



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE

FINANČNA UPRAVA REPUBLIKE SLOVENIJE

Generalni finančni urad

Šmartinska cesta 55, p.p. 631, 1001 Ljubljana

T: 01 478 38 00

E: gfu.fu@gov.si

www.fu.gov.si

Številka: 430-368/2026-3

Datum: 13. 04. 2026



RAZPISNA DOKUMENTACIJA ZA ODDAJO JAVNEGA NAROČILA PO ODPRTEM POSTOPKU

Zaporedna številka naročila: JN 22/2026 CUKOD

Predmet javnega naročila: Storitve operativnega vzdrževanja in nadgradenj oziroma nadaljnjega razvoja informacijskega sistema »Knjigovodstvo obveznih dajatev – CUKOD«

VSEBINA RAZPISNE DOKUMENTACIJE

1. POVABILO K ODDAJI PONUDBE	3
1.1. NAROČNIK	3
1.2. PREDMET JAVNEGA NAROČILA	3
1.3. DAJANJE POJASNIL O RAZPISNI DOKUMENTACIJI, DOPOLNITVE IN SPREMEMBE RAZPISNE DOKUMENTACIJE	3
1.4. OBSEG, SKLADNOST IN VELJAVNOST PONUDBE	4
1.5. FINANČNA ZAVAROVANJA ZA DOBRO IZVEDBO POGODBENIH OBVEZNOSTI	4
1.6. NAČIN, MESTO IN ČAS ODDAJE PONUDBE	4
1.7. ODPIRANJE PONUDB	5
1.8. MERILO ZA ODDAJO JAVNEGA NAROČILA	5
1.9. ODLOČITEV O ODDAJI JAVNEGA NAROČILA	6
1.10. PRAVICA DO REVIZIJE	6
1.11. SKLENITEV POGODBE	7
1.12. DAJANJE NERESNIČNIH ALI ZAVAJAJOČIH DOKAZIL	8
1.13. VAROVANJE ZAUPNOSTI	8
1.14. USTAVITEV POSTOPKA JAVNEGA NAROČANJA, ZAVRNITEV PONUDB, ODSTOP OD IZVEDBE JAVNEGA NAROČILA	8
2. NAVODILA ZA IZDELAVO PONUDBE	9
2.1. UGOTAVLJANJE SPOSOBNOSTI ZA SODELOVANJE V POSTOPKU ODDAJE JAVNEGA NAROČILA	9
2.2. OBRAZEC ESPD	9
2.3. OBRAZEC »PREDRAČUN – JN 22/2026 CUKOD«	10
2.4. DOKAZILA O NEOBSTOJU RAZLOGOV ZA IZKLJUČITEV	11
2.5. DOKAZILA O TEHNIČNI IN KADROVSKI SPOSOBNOSTI TER DOKAZILO V ZVEZI S PREDMETOM JAVNEGA NAROČILA	13
2.6. PONUDBENA DOKUMENTACIJA	16
2.7. ODDAJA SKUPNE PONUDBE	17
2.8. ODDAJA PONUDBE, PRI KATERI SODELUJEJO PODIZVAJALCI	17
3. VSEBINSKO TEHNIČNI OPIS PREDMETA JAVNEGA NAROČILA	19
3.1. OPIS IS CUKOD	21
3.2. POSLOVNIK DELA	25
4. OBRAZEC »PREDRAČUN – JN 22/2026 CUKOD«	26
5. PODATKI O SODELUJOČEM PODIZVAJALCU	27
6. IZJAVA REFERENČNEGA NAROČNIKA – POGOJ ŠT. 2.5.1	29
7. SEZNAM OSEB – POGOJ ŠT. 2.5.2	31
8. SOGLASJE IMETNIKA AVTORSKE PRAVICE – POGOJ ŠT. 2.5.3	32
9. IZKUŠNJE PRIJAVLJENIH POSLOVNIH ANALITIKOV – TOČKA 1.8 RAZPISNE DOKUMENTACIJE	33
10. OSNUTEK POGODBE	34
11. FINANČNO ZAVAROVANJE ZA DOBRO IZVEDBO POGODBENIH OBVEZNOSTI	48

1. POVABILO K ODDAJI PONUDBE

Naročnik vabi ponudnike, da predložijo svoje ponudbe skladno z zahtevami razpisne dokumentacije in določili Zakona o javnem naročanju – ZJN-3 (Uradni list RS, št. 91/15) s spremembami in dopolnitvami.

1.1. Naročnik

Republika Slovenija, Ministrstvo za finance, Finančna uprava Republike Slovenije, Šmartinska cesta 55, 1000 Ljubljana (v nadaljevanju: naročnik ali FURS)

1.2. Predmet javnega naročila

Predmet javnega naročila so storitve operativnega vzdrževanja in nadgradenj oziroma (v nadaljevanju: oz.) nadaljnjega razvoja informacijskega sistema »Knjigovodstvo obveznih dajatev – CUKOD« (v nadaljevanju: IS CUKOD) za 2-letno obdobje (predvidoma od 29. 7. 2026 dalje do predvidoma 28. 7. 2028), in sicer 2.064 ur za storitve nadgradenj oz. nadaljnjega razvoja IS CUKOD in 2.184 ur za storitve operativnega vzdrževanja IS CUKOD. Predmet javnega naročila ni razdeljen na sklope. Predmet javnega naročila je podrobneje opredeljen v 3. poglavju razpisne dokumentacije »Vsebinsko tehnični del javnega naročila«, osnutku pogodbe in prilogah (poslovnik dela in pogodba o obdelovanju osebnih podatkov, ki sta sestavna dela razpisne dokumentacije).

Osnova in sestavni del IS CUKOD je programski produkt MAOP Finance, na katerem ima avtorsko pravico gospodarska družba MAOP računalniški inženiring d.o.o., Litijska cesta 64, 1000 Ljubljana.

Naročnik si skladno s petim odstavkom 46. člena ZJN-3 pridržuje pravico do uporabe postopka s pogajanji brez predhodne objave za nove storitve, ki predstavljajo ponovitev podobnih storitev, kot so zajete v prvotnem naročilu, tj. javnem naročilu št. JN 22/2026 CUKOD. Obseg javnega naročila, izvedenega po postopku s pogajanji brez predhodne objave, znaša 2.064 ur za storitve nadgradenj oz. nadaljnjega razvoja IS SICIS in 2.184 ur za storitve operativnega vzdrževanja IS CUKOD. Izvedba storitev v okviru javnega naročila, ki je opredeljen v tem odstavku razpisne dokumentacije, bo potekala na enak način in pod enakimi pogoji, kot ga opredeljuje razpisna dokumentacija za javno naročilo št. JN 22/2026 CUKOD, zoper ponudnika (izvajalca) pa ne bodo smeli obstajati razlogi za izključitev iz točke 2.4 razpisne dokumentacije. S ponudnikom (izvajalcem) bo naročnik sklenil novo pogodbo, in sicer za dodatno 2-letno obdobje.

1.3. Dajanje pojasnil o razpisni dokumentaciji, dopolnitve in spremembe razpisne dokumentacije

Ponudniki morajo vprašanja oz. zahteve za pojasnila v zvezi z razpisno dokumentacijo posredovati izključno preko portala javnih naročil (<https://www.enarocanje.si/>).

Naročnik bo zahtevo za pojasnilo razpisne dokumentacije oz. kakršnokoli drugo vprašanje v zvezi z naročilom štel kot pravočasno, če bo na portalu javnih naročil zastavljeno najkasneje do vključno 29. 4. 2026 do 10. ure.

Na zahteve za pojasnila oz. druga vprašanja v zvezi z naročilom, zastavljena po tem roku, naročnik ne bo odgovarjal.

Vprašanja, odgovori in dodatna pojasnila bodo objavljeni na portalu javnih naročil.

Naročnik sme v skladu s 67. členom ZJN-3 spremeniti ali dopolniti razpisno dokumentacijo. Tovrstne spremembe in dopolnitve bo naročnik izdal v obliki dodatkov k razpisni dokumentaciji. Vsak dodatek k razpisni dokumentaciji postane sestavni del razpisne dokumentacije. Kot del razpisne dokumentacije štejejo tudi vprašanja in odgovori, objavljeni na portalu javnih naročil.

Naročnik ponudnike opozarja, da morajo sami spremljati morebitne spremembe in dopolnitve razpisne dokumentacije in objavljena vprašanja ter odgovore.

1.4. Obseg, skladnost in veljavnost ponudbe

Ponudba mora obsegati celoten predmet javnega naročila, kot je opredeljen v točki 1.2 razpisne dokumentacije. Variantne ponudbe niso dovoljene.

Ponudba mora veljati vsaj do 31. 8. 2026. Vse stroške, ki so povezani s pripravo in oddajo ponudbe, nosi v celoti ponudnik.

1.5. Finančna zavarovanja za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti

Izbrani ponudnik bo moral v 8 dneh od podpisa pogodbe izročiti naročniku bančno garancijo ali kavcijsko zavarovanje zavarovalnice za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti v vrednosti 3 % od skupne pogodbene vrednosti v EUR z DDV in veljavnostjo najmanj 26 mesecev, šteto od predvidenega dneva začetka veljavnosti pogodbe.

Dodatne informacije v zvezi s finančnim zavarovanjem za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti določa osnutek pogodbe, ki so sestavni del razpisne dokumentacije.

Finančno zavarovanje za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti se lahko unovči, če izbrani ponudnik ne izpolni svojih pogodbenih obveznosti, jih izpolni napačno ali pomanjkljivo oz. jih izpolni nepravočasno ter v drugih primerih, ki jih določa pogodba.

Za bančne garancije veljajo Enotna pravila za garancije na poziv (EPGP) revizija iz leta 2010, izdana pri MTZ pod št. 758, za kavcijska zavarovanja zavarovalnice pa veljajo, da mora biti ta nepogojna in plačljiva na prvi poziv, za unovčitev navedenih finančnih inštrumentov zadostuje le navedba številke izdanega finančnega zavarovanja na pozivu k njegovi unovčitvi.

Besedilo zavarovanj v bistvenih elementih ne sme odstopati od vzorca besedila iz razpisne dokumentacije.

1.6. Način, mesto in čas oddaje ponudbe

Ponudniki morajo predložiti ponudbe v IS e-JN na spletnem naslovu <https://ejn.gov.si> v skladu s točko 3 dokumenta »Navodila za uporabo informacijskega sistema za uporabo funkcionalnosti elektronske oddaje ponudb e-JN: PONUDNIKI« (v nadaljevanju: Navodila za uporabo e-JN), ki je del te razpisne dokumentacije in objavljen na spletnem naslovu <https://ejn.gov.si>.

Ponudnik se mora pred oddajo ponudbe registrirati na spletnem naslovu <https://ejn.gov.si> v skladu z Navodili za uporabo e-JN. Če je ponudnik že registriran v IS e-JN, se v IS e-JN prijavi na istem naslovu.

Uporabnik ponudnika, ki je v IS e-JN pooblaščen za oddajanje ponudb, ponudbo odda s klikom na gumb »Oddaj«. IS e-JN ob oddaji ponudb zabeleži identiteto uporabnika in čas oddaje ponudbe. Uporabnik z dejanjem oddaje ponudbe izkaže in izjavi voljo v imenu ponudnika oddati zavezujočo ponudbo, upoštevajoč 18. člen Obligacijskega zakonika – OZ (Uradni list RS, št.

97/07 – uradno prečiščeno besedilo), njegove spremembe in dopolnitve. Z oddajo ponudbe je le-ta zavezujoča za čas, ki je naveden v ponudbi, razen če jo uporabnik ponudnika umakne ali spremeni pred potekom roka za oddajo ponudb.

Ponudba se šteje za pravočasno oddano, če jo naročnik prejme preko IS e-JN <https://ejn.gov.si> najkasneje do **15. 5. 2026 do 11. ure**. Za oddano ponudbo se šteje ponudba, ki je v IS e-JN označena s statusom »ODDANO«.

Zaradi morebitnih težav v delovanju IS e-JN naročnik poziva ponudnike, da ne oddajo ponudb tik pred iztekom roka za oddajo ponudb. Naročnik namreč ne more biti odgovoren za težave pri oddaji ponudbe, če tem ni vzrok nedelovanje ali nepravilno delovanje IS e-JN. Če IS e-JN ne bi deloval v zadnjih 60 minutah pred iztekom roka za oddajo ponudb, bo naročnik podaljšal rok za oddajo in odpiranje ponudb, če bo ponudnik naročnika o tem nemudoma obvestil, vendar najpozneje 30 minut po roku za oddajo ponudb in če bodo izpolnjeni ostali pogoji iz osmega odstavka 88. člena ZJN-3. Ponudniku ob telefonskem klicu ni treba razkrivati svoje identitete, bo pa naročnik ponudnikove navedbe preveril pri Ministrstvu za javno upravo - MJU.

Ponudnik lahko do roka za oddajo ponudb svojo ponudbo umakne ali spremeni. Če ponudnik v IS e-JN svojo ponudbo umakne, se šteje, da ponudba ni bila oddana in je naročnik v IS e-JN tudi ne bo videl. Če ponudnik svojo ponudbo v IS e-JN spremeni, je naročniku v IS e-JN odprta zadnja oddana ponudba.

Po preteku roka za predložitev ponudb ponudbe ne bo več mogoče oddati.

1.7. Odpiranje ponudb

Odpiranje ponudb bo potekalo avtomatično v IS e-JN **15. 5. 2026** in se bo začelo **ob 13. uri** na spletnem naslovu <https://ejn.gov.si>.

Odpiranje ponudb poteka tako, da IS e-JN samodejno ob uri, ki je določena za javno odpiranje ponudb, prikaže podatke o ponudniku, o variantah, če so bile zahtevane oz. dovoljene, skupni ponudbeni vrednosti ter omogoči dostop do dokumenta, ki ga ponudnik naloži v IS e-JN pod razdelek »Skupna ponudbena vrednost«, del »Predračun«. Ponudniki, ki so oddali ponudbe, imajo na razpolago navedene podatke v IS e-JN v razdelku »Zapisnik o odpiranju ponudb«.

1.8. Merilo za oddajo javnega naročila

Merilo za oddajo javnega naročila (M) je ekonomsko najugodnejša ponudba, pri čemer se le-to izbire ob upoštevanju naslednje formule:

$$M = \frac{\text{Skupna ponudbena vrednost v EUR z DDV}}{(100 + \text{število točk})}$$

Znak / pomeni deljenje, znak * pomeni množenje, znak + pomeni seštevanje, znaka () pa pomenita oklepaj.

Izbran bo ponudnik, ki bo dosegel najnižjo vrednost M. Če več ponudnikov doseže enako vrednost M, bo naročnik oddal javno naročilo tistemu ponudniku, ki je ponudil nižjo skupno ponudbeno vrednost v EUR z DDV. Če ima več ponudnikov enako najnižjo skupno ponudbeno ceno v EUR z DDV, bo naročnik oddal javno naročilo ponudniku, ki je prej oddal ponudbo.

Ponudnik pridobi 10 točk za vsakega prijavljenega poslovnega analitika z vsaj 5-letnimi delovnimi izkušnjami pri izvajanju storitev operativnega vzdrževanja in nadgradenj oz. nadaljnjega razvoja

knjigovodskih oz. računovodskih informacijskih sistemov. Skupaj lahko ponudnik pridobi največ 20 točk iz naslova prijavljenih poslovnih analitikov z izkušnjami, kot so opredeljene v prejšnji povedi tega odstavka.

Ponudnik mora v zvezi z delovnimi izkušnjami poslovnega analitika predložiti obrazec »Izkušnje prijavljenih poslovnih analitikov – točka 1.8 razpisne dokumentacije«. Ti podatki morajo biti priloženi k ponudbi, tj. pred iztekom roka za oddajo ponudb, saj naročnik v nasprotnem primeru ponudniku ne bo dodelil nobenih točk. Ponudnik naloži obrazec »Izkušnje prijavljenih poslovnih analitikov – točka 1.8 razpisne dokumentacije« v IS e-JN v razdelek »Dokumenti«, del »Ostale priloge«.

Glede na podatke o delovnih izkušnjah poslovnega analitika, ki izhajajo iz obrazca v prejšnjem odstavku, mora ponudnik v obrazec »Predračun – JN 22/2026 CUKOD«, vpisati skupno število točk, ki si jih izračuna sam, upoštevajoč prej navedene podatke. Izpolnjen obrazec »Predračun – JN 22/2026 CUKOD« naloži ponudnik v IS e-JN v skladu s točko 2.3 razpisne dokumentacije. Podatek o skupnem številu točk, ki ga navede ponudnik v obrazcu »Predračun – JN 22/2026 CUKOD«, za naročnika ni zavezujoč in se lahko spremeni, če bo v postopku pregleda in preverjanja podatkov iz ponudb ugotovljeno, da prijavljen poslovni analitik ne izpolnjuje zahtev iz tega merila. Naročnik si pridržuje pravico, da podatke v zvezi z delovnimi izkušnjami poslovnega analitika preveri pri referenčnih naročnikih, pri katerih so opravljali storitve.

1.9. Odločitev o oddaji javnega naročila

Odločitev o oddaji javnega naročila bo objavljena na Portalu javnih naročil skladno z desetim odstavkom 90. člena ZJN-3.

1.10. Pravica do revizije

Na podlagi Zakona o pravnem varstvu v postopkih javnega naročanja – ZPVPJN (Uradni list RS, št. 43/11), njegovih sprememb in dopolnitev, lahko vloži zahtevek za revizijo vsaka oseba, ki ima ali je imela interes za dodelitev javnega naročila in ji je ali bi ji lahko z domnevno kršitvijo nastala škoda oz. je zagovornik javnega interesa.

Zahtevek za revizijo, ki se nanaša na vsebino objave ali razpisno dokumentacijo, se vloži v desetih delovnih dneh od dneva objave obvestila o naročilu. Kadar naročnik spremeni ali dopolni navedbe v objavi ali razpisni dokumentaciji, se lahko zahtevek za revizijo, ki se nanaša na spremenjeno, dopolnjeno ali pojasnjeno vsebino objave ali razpisne dokumentacije ali z njim neposredno povezano navedbo v prvotni objavi ali razpisni dokumentaciji, vloži v desetih delovnih dneh od dneva objave obvestila o dodatnih informacijah, informacijah o nedokončanem postopku ali popravku, če se s tem obvestilom spreminjajo ali dopolnjujejo zahteve ali merila za izbiro najugodnejšega ponudnika.

Takso v višini 4.000,00 EUR mora vlagatelj plačati na transakcijski račun Ministrstva za finance, odprt pri Banki Slovenije, Slovenska 35, 1505 Ljubljana, Slovenija, SWIFT koda: BSLJSI2X; IBAN: SI56 0110 0100 0358 802 - taksa za postopek revizije javnega naročanja.

Pri tem mora na plačilnem nalogu vpisati naslednje podatke v predpolje in polje sklicevanja na številko odobritve:

- | | |
|-----------|--|
| 1. model: | 11 |
| 2. P1: | 16110 |
| 3. P2: | 7111290 |
| 4. P3: | XXXXXX26 (zadnji dve številki pomenita oznako leta). |

Med P1 in P2 ter med P2 in P3 se obvezno vpiše vezaj. Sklic v polju P3 je sestavljen iz 8 znakov, od katerih predstavljata zadnji dve oznako leta, pred njo se navede številko obvestila o naročilu s Portala javnih naročil, preostali znaki v polju P3 pa se zapolnijo s številko 0. Primer sklica v primeru javnega naročila po odprtem postopku z oznako JN000385/2026-EUe16/01 je: 11 16110-7111290-00038526.

Skladno s 24. členom ZPVPJN mora biti zahtevek za revizijo vložen preko portala eRevizija (<https://www.portalerevizija.si>), pri čemer se mora vlagatelj ali njegov pooblaščenec predhodno registrirati v skladu z navodili, ki so objavljeni na portalu eRevizija.

Informacija ali dokument se šteje za vloženega na portal eRevizija z dnem, ko informacijski sistem samodejno potrdi prejem vložniku, razen če ZPVPJN določa drugače. Listine, ki se predložijo zahtevku za revizijo, njegovi dopolnitvi, in drugo procesno gradivo se mora pretvoriti v elektronsko obliko. Če to ni mogoče, se listina vloži neposredno na naslovu Ministrstvo za finance, Finančna uprava Republike Slovenije, Šmartinska cesta 55, 1000 Ljubljana ali priporočeno po pošti na prej navedenem naslovu, na portalu eRevizija pa mora pošiljatelj navesti, katere listine vroča neposredno na prej navedenem naslovu ali priporočeno po pošti. Informacija ali dokument se šteje za vročenega z dnem objave na portalu eRevizija.

