# OBRAČUNI

|  |  |
| --- | --- |
| Številka CCI | 2014SI65ISNP001 |
| Naslov | Slovenija National Programme ISF |
| Različica | 2016.0 |
| Prvo leto | 2014 |
| Upravičeni od | 1.1.2014 |
| Številka sklepa o programu | C(2015)5126 |
| Datum sklepa o programu | 29.7.2015 |
| Številka sklepa o potrditvi | C(2017)4490 |
| Datum sklepa o potrditvi | 23.6.2017 |
| Številka končnega sklepa o potrditvi |  |
| Datum končnega sklepa o potrditvi |  |
| Številka sklepa o skladnosti |  |
| Datum sklepa o skladnosti |  |
| Datum predložitve projekta in obračunov | 13.2.2017 |
| Proračunsko leto | 2016 |

[OBRAČUNI 1](#_Toc256000000)

[1. PROJEKTI IN RAČUNOVODSKI PODATKI 3](#_Toc256000002)

[**A. Projekti** 3](#_Toc256000003)

[**A1. Projekti, povezani z nacionalnim ciljem ali posebnim ukrepom** 3](#_Toc256000004)

[**A2. Projekti operativne podpore** 7](#_Toc256000005)

[B. Računovodski podatki 8](#_Toc256000006)

[C. Kontrole na kraju samem 16](#_Toc256000007)

[D. Povzetek podatkov 17](#_Toc256000008)

[Tabela ISF–B proračunsko leto 2016 17](#_Toc256000009)

[Tabela ISF-P proračunsko leto 2016 18](#_Toc256000010)

[Izjava o obračunu izvršenih plačil (samo iz prispevka Unije) za Slovenija v proračunskem letu 2016 za nacionalni program (ISF-B) 19](#_Toc256000011)

[Izjava o obračunu izvršenih plačil (samo iz prispevka Unije) za Slovenija v proračunskem letu 2016 za nacionalni program (ISF-P) 20](#_Toc256000012)

[ii. Izjava o upravljanju 21](#_Toc256000013)

[III. LETNI POVZETEK KONČNIH REVIZIJSKIH POROČIL IN OPRAVLJENIH KONTROL 22](#_Toc256000014)

[A. Povzetki končnih revizijskih poročil 22](#_Toc256000015)

[B. Povzetek administrativnih kontrol, izvedenih v proračunskem letu 2016 24](#_Toc256000016)

[C. Povzetek kontrol na kraju samem, izvedenih v proračunskem letu 2016 25](#_Toc256000017)

[IV. MNENJA REVIZIJSKEGA ORGANA 29](#_Toc256000018)

[**A. Revizijsko mnenje o letnih obračunih** 30](#_Toc256000020)

[**B. Mnenje o delovanju sistemov upravljanja in nadzora** 31](#_Toc256000021)

[C. Potrditev izjave o upravljanju, ki jo pripravi odgovorni organ 32](#_Toc256000022)

[Dokumenti 33](#_Toc256000023)

[Zadnji rezultati validacije 34](#_Toc256000024)

