o izvješću po Posebnom računu a temeljeno na reviziji koju smo obavili.

Opseg

Reviziju smo proveli u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima i Smjernicama Svjetske banke "Godišnje financijsko izvješćivanje i revizija za financijske aktivnosti Svjetske banke" od lipnja 2003. godine. Ti standardi zahtijevaju da planiramo i obavimo reviziju kako bi dobili pouzdano jamstvo o tome da u izvješćima za Poseban račun nema pogrešnih materijalnih prikaza. Revizija uključuje provjeru, na bazi testa, dokaza koji potkrepljuju iznose i obrazloženja u izvještajima za posebni račun. Revizija također uključuje procjenu primijenjenih računovodstvenih načela i značajne procjene Uprave kao i vrednovanje cjelokupne prezentacije financijskih izvještaja za Projekt. Vjerujemo da naša revizija daje pouzdanu osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje

Mišljenja smo da Izvješća o Posebnom računu, po svim materijalnim aspektima, vjerno iskazuje stanje novca na Posebnom računu Projekta integracije trgovine i transporta u luci Ploče financiranog kreditima Svjetske banke (Ugovor br. 7410 HR i 8077 HR) za godinu završenu 31. prosinca 2013., a u skladu sa smjernicama Svjetske banke.

*IRIS NOVA d.o.o. Rijeka
Fiorello La Guardia 13
51000 Rijeka
HRVATSKA*



Ovlašteni revizori

Ljiljana Benčić Markulin

Zdravko Ružić

09. svibnja 2014. godine

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

IZVJEŠĆE ZA POSEBAN RAČUN
za godinu koja završava 31. prosinca 2013.

(u EUR)

IBAN broj za US\$	HR7324840081500154378
IBAN broj za EUR	HR952484008130012058
Deponentna banka	Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb
Adresa	Zagreb, Petrinjska 59
	Hrvatska
Povezani kredit	Kredit (Ugovor br. 7410 HR)
Početni depozit	07. prosinac 2005. godine

Opis	<u>2013</u> <u>EUR</u>	<u>2013</u> <u>HRK</u>
Početno stanje 1. siječnja	2.743.811,48	20.703.770
Povećanje	0,00	0
<u>Doznaka na Specijalni račun</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>
Smanjenje	(1.097.908,75)	(8.291.632)
<u>Plaćanje dobavljača</u>		
IGH d.d. Zagreb	(641.135,43)	(4.842.674)
Ing atest	(28.941,64)	(218.594)
Actual d.d., Slovenija	(333.970,04)	(2.522.013)
IRIS NOVA d.o.o. Rijeka - revizija	(22.003,83)	(164.688)
NEOS Zagreb	(38.751,89)	(293.112)
Exstructa d.o.o. Zagreb	(33.105,92)	(250.551)
Naknada po kreditu - povrat	250,00	1.884
Tečajna razlika	0,00	158.705
Stanje na Specijalnom računu na 31.12.	1.646.152,73	12.572.727
(sveden na srednji tečaj HNB)		

/i/ Kamata koja je obračunata za novčana sredstva na posebnom računu predstavlja prihod Lučke uprave i iskazana je na redovnom računu kod Raiffeisen bank Austria d.d. Zagreb.

Bilješke uz financijske izvještaje za Projekt na stranicama 12 do 21 čine sastavni dio tih financijskih izvještaja za Projekt. Neovisno izvješće revizora – strana 3-4 i 29

LUČKA UPRAVA PLOČE
PROJEKT INTEGRACIJE I TRANSPORTA
U LUCI PLOČE

IZVJEŠĆE ZA POSEBAN RAČUN
za godinu koja završava 31. prosinca 2013.

(u EUR)

Deponentna banka Adresa Povezani kredit Početni depozit	Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb Zagreb, Petrinjska 59 Hrvatska Kredit (Ugovor br. 8077 HR) realizacija u 2013. godini
--	--

<i>Opis</i>	<u>2013</u> <i>EUR</i>	<u>2013</u> <i>HRK</i>
Početno stanje 1. siječnja	0,00	0
Povećanje	19.000.000,00	143.424.955
<u>Doznaka na Specijalni račun</u>	<u>19.000.000,00</u>	<u>143.424.955</u>
Smanjenje	(18.988.009,18)	(143.376.451)
<u>Plaćanje dobavljača</u>		
GIU Cyes - Viadukt	(17.660.155,23)	(133.308.532)
Osijek koteks d.d.	(216.605,54)	(1.622.431)
GIU Mucić - Viadukt - GK Grupa	(1.111.248,41)	(8.445.488)
Tečajna razlika	0,00	43.078
Stanje na Specijalnom računu na 31.12.	11.990,82	91.582
<i>(sveden na srednji tečaj HNB)</i>		

/i/ U 2013. godini realizirano je prvo povlačenje novčanih sredstava po ovom računu.

Bilješke uz financijske izvještaje za Projekt na stranicama 12 do 21 čine sastavni dio tih financijskih izvještaja za Projekt. Neovisno izvješće revizora – strana 3-4 i 29

mr.sc. Deša Rathman, ravnateljica
Trg kralja Tomislava 21
20340 Ploče
Hrvatska

PISMO MENADŽMENTU
Za godinu završenu 31. prosinca 2013.