Če zaradi tehničnih težav portal eRevizija pred iztekom roka za vložitev zahtevka za revizijo ali drugega procesnega roka ne deluje, se lahko informacije ali dokumenti vložijo pisno neposredno na naslovu Ministrstvo za finance, Finančna uprava Republike Slovenije, Šmartinska cesta 55, 1000 Ljubljana ali po pošti priporočeno s povratnico najpozneje do konca naslednjega delovnega dne po izteku roka. Čas nedelovanja portala eRevizija se objavi na tem portalu. Pošiljatelj po ponovni vzpostavitvi delovanja informacije ali dokumente naknadno pošlje še prek portala eRevizija, kjer se postopek nadaljuje.

1.11. Sklenitev pogodbe

Pogodba o izvedbi javnega naročila v bistvenih sestavinah ne bo odstopala od osnutka pogodbe iz razpisne dokumentacije. Izbrani ponudnik mora naročniku vrniti podpisano pogodbo v desetih dneh od dneva, ko je od naročnika prejel pogodbo v podpis, k podpisani pogodbi mora izbrani ponudnik predložiti še izjavo oz. podatke o udeležbi fizičnih in pravnih oseb v lastništvu ponudnika, kot to določa šesti odstavek 14. člena Zakona o integriteti in preprečevanju korupcije – ZIntPK (Uradni list RS, št. 69/11 – uradno prečiščeno besedilo) s spremembami ter dopolnitvami. Izjava oz. podatki o udeležbi fizičnih in pravnih oseb v lastništvu ponudnika morajo biti predloženi preden naročnik podpiše pogodbo.

Naročnik ne bo sklenil pogodbe, če bodo izpolnjeni pogoji iz šestega odstavka 100. člena Zakona o javnih uslužbencih - ZJU (Uradni list RS, št. 63/07 – uradno prečiščeno besedilo), njegovimi spremembami in dopolnitvami. Pravne osebe, v kateri ima uradnik na položaju ali njegov zakonec, sorodnik v ravni vrsti oz. sorodnik v stranski vrsti do tretjega kolena več kot 20 % delež, ne smejo poslovati z naročnikom, v katerem uradnik dela. Pogodba, ki je sklenjena v nasprotju z navedenim, je nična.

Pogodba o izvedbi javnega naročila se bo izvajala skladno z Aktom o varstvu osebnih podatkov v Finančni upravi Republike Slovenije št. 007-108/2021-1 z dne 19. 11. 2021 s spremembami in dopolnitvami, Navodilom o varovanju tajnih podatkov v Finančni upravi Republike Slovenije št. 022-2/2025-1611-7 z dne 11. 12. 2025 in Aktom o postopkih in ukrepih za varovanje tajnih podatkov, podatkov, ki so davčna tajnost in poslovnih skrivnosti v Finančni upravi Republike Slovenije, št. 007-132/2018-1 z dne 20. 12. 2018 ter njegovimi spremembami in dopolnitvami. V navedene akte lahko ponudnik vpogleda kadarkoli do konca postopka oddaje javnega naročila, pri čemer prošnjo za pridobitev teh aktov pošlje na e-naslov: gfu.fu@gov.si Pred podpisom

pogodbe o izvedbi javnega naročila se je izbrani ponudnik dolžan seznaniti z vsebino navedenih aktov.

1.12. Dajanje neresničnih ali zavajajočih dokazil

Če se pri naročniku v postopku javnega naročanja pojavi utemeljen sum, da je ponudnik predložil neresnično izjavo ali ponarejeno ali spremenjeno listino kot pravo, bo Državni revizijski komisiji podal predlog za uvedbo postopka o prekršku, kot to določa enajsti odstavek 89. člena ZJN-3.

1.13. Varovanje zaupnosti

Če ponudnik ne dovoli razkritja podatkov, ki predstavljajo poslovno skrivnost, jih mora v predloženih dokumentih ustrezno označiti, kot to določa Zakon o poslovni skrivnosti – ZPosS (Uradni list RS, št. 22/19). Ponudnik mora naročniku predložiti pisni sklep, v katerem je natančno opredeljeno, kateri podatki se štejejo za poslovno skrivnost. Ponudnik podatkov iz drugega odstavka 35. člena ZJN-3 ne more opredeliti za poslovno skrivnost.

Naročnik ne bo dovolil razkritja podatkov, ki se štejejo za tajni podatek po Zakonu o tajnih podatkih - ZTP (Uradni list RS, št. 50/06) in njegovimi spremembami ter dopolnitvami ali za osebni podatek po Zakonu o varstvu osebnih podatkov – ZVOP-2 (Uradni list RS, št. 163/22) oz. Uredbi (EU) 2016/679 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 27. aprila 2016 o varstvu posameznikov pri obdelavi osebnih podatkov in o prostem pretoku takih podatkov ter o razveljavitvi Direktive 95/46/ES (Splošna uredba o varstvu podatkov) (UL EU, št. L 119).

1.14. Ustavitev postopka javnega naročanja, zavrnitev ponudb, odstop od izvedbe javnega naročila

Naročnik lahko v skladu z 90. členom ZJN-3 kadar koli pred iztekom roka za oddajo ponudb ustavi postopek javnega naročanja, po izteku roka za oddajo ponudb zavrne vse ponudbe, po sprejemu odločitve o oddaji javnega naročila in pred sklenitvijo pogodbe pa tudi odstopi od izvedbe javnega naročila.

Peter Grum,
generalni direktor

2. NAVODILA ZA IZDELAVO PONUDBE

Navodila določajo naročnikove zahteve za izdelavo ponudbe. Ponudbena dokumentacija mora biti sestavljena v skladu s temi navodili.

2.1. Ugotavljanje sposobnosti za sodelovanje v postopku oddaje javnega naročila

Gospodarski subjekt mora izpolnjevati vse pogoje, ki so navedeni v nadaljnjih točkah razpisne dokumentacije.

Če gospodarski subjekt nima sedeža v Republiki Sloveniji in ne more pridobiti in predložiti zahtevanih dokumentov, ker država, v kateri ima gospodarski subjekt svoj sedež, ne izdaja takšnih dokumentov, jih je mogoče nadomestiti z zapriseženo izjavo, če pa ta v državi, v kateri ima gospodarski subjekt svoj sedež, ni predvidena, pa z izjavo določene osebe, dano pred pristojnim sodnim ali upravnim organom, notarjem ali pred pristojno poklicno ali trgovinsko organizacijo v matični državi te osebe ali v državi, v kateri ima gospodarski subjekt sedež.

Gospodarski subjekt, ki odda ponudbo, lahko glede tehnične in kadrovske sposobnosti za predmetno javno naročilo uporabi zmogljivosti drugih subjektov, ne glede na pravno razmerje med njim in temi subjekti. Glede pogojev v zvezi z ustreznimi poklicnimi izkušnjami lahko gospodarski subjekt uporabi zmogljivosti drugih subjektov le, če bodo slednji izvajali storitve, za katere se zahtevajo te zmogljivosti. Če želi gospodarski subjekt uporabiti zmogljivosti drugih subjektov, mora v ponudbi dokazati, da bo imel na voljo sredstva, na primer s predložitvijo zagotovil teh subjektov za ta namen (pisni dogovor ali podobno). Naročnik bo v tem primeru ravnal v skladu z drugim odstavkom 81. člena ZJN-3.

Za skupne ponudbe in ponudbe s podizvajalci je treba upoštevati še točki 2.7 in 2.8 razpisne dokumentacije.

2.2. Obrazec ESPD

Obrazec »Enotni evropski dokument v zvezi z oddajo javnega naročila« (v nadaljevanju: obrazec ESPD) predstavlja uradno izjavo gospodarskega subjekta, da zanj ne obstajajo razlogi za izključitev in da izpolnjuje pogoje za sodelovanje, hkrati pa zagotavlja ustrezne informacije, ki jih zahteva naročnik. Obrazec ESPD vključuje tudi uradno izjavo o tem, da bo gospodarski subjekt na zahtevo in brez odlašanja sposoben predložiti dokazila, ki dokazujejo neobstoj razlogov za izključitev oz. izpolnjevanje pogojev za sodelovanje.

Obrazec ESPD mora biti v ponudbi priložen za vse gospodarske subjekte, ki v kakršni koli vlogi sodelujejo v ponudbi (ponudnik, sodelujoči ponudniki v primeru skupne ponudbe, gospodarski subjekti, na katerih kapacitete se sklicuje ponudnik in podizvajalci). **Naročnik izpostavlja, da morajo gospodarski subjekti v obrazcu ESPD v Delu II, v točki B. navesti imena in naslove vseh oseb, ki so ob izteku roka za oddajo ponudb člani upravnega, vodstvenega ali nadzornega organa gospodarskega subjekta ali imajo pooblastila za njegovo zastopanje ali odločanje ali nadzor v njem, v polju »Če je potrebno, navedite podrobne informacije o zastopstvu (njegove oblike, obseg, namen, zastopnikov EMŠO« mora biti za vsako prej navedeno osebo zapisana EMŠO – enotna matična številka občana.**

Gospodarski subjekt naročnikov obrazec ESPD (datoteka XML) uvozi na spletni povezavi: <https://ejn.gov.si/espd> in v njega neposredno vnese zahtevane podatke.

Ponudnik, ki v IS e-JN oddaja ponudbo, naloži svoj izpolnjen obrazec ESPD v IS e-JN v razdelek »Dokumenti«, del »ESPD – ponudnik«, obrazce ESPD ostalih sodelujočih pa naloži v IS e-JN v

razdelek »Sodelujoči«, del »ESPD – ostali sodelujoči«. Ponudnik, ki v IS e-JN oddaja ponudbo, naloži elektronsko podpisan obrazec ESPD v .xml obliki ali nepodpisan obrazec ESPD v .xml obliki, pri čemer se v slednjem primeru v skladu Splošnimi pogoji uporabe sistema e-JN šteje, da je oddan pravno zavezujoč dokument, ki ima enako veljavnost kot podpisan.

Za ostale sodelujoče ponudnik v IS e-JN v razdelek »Sodelujoči«, del »ESPD – ostali sodelujoči« priloži izpolnjene in podpisane obrazce ESPD v pdf. obliki, ali v elektronski obliki podpisan xml.

2.3. Obrazec »Predračun – JN 22/2026 CUKOD«

Ponudnik v obrazcu »Predračun – JN 22/2026 CUKOD« (v nadaljevanju: ponudbeni obrazec) vpiše ponudbeno ceno v EUR brez DDV za 1 uro storitev nadgradnje oz. nadaljnega razvoja, ponudbeno ceno v EUR brez DDV za 1 uro storitev operativnega vzdrževanja, skupno ponudbeno vrednost za celoten obseg javnega naročila v EUR brez DDV in v EUR z DDV, število točk, ki jih ponudnik uveljavlja pri merilu za oddajo javnega naročila skladno s točko 1.8 razpisne dokumentacije ter ostale podatke, ki so predvideni za vpis na ponudbenem obrazcu. Ponudnik mora prav tako določiti v odstotku naročnikov delež pri spremembi licenčnega programskega produkta MAOP Finance, če se naročnik odloči vključiti to spremembo v verzijo IS CUKOD. Ponudnik ne sme spreminjati vsebine ponudbenega obrazca. V nasprotnem primeru bo ponudba izločena kot nedopustna.

Ponudnik določi ponudbeno ceno in vrednost v EUR brez DDV in EUR z DDV na največ dve decimalki, kot na primer 1,05 EUR.

Ponudbena cena v EUR brez DDV je nespremenljiva ves čas veljavnosti pogodbe in to ne glede na to, ali je količina dejansko realiziranih potreb manjša ali večja od predvidenih količin potreb. Ponudbena cena mora vsebovati vse stroške, ki so potrebni za izvedbo celotnega javnega naročila. Naročnik namreč v zvezi z izvedbo tega javnega naročila ne bo priznal nobenih drugih ali dodatnih stroškov. Nespremenljivost cen pomeni, da ponudnik ni upravičen zahtevati spremembe (valorizacije) cene, če se po sklenitvi te pogodbe zvišajo cene elementov, na podlagi katerih je določena. DDV se obračuna v skladu z veljavno zakonodajo, morebitno povečanje stopnje DDV gre v celoti v breme naročnika.

Ponudnik v IS e-JN v razdelek »Skupna ponudbena vrednost« v za to namenjen prostor vpiše skupno ponudbeno vrednost javnega naročila v EUR brez DDV in znesek davka (DDV) v EUR. Skupna ponudbena vrednost javnega naročila v EUR z DDV se izračuna samodejno. Prav tako mora ponudnik v IS e-JN v razdelek »Skupna ponudbena vrednost«, del »Predračun« naložiti datoteko v obliki .doc (Word) ali .pdf, tj. izpolnjen in po potrebi podpisan ponudbeni obrazec. Skupna ponudbena vrednost javnega naročila, ki bo vpisana v razdelek »Skupna ponudbena vrednost« in ponudbeni obrazec, ki bo naložen kot predračun v razdelek »Skupna ponudbena vrednost«, del »Predračun«, bosta razvidna in dostopna na javnem odpiranju ponudb. V primeru razhajanj med podatki, navedenimi v razdelku »Skupna ponudbena vrednost« in dokumentu (ponudbeni obrazec), ki je predložen v razdelku »Skupna ponudbena vrednost«, del »Predračun«, se kot veljavne štejejo podatki v dokumentu (ponudbeni obrazec), ki je bil predložen v razdelku »Skupna ponudbena vrednost«, del »Predračun«. Naročnik izpostavlja, da ostali dokumenti, ki bodo naloženi v drugih razdelkih v IS e-JN, drugim ponudnikom ob odpiranju ponudb ne bodo razvidni.

Če bo naročnik pri pregledu in ocenjevanju ponudb odkril računske napake, bo ravnal v skladu s sedmim odstavkom 89. člena ZJN-3. Naročnik bo dovolil odpravo napak, ki so posledica napačnega zaokroževanja. Pri odpravi napak pri zaokroževanju se bodo upoštevale določbe Zakona o uvedbi eura – ZUE (Uradni list RS, št. 114/06) in matematična pravila.

2.4. Dokazila o neobstoju razlogov za izključitev

- 2.4.1. Gospodarski subjekt in osebe, ki so člani upravnega, vodstvenega ter nadzornega organa ponudnika, ter osebe, ki imajo pooblastila za zastopanje, odločanje in nadzor pri gospodarskem subjektu, niso pravnomočno obsojene zaradi kaznivih dejanj, določenih v prvem odstavku 75. člena ZJN-3;
- 2.4.2. Gospodarski subjekt mora do izteka roka za oddajo ponudb plačati zapadle obveznosti iz naslova obveznih dajatev in drugih denarnih nedavčnih obveznosti v skladu z zakonom, ki ureja finančno upravo, ki jih pobira davčni organ v skladu s predpisi države, v kateri ima sedež, ali predpisi države naročnika, oz. te zapadle obveznosti ne smejo dosegati vrednosti 50,00 EUR ali več, hkrati pa mora imeti predložene vse obračune davčnih odtegljajev za dohodke iz delovnega razmerja za preteklih pet let, kot to določa drugi odstavek 75. člena ZJN-3;
- 2.4.3. Gospodarski subjekt na dan izteka roka za oddajo ponudb ni uvrščen v evidenco gospodarskih subjektov z izrečenimi stranskimi sankcijami izločitve iz postopkov javnega naročanja, kot to določa točka a) četrtega odstavka 75. člena ZJN-3;
- 2.4.4. Gospodarskemu subjektu v zadnjih treh letih pred iztekom roka za oddajo ponudb ni bila s pravnomočno odločitvijo ali več pravnomočnimi odločitvami pristojnega organa Republike Slovenije ali druge države članice ali tretje države izrečena globa za prekršek za ugotovljeni najmanj dve kršitvi v zvezi s plačilom za delo, delovnim časom, počitki, opravljanjem dela na podlagi pogodb civilnega prava kljub obstoju elementov delovnega razmerja ali v zvezi z zaposlovanjem na črno, kot to določa točka b) četrtega odstavka 75. člena ZJN-3;

Če je gospodarski subjekt v položaju iz točke 2.4.1 ali 2.4.4 razpisne dokumentacije, lahko naročniku v skladu z devetim odstavkom 75. člena ZJN-3 najkasneje do izteka roka za oddajo ponudbe predloži dokaze, da je sprejel zadostne ukrepe, s katerimi lahko dokaže svojo zanesljivost kljub obstoju v tem odstavku navedenih razlogov za izključitev.

- 2.4.5. Gospodarski subjekt (ponudnik) skladno s sklepom Sveta (SZVP) 2022/578 z dne 8. aprila 2022 o spremembi sklepa 2014/512/SZVP o omejevalnih ukrepih zaradi delovanja Rusije, ki povzroča destabilizacijo razmer v Ukrajini, se izloči iz postopka javnega naročanja, če se pri preverjanju ponudbe ugotovi, da je gospodarski subjekt;
- ruski državljan ali fizična ali pravna oseba, subjekt ali organ s sedežem v Rusiji,
 - pravna oseba, subjekt ali organ, katerih več kot 50-odstotni delež je v neposredni ali posredni lasti subjekta iz prejšnjega alineje, ali
 - fizična ali pravna oseba, subjekt ali organ, ki deluje v imenu ali po navodilih subjektov iz prejšnjih dveh alinej.

Enako velja, če je gospodarski subjekt, ki sodeluje v postopku javnega naročila, podizvajalec ali subjekt, na katerega zmogljivosti se sklicuje ponudnik, če predstavlja več kot 10 % vrednosti javnega naročila.

DOKAZILO: Gospodarski subjekt dokazuje, da zoper njega ne obstajajo razlogi za izključitev iz točke 2.4 s predložitvijo izpolnjenega obrazca ESPD skladno s točko 2.2 razpisne dokumentacije. Razlogi za izključitev iz točk 2.4.1, 2.4.2, 2.4.3 in 2.4.4 razpisne dokumentacije se v obrazcu ESPD nahajajo v delu III. Razlogi za izključitev, neobstoj razloga za izključitev iz točke 2.4.5

razpisne dokumentacije pa gospodarski subjekt izkaže s tem, ko podpiše obrazec ESPD oz. ko odda ponudbo v IS e-JN.

Naročnik bo na podlagi v obrazcu ESPD vpisane matične številke gospodarskega subjekta in EMŠO številke oseb, navedenih v točki 2.4.1 razpisne dokumentacije, sam preveril obstoj razloga za izključitev iz navedene točke. Ne glede na navedeno lahko gospodarski subjekt k ponudbi predloži potrdila o nekaznovanosti.

Gospodarski subjekti, ki imajo sedež izven Republike Slovenije, bodo morali predložiti tudi potrdilo o nekaznovanosti, izdanem pri pristojnem organu v državi, kjer ima gospodarski subjekt sedež. Oseba, ki je član upravnega, vodstvenega ter nadzornega organa pri gospodarskem subjektu in tudi oseba, ki ima pooblastila za zastopanje, odločanje in nadzor pri gospodarskem subjektu in nima slovenskega državljanstva ali ima poleg slovenskega še drugo državljanstvo, bo morala predložiti tudi potrdilo o nekaznovanosti, izdanem pri pristojnem organu v državi, katere državljanstvo ima. Enako velja tudi za dokazila, ki se nanašajo na gospodarski subjekt s sedežem izven Republike Slovenije v zvezi z razlogi za izključitev iz točk 2.4.2, 2.4.3 in 2.4.4 razpisne dokumentacije.

Naročnik bo upošteval potrdila o nekaznovanosti pristojnih organov le, če ta potrdila ne bodo starejša od 4 mesecev, šteto od izteka roka za oddajo ponudb, ali če bodo ta pridobljena najpozneje v 90 dneh od roka za oddajo ponudb, upoštevajoč točko a) tretjega odstavka 77. člena ZJN-3.

Če gospodarski subjekt nima sedeža v Republiki Sloveniji in ne more pridobiti in predložiti zahtevanih dokumentov, ker država, v kateri ima gospodarski subjekt svoj sedež, ne izdaja takšnih dokumentov oz. če ti ne zajemajo vseh primerov iz točk 2.4.1, 2.4.2 in 2.4.4 razpisne dokumentacije, jih je mogoče nadomestiti z zapriseženo izjavo, če pa ta v državi, v kateri ima gospodarski subjekt svoj sedež, ni predvidena, pa z izjavo določene osebe, dano pred pristojnim sodnim ali upravnim organom, notarjem ali pred pristojno poklicno ali trgovinsko organizacijo v matični državi te osebe ali v državi, v kateri ima gospodarski subjekt sedež. Enako velja tudi za osebe, omenjene v točki 2.4.1 razpisne dokumentacije, če država, katere državljanstvo imajo, ne izdaja zahtevanih dokumentov.