## 1. PROJEKTI IN RAČUNOVODSKI PODATKI

### **A. Projekti**

#### **A1. Projekti, povezani z nacionalnim ciljem ali posebnim ukrepom**

|  |  |
| --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta:** SI/2016/PR/0001 | **Posebni cilj / nacionalni cilj:**Posebni cilj1 - Podpora skupni vizumski politiki / Nacionalni cilj1 - Nacionalne zmogljivosti |
| **Naslov projekta:** IB.SO1.1.2-01-Nakup strojne opreme za podporo obdelavi vizumskih vlog |
| **Povzetek projekta:** Projekt zajema nakup strojne opreme za obdelavo vizumskih vlog kot so osebni računalniki, aplikacijski strežniki, strežniki baz podatkov, prenosni računalniki, komunikacijska oprema, multimedijska oprema, UPS napajalniki, večfunkcijske naprave, klimatske naprave, električno napajanje za sistemske prostore, itd.) za sledeče diplomatsko konzularna predstavništva (DKP): Ankara, Atene, Beograd, Berlin, Bern, Bratislava, Brasilia, Bruselj, Budimpešta, Buenos Aires, Bukarešta, Canberra, Den Haag, Dunaj, Kairo, Kijev, Kopenhagen, London, Madrid, Moskva, New Delhi, Ottawa, Pariz, Peking, Podgorica, Praga, Priština, Rim, Sarajevo, Skopje, Tel Aviv, Tirana, Tokio, Varšava, Vatikan, Washington, Zagreb, Celovec, generalni konzulat Cleveland, generalni konzulat Munchen, generalni konzulat Trst, konzularna pisarna Banja Luha, veleposlaništvo Teheran. |
| **Trajanje projekta (v mesecih):** 36 | **Ocenjeni prispevek EU skupaj:** 720.085,71 |
| **Uradno ime upravičenca:** Ministrstvo za zunanje zadeve RS | **Kratko ime upravičenca:** MZZ | **Vrsta upravičenca:** Državni oziroma zvezni organi |
| **Sklic na izbirni postopek:** / | **Vrsta postopka:** Neposredni |
| **% sofinanciranja iz sklada:** 75,00% | **Utemeljitev za > 75 % sofinanciranja:**  |
| **Ključne besede** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta:** SI/2016/PR/0002 | **Posebni cilj / nacionalni cilj:**Posebni cilj2 - Meje / Nacionalni cilj2 - Izmenjava informacij |
| **Naslov projekta:** IB.SO2.2.1-01-Zamenjava amortiziranega centralnega policijskega strežnika |
| **Povzetek projekta:** Projekt zajema delno zamenjavo amortiziranega centralnega računalnika in pripadajoče infrastrukture (diskete, trakovi, itd.) Zamenjava v bo povečala zmogljivost in hitrost aplikacije. Uporaba SIS II v centraliziranem sistemu predstavlja 20 %. Cilj projekta je, da informacijski sistem policije v vsakem trenutku deluje v skladu z zahtevami, ki veljajo za uporabo SIS. |
| **Trajanje projekta (v mesecih):** 36 | **Ocenjeni prispevek EU skupaj:** 540.000,00 |
| **Uradno ime upravičenca:** Policija - Urad za informatiko in telekomunikacije | **Kratko ime upravičenca:** Policija - UIT | **Vrsta upravičenca:** Državni oziroma zvezni organi |
| **Sklic na izbirni postopek:** / | **Vrsta postopka:** Neposredni |
| **% sofinanciranja iz sklada:** 75,00% | **Utemeljitev za > 75 % sofinanciranja:**  |
| **Ključne besede** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta: SI/2016/PR/0004** | Posebni cilj / nacionalni cilj:Posebni cilj5 - Preprečevanje kriminala in boj proti njemu / Nacionalni cilj1 - Kriminal – preprečevanje in boj |
| **Naslov projekta:** IP.SO5.1.2-03-Financiranje delovanja enote za tajno opazovanje |