Poštovana gospođo Rathman,

Sukladno Međunarodnim revizorskim standardima i uobičajenoj praksi, zadovoljstvo nam je dostaviti ovo pismo koje sadrži naše komentare, opažanja i preporuke vezano za strukturu interne kontrole i ostala pitanja koja proizlaze iz revizije koju smo obavili za Projekt integracije trgovine i transporta u luci Ploče financiranim od strane Svjetske banke (Ugovori br. 7410 HR i 8077 HR), EBRD-a (Ugovor br. 36127), vlastitih sredstava i iz sredstava državnog proračuna Republike Hrvatske na dan 31. prosinca 2013. godine.

Tijekom planiranja i obavljanja revizije razmatrali smo funkcioniranje internih kontrola Projekta kako bi odredili postupke naše revizije u cilju iskazivanja našeg mišljenja o financijskim izvješćima u cjelini, a ne radi davanja mišljenja o funkcioniranju sveukupnih internih kontrola. Iz tog razloga ne može se očekivati da naše izvješće sadrži sve moguće komentare i preporuke, na koje bi ukazala posebna opširnija provjera. Također smo razmotrili stupanj izvršenja Projekta u usporedbi sa svim obvezama po kreditu, Smjernicama Svjetske banke za nabavu i Smjernicama Svjetske banke o financijskom izvještavanju [Godišnje financijsko izvješćivanje i revizija za financijske aktivnosti Svjetske Banke od lipnja 2003. godine].

Tijekom pregleda smo utvrdili da su računovodstvene evidencije Lučke uprave Ploče dobro organizirane i uredne, što je omogućilo učinkovito sastavljanje izvješća i obavljanje revizije. Aplikacija za praćenje Projekta integracije trgovine i transporta osigurava sveobuhvatnost i točnost informacija prema potrebama izmijenjenog kontnog plana i novih zakonskih propisa. Menadžment za realizaciju Projekta obavlja svoje dužnosti savjesno i stručno.

Tijekom obavljanja revizije nismo uočili nikakve značajne nedostatke ili slabosti u sustavu ili internim kontrolama.

Revizija je provedena u skladu s Uredbom o računovodstvu neprofitnih organizacija, Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja i zakonskim propisima Republike Hrvatske, te smo utvrdili da u financijskim izvještajima nema materijalnih grešaka. Zbog toga naša revizija uključuje takve provjere i postupke koje smatramo potrebnima za sastavljanje mišljenja o financijskim izvještajima kao cjelini.

U Izvješću revizora za 2013. godinu ukazali smo na neriješene probleme oko upisa dijela lučkog područja na Terminalu za tekuće terete, produženju roka povlačenja sredstava s obzirom na planirane rokove završetka ugovorenih investicija, naplatu potraživanja od kupaca, te stanje parnice sa Jadranskim osiguranjem oko naplate naknade štete. Također je ukazano i na reguliranje odnosa sa bivšim ulagačima u Luku Ploče, te o osiguranim sredstvima iz Državnog proračuna Republike Hrvatske u sljedećoj poslovnoj godini.

Temeljeno na postupcima naše revizije i odabranim stavkama koje smo provjerili, nismo uočili nikakvu neusklađenost sa Smjernicama Svjetske banke.

Ovo je izvješće namijenjeno samo za informaciju i korištenje Svjetske banke i menadžmenta Projekta.

Tijekom obavljanja revizije financijskih izvještaja Lučke uprave Ploče s posebnim osvrtom na korištenje sredstava Kredita br. 7410 HR i br 8077 HR, proračuna Republike Hrvatske i vlastitih sredstava za ITT Projekt u 2013. godini naišli smo na puno razumijevanje i suradnju svih djelatnika na koje smo bili upućeni za vrijeme revizijskog ispitivanja. S time u vezi, smatramo za potrebno istaknuti profesionalnost, stručnost i svesrdnu pomoć odgovornih djelatnika s kojima smo surađivali.

Molimo Vas, ukoliko su Vam potrebna bilo kakva dopunska obrazloženja ili eventualno naša stručna pomoć, da nam se obratite.

S poštovanjem,

*IRIS NOVA d.o.o. Rijeka
Fiorello la Guardia 13
51000 Rijeka
Hrvatska*



OVLAŠTENI REVIZORI:

Ljiljana Benčić Markulin
Zdravko Ružić

09. svibnja 2014. godine

Lista provjere dokumentacije za reviziju

Naziv zajma/kredita	7410 HR, 8077 HR		
Kredit/Kredit #:	Svjetska banka (Ugovor br. 7410 HR i 8077 HR)	<i>Označiti ako je</i>	<i>Označiti ako</i>
Period obuhvaćen revizijom:	Godina završena 31. prosinca 2013.	<i>Uključeno</i>	<i>N/A</i>

I. Izvješće revizora (Mišljenje):

A. Uočeni primijenjeni računovodstveni standardi	+	
B. Uočeni primijenjeni revizijski standardi	+	
C. Mišljenje dano po svim oblicima povlačenja		
1. Izvješće o rashodima	+	
2. Poseban račun	+	
D. Uočeni svi izvori financiranja Projekta	+	

II. Financijska izvješća:

A. Subjekt koji ostvaruje prihod (potrebo sve navedeno u nastavku):		
1. Bilanca		+
2. Izvješće o novčanom tijeku		+
3. Račun dobiti i gubitka		+
B. Subjekt koji ne ostvaraju prihod (Obuhvaćeni):		
1. Bilanca	+	
2. Sažetak izvora i korištenja sredstava	+	
C. Ako se primjenjuje (vidi Ugovor o kreditu):		
1. Izvješće o rashodima (SOE)	+	
2. Izvješće o Posebnom računu	+	

III. Bilješke uz financijske izvještaje	+	
IV. Usklađivanje između evidencije Svjetske banke i evidencije Projekta	+	
V. Pismo upravi	+	