Potrdila o nekaznovanosti, ki jih je izdal pristojni organ izven Republike Slovenije, bo naročnik upošteval brez predloženega prevoda, če gre za potrdila, izdana v angleškem, nemškem, francoskem, italijanskem, madžarskem, hrvaškem, srbskem, bosanskem ali črnogorskem jeziku.

Naročnik bo v skladu z osmim odstavkom 75. člena ZJN-3 iz postopka javnega naročanja kadar koli v postopku izključil gospodarski subjekt (ponudnika, skupnega ponudnika ali podizvajalca), če se izkaže, da je pred ali med postopkom javnega naročanja ta subjekt glede na storjena ali neizvedena dejanja v enem od položajev iz te točke navodil ponudnikom, razen če ZJN-3 za takšen položaj omogoča uveljavitev popravnega mehanizma in je gospodarski subjekt sprejel zadostne ukrepe kot dokaz svoje zanesljivosti kljub obstoju razloga za izključitev.

Vsa naštetá dokazila iz točke 2.4 razpisne dokumentacije razen obrazcev ESPD, ki se nanašajo na ponudnika in morebitne ostale sodelujoče gospodarske subjekte, se naloži v IS e-JN, in sicer v razdelek »Dokumenti«, del »Ostale priloge«.

2.5. Dokazila o tehnični in kadrovske sposobnosti ter dokazilo v zvezi s predmetom javnega naročila

Naročnik v pogoju št. 2.5.1 razpisne dokumentacije uporablja izraz »informatijski sistem«. Ta izraz pomeni:

Informatijski sistem podpira procese knjigovodstva oz. računovodstva, deluje v produkcijskem okolju in je v uporabi v režimu 24 x 7 vse dni v letu ob minimalnih izpadih. Število dejanskih uporabnikov v produkcijskem okolju ni manjše od 30. Dejanski uporabnik pomeni uporabnik, ki pri izvajanju svojih delovnih nalog uporablja informatijski sistem oz. na tedenskem nivoju dostopa do informacijskega sistema najmanj trikrat.

Za priznanje pogoja mora referenčni informatijski sistem, ki ga ponudnik navede v dokazilih za ugotavljanje tehnične sposobnosti, izpolnjevati vse lastnosti, ki jih je naročnik opredelil z izrazom »informatijski sistem« poleg ostalih lastnosti, ki so navedene v pogoju št. 2.5.1.

2.5.1. Gospodarski subjekt je v zadnjih 3 letih pred iztekom roka za oddajo ponudb izvajal storitve vzdrževanja in/ali nadgradenj na informatijskem sistemu, pri čemer tak informatijski sistem deluje v okoljih Oracle baze podatkov s programsko opremo, ki je nameščena in deluje izključno na aplikativnih strežnikih IBM WebSphere Application Server (v nadaljevanju: IBM WAS) in Oracle Internet Application Server (v nadaljevanju: Oracle IAS). Referenčne storitve vzdrževanja in/ali nadgradenj morajo obsegati izvajanje vsebinskih in tehničnih sprememb programske opreme v skupni vrednosti najmanj 60.000,00 EUR brez DDV. Iz vsebinskih in tehničnih sprememb programske opreme so izključene vse storitve operativnega vzdrževanja okvirno obsegajo sistemsko administrativne in operativne storitve, spremljanje delovanja oz. nadzor delovanja aplikacij referenčnega informacijskega sistema in okolij, v katerih te delujejo.

Če gospodarski subjekt ni uporabljal vseh v pogoju št. 2.5.1 naštetih tehnologij na enem informatijskem sistemu, mora navesti, na katerih informacijskih sistemih je uporabljal prej imenovane tehnologije. V tem primeru mora vrednost storitev vzdrževanja in/ali nadgradenj na posameznem informatijskem sistemu znašati najmanj 20.000,00 EUR brez DDV, seštevek vrednosti storitev vzdrževanja in/ali nadgradenj, ki so se izvajale na vseh informacijskih sistemih, s katerimi gospodarski subjekt dokazuje izpolnjevanje pogoja št. 2.5.1, pa mora dosegati vsaj vrednost 60.000,00 EUR brez DDV.

DOKAZILO: Gospodarski subjekt dokazuje izpolnjevanje pogoja iz točke 2.5.1 s predložitvijo izpolnjenega in podpisanega obrazca ESPD v delu IV. Pogoji za sodelovanje, C: Tehnična in strokovna sposobnost, tretji odstavek: Za naročila storitev: izvedba storitev določene vrste, kamor gospodarski subjekt vpiše naslednje podatke (podatki naj se vpišejo v obrazec ESPD v polje »Opis reference«, razen če je za določen podatek na voljo drugo polje):

- naziv in naslov referenčnega naročnika,
- naziv informacijskega sistema referenčnega naročnika, na katerem so bile izvedene storitve iz pogoja št. 2.5.1,
- lastnosti informacijskega sistema referenčnega naročnika in opravljenih storitev (gospodarski subjekt navede in s tem potrdi, da informatijski sistem podpira procese knjigovodstva oz. računovodstva, deluje v produkcijskem okolju in je v uporabi v režimu 24 x 7 vse dni v letu ob minimalnih izpadih, število dejanskih uporabnikov v produkcijskem okolju ni manjše od 30, prav tako gospodarski subjekt navede, na kateri tehnologiji je

informacijski sistem deloval oziroma deluje (Oracle baza podatkov, IBM WAS, Oracle IAS) ter navede vrednost opravljenih storitev vzdrževanja in/ali nadgradenj v EUR brez DDV, če informacijski sistem ni deloval oziroma ne deluje na vseh naštetih tehnologijah, mora gospodarski subjekt navesti več informacijskih sistemov, ki delujejo na posamezni tehnologiji, pri čemer mora gospodarski subjekt izkazati, da skupno vsi opredeljeni informacijski sistemi delujejo na vseh naštetih tehnologijah, v primeru takšnega dokazovanja mora biti pri vsakem opredeljenem informacijskem sistemu navedena vrednost opravljenih storitev vzdrževanja in/ali nadgradenj, ki ne sme biti manjša od 20.000,00 EUR brez DDV, skupaj pa mora biti vrednost opravljenih storitev vzdrževanja in/ali nadgradenj v zadnjih 3 letih pred rokom za oddajo ponudb na vseh opredeljenih informacijskih sistemih vsaj 60.000,00 EUR brez DDV),

- številke pravnih podlag (pogodb ali drugih pravnih podlag), na podlagi katere so se te storitve izvajale in obdobje izvajanja storitev,
- kontaktna oseba referenčnega naročnika, tj. ime in priimek, telefon in e-naslov, ki lahko potrdi resničnost navedenih podatkov.

Naročnik lahko namesto navedbe v prejšnjem odstavku navedenih podatkov v obrazec ESPD predloži k ponudbi izpolnjeno, podpisano ter po želji žigosano izjavo referenčnega naročnika ali več takih izjav. V tem primeru mora gospodarski subjekt v izjavi referenčnega naročnika pri vseh poljih vpisati manjkajoče podatke, pri tistih, kjer je odgovor že podan (DA), pa je treba DA bodisi obkrožiti bodisi odebeliti ali kako drugače označiti, da referenčni informacijski sistem izpolnjuje navedene zahteve oz. lastnosti. Če gospodarski subjekt ni uporabljal vseh naštetih tehnologij na enem informacijskem sistemu, velja, da mora gospodarski subjekt predložiti več izjav referenčnih naročnikov, pri čemer mora vsak informacijski sistem referenčnega naročnika izpolnjevati vse lastnosti iz točke 1. Referenčni naročnik naj zato pri lastnostih IS iz točke 1 obkroži DA in s tem potrdi, da njegov informacijski sistem izpolnjuje te lastnosti. Pri točki 2 mora posamezni informacijski sistem referenčnega naročnika izpolnjevati vsaj eno od naštetih tehnologij, zato zadostuje, da referenčni naročnik obkroži DA vsaj pri eni od naštetih tehnologij. Na vseh predloženih izjavah referenčnih naročnikov, ki se nanašajo na različne informacijske sisteme, pa mora biti izkazano, da je gospodarski subjekt uporabljal vse naštete tehnologije, ki so navedene v točki 2. Referenčni naročnik v točki 3 navede vrednost storitev vzdrževanja in/ali nadgradenj v zadnjih 3 letih pred rokom za oddajo ponudb, in sicer v EUR brez DDV. Skupna vrednost storitev vzdrževanja in/ali nadgradenj iz vseh izjav referenčnih naročnikov, ki so bile izvedene v zadnjih 3 letih pred rokom za oddajo ponudb, mora znašati najmanj 60.000,00 EUR z DDV, pri čemer vrednost storitev vzdrževanja in/ali nadgradenj na posameznem informacijskem sistemu ne sme biti manjša kot 20.000,00 EUR z DDV. V vrednosti v točki 3 niso vključeni stroški, ki se nanašajo na izvedene storitve operativnega vzdrževanja, ki okvirno obsegajo sistemsko administrativne in operativne storitve, spremljanje delovanja oz. nadzor delovanja aplikacij informacijskega sistema in okolij, v katerih te delujejo.

Naročnik bo pred oddajo javnega naročila od gospodarskega subjekta, kateremu se je odločil oddati javno naročilo, zahteval predložitev izjave referenčnega naročnika oz. izjav referenčnih naročnikov, ki potrjuje(jo) izpolnjevanje tega pogoja. Obveznost iz prejšnje povedi ne velja za gospodarski subjekt, ki ima ali je imel sklenjeno obligacijsko razmerje z naročnikom za izvedbo storitev, s katerimi želi gospodarski subjekt izkazati izpolnjevanje tega pogoja, saj naročnik s temi podatki razpolaga že sam.

Naročnik si pridržuje pravico, da preveri resničnost podatkov iz izjave referenčnega naročnika. Naročnik lahko tudi zahteva vpogled v pravne podlage (pogodbe), račune, prevzemne zapisnike in druge dokumente, ki se nanašajo na referenčni posel. Če gospodarski subjekt ne bo predložil zahtevanih dokumentov iz tega odstavka, bo naročnik njegovo ponudbo izločil kot nedopustno.

Izpolnjen obrazec ESPD se naloži v IS e-JN v ustrezen razdelek, kot je opredeljeno v točki 2.2 razpisne dokumentacije. Izpolnjeno in podpisano izjavo referenčnega naročnika se naloži v IS e-JN v razdelek »Dokumenti«, del »Ostale priloge«.

2.5.2. Gospodarski subjekt mora imeti ves čas izvajanja javnega naročila na voljo ustrezno število oseb, ki bodo izvajale storitve operativnega vzdrževanja in nadgradenj oz. nadaljnjega razvoja na IS CUKOD. Gospodarski subjekt mora ponuditi vsaj 6 različnih oseb, ki nastopajo v vlogah, kot so opredeljene v naslednjem odstavku.

Naročnik zahteva najmanj naslednje vloge: 2 poslovna analitika, 1 sistemski administrator za Oracle bazo podatkov in 3 razvijalci/programerji.

Vsaka izmed prijavljenih oseb mora imeti najmanj 2-letne delovne izkušnje s izkušnje s svojega področja, tj. poslovni analitik s sistemsko analizo, sistemski administrator za Oracle bazo podatkov s sistemsko administracijo Oracle baze podatkov in razvijalci/programerji z razvojem/programiranjem.

DOKAZILO: Gospodarski subjekt dokazuje izpolnjevanje pogoja iz točke 2.5.2 s predložitvijo izpolnjenega in po potrebi podpisanega obrazca ESPD v delu IV. Pogoji za sodelovanje, C: Tehnična in strokovna sposobnost, enajsti odstavek: Izobrazba in strokovna usposobljenost, kamor gospodarski subjekt vpiše naslednje podatke, ki so sicer razvidni iz obrazca »Seznam oseb«:

- imena in priimke oseb, s katerimi namerava izvajati storitve operativnega vzdrževanja in nadgradenj oz. nadaljnjega razvoja IS CUKOD, ter njihove vloge,
- naziv gospodarskega subjekta, pri katerem so osebe iz prejšnje alineje zaposlene.

Izpolnjen obrazec ESPD se naloži v IS e-JN v ustrezen razdelek, kot je opredeljeno v točki 2.2 razpisne dokumentacije.

Če je gospodarskemu subjektu enostavneje, lahko vse naštetе podatke namesto v obrazec ESPD vpiše le v obrazec »Seznam oseb«, ki ga nato izpolnjenega in podpisanega naloži v IS e-JN v razdelek v razdelek »Dokumenti«, del »Ostale priloge«.

Če gospodarski subjekt prijavi osebe, ki niso njegovi zaposleni, mora te osebe gospodarski subjekt prijaviti v ponudbi kot podizvajalce ali kot skupne ponudnike. Hkrati je z oddajo ponudbe zagotovljeno, da prijavljena oseba ne krši konkurenčne prepovedi med prijavljeno osebo in tretjim gospodarskim subjektom, ki ne bo sodeloval pri izvedbi javnega naročila (delodajalec prijavljene osebe).

2.5.3. Ponudnik mora predložiti soglasje imetnika avtorske pravice na programskem produktu MAOP Finance, tj. gospodarske družbe MAOP računalniški inženiring d.o.o., Litijska cesta 64, 1000 Ljubljana, da ima za izvedbo storitev operativnega vzdrževanja in nadgradenj oz. nadaljnjega razvoja IS CUKOD pravico do poseganja v izvirno kodo programskega produkta, ki je osnova in sestavni del IS CUKOD. Ta pogoj ne velja za imetnika avtorske pravice na programskem produktu MAOP Finance.

DOKAZILO: Ponudnik dokazuje izpolnjevanje pogoja iz točke 2.5.3 s predložitvijo izpolnjene in podpisane izjave imetnika avtorske pravice na programskem produktu MAOP Finance, tj. gospodarske družbe MAOP računalniški inženiring d.o.o., Litijska cesta 64, 1000 Ljubljana, da ima ponudnik za izvedbo storitev operativnega vzdrževanja in nadgradenj oz. nadaljnjega razvoja

IS CUKOD pravico do poseganja v izvorno kodo programskega produkta MAOP Finance, ki je osnova in sestavni del IS CUKOD.

Če ponudnik k ponudbi ne bo predložil izpolnjene in podpisane izjave imetnika avtorske pravice na programskem produktu MAOP Finance, bo naročnik njegovo ponudbo izločil kot nedopustno.

Naročnik si pridržuje pravico, da preveri pristnost izjave imetnika avtorske pravice na programskem produktu MAOP Finance.

Izpolnjeno in podpisano izjavo imetnika avtorske pravice na programskem produktu MAOP Finance, se naloži v IS e-JN v razdelek »Dokumenti«, del »Ostale priloge«.

2.6. Ponudbena dokumentacija

Ponudbeno dokumentacijo sestavljajo dokumenti, ki so navedeni v 2. poglavju »Navodila ponudniku za izdelavo ponudbe«, in sicer:

- izpolnjeni in po potrebi podpisani obrazci ESPD za vse sodelujoče gospodarske subjekte (ponudnik, skupni ponudnik, podizvajalec), ki bodo sodelovali pri izvedbi tega javnega naročila, pri čemer se te obrazce naloži v IS e-JN skladno s točko 2.2 razpisne dokumentacije,
- izpolnjen obrazec »Predračun – JN 22/2026 CUKOD«, ki se ga naloži v IS e-JN skladno s točko 2.3 razpisne dokumentacije,
- po potrebi potrdila o nekaznovanosti in drugi dokumenti, navedeni v točki 2.4 razpisne dokumentacije, pri čemer se jih naloži skladno s točko 2.4 razpisne dokumentacije,
- izpolnjen in podpisan obrazec »Podatki o sodelujočem podizvajalcu«, če bo ponudnik sodeloval s podizvajalcem pri izvedbi javnega naročila, pri čemer se izpolnjen in podpisan obrazec predloži v IS e-JN skladno s točko 2.8 razpisne dokumentacije,
- dokazila v zvezi s pogoji iz točke 2.5 razpisne dokumentacije, ki se jih naloži v IS e-JN skladno s točko 2.5 razpisne dokumentacije in
- dokazila v zvezi z merilom za oddajo javnega naročila, ki se jih naloži v IS e-JN skladno s točko 1.8 razpisne dokumentacije.

Če se bo naročnik tako odločil, bodo morebitne pomanjkljivosti v prejšnjih odstavkih določenih ponudbenih dokumentih lahko odpravljene, upoštevajoč peti, šesti in sedmi odstavek 89. člena ZJN-3.

Ponudbena dokumentacija mora biti oddana v slovenskem jeziku, če ni pri posameznih točkah drugače določeno. Če bo kateri od ponudbenih dokumentov predložen v tujem jeziku, pa zanj predložitev v tujem jeziku na podlagi te razpisne dokumentacije ni bila predvidena, ima naročnik pravico, da od ponudnika zahteva prevod v tujem jeziku predložene ponudbene dokumentacije, pri čemer stroški prevajanja bremenijo ponudnika.

Ponudnik pod kazensko in materialno odgovornostjo zagotavlja, da so vsi podatki in dokumenti, podani v ponudbi, resnični in da priložene listine ustrezajo originalu. V nasprotnem primeru ponudnik naročniku odgovarja za vso škodo, ki mu je nastala.

Naročnik si pridržuje pravico preveriti resničnost vsebine dokazil. V primeru dvoma mora resničnost podatkov iz listin dokazati ponudnik. Če ponudnik ne posreduje zahtevanih dokazil ali ne poda pojasnil, bo naročnik ponudnika izključil iz postopka javnega naročanja.

2.7. Oddaja skupne ponudbe

Skupna ponudba je ponudba več gospodarskih subjektov, tj. pravnih in/ali fizičnih oseb, ki z naročnikom sklenejo pogodbo o izvedbi javnega naročila za dobavo blaga, izvedbo storitve oz. gradnje, pri čemer so skupni ponudniki solidarno odgovorni za izpolnitev obveznosti iz pogodbe o izvedbi javnega naročila.

Naročnik ima pravico, da od gospodarskih subjektov, ki so oddali skupno ponudbo, zahteva predložitev akta o skupni izvedbi javnega naročila, v katerem bodo natančno opredeljene naloge in odgovornosti posameznih gospodarskih subjektov za izvedbo javnega naročila. Ne glede na navedeno pa so gospodarski subjekti, ki so oddali skupno ponudbo, solidarno odgovorni za izpolnitev obveznosti iz javnega naročila.

Skupni ponudniki predložijo v ponudbi le en izpolnjen »Predračun – JN 22/2026 CUKOD«, upoštevajoč navodila iz točke 2.3 razpisne dokumentacije. Nosilec posla je v tem primeru skupni ponudnik, ki je naveden na obrazcu »Predračun – JN 22/2026 CUKOD«.

Zoper posameznega skupnega ponudnika ne smejo obstajati razlogi za izključitev iz točke 2.4 razpisne dokumentacije. Vsak skupni ponudnik mora k ponudbi predložiti svoj izpolnjen obrazec ESPD z vsemi zahtevanimi podatki.

Če skupni ponudniki predložijo skupno ponudbo, bo naročnik le-to izločil iz postopka javnega naročanja, če se izkaže, da je kateri koli izmed skupnih ponudnikov pred ali med postopkom javnega naročanja glede na storjena ali neizvedena dejanja v enem izmed položajev iz točke 2.4 razpisne dokumentacije. Če bo kateri koli izmed skupnih ponudnikov v položaju iz točke 2.4 razpisne dokumentacije, bo naročnik ravnal v skladu z devetim, desetim in enajstim odstavkom 75. člena ZJN-3.

Pogoja iz točk 2.5.1 in 2.5.2 razpisne dokumentacije lahko izpolni kateri koli skupni ponudnik. Pogoj iz točke 2.5.3 razpisne dokumentacije mora izpolniti vsak skupni ponudnik, tj. vsak ponudnik, ki ni imetnik avtorske pravice na licenčnem programskem produktu MAOP Finance, mora predložiti soglasje imetnika avtorske pravice.

2.8. Oddaja ponudbe, pri kateri sodelujejo podizvajalci

Gospodarski subjekt, ki oddaja ponudbo, lahko pri izvedbi javnega naročila sodeluje s podizvajalcem.

Podizvajalec je gospodarski subjekt, ki je pravna ali fizična oseba in za ponudnika, s katerim je naročnik sklenil pogodbo o izvedbi javnega naročila, dobavlja blago ali izvaja storitev oz. gradnjo, ki je neposredno povezana s predmetom javnega naročila. Ponudnik v odnosu do naročnika v celoti odgovarja za pravilno izvedbo pogodbenih obveznosti.

Če ponudnik nastopa s podizvajalci, mora v ponudbi:

- navesti vse podizvajalce (naziv, polni naslov, matično in davčno število ter transakcijski račun) ter vsak del javnega naročila, ki ga namerava oddati v podizvajanje (vrsto in vrednost del, ki jih posamezni podizvajalec prevzema),
- navesti kontaktne podatke in zakonite zastopnike podizvajalcev,
- predložiti izpolnjene obrazce ESPD teh podizvajalcev v skladu z 79. členom ZJN-3 ter
- predložiti zahtevo oz. soglasje podizvajalca za neposredno plačilo, če podizvajalec to zahteva.

V prejšnjem odstavku navedene podatke iz prve in druge alineje vpiše podizvajalec v obrazec »Podatki o sodelujočem podizvajalcu, ki ga podpiše podizvajalec, k ponudbi pa ta obrazec predloži gospodarski subjekt, ki odda ponudbo. Če bo posamezen podizvajalec zahteval neposredna plačila od naročnika, kot je to opredeljeno v četrti alineji prejšnjega odstavka, izpolni podizvajalec v imenovanem obrazcu tudi soglasje, na podlagi katerega bo naročnik neposredno plačal podizvajalcu in ne izbranemu ponudniku. Izpolnjen in podpisan obrazec »Podatki o sodelujočem podizvajalcu« se naloži v IS e-JN v razdelek »Dokumenti«, del »Ostale priloge«.

K ponudbi morajo biti priloženi tudi od podizvajalcev izpolnjeni in podpisani obrazci ESPD, s čimer podizvajalec izjavi, da zoper njega in njegove osebe, ki so opredeljene v prvem odstavku 75. člena ZJN-3, ne obstajajo razlogi za izključitev iz točke 2.4 razpisne dokumentacije. Dokazila o neobstoju razlogov za izključitev, ki se nanašajo na podizvajalca, se predložijo v skladu s točko 2.4 razpisne dokumentacije. Če bi se izkazalo, da zoper podizvajalce obstaja razlog za izključitev ali da podizvajalec ne izpolnjuje pogojev za sodelovanje, bo naročnik takšne podizvajalce zavrnil skladno s četrtim odstavkom 94. člena ZJN-3.

Pogoj št. 2.5.1 lahko dokaže le ponudnik in ne podizvajalec. Ponudnik lahko izkaže pogoj št. 2.5.2 razpisne dokumentacije tudi s podizvajalci. Če bi podizvajalec, ki ga ponudnik prijavi, nameraval posegati v licenčni programski produkt MAOP Finance, mora tudi tak podizvajalec izpolnjevati pogoj št. 2.5.3 razpisne dokumentacije.

Kakršne koli spremembe podizvajalcev v času veljavnosti pogodbe o izvedbi javnega naročila bodo možne le na podlagi naročnikovega soglasja. Izbrani ponudnik bo moral obvestiti naročnika o spremembah informacij iz tretjega odstavka te točke in najkasneje v 5 dneh po spremembi poslati informacije o novih podizvajalcih, ki jih namerava naknadno vključiti. V primeru vključitve novih podizvajalcev bo moral izbrani ponudnik skupaj z obvestilom posredovati tudi podatke in dokumente iz druge, tretje in četrte alineje tretjega odstavka te točke.

Predlagani novi podizvajalec bo moral izkazati izpolnjevanje pogojev, ki jih mora izpolnjevati vsak podizvajalec, hkrati pa tudi tistih pogojev, ki jih je v ponudbi z dokazili izkazal podizvajalec, ki ga izbrani ponudnik namerava nadomestiti. Če bi se v času veljavnosti pogodbe izkazalo, da je dela izvajal gospodarski subjekt, ki bi moral biti prijavljen kot podizvajalec, pa izbrani ponudnik o tem ni obvestil naročnika oz. naročnik za njegovo vključitev ni podal soglasja, se to šteje kot prekršek.

Če podizvajalec zahteva neposredno plačilo, mora izbrani ponudnik v pogodbi o izvedbi javnega naročila pooblastiti naročnika, da na podlagi potrjenega računa oz. situacije s strani izbranega ponudnika neposredno plačuje podizvajalcu, podizvajalec pa mora predložiti soglasje, na podlagi katerega naročnik namesto izbranega ponudnika poravnava podizvajalčevo terjatev do izbranega ponudnika. Izbrani ponudnik svojemu računu oz. situaciji priloži račun ali situacijo podizvajalca, ki ga je predhodno potrdil.

Če podizvajalec ni zahteval neposrednega plačila, mora izbrani ponudnik naročniku najpozneje v 60 dneh od plačila končnega računa oz. situacije poslati svojo in podizvajalčevo pisno izjavo, da je podizvajalec prejel plačilo za izvedene storitve, neposredno povezane s predmetom javnega naročila. Opustitev predložitve pisnih izjav predstavlja prekršek.

3. VSEBINSKO TEHNIČNI OPIS PREDMETA JAVNEGA NAROČILA

Predmet javnega naročila so storitve operativnega vzdrževanja in nadgradenj oziroma (v nadaljevanju: oz.) nadaljnega razvoja informacijskega sistema »Knjigovodstvo obveznih dajatev – CUKOD« (v nadaljevanju: IS CUKOD) za 2-letno obdobje (predvidoma od 29. 7. 2026 dalje do predvidoma 28. 7. 2028).

Naročnik ocenjuje v zadevnem obdobju izvedbo naslednjih storitev:

1. Nadgradnje oz. nadaljnji razvoj IS CUKOD, ki primeroma vključuje:
 - prilagajanje ali dopolnitve programske opreme zaradi sprememb zakonskih in drugih predpisov,
 - poenotenje in poenostavitev evidentiranja in vplačevanja obveznih dajatev,
 - izboljšave, optimizacija in racionalizacija procesov,
 - uvedbe novih postopkov ali dajatev, če naročnik pridobi pristojnost zanje,
 - povezovanje evidenc in poročil z drugimi sistemi znotraj in zunaj organa,
 - tehnološko posodabljanje programske podpore.

Storitve nadaljnega razvoja IS CUKOD so namenjene implementaciji sprememb, pri katerih se funkcionalnost aplikacije lahko bistveno spremenijo.

Naročnik ocenjuje v zadevnem obdobju porabo 2.064 ur za nadgradnjo oz. nadaljnji razvoj IS CUKOD.

V okviru nadgradenj oz. nadaljnega razvoja IS CUKOD so vključene tudi posodobitve licenčne programskega produkta MAOP Finance. Izvajalec je dolžan naročnika pisno obvestiti o načrtovanih spremembah licenčnega programskega produkta 3 mesece pred uvedbo spremembe oz. takoj, ko je to možno. Izvajalec mora v pisnem obvestilu opredeliti količino ur, ki so objektivno potrebne za spremembo licenčnega programskega produkta, ter količino ur, ki odpadejo na naročnika, upošteva delež, ki je določen v pogodbi. Če se naročnik odloči za posodobitev verzije IS CUKOD zaradi spremembe licenčnega programskega produkta, se vrednost spremembe licenčnega programskega produkta izračuna z zmnožkom količine ur ter cene za 1 uro storitev nadgradnje oz. nadaljnje razvoja IS CUKOD, ki je določena v pogodbi. Naročnik obvesti izvajalca v 14 dneh od prejema pisnega obvestila, ali sprejme ali zavrne posodobitev IS CUKOD zaradi posodobitve licenčnega programskega produkta. Za potrebe načrtovanja obsega teh storitev se ta delež ocenjuje na protivrednost 100 ur, tj. znotraj ocenjenega števila ur, namenjenih za nadgradnjo IS CUKOD.

Nadgradnje oz. nadaljnji razvoj IS CUKOD izvaja izvajalec le na podlagi na izrecne zahteve naročnika.

Pri storitvah nadgradenj oz. nadaljnega razvoja IS CUKOD mora ponudnik upoštevati to, da morajo biti informacijske rešitve skladne s Smernicami MDP¹ in generičnimi tehnološkimi zahtevami² ter uveljavljenimi mednarodnimi standardi informacijske varnosti (npr. ISO/IEC 27001).

V varnostni arhitekturi morajo biti upoštevana:

- načela, ki vključujejo informacijsko varnost v vse faze razvoja (načrtovanje, razvoj, testiranje, uvedba, vzdrževanje),

1 (<https://nio.gov.si/products/smernice%2Bmju%2Bza%2Brazvoj%2Binformacijskih%2Bresitev?release=1.1>)

2 (<https://nio.gov.si/products/dokument%2Bgenericne%2Btehnoloske%2Bzahteve%2Bgztz>)

- priporočila in dobre prakse OWASP (Open Web Application Security Project), zlasti standard *OWASP Top 10*, ki opredeljuje najpogostejše varnostne grožnje za spletne aplikacije.

Informacijska rešitev ne sme vsebovati znanih ranljivosti ali varnostnih vrzeli. Izbrani ponudnik mora zagotoviti izvajanje rednih varnostnih pregledov, ki vključujejo vsaj statično analizo izvorne kode (SAST).

2. Operativno vzdrževanje IS CUKOD, ki primeroma vključuje:

- preventivne storitve, ki se izvajajo redno z vnaprej določenimi postopki spremljanja delovanja oz. nadzorom nad delovanjem IS CUKOD in okolij v katerih deluje, vključno z upravljanjem prenosa sporočil z drugimi sistemi,
- reševanje napak, ki ovirajo ali bi lahko ovirale normalno delovanje IS CUKOD, podporo naročnikovemu HelpDesku za IS CUKOD ter pomoč in svetovanje uporabnikom pri delu.

Naročnik ocenjuje v zadevnem obdobju porabo 2.184 ur za storitve operativnega vzdrževanja IS CUKOD.

Preventivne storitve iz prve alineje točke 2 izvaja izvajalec brez izrecnega soglasja naročnika, vendar na podlagi predhodno dogovorjenega obsega in časa izvedbe preventivnih storitev. Obseg in čas izvedbe dogovorita naročnik in izvajalec v poslovniku dela ali v kakšnem drugem dokumentu. Storitve iz druge alineje točke 2 se izvajajo na podlagi naročnikove zahteve, razen reševanja napak, ki ovirajo ali bi lahko ovirale normalno delovanje IS CUKOD, ki jih izvajalec lahko odpravlja tudi brez izrecne naročnikove zahteve.

Izvajalec izvaja storitve operativnega vzdrževanja IS CUKOD v delovnem času, tj. od ponedeljka do petka od 7. ure do 16. ure, razen ob praznikih in dela prostih dneh, v primeru namestitve verzij IS CUKOD v produkcijsko okolje pa tudi izven prej navedenega časa in v dogovoru z naročnikom.

Naročnik lahko v času izvajalčeve dosegljivosti posreduje zahtevo za odpravo napake v produkcijskem ali testnem delovanju IS CUKOD. Naročnik izvajalčeve dosegljivosti ne plačuje.

Izvajalec mora v primeru prejema naročnikove zahteve znotraj prej navedenega delovnega časa takoj pristopiti k odpravi napake, ki onemogoča normalno delovanje IS CUKOD v produkcijskem okolju. Ta rok začne teči, ko izvajalec prejme naročnikovo zahtevo ali sam zazna napako. Če izvajalec sam zazna napako, mora o tem nemudoma obvestiti naročnikov HelpDesk.

Izvajalec mora odpraviti napako, ki onemogoča normalno delovanje IS CUKOD v produkcijskem okolju najkasneje v 6 urah od njene zaznave oz. prijave. Če odprava napake v navedenem roku ni mogoča, mora izvajalec naročniku predložiti načrt odprave napake in nemudoma pristopiti k odpravi le-te. Roki iz tega in prejšnjega odstavka tečejo le v delovnem času, tj. od ponedeljka do petka od 7. ure do 16. ure, razen ob praznikih in dela prostih dneh, in se prekinejo z nastopom sobot, nedelj in drugih dela prostih dni.

Izvajalec mora pri odpravljanju napak vselej uskladiti svoje aktivnosti z naročnikom, Ministrstvom za digitalno preobrazbo Republike Slovenije (v nadaljevanju: MDP) in njegovimi pooblaščenimi izvajalci.

Naročnik in izvajalec opredelita kontaktne podatke oseb, tj. telefonske številke in e-naslove, in način obveščanja v poslovniku dela ali v pisnem obvestilu, ki si ga izmenjata skrbnika pogodbe na strani naročnika in izvajalca. Spremembe kontaktnih podatkov se uredi s pisnim obvestilom, ki se ga pošlje preko e-pošte.

Število ur, ki je opredeljeno pri vsaki posamezni storitvi, je okvirno in predstavlja zgolj oceno morebitne porabe. Naročnik se ne zavezuje, da bo takšen obseg nalog tudi dejansko naročil, saj dejanski obseg storitev v času sklepanja pogodbe zaradi objektivnih okoliščin, ki so vezane na spremembe zakonodaje, podzakonskih predpisov in poslovnih procesov naročnika, še ni znan. Naročnik bo storitve naročal le v okviru svojih dejanskih potreb in zagotovljenih finančnih sredstev v proračunu. Naročnik ni odškodninsko ali kakorkoli drugače odgovoren za morebitno nedoseganje števila ur, ki so opredeljene pri vsaki storitvi.

Vse ostale obveznosti, ki se nanašajo na izvedbo predmeta javnega naročila, so opredeljene v osnutku pogodbe v razpisni dokumentaciji.

3.1. Opis IS CUKOD

Zakon o finančni upravi - ZFU (Uradni list RS, št. 25/14) s spremembami in dopolnitvami v 2. točki drugega odstavka 60. člena FURS nalaga vodenje in vzdrževanje knjigovodske evidence. Knjigovodska evidenca se vodi po načelu dvostavnega računovodstva, upoštevajoč Zakon o računovodstvu - ZR (Uradni list RS, št. 23/99), njegove spremembe in dopolnitve. V knjigovodski evidenci se tako vodijo temeljne in pomožne poslovne knjige. FURS v vsakem trenutku razpolaga z informacijami o višini dolga posameznega zavezanca in po vrstah dajatev. FURS pripravlja različna poročila in podatke po ZR in Zakonu o davčnem postopku – ZDavP-2 (Uradni list RS, št. 13/11), njegovimi spremembami in dopolnitvami, med katerimi so najpomembnejša: poročilo o pobranih in vrnjenih dajatvah, poročilo o stanju sredstev in obveznosti do virov sredstev, poročilo o stanju in gibanju davčnega dolga, ki ga Vlada Republike Slovenije predloži v obravnavo Državnemu zboru, podatki o zavezancih za davek, ki imajo zapadle neplačane davčne obveznosti (seznam neplačnikov) itd. Prav tako izdaja posamična potrdila in razkritja o poravnanih obveznih dajatvah iz uradnih evidenc za različne namene.

Prejemniki sredstev (proračun države, občine) v glavnih knjigah javnofinančnih blagajn vodijo podatke o plačanih in vrnjenih obveznih dajatvah samo zbirno po vrstah dajatev po načelu denarnega toka, naloga FURS je, da vodi terjatve in obveznosti analitično in sintetično, in sicer po zneskih, ki jih dolgujejo posamezni zavezanci razčlenjeno po vrstah obveznih dajatev po načelu obračuna, prihodke in odhodke pa po načelu denarnega toka.

FURS v knjigovodski evidenci spremlja tudi poslovne dogodke o prisilni izterjavi denarnih terjatev drugih predlagateljev, od predlagatelja prenesene terjatve praviloma evidentira izvenbilančno, izjema velja za del terjatev, ki se v skladu z desetim odstavkom 202. člena Zakona o prekrških – ZP-1 (Uradni list RS, št. 29/11), njegovimi spremembami in dopolnitvami, s posredovanjem predloga za izvršbo dokončno prenesejo na FURS in posledično evidentirajo kot terjatve FURS (bilančno). Terjatve v zvezi s stroški postopka se pri FURS ob uvedbi izvršbe evidentirajo kot terjatve FURS.

Posebnost na področju vodenja knjigovodske evidence je način knjiženja in poročanja Evropski komisiji (v nadaljevanju: EK) o tradicionalnih lastnih sredstvih Unije (v nadaljevanju: TLS), pretežno v to skupino sodijo carine (carine, izravnalne in protidampinške dajatve). Poslovne dogodke, s katerimi se zaračunava tovrstne dajatve zavezancu, je treba za vodenje računa A in B za EK, evidentirati drugače kot za nacionalne potrebe. Praviloma obveznost do Evropske unije (v nadaljevanju: EU) nastane z dnem vknjižbe terjatve do zavezanca po carinski deklaraciji ali odločbi, pri čemer so predpisani najdaljši roki za vknjižbo od dneva določitve dolga in dolžnika (praviloma 2, vendar največ 14 dni). V praksi zaradi različne zakonodaje lahko pride do razlike pri predpisanem vrstnem redu zapiranja terjatev za državni in proračun EU. Od knjiženih obveznosti iz naslova TLS v mesečnem izkazu A država članica zadrži 20 % za stroške pobiranja, 80 % pa se prek državnega proračuna vplača v proračun EU. Izkaz računa B se izdela vsako tromesečje in predstavlja knjižene obveznosti do EU, ki jih ni treba plačati, dokler jih zavezanec

ne poravna. Država članica je s svojimi sredstvi finančno odgovorna, da bo pravočasno in v skladu z nacionalnimi oz. evropskimi pravili izvedla vse ukrepe za izterjavo teh sredstev. Razlika je tudi v absolutnem roku za zastaranje (Slovenija - 10 let, EU terjatve do držav članic na B računu - 5 let). Pri EK obstaja poseben postopek za odpis terjatev na B računu za višje zneske, prav tako se na svetovalnem odboru presoja upravičenost odpustov in povračil zavezancem za višje zneske. Ugotovitve v zvezi z rezultati inšpekcij v državah članicah s strani EK, se obravnava na posebnem svetovalnem odboru ACOR v organizaciji EK, DG Proračun.

Posebnost na tem področju je tudi, da je plačilo večine terjatev vzpostavljenih s carinsko deklaracijo, zavarovanih. FURS ima vzpostavljeno posebno programsko podporo za evidenco predloženih instrumentov zavarovanja za plačilo dajatev (programska podpora »SIGMS«) in postopke v zvezi s kontrolo višine predloženega zavarovanja, ki se uporablja v carinskih postopkih, ter podprte postopke za izterjavo s strani garanta v primeru, če zavezanec ne poravna sam pravočasno svoje obveznosti. Zaradi kontrole višine predloženega instrumenta zavarovanja, ki se obremeni z vsako vloženo deklaracijo z obračunanim dolgom in razbremeni z vsakim plačilom s strani zavezanca, mora biti zapiranje plačil s terjatvami v knjigovodstvu obveznih dajatev FURS izredno ažurno.

Tudi knjiženje terjatev se mora zaradi obremenitve zavarovanja izvesti takoj, ko je postopek v carinskem sistemu zaključen. Zaradi potreb zavezancev, da razpolagajo z informacijo o stanju obremenjenosti svojih predloženih instrumentov zavarovanj, FURS omogoča zavezancem elektronski vpogled v stanje dolga in obremenjenost instrumentov zavarovanja z dolgom.

Sistem plačevanja dajatev je naslednji:

Najpomembnejši je prehodni carinski podračun »PCP državni proračun«, kamor se vplačujejo dajatve iz naslova:

- dajatve, ki se pobirajo pri uvozu po carinski deklaraciji (EUL),
- dajatve po doplačilnih odločbah in odločbah o prekrških, računih za prodajo blaga, obračunih stroškov, obračunih v potniškem in poštnem prometu, itd.,
- pripadajoče zamudne obresti navedenim dajatvam.

Podračuni za proračune občin so:

- 424 vplačilnih podračunov za vplačevanje okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda kot prihodek občine in zamudnih obresti,
- 22 vplačilnih podračunov in 1 zbirni prehodni podračun za okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov in zamudnih obresti.

Za vplačevanje izterjanih sredstev v postopkih davčne izvršbe sta odprta dva (2) prehodna podračuna, iz katerih se sredstva razporejajo predlagateljem izvršb.

Dva (2) depozitna podračuna sta potrebna zato, ker morajo sredstva ostati dlje časa na podračunih za potrebe zavarovanj, izvršb, hrambe začasno zasežene gotovine itd.

FURS uporablja za vodenje poslovnih knjig na področju pobiranja obveznih dajatev oz. knjigovodske evidence enotno centralno programsko podporo CUKOD.

Knjigovodska evidenca vključuje analitično evidenco terjatev in obveznosti (saldakonte), glavno knjigo, v kateri so podatki o sredstvih, obveznostih do virov sredstev, prihodkih in odhodkih razčlenjeni po posameznih podkontih oz. vrstah dajatev (hkrati se podatki zapisujejo tudi v dnevnik) ter izvenbilančno evidenco. IS CUKOD omogoča pripravo računovodskih informacij za prejemnike, kot so vodstvo FURS, Ministrstvo za finance in druge nadzorne institucije, poročanje o tradicionalnih lastnih sredstvih EU (vodenje računa A in B o pravicah Unije), pripravo plačilnih

navodil v breme podračunov, prevzem in avtomatsko obdelavo plačilnega prometa na podračunih ter finančno računovodsko podporo davčnim izvršbam, ki jih FURS izvaja za svoje terjatve in terjatve drugih predlagateljev (npr. sodišča, Policijo, ZZSZ, ZPIZ ipd.). Prav tako zavezancem preko IS eDavki omogoča vpogled v knjižene terjatve in obveznosti ter pregled odprtih zapadlih obveznosti.

Osnova IS CUKOD je licenčni programski produkt, razvit pri izvajalcu in v uporabi večjega števila drugih naročnikov. Velik del IS CUKOD je nadgrajen izključno za potrebe knjigovodstva obveznih dajatev po naročilih FURS. IS CUKOD je namenjen izvedbi procesnega dela računovodskega evidentiranja poslovnih dogodkov, ki so vezani na druge aplikacije in na računovodske obdelave. Zasnovana je kot sodobna integrirana programska aplikacija in temelji na enkratnem zajemu podatkov, ki se posledično nahajajo v vseh povezanih računovodskih evidencah. IS CUKOD je povezan z drugimi programskimi rešitvami oz. sistemi v FURS in v zunanjem okolju.

IS CUKOD skupaj z bazami podatkov deluje na centralni računalniški infrastrukturi (državni računalniški oblak), za katero skrbi MDP s pomočjo zunanjih izvajalcev.

V analitični evidenci terjatev in obveznosti je evidentiran promet in stanje terjatev in obveznosti do posameznih zavezancev iz naslova obveznih dajatev, za pobiranje katerih je pristojna FURS. V glavni knjigi pa je evidentiran promet o obračunanih, plačanih in vrnjenih obveznih dajatvah, po posameznih podkontih oz. vrstah obveznih dajatev in po prejemnikih sredstev (proračun Republike Slovenije in občin) za knjigovodsko obdobje. V izvenbilančni evidenci so evidentira del poslovnih dogodkov iz naslova določanja pravic EU in davčne izvršbe za druge predlagatelje.

Pri tem se evidentirajo v IS CUKOD naslednji najpogostejši poslovni dogodki:

- nastanek terjatve in obveznosti do zavezancev za davčne in nedavčne prihodke,
- storno terjatve in obveznosti do zavezancev za davčne in nedavčne prihodke,
- odpust dolga,
- odpis terjatve do zavezancev za davčne in nedavčne prihodke,
- nastanek terjatve do proračuna RS oz. proračunov občine (zagotovitev kritja za vračilo obveznih dajatev),
- nastanek obveznosti za prejete predjme (preplačila zavezancev),
- nastanek obveznosti do proračuna RS oz. proračunov občin iz naslova izterjanih sredstev,
- plačila iz naslova poravnave obveznosti zavezancev,
- plačila iz naslova zagotovljenega kritja,
- plačila iz naslova vračil zavezancem,
- plačila iz naslova poravnave obveznosti do proračunov in
- pobot terjatev in obveznosti.

Evidentiranje in tekoča izterjava obveznih dajatev je zakonska zahteva, ki jo je dolžna uresničevati FURS. V praksi FURS lahko izpolnjuje to zakonsko zahtevo samo z učinkovitim informacijskim sistemom, ki ga je treba vzdrževati. Učinkovita podpora poslovnim procesom na tem področju je pogoj za učinkovito delo organa na področju evidentiranja, kontrole plačevanja in tekočo izterjavo prihodkov, ki pripadajo javnofinančnim blagajnam.

FURS je lastnik IS CUKOD v delu, ki je bil posebej izdelan za naročnika, v delu informacijskega sistema, ki temelji na licenčnem programskem produktu MAOP Finance, pa je lastnik družba MAOP računalniški inženiring d.o.o.

V začetku marca 2026 je bilo v uporabi 50 uporabniških licenc, pri čemer so 4 uporabniške licence z delnimi ali celotnimi administratorskimi pravicami, ostalim pa so dodeljene pravice za delo (role), za katere je uslužbenec pristojen.

Tehnološke zahteve oz. lastnosti IS CUKOD so:

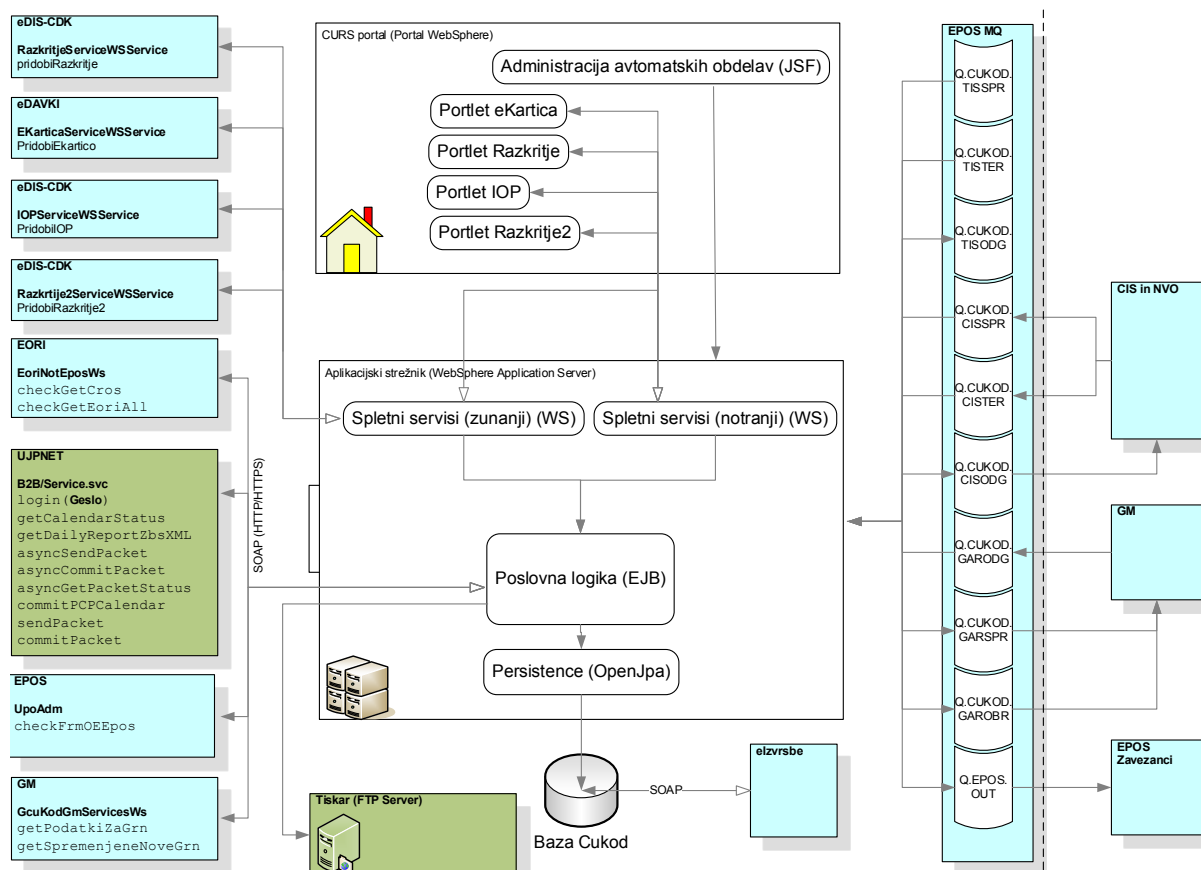
- Podatkovna baza: ORACLE podatkovna baza verzija 19c (produkcija: CFIN, test: TS01CFIN),
- Sporočilni sistem: IBM MQ 8.x,
- Aplikativni strežnik: Websphere Application Server 8.5 (IBM SDK 1.8 64-bit),
- Aplikativni strežnik: Oracle IAS (CUKOD GUI del aplikacije),
- Portalni strežnik: HCL Digital Experience 8.5 (Java 1.8 64-bit),
- GUI tehnologije in komponente: Portlet 2.x, JSF 2.x,
- Brskalnik: Microsoft Edge,
- Razvojno okolje: Rational Application Developer,
- Orodje za izmenjavo izvorne kode in datotek: Rational Team Concert 6.

Opomba: programska koda sistema CUKOD je pretežno Oracle Web Forms, Web Reports ter za povezave z zunanjimi sistemi J2EE; del poslovne logike je realiziran v obliki PL/SQL procedur in funkcij ter teče na podatkovnem strežniku;

- Jezik: slovensko formatiranje (znaki, datumi, števila) in slovenski jezik,
- Zmogljivost: 60 hkratnih uporabnikov,
- Razpoložljivost: strežnik je pod upravljanjem MDP,
- Omejitve: Informacijske rešitve morajo v skladu z Informacijsko varnostno politiko FURS zagotavljati sledljivost vseh posegov v podatke ter njihovo varnost in zaupnost,
- Varnost: sistem dostopen le preko lokalnega intranet omrežja; za tisti del aplikacije CUKOD, ki deluje na okolju WAS/n Portal, se pooblastila za dostop in uporabo aplikacije ureja z uporabo enotnega sistema pooblastil SICIS; za jedro aplikacije (IAS del), ki pokriva poslovni proces, je urejanje pooblastil za dostop in uporabo aplikacije pod upravljanjem MDP,
- Varovanje podatkov: standardni postopki,
- Lokacija: podatkovni in bazni strežnik locirana v okolju MDP: vzdrževanje in upravljanje baz: MDP.

Povezave z drugimi sistemi oz. programskimi rešitvami:

- elzvršbe: informacijska podpora evidentiranju in obdelavi predlogov za izterjavo,
- SIAIS: informacijska podpora uvoznemu sistemu,
- EORI (sistem SI-EORI): šifrant poslovnih partnerjev,
- eDavki - spletni servisi za eKartico, IOP, Razkrije in Razkritje2,
- eDIS CDK (spletni servisi za eKartico, IOP, Razkrije in Razkritje2),
- NVO: knjižba knjigovodskih listin (v carinskem informacijskem sistemu),
- Tiskar: izdelava datoteke v txt obliki za tiskanje različnih obvestil,
- garancijski sistem SIGMS: informacijska podpora za vodenje instrumentov zavarovanj,
- UJP: informacijska podpora za plačilni promet in bančni izpisek (UJPnet B2B),
- ePOS: preverjanje obstoja zavezanca v sistemu ePos.



WS = spletni servis, MQ = Message Queuing System

3.2. Poslovnik dela

Vse ostale obveznosti, ki se nanašajo na izvedbo predmeta javnega naročila, so opredeljene v osnutku pogodbe v razpisni dokumentaciji in tudi v poslovniku dela, ki sta ga pogodbeni stranki zavezani skleniti najkasneje v enem mesecu od sklenitve pogodbe in v katerem je podrobneje opredeljen način izvajanja storitev. Okvirna vsebina poslovnika dela obsega naslednja področja:

- delo in organizacijo na projektu:
 - o naloge projektne pisarne,
 - o določene bodo naloge in pristojnosti posameznih udeležencev projekta,
 - o definiran bo način komunikacije,
- razvoj, izvedba in prevzem dobav:
 - o definirana bo priprava zahtev za spremembo (kdo pripravi, kaj pripravi),
 - o opredeljeni bodo roki za ponudbo, potrjevanje ponudbe, rok za produkcijo,
 - o opredeljen postopek morebitne spremembe že oddanega naročila,
 - o testiranje, prevzemno testiranje,
 - o postopek presoje kakovosti,
- nadzor nad upravljanjem verzij programske opreme,
- poročanje o napredku projekta,
- obračun in plačilo,
- dokumente in obrazce, ki morajo nastati v razvojnem ciklu.

Osnutek poslovnika dela je priloga te razpisne dokumentacije.

4. OBRAZEC »PREDRAČUN – JN 22/2026 CUKOD«

Naziv ponudnika: _____

Naslov: _____

IBAN: _____ ID št. za DDV: _____

V okviru tega javnega naročila oddajamo ponudbo kot (označite 1 ali 2):

1. samostojni ponudnik
2. skupina ponudnikov, ki jo sestavljajo ponudniki, razvidni iz k ponudbi priloženih obrazcev ESPD.

V okviru tega javnega naročila bomo javno naročilo izvedli (označite 1 ali 2):

1. brez podizvajalcev
2. s podizvajalci, ki so razvidni iz k ponudbi priloženih obrazcev ESPD in obrazcev »Podatki o sodelujočem podizvajalcu«.

Na podlagi navodil za pripravo ponudbe za oddajo javnega naročila z oznako JN 22/2026 CUKOD za storitve operativnega vzdrževanja in nadgradenj oz. nadaljnega razvoja informacijskega sistema »Knjigovodstvo obveznih dajatev – CUKOD« za 2-letno obdobje, podajamo naslednjo ponudbo, ki velja do 31. 8. 2026:

Vrsta storitve	Število ur	Ponudbena cena v EUR brez DDV za 1 uro opravljene storitve	Ponudbena vrednost v EUR brez DDV
Storitve nadgradenj oz. nadaljnega razvoja IS CUKOD	2.064		
Storitve operativnega vzdrževanja IS CUKOD	2.184		
Skupna ponudbena vrednost v EUR brez DDV:			
Skupna ponudbena vrednost v EUR z DDV:			

Vrednost naročnikovega deleža pri spremembi licenčnega programskega produkta MAOP Finance, če se naročnik odloči vključiti to spremembo v verzijo IS CUKOD, znaša _____ %.

Število točk, ki jih ponudnik uveljavlja po merilu za oddajo javnega naročila v točki 1.8 razpisne dokumentacije	
--	--

Navodila ponudnikom:

Ponudniki pri izpolnitvi tega obrazca upoštevajo zahteve, ki so navedene v točkah 2.3 in 1.8 razpisne dokumentacije.

5. PODATKI O SODELUJOČEM PODIZVAJALCU COOPERATING SUBCONTRACTOR'S DATA

Pri izvedbi javnega naročila z oznako JN 22/2026 CUKOD bomo sodelovali z naslednjim podizvajalcem

In the public contract performance No. JN 22/2026 CUKOD we shall cooperate with the following subcontractor:

Naziv podizvajalca Subcontractor's name:		
Sedež podizvajalca (ulica, hišna številka, poštna št. in kraj) Subcontractor's full address (street, house number, postcode, city, state)		
Matična številka podizvajalca Registration number of the subcontractor:		
Davčna številka podizvajalca VAT ID number:		
Transakcijski račun Transaction Account (IBAN)		
Vrsta del, ki jih podizvajalec prevzema The part of the subject-matter that subcontractor shall perform		
Vrednost del, ki jih podizvajalec prevzema v tem javnem naročilu (vrednost se lahko opredeli v EUR brez DDV ali v % od skupne ponudbene vrednosti v EUR brez DDV) Value of this part of the subject-matter that subcontractor shall perform in this public tender (value can be defined in EUR excluding VAT or % of total offer value in EUR excluding VAT):		
Kontaktna oseba podizvajalca (ime in priimek, tel. št., e-naslov) Subcontractor contact person (name and surname, tel. no., e-mail)		
Zakoniti zastopniki podizvajalca (ime in priimek, funkcija v družbi) Legal representatives of the subcontractor (name and surname, function in a company)		
Zahteva za neposredno plačilo od naročnika (označite DA ali NE)* Subcontractor's request for direct payment performed by the contracting authority (mark YES or NO)*	DA / YES	NE / NO

* Če podizvajalec zahteva neposredno plačilo od naročnika in ne od ponudnika, potem mora podizvajalec izpolni spodnje besedilo. S tem podizvajalec soglaša, da naročnik plača terjatev neposredno podizvajalcu namesto izvajalcu.

** If the subcontractor requests direct payment from the contracting authority, and not by the tenderer, then the subcontractor must fill in the following text below. With the following text the subcontractor agrees that the contracting authority shall directly pay them instead of the tenderer.*

Podpisani _____ (ime in priimek odgovorne osebe podizvajalca), ki zastopam zgoraj imenovanega podizvajalca, soglašam, da Finančna uprava Republike Slovenije plača namesto ponudniku neposredno nam, pri čemer ponudnikova obveznost do nas izhaja iz javnega naročila z oznako JN 22/2026 CUKOD. Vse ostale podrobnosti o obveznosti so opredeljene v tem obrazcu.

Signed _____ (name and surname of subcontractor's representative) represent _____ (name and address of the subcontractor's company) and as such agree that Ministry of finance, Financial Administration of the Republic of Slovenia shall settle the obligation directly with us instead of the tenderer and that the tenderer's obligation to us stems from the public contract No. JN 22/2026 CUKOD. All other details regarding the obligation are defined in this form.

Kraj in datum
Place and date:

Podpis pooblaščenice osebe podizvajalca
Signature of the subcontractor's authorised person

Opomba: Ta obrazec mora biti predložen za vsakega sodelujočega podizvajalca.

Note: This form must be submitted for each participating subcontractor.

6. IZJAVA REFERENČNEGA NAROČNIKA – POGOJ ŠT. 2.5.1

Naziv in naslov referenčnega naročnika, tj. potrjevalca reference, ter kontaktna oseba pri referenčnem naročniku (ime in priimek, telefon in e-naslov):

Pod kazensko in materialno odgovornostjo izjavljamo, da je gospodarski subjekt

izvajal storitve vzdrževanja in/ali nadgradenj na našem informacijskem sistemu _____ (ime informacijskega sistema) po pogodbi/pogodbah ali drugih pravnih podlagah št. _____ z dne _____.

Storitve vzdrževanja in/ali nadgradenj na našem informacijskem sistemu so se izvajale od _____ (datum začetka izvajanja storitev) do _____ (datum zaključka izvajanja storitev). Gre za datum zaključka veljavnosti pogodbe, če je veljavnost pogodbe že prenehala. Če je pogodb več, se za vsako pogodbo vpiše datum začetka in zaključka veljavnosti pogodbe. Če pogodba še velja, vpiše referenčni naročnik v polju »do _____« datum, ko je referenčni naročnik še pred podpisom te izjave preveril skupno vrednost že opravljenih storitev, ki so predmet te reference in ne datuma, ko bo pogodba potekla. V polju »do _____« referenčni naročnik ne sme vpisati datuma, ki bo nastopil po izdaji te izjave.

Potrjujemo, da ima informacijski sistem (v nadaljevanju: IS) naslednje lastnosti:

1.	vrsta IS	IS podpira procese knjigovodstva oz. računovodstva, deluje v produkcijskem okolju in je v uporabi v režimu 24 x 7 vse dni v letu ob minimalnih izpadih. Število dejanskih uporabnikov v produkcijskem okolju ni manjše od 30. Dejanski uporabnik pomeni uporabnik, ki pri izvajanju svojih delovnih nalog uporablja IS oz. na tedenskem nivoju dostopa do IS najmanj trikrat.	DA
2.	delovanje IS v okoljih	IS deluje v naslednjih okoljih:	
		Oracle baza podatkov	DA
		IBM WebSphere Application Server (IBM WAS)	DA
		Oracle Internet Application Server (Oracle IAS)	DA
3.	vrednost storitev	Obseg storitev vzdrževanja in/ali nadgradenj, ki obsegajo izvedbo vsebinski ali tehničnih sprememb IS in so bile izvedene v zadnjih 3 letih pred rokom za oddajo ponudb, znaša:	_____ EUR brez DDV

Naročnik bo štel, da ponudnik izpolnjuje pogoj št. 2.5.1, če so vsa polja obkrožena z DA in je v točki 3 navedena vrednost, ki znaša najmanj 60.000,00 EUR brez DDV.

Če gospodarski subjekt ni uporabljal vseh naštetih tehnologij na enem IS, velja, da mora gospodarski subjekt predložiti več izjav referenčnih naročnikov, pri čemer mora vsak IS referenčnega naročnika izpolnjevati vse lastnosti iz točke 1. Referenčni naročnik naj zato pri lastnostih IS iz točke 1 obkroži DA in s tem potrdi, da njegov IS izpolnjuje te lastnosti. Pri točki 2 mora posamezni IS referenčnega naročnika izpolnjevati vsaj eno od naštetih tehnologij, zato zadostuje, da referenčni naročnik obkroži DA vsaj pri eni od naštetih tehnologij. Na vseh predloženih izjavah referenčnih naročnikov, ki se nanašajo na različne IS, pa mora biti izkazano, da je gospodarski subjekt uporabljal vse naštete tehnologije, ki so navedene v točki 2. Referenčni naročnik v točki 3 navede vrednost storitev vzdrževanja in/ali nadgradenj v zadnjih 3 letih pred rokom za oddajo ponudb, in sicer v EUR brez DDV. Skupna vrednost storitev vzdrževanja in/ali nadgradenj iz vseh izjav referenčnih naročnikov, ki so bile izvedene v zadnjih 3 letih pred rokom za oddajo ponudb, mora znašati najmanj 60.000,00 EUR brez DDV, pri čemer vrednost storitev vzdrževanja in/ali nadgradenj na posameznem IS ne sme biti manjša kot 20.000,00 EUR brez DDV. Med storitve vzdrževanja in/ali nadgradenj sodijo storitve, ki obsegajo izvedbo vsebinskih ali tehničnih sprememb IS in so bile izvedene v zadnjih 3 letih pred rokom za oddajo ponudb. Med storitve vzdrževanja in/ali nadgradenj se ne štejejo operativne storitve, opredeljene v drugem odstavku pogoja št. 2.5.1, pri katerih se izvorna koda IS oziroma okolje IS po vsebini ali tehnično nista spremenila. Storitve operativnega vzdrževanja okvirno obsegajo sistemsko administrativne in operativne storitve, spremljanje delovanja oz. nadzor delovanja aplikacij IS in okolij, v katerih te delujejo.

Pri vrednosti iz točke 3 gre za vrednost vseh že opravljenih storitev, ki jih je naročnik že prevzel s podpisom prevzemnega zapisnika ali katerega drugega dokumenta, s katerim je potrdil, da so bila dela pravilno in pravočasno izvedena. Če pogodba, na podlagi katere se izvajajo referenčna dela še vedno velja, se ne upošteva skupne vrednosti, kot je zapisana v pogodbi, ampak le skupno vrednost vseh že opravljenih storitev, ki jih je naročnik že prevzel s prevzemnim zapisnikom ali katerim drugim dokumentom, s katerim je potrdil, da so bila dela pravilno in pravočasno izvedena do prej datuma zaključka izvajanja storitev. Enako velja tudi v primeru pogodb, katerih veljavnost je že potekla in seštevke vrednosti izvedenih storitev ni enak skupni vrednosti, kot je zapisana v pogodbi.

Potrujemo, da so bile storitve opravljene pravočasno, strokovno, kakovostno in v skladu z določili pogodbe.

Kraj in datum:

Ime in priimek ter podpis odgovorne osebe
referenčnega naročnika, tj. potrjevalca reference:

7. SEZNAM OSEB – POGOJ ŠT. 2.5.2

Za izvedbo javnega naročila št. JN 22/2026 CUKOD zagotavljamo sodelovanje naslednjih oseb:

Profil/vloga	Ime in priimek osebe	Zaposlen pri
poslovni analitik št. 1		
poslovni analitik št. 2		
sistemski administrator za Oracle bazo podatkov št. 1		
razvijalec/programer št. 1		
razvijalec/programer št. 2		
razvijalec/programer št. 3		

Pod kazensko in materialno odgovornostjo potrjujemo, da imajo vse imenovane osebe v zgornji tabeli najmanj 2-letne delovne izkušnje s področja dela, ki ga pokrivajo glede na profil oz. vlogo.

Če gospodarski subjekt prijavi osebe, ki niso njegovi zaposleni, mora te osebe gospodarski subjekt prijaviti v ponudbi kot podizvajalce ali kot skupne ponudnike. Hkrati je z oddajo ponudbe zagotovljeno, da prijavljena oseba ne krši konkurenčne prepovedi med prijavljeno osebo in tretjim gospodarskim subjektom, ki ne bo sodeloval pri izvedbi javnega naročila (delodajalec prijavljene osebe).

Kraj in datum:

Ime in priimek odgovorne osebe
ponudnika ali pooblaščen osebe ponudnika:

8. SOGLASJE IMETNIKA AVTORSKE PRAVICE – POGOJ ŠT. 2.5.3

Za izvedbo storitev operativnega vzdrževanja in nadgradenj oz. nadaljnjega razvoja IS CUKOD podaja imetnik avtorske pravice MAOP računalniški inženiring d.o.o., Litijska cesta 64, 1000 Ljubljana soglasje ponudniku:

(naziv in naslov ponudnika ali drugega gospodarskega subjekta, kateremu se poda soglasje)

Imenovani ponudnik oz. drug gospodarski subjekt ima za izvedbo storitev operativnega vzdrževanja in nadgradenj oz. nadaljnjega razvoja IS CUKOD pravico do poseganja v izvorno kodo programskega produkta, ki je osnova in sestavni del IS CUKOD.

Kraj in datum:

Ime in priimek odgovorne osebe
imetnika avtorske pravice na
programskem produktu MAOP
Finance:

9. IZKUŠNJE PRIJAVLJENIH POSLOVNIH ANALITIKOV – TOČKA 1.8 RAZPISNE DOKUMENTACIJE

Naročnik referenčnih storitev (naziv in naslov)		
Kontaktna oseba naročnika storitev (priimek in ime / tel. številka / e-pošta)		
Izvajalec referenčnih storitev (naziv in naslov)		
Ime in priimek prijavljenega poslovnega analitika, ki je pri izvedbi referenčnih storitev sodeloval:		
Naziv in kratek opis referenčnih storitev ter vrsta in številka pravne podlage (pogodba, ipd.):		
Lastnosti		Izpolnjuje DA/NE
Prijavljeni poslovni analitik je z nami sodeloval pri izvajanju storitev operativnega vzdrževanja in nadgradenj oz. nadaljnjega razvoja na našem knjigovodskem oz. računovodskem informacijskem sistemu.		
Sodelovanje prijavljenega poslovnega analitika je skupaj trajalo vsaj 5 let		

Referenčne storitve so se izvajale v obdobju:

- od _____ (vpišite datum, tj. dan, mesec in leto)
- do _____ (vpišite datum, tj. dan, mesec in leto)*

* Gre za datum zaključka veljavnosti pogodbe, če je veljavnost pogodbe že prenehala. Če je pogodb več, se za vsako pogodbo vpiše datum začetka in zaključka veljavnosti pogodbe. Če pogodba še velja, vpiše referenčni naročnik v polju »do _____« datum, ko je referenčni naročnik podpisal ta obrazec in ne datuma, ko bo pogodba potekla. V polju »do _____« referenčni naročnik ne sme vpisati datuma, ki bo nastopil po izdaji tega obrazca.

Navodila ponudnikom: Ponudniki pri izpolnitvi tega obrazca upoštevajo zahteve, ki so navedene v točki 1.8 razpisne dokumentacije.

Kraj in datum:

Ime in priimek ter podpis odgovorne osebe
referenčnega naročnika:

10. OSNUTEK POGODBE

Republika Slovenija, Ministrstvo za finance, Finančna uprava Republike Slovenije,
Šmartinska cesta 55, 1000 Ljubljana,
ki jo zastopa Peter Grum, generalni direktor
matična številka: 2482711000
ID št. za DDV: SI77695771
IBAN: SI56 0110 0630 0109 972
(v nadaljevanju: naročnik)

in

naziv in naslov izvajalca:
ki ga/jo zastopa:
matična številka:
ID št. za DDV:
IBAN:
(v nadaljevanju: izvajalec ali pogodbeni obdelovalec)

skleneta

POGODBO O OPERATIVNEM VZDRŽEVANJU IN NADGRADNJAH OZIROMA NADALJNJEM RAZVOJU INFORMACIJSKEGA SISTEMA »KNJIGOVODSTVO OBVEZNIH DAJATEV – CUKOD« ŠT. C1620-26-000XXX

1. člen

Pogodbeni stranki uvodoma ugotavljata, da:

- je naročnik za sklenitev te pogodbe izvedel postopek javnega naročila, tj. odprti postopek, po 40. členu Zakona o javnem naročanju – ZJN-3 (Uradni list RS, št. 91/15), njegovimi spremembami in dopolnitvami, javno naročilo pa je bilo objavljeno na portalu javnih naročil pod št. JN_____ z dne _____;
- je bil izvajalec na podlagi odločitve o oddaji javnega naročila, št. _____ z dne _____, izbran kot najugodnejši ponudnik;
- sklepata to pogodbo za ureditev medsebojnih pravic in obveznosti.

2. člen

Predmet te pogodbe so storitve operativnega vzdrževanja in nadgradenj oz. nadaljnega razvoja informacijskega sistema »Knjigovodstvo obveznih dajatev – CUKOD« (v nadaljevanju: IS CUKOD).

Predmet te pogodbe je podrobneje opredeljen v razpisni dokumentaciji za javno naročilo JN 22/2026 CUKOD z vsemi spremembami, dopolnitvami, naročnikovimi pojasnili in odgovori ter ponudbi izvajalca z dne _____ (v nadaljevanju: izvajalčeva ponudba), ki sta sestavna dela te pogodbe.

3. člen

Naročnik ocenjuje, da bo v obdobju veljavnosti pogodbe izvedenih za 4.248 ur storitev operativnega vzdrževanja in nadgradenj oz. nadaljnega razvoja IS CUKOD (okvirno 2.064 ur storitev nadgradenj oz. nadaljnega razvoja IS CUKOD in okvirno 2.184 ur storitev operativnega vzdrževanja IS CUKOD).

Količina storitev, ki je opredeljena v prejšnjem odstavku tega člena, je okvirna. Naročnik ni zavezan, da bo takšen obseg nalog tudi dejansko naročil, saj dejanski obseg storitev v času sklepanja pogodbe zaradi objektivnih okoliščin, ki so vezane na spremembe zakonodaje, podzakonskih predpisov in naročnikovih poslovnih procesov, še ni znan. Naročnik za nedoseganje števila ur ali opustitev izvedbe posameznih projektov nadgradenj oz. nadaljnega razvoja IS CUKOD, ki so opredeljeni v razpisni dokumentaciji, ni odškodninsko ali kako drugače odgovoren.

4. člen

Naročnik se obvezuje, da bo izvajalcu omogočil dostop do celotne razpoložljive dokumentacije, potrebne za izvedbo storitev, obstoječe izvirne in izvršne kode, ter potreben dostop do komunikacijske in druge infrastrukture, ki je potrebna za izvedbo prevzetih storitev in realizacijo nalog.

Pogodbeni stranki se zavežeta skleniti poslovnik dela najkasneje v enem mesecu od sklenitve pogodbe, v katerem podrobneje opredelita način izvajanja storitev. Okvirna vsebina poslovnika dela obsega naslednja področja:

- delo in organizacijo na projektu:
 - naloge projektne pisarne,
 - določene bodo naloge in pristojnosti posameznih udeležencev projekta,
 - definiran bo način komunikacije,
- razvoj, izvedba in prevzem dobav:
 - definirana bo priprava zahtev za spremembo (kdo pripravi, kaj pripravi),
 - opredeljeni bodo roki za ponudbo, potrjevanje ponudbe, rok za produkcijo,
 - opredeljen postopek morebitne spremembe že oddanega naročila,
 - testiranje, prevzemno testiranje,
 - postopek presoje kakovosti,
- nadzor nad upravljanjem verzij programske opreme,
- poročanje o napredku projekta,
- obračun in plačilo,
- dokumente in obrazce, ki morajo nastati v razvojnem ciklu.

Pogodbeni stranki soglašata, da ju določbe poslovnika dela zavezujejo enako, kot ta pogodba. Poslovnik dela je sestavni del te pogodbe.

Če naročnik za izvedbo posameznih nalog (npr. poročanje, naročanje storitev, poročila, prijava napak in drugo) v času sklenitve pogodbe ali v času njenega izvajanja predvidi uporabo določenih obrazcev, jih je izvajalec dolžan pri izvajanju nalog uporabljati.

5. člen

Izvajalec se obvezuje, da bo:

- svoje naloge opravil strokovno, kakovostno, ekonomično, v skladu z veljavnimi predpisi in pravili stroke ter skrbnostjo dobrega strokovnjaka,
- zagotovil razvojno okolje na svoje stroške, brez kakršne koli naročnikove finančne udeležbe,
- najpozneje v roku dveh tednov od začetka veljavnosti te pogodbe sposoben opravljati vse delo oziroma storitve po tej pogodbi,
- izvajal svoje pogodbene obveznosti v dogovorjenih rokih,
- pri izvajanju pogodbenih obveznosti uporabljal najbolj ustrezne informacijske tehnologije in metode glede na opremljenost naročnika,

- zagotavljal varen razvoj programske opreme v skladu z najboljšimi praksami informacijske varnosti, mednarodno priznanimi ali mednarodno uveljavljenimi varnostnimi standardi, kot npr. ISO 27034, OWASP, BSIMM, NIST SP 800-53 in NIST SP 80064, CDW in podobno, in internimi politikami naročnika oz. organa, pristojnega za upravljanje z informacijsko komunikacijsko tehnologijo,
- izvajal postopke, s katerimi bo odkrival in preprečeval vgradnjo skritih funkcionalnosti, vključno s skritimi komunikacijskimi kanali, trojanskimi konji ter drugimi zlonamernimi komponentami, ki bi lahko ogrozile delovanje ali varnost naročnikovega informacijskega sistema,
- izvajal redne notranje varnostne preglede izvorne kode in uporabljene programske opreme,
- naročniku ali tretji osebi, ki jo določi naročnik, omogočil varnostni pregled ali testiranje programske opreme in da bo nemudoma in brez dodatnih stroškov za naročnika odpravil vse ugotovljene varnostne pomanjkljivosti,
- na naročnikovo željo sklenil aneks za dodatne storitve enake vrste, kot so razpisane,
- zagotovil razpoložljivost kadrov, kot je navedel v svoji ponudbi in je to zahtevano v razpisni dokumentaciji,
- dobavljen produkt zagotavljal ustrezno revizijsko sledljivost,
- zagotovil ustrezno organizacijo in kakovost dela,
- pri morebitnem uvajanju novih sodelavcev le-te ustrezno usposobil za izvajanje storitev na svoje stroške in brez posledic za dogovorjene roke in kvaliteto storitev,
- če izvajalec predlaga uporabo programske opreme drugih proizvajalcev, mora predhodno pridobiti pisno soglasje naročnika.

Naročnik si pridržuje pravico, da po zaključku nadgrajenja oz. nadaljnega razvoja IS CUKOD izvede lastne neodvisne varnostne preglede (npr. pregled kode, ranljivostni sken, varnostni test), pri čemer se pri varnostnih pregledih preverja skladnost rezultata storitev nadgradnje oz. nadaljnega razvoja s Smernicami Ministrstva za digitalno preobrazbo (v nadaljevanju: MDP

¹ in generičnimi tehnološkimi zahtevami² ter uveljavljenimi mednarodnimi standardi informacijske varnosti (npr. ISO/IEC 27001). Če se pri tem odkrijejo pomanjkljivosti, jih mora izvajalec nemudoma in na lastne stroške odpraviti.

V varnostni arhitekturi morajo biti upoštevana:

- načela, ki vključujejo informacijsko varnost v vse faze razvoja (načrtovanje, razvoj, testiranje, uvedba, vzdrževanje),
- priporočila in dobre prakse OWASP (Open Web Application Security Project), zlasti standard *OWASP Top 10*, ki opredeljuje najpogostejše varnostne grožnje za spletne aplikacije.

Informacijska rešitev ne sme vsebovati znanih ranljivosti ali varnostnih vrzeli. Izvajalec mora zagotoviti izvajanje rednih varnostnih pregledov, ki vključujejo vsaj statično analizo izvorne kode (SAST).

Naročnik se zaveže, da bo varnostna testiranja (statična analiza izvorne kode - SAST, dinamično varnostno testiranje – DAST in penetracijski testi z osredotočenostjo na napake iz OWASP Top 10 in drugih relevantnih virov) ustrezno vključil v terminski plan posameznega naročila storitev nadgrajenja oz. nadaljnega razvoja IS CUKOD, z jasno določenimi odgovornostmi, roki in načinom potrjevanja rezultatov. Rezultati varnostnih testov bodo obravnavani kot formalni mejnik posameznega naročila (»phase gate«), brez katerih prehod v produkcijo ni mogoč.

1 (<https://nio.gov.si/products/smernice%2Bmju%2Bza%2Brazvoj%2Binformativskih%2Bresitev?release=1.1>)

2 (<https://nio.gov.si/products/dokument%2Bgenericne%2Btehnoloske%2Bzahteve%2Bgztz>)

Če se po dobavi rezultatov storitev nadgradenj oz. nadaljnega razvoja IS CUKOD varnostni standardi zaostrijo in varnostno preverjanje razkrije pomanjkljivosti, ki ob dobavi niso bile opredeljene kot ranljivosti, stroški odprave teh pomanjkljivosti bremenijo naročnika, razen če se ugotovi, da gre za neizpolnjevanje varnostnih zahtev, ki so veljali ob prevzemu rezultatov storitev nadgradenj oz. nadaljnega razvoja IS CUKOD.

6. člen

Z namenom pravočasne in kakovostne izpolnitve pogodbenih obveznosti mora izvajalec zagotoviti najmanj toliko kadrov, kot je zahtevanih v razpisni dokumentaciji št. 22/2026 CUKOD. Naročnik bo izvajalca seznanil v primeru večjih potreb po storitvah nadgradenj IS CUKOD, ki jih je treba izvesti v določenem roku. V tem primeru se izvajalec zavezuje, da bo v ustreznem roku zagotovil dodaten kader, ki bo usposobljen za izvedbo teh storitev.

Kadri, ki jih naročnik izrecno ni zahteval v razpisni dokumentaciji št. JN 22/2026 CUKOD, so pa nujni za izvedbo storitev, lahko izvajajo storitve ob upoštevanju 21. člena te pogodbe.

Izvajalec lahko kadre, ki so bili navedeni v izvajalčevi ponudbi, zamenja le z naročnikovim pisnim soglasjem. Pogodbeni stranki se v primeru zamenjave kadra sporazumno dogovorita za nov kader. Nov ali dodaten kader mora izpolnjevati vse pogoje, določene v razpisni dokumentaciji in morebitne druge zahteve po tej pogodbi. Za kader, ki je opredeljen v prejšnji povedi tega odstavka, je izvajalec dolžan predložiti dokumente, ki so zahtevani in izkazujejo usposobljenost kadra. Dogovor o določitvi kadra mora biti sklenjen v pisni obliki in ga lahko podpišeta skrbnika obeh pogodbenih strank. Prejšnja poved tega odstavka velja tudi za kader iz prejšnjega odstavka tega člena.

Vsi kadri morajo biti sposobni komuniciranja in koordiniranja s svetovalci in osebjem naročnika in sposobni tekočega ustnega in pisnega razumevanja in izražanja v slovenskem jeziku in to na nivoju, ki ga zahteva izvajanje te pogodbe.

Če naročnik ugotovi, da so kadri tehnično nestrokovni ali nekvalitetni, poslovno-operativno neučinkoviti, nezmožni komuniciranja in koordiniranja s svetovalci in osebjem naročnika, lahko naročnik zahteva zamenjavo takih kadrov z ustreznimi. Izvajalec mora tak kader zamenjati najpozneje v enem mesecu od datuma naročnikove zahteve.

Če naročnik ugotovi, da so kadri nesposobni tekočega ustnega in pisnega razumevanja in izražanja v slovenskem jeziku, lahko zahteva, da izvajalec na lastne stroške zagotovi ustreznega prevajalca za vsak tak kader pri komunikaciji z naročnikom v zvezi z vsebino predmeta pogodbe.

Če izvajalec tega ne stori, lahko naročnik zahteva zamenjavo takih kadrov z ustreznimi, ki izpolnjujejo zahtevo glede slovenskega jezika. Izvajalec mora tak kader zamenjati najpozneje v enem mesecu od datuma naročnikove zahteve.

Kader v vsakem primeru ni sposoben tekočega ustnega in pisnega razumevanja in izražanja v slovenskem jeziku, če nima nivoja znanja slovenskega jezika vsaj na stopnji B2 enotnega evropskega referenčnega okvira za znanje jezikov. Stroške in breme dokazovanja znanja jezika v primeru spora nosi izvajalec. Presoja pa se dejansko tekoče ustno in pisno razumevanje in izražanje kadra v slovenskem jeziku.

7. člen

Skrbnik/-ca pogodbe za naročnika je _____, tel. št.: _____, e-naslov: _____, skrbnik/-ica za izvajalca pa _____, tel. št.: _____, e-naslov: _____.

Za primer spreminjanja kontaktnih podatkov, oseb in drugih podatkov, potrebnih za kakovostno izvedbo storitev po tej pogodbi, velja dolžnost obveščanja nasprotne stranke.

8. člen

Cena za 1 opravljeno uro storitev operativnega vzdrževanja IS CUKOD znaša _____ EUR brez DDV, cena za 1 opravljeno uro storitev nadgradenj oz. nadaljnega razvoja IS CUKOD znaša _____ EUR brez DDV. Ceni v EUR brez DDV po tej pogodbi sta nesprejemljivi ves čas veljavnosti pogodbe in vsebujeta vse stroške, ki jih ima izvajalec z izvedbo storitev po tej pogodbi, zato naročnik izvajalcu ne bo priznal nobenih drugih ali dodatnih stroškov. Nespremenljivost cen pomeni, da izvajalec ni upravičen zahtevati spremembe (valorizacije) cen, če se po sklenitvi te pogodbe zvišajo cene elementov, na podlagi katerih so določene.

Vrednost naročnikovega deleža pri spremembi licenčnega programskega produkta MAOP Finance, če se naročnik odloči vključiti to spremembo v verzijo IS CUKOD, znaša _____ %.

Skupna pogodbeni vrednost za 4.248 ur znaša _____ EUR brez DDV. Izvajalec obračuna DDV skladno z veljavno zakonodajo, morebitno povečanje stopnje DDV bremeni v celoti naročnika.

9. člen

Izvajalec izstavi enkrat mesečno e-račun, in sicer za vse naloge, ki so bile v preteklem mesecu v celoti dokončane in prevzete. Naloge oz. storitve, ki jih je izvajalec izvedel izven določil te pogodbe in brez naročnikovega naročila, naročnik ne plača, stroške njihove izvedbe nosi izvajalec sam. Podlaga za izstavitve e-računa je s strani naročnikovega in izvajalčevega skrbnika pogodbe podpisano poročilo o napredku. Poročilo pripravi naročnikova projektna pisarna praviloma enkrat mesečno, v njem pa so zajete vse v preteklem mesecu zaključene in prevzete naloge za storitve nadgradenj (zahtevki in nujni zahtevki) in za storitve operativnega vzdrževanja.

Izvajalec naslovi e-račune na naslov: Finančna uprava Republike Slovenije, Generalni finančni urad, Šmartinska cesta 55, 1000 Ljubljana. E-račun naj vsebuje naslednje podatke o naročniku: ID št. za DDV: SI77695771, IBAN: SI56 0110 0630 0109 972, BIC koda: UJPLSI2D1CL ter številko pogodbe, za katero se račun izstavlja.

Naročnik lahko nepravilno izstavljen račun zavrne v 10 dneh od dneva njegovega prejema. Naročnik je dolžan plačati pravilno izstavljen račun v tridesetih dneh od njegovega prejema oz. skladno z veljavnimi predpisi, in sicer na transakcijski račun izvajalca, ki je naveden na računu. V primeru zamude plačila je naročnik dolžan plačati zakonske zamudne obresti.

10. člen

Izvajalec bo delo po tej pogodbi izvajal skladno z naročili naročnika, roki za izvedbo, določenimi v vsakokratnem naročilu oz. skladno s terminskim načrtom, ki ga bosta pogodbeni stranki skupaj uskladili. Dinamika in prioritetni vrstni red dobav se lahko prilagajata glede na okoliščine izvajanja projekta. Spremembe se določajo sporazumno med naročnikom in izvajalcem, pri čemer se upoštevajo poslovne potrebe naročnika, projektni obseg ter vpliv na časovnico. Prioritete določa naročnik.

11. člen

Ob prevzemu posameznih storitev, ki jih je izvajalec opravil na IS CUKOD, naročnik in izvajalec podpišeta prevzemni zapisnik ali drug dokument skladno s poslovnikom dela. Pri prevzemu mora izvajalec naročniku izročiti tudi vso dokumentacijo, ki je bila zahtevana v naročilu storitve skladno s poslovnikom dela.

12. člen

Če naročnik ugotovi, da katerikoli izdelek ne ustreza zahtevani kakovosti iz razlogov na strani izvajalca, je izvajalec dolžan nemudoma brezplačno odpraviti pomanjkljivosti in povrniti vso nastalo škodo, ki je bila zaradi tega povzročena naročniku.

Če izvajalec zamuja ali pričakuje zamudo iz razlogov, ki so nastali na strani naročnika ali višje sile, je o tem dolžan naročnika pisno obvestiti takoj, oz. najpozneje v roku treh dni od dne, ko je izvajalec izvedel za razlog za zamudo.

13. člen

V primeru zamude pri izvajanju storitev po tej pogodbi, ki nastane iz razlogov na strani izvajalca, je dolžan ta plačati pogodbeno kazen za vsak zamujeni dan v višini 0,5 % vrednosti posameznega naročila v EUR z DDV, vendar ne več kot znaša 20 % vrednosti posameznega naročila v EUR z DDV za vsako posamezno zamudo.

Izvajalec je dolžan plačati odškodnino tudi za tisti del škode, ki presega obračunano pogodbeno kazen.

Naročnik izstavi izvajalcu bremepis za obračunano pogodbeno kazen. Če izvajalec pogodbene kazni ne plača v roku, ki ga naročnik določi v bremepisu, si naročnik pridržuje pravico, da ob plačilu izvajalčevega računa ne plača zneska, ki je naveden na izvajalčevem računu, ampak zmanjšane za znesek obračunane pogodbene kazni. Naročnik lahko to opravi večkrat do dokončnega poplačila obračunane pogodbene kazni. Enako velja tudi v primeru neplačila odškodnine po drugem odstavku tega člena.

Naročnik si pridržuje pravico, da v primeru izvajalčevega neplačila pogodbene kazni oz. odškodnine, unovči finančno zavarovanje za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti, če naročnik ne bi mogel zagotoviti poplačila pogodbene kazni oz. odškodnine na način iz prejšnjega odstavka tega člena.

Naročnik obračuna izvajalcu pogodbeno kazen, ne glede na odposlani pisni opomin, od trenutka nastopa zamude roka, tj. ko bi izvajalec v skladu s pogodbenimi določili moral pogodbeno obveznosti izpolniti, pa do prenehanja zamude, tj. dokler izvajalec pravilno ne izpolni pogodbene obveznosti.

14. člen

Izvajalec bo moral v 8 dneh od podpisa pogodbe izročiti naročniku finančno zavarovanje za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti, tj. bančno garancijo ali kavcijsko zavarovanje zavarovalnice, v vrednosti 3 % od skupne pogodbene vrednosti v EUR z DDV in veljavnostjo najmanj 26 mesecev, šteto od predvidenega dneva začetka veljavnosti pogodbe.

Finančno zavarovanje se unovči, če izvajalec ne izpolni svojih pogodbenih obveznosti, jih izpolni napačno oz. pomanjkljivo oz. jih ne izpolni pravočasno in v primerih, ki jih določa pogodba. Če

naročnik zaradi izvajalčevih pogodbenih kršitev odstopi od pogodbe, lahko naročnik unovči finančno zavarovanje.

15. člen

Izvajalec jamči za opravljeno delo, dobavljene izdelke in za brezhibno delovanje IS CUKOD, razen za dele sistema, ki jih ne dobavlja, skladno s specifikacijami in dogovorom oz. pričakovanimi funkcijami, za katere sta se dogovorili pogodbeni stranki.

Jamčevalni rok za vsako dobavo začne teči z datumom naročnikove potrditve uspešnega prevzema posamezne dobave in se zaključi s potekom 12-mesečnega roka po datumu prevzema zadnjega dobavljenega produkta po tej pogodbi, vendar nikakor ne pred iztekom veljavnosti te pogodbe.

V jamčevalnem roku bo izvajalec brezplačno za naročnika in izrecno na lastne stroške odpravil vse morebitne napake, pomanjkljivosti in nepravilnosti, ki se bodo pokazale ob normalni uporabi izdelka kot odstopanje med specifikacijami in konkretnim načinom dela ali konkretnimi lastnostmi posameznega izdelka.

16. člen

Izvajalec bo vsako napako odpravil v najkrajšem možnem času. Če tega ne bo mogel izvesti, bo začasno poiskal drugo rešitev, ki bo omogočila delovanje vitalnih funkcij IS CUKOD. Izvajalec je dolžan odpraviti napako v roku in na način, ki je določen v razpisni dokumentaciji in poslovniku dela. V teh rokih in na takšen način je izvajalec dolžan odpraviti napake tudi po prenehanju veljavnosti te pogodbe.

Če sistem zaradi napake ne bo deloval ali bo deloval slabše in bo naročnik zaradi tega utrpel škodo, je izvajalec naročniku dolžan povrniti vso nastalo škodo.

17. člen

Izvajalec se zavezuje, da bo nemudoma, najpozneje v roku 24 ur, obvestil naročnikovega skrbnika pogodbe oz. naročnikovo kontaktno osebo o vsakem zaznanem informacijsko-varnostnem dogodku, ki bi lahko vplival na varnost, zaupnost, celovitost ali dostopnost IS CUKOD in podatkov, ki jih uporablja, obdeluje ali hrani v okviru izvajanja storitev iz te pogodbe.

Obvestilo mora vsebovati podrobne informacije o vrsti in obsegu dogodka, podatkih ter ukrepih, ki jih je izvajalec že izvedel ali jih namerava izvesti za omejevanje škode in preprečevanje nadaljnjih kršitev.

Izvajalec se zavezuje, da bo v sodelovanju z naročnikom nemudoma sprejel vse potrebne tehnične in organizacijske ukrepe za odpravo posledic dogodka ter preprečitev njegove ponovitve.

18. člen

Izvajalec se zavezuje, da bo zagotovil ustrezne ukrepe za hitro in učinkovito obnovitev ter ponovno vzpostavitev delovanja IS CUKOD v primeru izpadov, okvar ali drugih motenj (v nadaljevanju: incidenti).

Izvajalec je dolžan pripraviti načrt obnovitve in ponovne vzpostavitve IS CUKOD, ki mora vključevati vse potrebne postopke, vloge in odgovornosti za nemoteno obnovo IS CUKOD po incidentih.

Načrt obnovitve in ponovne vzpostavitve IS CUKOD mora biti redno pregledovan in posodobljen, vključno z uskladitvijo glede na spremembe infrastrukture, programske opreme ali poslovnih potreb naročnika.

19. člen

Izvajalec se zavezuje, da bo v okviru svojih obveznosti glede vzdrževanja in upravljanja IS CUKOD imenoval odgovorno osebo, ki bo zadolžena za izvajanje vseh potrebnih ukrepov v zvezi z obnovitvijo in ponovno vzpostavitvijo IS CUKOD (v nadaljevanju: odgovorna oseba).

Izvajalec mora pisno obvestiti naročnika o imenovanju odgovorne osebe najkasneje v roku 10 (desetih) dni po začetku veljavnosti te pogodbe.

Odgovorna oseba je odgovorna za načrtovanje, koordinacijo in izvedbo vseh aktivnosti, povezanih z obnovitvijo in ponovno vzpostavitvijo IS CUKOD, vključno z:

- (a) izvedbo postopkov in protokolov za hitro odzivanje v primeru motenj ali izpadov sistemov;
- (b) zagotavljanje učinkovite komunikacije med izvajalcem in naročnikom v času izrednih dogodkov;
- (c) dokumentiranje vseh aktivnosti, povezanih z obnovitvenimi ukrepi, in poročanje naročniku.

20. člen

Izvajalec ne jamči za napake na izvršenem delu bodisi na dobavljenih programskih izdelkih bodisi na operativnem delu, če so posledica:

- okvar ali nenadnih izpadov delovanja strojne opreme,
- napak v delovanju systemske in/ali komunikacijske opreme ter licenčnih orodij,
- uporabe programske opreme v nasprotju z uporabniškimi navodili,
- mehanskih poškodb na strojni opremi,
- nihanj v električni napetosti,
- nepravilne rabe opreme,
- višje sile,
- posega nepooblaščenih oseb v program,
- napak tretjih aplikacij.

Ne glede na prejšnji odstavek izvajalec jamči za napake na izvršenem delu, če je sam kupil ali priporočil aplikacijo oz. opremo, ki je kriva za napako na izvajalčevem delu.

Prav tako se izvajalec ne more sklicevati na napake tretjih aplikacij oz. opreme, če je za te napake vedel ali bi moral vedeti, pa svojega dela temu ni prilagodil oz. ni opozoril naročnika na napake tretjih aplikacij oz. opreme.

21. člen

Pogodbeni stranki ugotavljata, da izvajalec pri izpolnjevanju pogodbenih obveznosti lahko dostopa do varovanih podatkov, kot so osebni podatki, podatki, ki so davčna tajnost oz. poslovna skrivnost in morebitni drugi podatki, ki so varovani skladno s predpisi. Izvajalec je vse varovane podatke, ki jih je pridobil oz. za katere je izvedel med izpolnjevanjem pogodbenih obveznosti, dolžan ohraniti kot zaupne in jih trajno varovati ves čas, dokler je to potrebno v skladu s predpisi

oz. dokler naročnik v zvezi z varovanimi podatki ne poda navodil o nadaljnjem ravnanju z njimi, kot na primer vračilo ali uničenje varovanih podatkov.

Izvajalec je v razmerju do naročnika obdelovalec podatkov, ki jih opredeljuje Uredba (EU) 2016/679 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 27. aprila 2016 o varstvu posameznikov pri obdelavi osebnih podatkov in o prostem pretoku takih podatkov ter o razveljavitvi Direktive 95/46/ES (Splošna uredba o varstvu podatkov) (UL EU, št. L 119) oz. zakon, ki ureja varstvo osebnih podatkov. Pogodbeni stranki se zavežeta podrobneje urediti pravice in obveznosti, ki se nanašajo na obdelavo in varovanje osebnih podatkov s pogodbo o obdelovanju osebnih podatkov, ki bo sestavni del te pogodbe. Pogodba o obdelovanju osebnih podatkov se lahko spremeni s pisnim dodatkom, neodvisno od te pogodbe. Izvajalec druge varovane podatke, ki so navedeni v prvem odstavku tega člena, obdeluje in varuje v skladu s predpisi, ki urejajo te varovane podatke, in pogodbo o obdelovanju osebnih podatkov.

Pogodbenima strankama ni dovoljena uporaba varovanih podatkov, za katere izvesta pri izpolnjevanju pogodbenih obveznosti v drug namen, ki ni izrecno določen s pogodbo ali neposredno povezan z namenom izpolnitve pogodbenih obveznosti. Izvajalec varovanih podatkov ne sme uporabiti v lastno korist ali v komercialne namene in jih ne sme brez vednosti in naročnikovega pisnega soglasja posredovati tretjim osebam.

Izvajalec je dolžan zagotoviti ustrezne ukrepe za varovanje navedenih podatkov s svojimi notranjim aktom.

Izvajalec lahko navaja naročnika v svojih referencah le ob predhodnem naročnikovem pisnem soglasju.

Obveznosti iz tega člena veljajo enako tudi za delavce drugih gospodarskih subjektov, s katerimi izvajalec sodeluje pri izpolnitvi pogodbenih obveznosti.

Vsaka pogodbeni stranka trpi svoje stroške, ki nastanejo pri izvedbi aktivnosti, ki jih pogodbeni stranki morata izvesti ob naročnikovem nadzoru nad izpolnjevanjem obveznosti, ki izhajajo iz tega člena in sklenjene pogodbe o obdelovanju osebnih in drugih varovanih podatkov (npr. izvajalca bremenijo stroški izpolnjevanja vprašalnika pred izvedbo nadzora in aktivnega sodelovanja izvajalčevih delavcev pri nadzoru, naročnika bremenijo potni in drugi stroški svojih uslužbencev, ki nastanejo ob nadzoru in podobno). Stroški iz tega odstavka se ne obračunavajo in tudi ne zaračunavajo drugi pogodbeni stranki. Smiselno enako velja ta odstavek v primeru naročnikovega nadzora nad drugimi gospodarskimi subjekti, s katerimi izvajalec sodeluje pri izpolnitvi obveznosti po tej pogodbi.

22. člen

Izvajalec ohrani avtorske pravice na licenčnem programskem produktu MAOP Finance, ki je osnova IS CUKOD (velja v primeru, če je za izvajalca izbran imetnik avtorske pravice na programskem produktu MAOP Finance, sicer to poved nadomesti naslednja poved: «Imetnik avtorske pravice, tj. gospodarska družba MAOP računalniški inženiring d.o.o., Litijska cesta 64, 1000 Ljubljana, ohrani avtorsko pravico na licenčnem programskem produktu MAOP Finance.»). Naročnik pridobi z izpolnitvijo svojih finančnih obveznosti časovno neomejeno, neizključno in v okviru javne uprave prenosljivo pravico do uporabe tega licenčnega programskega produkta.

Naročnik pridobi pravico do reproduciranja sestavnih delov ali celote licenčnega programskega produkta MAOP Finance, pravico prevoda, prilagoditve, priredbe oz. drugačne predelave ter reproduciranja teh predelav in pravico distribucije v katerikoli obliki le, če imetnik avtorske pravice

zaradi kakršnega koli razloga IS CUKOD ne vzdržuje ali ga ne more vzdrževati ali če imetnik avtorske pravice na kakršen koli način preneha obstajati.

Naročnik pridobi z izpolnitvijo svojih finančnih obveznosti vse materialne avtorske pravice za produkte, ki so rezultat storitev operativnega vzdrževanja in nadgradenj ter nadaljnjega razvoja IS CUKOD in ki temeljijo izključno na naročnikovih zahtevah, vključno z vso pripadajočo dokumentacijo, ki je opredeljena v naročnikovem naročilu. Izvajalec je dolžan shraniti izvirno kodo, ki je sestavni del dokumentacije, na ustrezni nosilec in jo izročiti naročniku ali pa jo predati v naročnikov repozitorij.

Izvajalec se zaveže, da na lastne stroške poskrbi za ustrezno varnost razvojnega okolja in za stalen naročnikov dostop do celotnega razvojnega okolja in projektne dokumentacije, vključno s programsko dokumentacijo. Izvajalec je naročniku dolžan omogočiti stalen dostop do vseh verzij izvirne kode IS CUKOD, kar vključuje tudi licenčni programski produkt.

23. člen

Če izvajalec predlaga uporabo programske opreme drugih proizvajalcev, mora predhodno pridobiti pisno soglasje naročnika.

Če bo izvajalec zaradi predmeta te pogodbe uporabil avtorsko delo oz. stvaritev, zavarovano s pravico intelektualne lastnine, katere sam ni avtor oz. nosilec intelektualne lastnine, se izvajalec zavezuje, da bo sam uredil vsa razmerja z nosilci teh pravic, in sicer tako da bo naročniku omogočil, da tudi te dele neomejeno uporablja, nadgrajuje in operativno vzdržuje, oz. nosilci teh pravic do naročnika ne bodo imeli nobenih pravnih zahtevkov, za ves čas naročnikove uporabe IS CUKOD in kljub morebitni zamenjavi izvajalca iz te pogodbe. Plačila za dovolitev uporabe avtorskega dela ali pravic intelektualne lastnine tretjih oseb so že vključene v pogodbeno vrednost in naročnik s tem ne prevzema nobenih dodatnih stroškov. V morebitnih postopkih zoper naročnika se bo na svoje stroške udeleževal teh postopkov in storil vse, kar je treba, da naročnika obrani zahtevkov tretjih oseb. Če to ne bo možno, bo namesto naročnika sam plačal katerikoli znesek, ki bi bil pravnomočno določen, da ga mora tretjim osebam plačati naročnik.

24. člen

Naročnik in izvajalec si bosta prizadevala, da bo izvajanje nalog potekalo v smislu dobrega sodelovanja. O vseh nastalih problemih se bosta sproti pisno obveščala in morebitna sporna vprašanja reševala v smislu razumevanja in spoštovanja dobrih poslovnih običajev. Izvajalec bo naročnika tudi obvestil o predvidenih večjih lastniških spremembah v podjetju.

25. člen

(člen se izloči iz besedila pogodbe, če gre za ponudbo samostojnega ponudnika)

Izvajalci, ki skupaj izpolnjujejo pogodbene obveznosti, odgovarjajo solidarno za pravilno izpolnitev pogodbenih obveznosti (navedena določba velja v primeru oddaje skupne ponudbe in se jo izbriše, če ponudbo odda samostojni ponudnik).

26. člen

(člen se izloči iz besedila pogodbe, če gre za ponudbo samostojnega ponudnika brez podizvajalcev)

Izvajalec, ki skupaj s podizvajalcem izvaja storitve, v razmerju do naročnika v celoti odgovarja za njihovo pravilno izvedbo.

Izvajalec mora v času veljavnosti pogodbe obvestiti naročnika o spremembah informacij iz drugega odstavka 94. člena ZJN-3 in mu poslati informacije o novih podizvajalcih najkasneje v 5 dneh po spremembi. V primeru vključitve novih podizvajalcev mora izvajalec v skladu s tretjim odstavkom 94. člena ZJN-3 skupaj z obvestilom naročniku med drugim predložiti podatke in dokumente o kontaktnih osebah in zakonitih zastopnikih novih podizvajalcev, izpolnjene obrazce ESPD novih podizvajalcev v skladu z 79. členom ZJN-3 in pisno zahtevo novega podizvajalca za neposredno plačilo, če novi podizvajalec to zahteva.

Kakršne koli spremembe podizvajalcev v času veljavnosti te pogodbe bodo možne le na podlagi naročnikovega soglasja. Predlagani novi podizvajalec bo moral predložiti ustrezne listine in izkazati izpolnjevanje pogojev, ki jih mora izpolnjevati vsak podizvajalec, hkrati pa tudi tistih pogojev, ki jih je v ponudbi z dokazili izkazal podizvajalec, ki ga izvajalec namerava nadomestiti z drugim podizvajalcem.

Če naročnik ugotovi, da storitve opravlja podizvajalec, ki ni bil naveden v ponudbi oz. ni vključen v izvedbo storitve na način, kot ga določa ta člen, ima naročnik pravico odpovedati to pogodbo.

Naročnik si pridržuje pravico, da lahko kadarkoli preveri kogarkoli od podizvajalcev, ki opravljajo storitve.

27. člen

(člen se izloči iz besedila pogodbe, če gre za ponudbo samostojnega ponudnika brez podizvajalcev)

Izvajalec s sklenitvijo te pogodbe pooblašča naročnika, da na podlagi s strani izvajalca potrjenega podizvajalčevega računa oz. situacije plača neposredno podizvajalcu. To velja v primeru, ko izvajalec pri izpolnitvi pogodbenih obveznosti sodeluje s podizvajalcem, podizvajalec pa je podal zahtevo za neposredno plačilo. Podizvajalec mora v tem primeru podati pisno soglasje, na podlagi katerega naročnik namesto izvajalca poravnava podizvajalčevo terjatev do izvajalca. Izvajalec mora k svojemu računu oz. situaciji priložiti podizvajalčev račun oz. situacijo, ki jo mora predhodno potrditi.

Če podizvajalec ni zahteval neposrednega plačila, mora izvajalec naročniku najpozneje v 60 dneh od plačila končnega računa oz. situacije poslati svojo pisno izjavo in pisno izjavo podizvajalca, da je podizvajalec prejel plačilo za izvedene gradnje ali storitve oz. dobavljeno blago, neposredno povezano s predmetom javnega naročila. Opustitev predložitve pisnih izjav predstavlja prekršek.

28. člen

Ne izvajalec ne naročnik nista odgovorna za neizpolnitev pogodbenih obveznosti zaradi okoliščin, katerih vzrok je izven nadzora posamezne pogodbene stranke in ga ni bilo mogoče pričakovati, se mu izogniti ali ga odvrniti. Zaradi višje sile se prestavijo roki za izpolnitev pogodbene obveznosti. Višja sila se ne upošteva, če neposredno prizadeta pogodbeni stranka o tem pisno ne obvesti druge pogodbene stranke takoj, ko je to mogoče glede na naravo vzroka višje sile.

29. člen

Če se ugotovi, da je pri izvedbi javnega naročila, na podlagi katerega je podpisana ta pogodba ali pri izvajanju te pogodbe kdo v imenu ali na račun druge pogodbene stranke, predstavniku ali posredniku naročnika ali drugega organa ali organizacije iz javnega sektorja obljubil, ponudil ali dal kakšno nedovoljeno korist za pridobitev tega posla ali za sklenitev tega posla pod ugodnejšimi pogoji ali za opustitev dolžnega nadzora nad izvajanjem pogodbenih obveznosti ali za drugo ravnanje ali opustitev, s katerim je organu ali organizaciji iz javnega sektorja povzročena škoda

ali je omogočena pridobitev nedovoljene koristi predstavniku organa, posredniku organa ali organizacije iz javnega sektorja, drugi pogodbeni stranki ali njenemu predstavniku, zastopniku ali posredniku, je ta pogodba nična.

Naročnik bo v primeru ugotovitve o domnevnem obstoju dejanskega stanja iz prvega odstavka tega člena ali obvestila Komisije za preprečevanje korupcije ali drugih organov, glede njegovega domnevnega nastanka, pričel z ugotavljanjem pogojev ničnosti pogodbe iz prejšnjega odstavka tega člena in drugimi ukrepi v skladu s predpisi Republike Slovenije.

30. člen

Vsaka pogodbeni stranka ima pravico do odstopa od pogodbe, če pride do znatnega in bistvenega nespoštovanja ali kršitve pogodbe. Odstop od pogodbe je mogoč, če stranka s priporočenim pismom opozori nasprotno stranko na kršitev pogodbe in nasprotna stranka v roku 30 dni po prejemu pisnega obvestila, oz. v roku, za katerega se stranki dogovorita, očitane kršitve ne odpravi oz. očitka utemeljeno ne ovrže. Če pogodbeni stranka kršitve ne odpravi oz. očitka utemeljeno ne ovrže, pošlje pogodbeni stranka, ki odstopa, priporočeno pismo, s katerim odstopi od pogodbe. Zaradi zagotovitve nemotenega delovanja IS CUKOD učinkuje odstop od pogodbe z dnem začetka veljavnosti nove pogodbe o izvedbi javnega naročila, vendar ne dlje od štirih mesecev in tudi ne dlje od datuma izteka veljavnosti pogodbe. Naročnik se v primeru odstopa od pogodbe, ki jo poda katera koli pogodbeni stranka, zaveže brez odlašanja izvesti javno naročilo, na podlagi katerega bo sklenjena nova pogodba o izvedbi javnega naročila.

V vsakem primeru bo naročnik štel za znatno in bistveno kršitev pogodbe v okviru tega člena, če:

- izvajalec krši določila iz poglavja o varovanju in zaščiti informacij,
- izvajalec ne zagotovi materialnih in človeških virov (kadrov) pod pogoji te pogodbe,
- v roku dveh tednov od začetka veljavnosti te pogodbe, ni sposoben opravljati vsega dela oz. storitev po tej pogodbi,
- izvajalec ne odpravi napak pri delovanju izdelkov in opravljanju storitev oz. jih ne odpravi v roku, določenem v tej pogodbi, razpisni dokumentaciji, ali v dogovorjenem roku,
- izvajalec postane insolventen ali ustavi plačevanje in se proti njemu uvede stečajni postopek in preneha izvajati storitve po tej pogodbi.

V vsakem primeru bo izvajalec štel za znatno in bistveno kršitev pogodbe v okviru tega člena, če:

- naročnik ne plača izvajalcu računov, ki so nesporni, pod pogoji te pogodbe in niti v naknadnem roku 30 dni,
- naročnik ne zagotovi dostopa do dokumentacije informacijskega sistema, s katero razpolaga in dostopa do komunikacijske in druge infrastrukture, ki je potrebna za izvedbo storitev po tej pogodbi.

Ta pogodba preneha veljati tudi v primeru, če se uresniči razvezni pogoji. Razvezni pogoji se uresniči, če je naročnik seznanjen, da je sodišče s pravnomočno odločitvijo ugotovilo kršitev obveznosti, katere vsebino opredeljuje drugi odstavek 3. člena ZJN-3 s strani izvajalca ali njegovega podizvajalca, ali če je naročnik seznanjen, da je pristojni državni organ pri izvajalcu ali njegovem podizvajalcu v času izvajanja pogodbe ugotovil najmanj dve kršitvi v zvezi s plačilom za delo, delovnim časom, počitki, opravljanjem dela na podlagi pogodb civilnega prava kljub obstoju elementov delovnega razmerja ali v zvezi z zaposlovanjem na črno in za kateri mu je bila s pravnomočno odločitvijo ali več pravnomočnimi odločitvami izrečena globa za prekršek. V primeru seznanitve naročnika s kršitvijo mora ta o tem obvestiti izvajalca v desetih dneh. Izvajalec lahko v roku, ki ga določi naročnik, ki pa ne sme biti daljši kot 15 dni, predloži dokaze, da je sprejel zadostne ukrepe, s katerimi lahko dokaže svojo zanesljivost kljub obstoju kršitev. Če obstaja kršitev pri podizvajalcu, lahko izvajalec v istem roku predloži dokaze, da je podizvajalec sprejel zadostne ukrepe, s katerimi lahko dokaže svojo zanesljivost kljub obstoju kršitev. Če izvajalec ni

predložil dokazov za podizvajalca ali če jih je, pa naročnik oceni, da ti ukrepi ne zadoščajo, lahko izvajalec zamenja podizvajalca v roku, ki ga določi naročnik in ne sme biti daljši od 15 dni v skladu s 94. členom ZJN-3, ali sam prevzame del, ki ga je oddal v podizvajanje temu podizvajalcu, če ta zamenjava ali prevzem ne pomeni bistvene spremembe pogodbe. Če izvajalec ni predložil dokazov zase ali za podizvajalca ali če jih je, pa naročnik oceni, da ti ukrepi ne zadoščajo, ali če izvajalec ne prevzame del sam ali predlaga novega podizvajalca ali če naročnik v skladu s 94. členom ZJN-3 pravočasno predlaganega novega podizvajalca zavrne, se razvezni pogoji uresniči pod pogojem, da je od seznaitve naročnika s kršitvijo in do izteka veljavnosti pogodbe še najmanj šest mesecev. V primeru izpolnitve razveznega pogoja se šteje, da je pogodba razvezana z dnem sklenitve nove pogodbe o izvedbi javnega naročila, naročnik pa mora nov postopek oddaje javnega naročila začeti nemudoma, vendar najkasneje v 60 dneh od seznaitve s kršitvijo. Če naročnik v tem roku ne začne novega postopka javnega naročila, se šteje, da je pogodba razvezana šestdeseti dan od seznaitve s kršitvijo. Če se v času veljavnosti pogodbe spremeni vsebina razveznega pogoja, kot ga določa veljavni zakon, ki ureja javno naročanje, pogodbeni stranki soglašata, da se vsebina razveznega pogoja, kot je opredeljena v tem odstavku tega člena, nadomesti z vsebino razveznega pogoja, kot ga določa veljavni zakon, ki ureja javno naročanje. V tem primeru ni treba skleniti aneksa k pogodbi, razen če to zahteva veljavni zakon, ki ureja javno naročanje.

Naročnik lahko ne glede na določbe zakona, ki ureja obligacijska razmerja, odstopi od pogodbe tudi v naslednjih primerih:

- javno naročilo je bilo bistveno spremenjeno, kar terja nov postopek javnega naročanja,
- v času oddaje javnega naročila je bil izvajalec v enem od položajev, zaradi katerega bi ga naročnik moral izločiti iz postopka javnega naročanja, pa s tem dejstvom naročnik ni bil seznanjen v postopku javnega naročanja,
- zaradi hudih kršitev obveznosti iz PEU, PDEU in ZJN-3, ki jih je po postopku v skladu z 258. členom PDEU ugotovilo Sodišče Evropske unije, javno naročilo ne bi smelo biti oddano izvajalcu.

Naročnik lahko odpove pogodbo, če je zoper izvajalca začel stečajni postopek, pri čemer odpoved učinkuje z dnem prejema pisne odpovedi ali drugim datumom, ki ga naročnik določi v pisnem obvestilu, upoštevajoč veljavne predpise.

Pogodbena stranka lahko brez navedbe razloga odpove pogodbo s 4-mesečnim odpovednim rokom, šteto od dneva prejema obvestila o odpovedi pogodbe.

31. člen

Določila te pogodbe se pri presoji izpolnitvenih obveznosti razlagajo skupaj z razpisno dokumentacijo za javno naročilo št. JN 22/2026 CUKOD in poslovníkom dela. Če naštetí dokumenti isto vprašanje urejajo drugače in se pogodbeni stranki ne moreta dogovoriti o vsebini izpolnitvene obveznosti, se pri razlagi upošteva najprej pogodbo s sestavnimi deli izvzemši poslovnik dela, nato razpisno dokumentacijo, nato poslovnik dela in nazadnje izvajalčevo ponudbo.

Pogodbeni stranki morata upoštevati tudi pravice in obveznosti, ki v pogodbi niso zapisane, so pa zapisane v 3. poglavju razpisne dokumentacije, tj. vsebinsko-tehničnem opisu predmeta javnega naročila. Razpisna dokumentacija je tudi sestavni del pogodbe.

Vse zadeve, ki jih pogodbeni stranki v pogodbi nista dogovorili drugače, bosta obravnavali v skladu z določbami Obligacijskega zakonika - OZ (Uradni list RS, št. 97/07 – uradno prečiščeno besedilo), njegovimi spremembami in dopolnitvami, ter ostalimi veljavnimi predpisi.

Če je katerakoli od pogodbenih določb neveljavna ali taka postane, to ne vpliva na ostale pogodbenne določbe. Neveljavna določba se nadomesti z veljavno, ki mora čim bolj ustrezati namenu, ki ga je želela doseči neveljavna določba.

Z izrazom »pisno« se po tej pogodbi razume tudi sporočilo, ki ga katera koli pogodbeni stranka pošlje po elektronski pošti na e-naslov skrbnika pogodbe in uradni e-naslov pogodbene stranke, kot je naveden na spletni strani pogodbene stranke.

32. člen

Pogodbeni stranki bosta vse morebitne spore reševati sporazumno, če do sporazuma ne bi prišlo je za reševanje spora pristojno sodišče v Ljubljani.

33. člen

Vse spremembe in dopolnitve te pogodbe se izvršijo v obliki pisnih aneksov, ki jih podpišeta obe pogodbeni stranki, razen v primerih, ko sta pogodbeni stranki s to pogodbo določili drugače. Pogodbeni stranki soglašata, da se lahko vse spremembe, ki se nanašajo na naziv, naslov oz. sedež pogodbenih strank, nazive in naslove finančnih uradov, številke transakcijskih računov, elektronskih naslovov, telefonskih števil in imen zakonitih zastopnikov, skrbnikov pogodb in kontaktnih oseb naročnika in izvajalca, izvedejo s pisnim obvestilom, pri čemer za takšne spremembe pogodbe ni treba skleniti aneksa k pogodbi.

34. člen

Ta pogodba je sklenjena, ko jo podpiše zadnja pogodbeni stranka, velja pa za 2-letno obdobje, in sicer od _____ do _____ (*Predviden začetek veljavnosti pogodbe je 29. 7. 2026 (če bo pogodba podpisana do vključno navedenega datuma in bo do tedaj predloženo tudi finančno zavarovanje za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti) ali kasneje, če bo pogodba podpisana po navedenem datumu, predviden zaključek veljavnosti pogodbe pa naj bi bil 28. 7. 2028 ali kasneje*).

Pogodba preneha veljati tudi, ko vrednost naročenih storitev doseže skupno pogodbeno vrednost v EUR z DDV.

Pogodba začne veljati pod pogojem, da izvajalec naročniku predloži finančno zavarovanje za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti v skladu z 14. členom te pogodbe.

Naročnik se zaveže k plačilom, ki zapadejo v obdobju veljavnega proračuna, nadalje pa, če bodo naročniku zagotovljena proračunska sredstva. Če proračunska sredstva ne bodo zagotovljena, preneha veljati pogodba z dnem prejema naročnikovega pisnega obvestila ali drugim datumom, ki ga naročnik določi v pisnem obvestilu.

Pogodba je sestavljena v 3 enakih izvodih, od katerih prejme naročnik 2 izvoda, izvajalec pa 1 izvod./Pogodba je podpisana elektronsko. (*Način podpisa pogodbe dogovorita naročnik in izbrani ponudnik po nastopu pravnomočnosti odločitve o oddaji javnega naročila*).

Naročnik:

Izvajalec:

11. FINANČNO ZAVAROVANJE ZA DOBRO IZVEDBO POGODBENIH OBVEZNOSTI

Glava s podatki o garantu (banki) ali SWIFT ključ

Za: Republika Slovenija, Ministrstvo za finance, Finančna uprava Republike Slovenije, Šmartinska cesta 55, 1000 Ljubljana

Datum: _____ (vpiše se datum izdaje)

VRSTA GARANCIJE: (kavcijsko zavarovanje/garancija za dobro izvedbo posla)

ŠTEVILKA GARANCIJE: _____ (vpiše se številka garancije)

GARANT: _____ (vpiše se ime in naslov banke v kraju izdaje)

NAROČNIK GARANCIJE: _____ (vpiše se ime in naslov naročnika garancije, tj. v postopku javnega naročanja izbranega ponudnika)

UPRAVIČENEC: Republika Slovenija, Ministrstvo za finance, Finančna uprava Republike Slovenije, Šmartinska cesta 55, 1000 Ljubljana

OSNOVNI POSEL: Pogodba o operativnem vzdrževanju in nadgradnjah oziroma nadaljnjem razvoju informacijskega sistema »Knjigovodstvo obveznih dajatev – CUKOD« št. C1620-26-000xxx, katere predmet so storitve operativnega vzdrževanja in nadgradenj oziroma nadaljnega razvoja informacijskega sistema »Knjigovodstvo obveznih dajatev – CUKOD« za 2-letno obdobje. Pogodba je sklenjena na podlagi javnega naročila št. JN 22/2026 CUKOD in ponudbe naročnika garancije.

ZNESEK IN VALUTA GARANCIJE: _____ EUR (v skladu s točko 1.5 razpisne dokumentacije)

LISTINE, KI JIH JE POLEG IZJAVE TREBA PRILOŽITI ZAHTEVI ZA PLAČILO IN SE IZREČNO ZAHTEVAJO V SPODNJEM BESEDILU: Nobena.

JEZIK V ZAHTEVANIH LISTINAH: slovenski

OBLIKA PREDLOŽITVE: v papirni obliki s priporočeno pošto ali katerikoli obliko hitre pošte ali v elektronski obliki po SWIFT sistemu na naslov _____ (navede se SWIFT naslova garanta)

KRAJ PREDLOŽITVE: _____ (Garant vpiše naslov podružnice, kjer se opravi predložitev papirnih listin, ali elektronski naslov za predložitev v elektronski obliki, kot na primer garantov SWIFT naslov. Če kraj predložitve v tej rubriki ni naveden, se predložitev opravi v kraju, kjer je garant izdal garancijo.)

DATUM VELJAVNOSTI: do _____ (v skladu s točko 1.5 razpisne dokumentacije)

STRANKA, KI JE DOLŽNA PLAČATI STROŠKE: _____ (vpiše se ime naročnika garancije, tj. v postopku javnega naročanja izbranega ponudnika)

Kot garant se s to garancijo nepreklicno zavezuje, da bomo upravičencu izplačali katerikoli znesek do višine zneska garancije, ko upravičenec predloži ustrezno zahtevo za plačilo v zgoraj navedeni obliki predložitve, podpisano s strani pooblaščenega (-ih) podpisnika (-ov), ter v vsakem

primeru skupaj z izjavo upravičenca, ki je bodisi vključena v samo besedilo zahteve za plačilo, bodisi na ločeni podpisani listini, ki je priložena zahtevi za plačilo ali se nanjo sklicuje, in v kateri je navedeno, v kakšnem smislu naročnik garancije ni izpolnil svojih obveznosti iz osnovnega posla.

Katerokoli zahtevo za plačilo po tej garanciji moramo prejeti na datum veljavnosti garancije ali pred njim v zgoraj navedenem kraju predložitve.

Morebitne spore v zvezi s to garancijo rešuje stvarno pristojno sodišče v Ljubljani po slovenskem pravu.

Za to garancijo veljajo Enotna Pravila za Garancije na Poziv (EPGP) revizija iz leta 2010, izdana pri MTZ pod št. 758 oz. za kavcijsko zavarovanje zavarovalnice velja, da mora biti to nepogojno in plačljivo na prvi poziv, pri unovčitvi kavcijskega zavarovanja pa upravičencu ni treba predložiti originala kavcijskega zavarovanja, ampak zadostuje le navedba številke kavcijskega zavarovanja, navedena na pozivu k njegovi unovčitvi.

garant
(žig in podpis)