| **Povzetek projekta:** Prikriti preiskovalni ukrepi so nepogrešljivi pri odkrivanju in preiskovanju hujših in organiziranih oblik (čezmejne) kriminalitete. Tajno opazovanje je prikriti preiskovalni ukrep, s katerim policija brez vednosti opazovane osebe le to opazuje. Z navedenim projektom bo kriminalistična policija krila stroške, ki nastanejo pri najemu lokacij, kjer deluje enota za tajno delovanje. Le-ta mora zaradi narave svojega dela, še posebej zaradi teritorialne majhnosti Slovenije, uporabljati prostore, ki niso last državnih organov. V nasprotnem primeru bi bili izvajalci tajnega opazovanja lahko prepoznani kot policisti. Brez uporabe tovrstne preiskovalne metode oziroma tehnike bi bilo preiskovanje hudih in organiziranih oblik kriminalitete izredno oteženo oziroma nemogoče, saj kriminalne združbe pri uporabi klasičnih preiskovalnih policijskih metod detektirajo policijske preiskovalne aktivnosti. |
| **Trajanje projekta (v mesecih):** 33 | **Ocenjeni prispevek EU skupaj:** 228.750,14 |
| **Uradno ime upravičenca:** Policija - Generalna policijska uprava - Uprava kriminalistične policije | **Kratko ime upravičenca:** Policija - UKP | **Vrsta upravičenca:** Državni oziroma zvezni organi |
| **Sklic na izbirni postopek:** / | **Vrsta postopka:** Neposredni |
| **% sofinanciranja iz sklada:** 75,00% | **Utemeljitev za > 75 % sofinanciranja:**  |
| **Je to projekt PNR?** | Ne |
| **Je to projekt izmenjave podatkov / projekt za interoperabilnost?** | Ne |
| **Ključne besede** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta: SI/2016/PR/0005** | Posebni cilj / nacionalni cilj:Posebni cilj5 - Preprečevanje kriminala in boj proti njemu / Nacionalni cilj1 - Kriminal – preprečevanje in boj |
| **Naslov projekta:** IP.SO5.1.2-05-Finančno nagrajevanje virov in informatorjev policije |
| **Povzetek projekta:** V okviru projekta bodo sredstva namenjena za izplačilo nagrad informatorjem in virom, ki s posredovanjem operativnih informacij policiji pripomorejo k uspešnemu zaključku konkretnih preiskav hudih in organiziranih oblik kriminalitete. Pri izplačilih se bodo v celoti upoštevala veljavna nacionalna pravila določena v internem aktu policije, ki ureja področje poslovanja s finančnimi sredstvi za posebne operativne namene. Pravila (akt in postopki so označeni s stopnjo tajnosti -Interno- na podlagi nacionalne zakonodaje), pri tem jasno določajo postopke predlagateljev, presojo upravičenosti, postopke izplačil in nadzor. |
| **Trajanje projekta (v mesecih):** 28 | **Ocenjeni prispevek EU skupaj:** 20.475,00 |
| **Uradno ime upravičenca:** Policija - Generalna policijska uprava - Uprava kriminalistične policije | **Kratko ime upravičenca:** Policija - UKP | **Vrsta upravičenca:** Državni oziroma zvezni organi |
| **Sklic na izbirni postopek:** / | **Vrsta postopka:** Neposredni |
| **% sofinanciranja iz sklada:** 75,00% | **Utemeljitev za > 75 % sofinanciranja:**  |
| **Je to projekt PNR?** | Ne |
| **Je to projekt izmenjave podatkov / projekt za interoperabilnost?** | Ne |
| **Ključne besede** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta: SI/2016/PR/0006** | Posebni cilj / nacionalni cilj:Posebni cilj5 - Preprečevanje kriminala in boj proti njemu / Nacionalni cilj1 - Kriminal – preprečevanje in boj |
| **Naslov projekta:** IP.SO5.1.5-01-Vzpostavitev delovanja INTERPOL-ove mednarodne zbirke (ICSE DB) v Sloveniji |
| **Povzetek projekta:** Kazniva dejanja zoper spolno nedotakljivost otrok predstavljajo hud poseg v spolno integriteto otrok, povzročijo jim hudo stisko in spremenijo tok njihovega življenja. Običajne oblike spolnih zlorab oz. spolnega izkoriščanja otrok so sprva nacionalni družbeni problem, ko pa se ta dejanja izvajajo še preko spleta pa pomenijo globalni problem. V okviru slednjega je potrebno zagotoviti učinkovito delovanje preiskovalnih organov, v Sloveniji kriminalistične policije, ter zagotoviti ustrezno opremo, orodja in znanje, da se bodo kriminalisti s tega področja lahko uspešneje, učinkoviteje in strokovneje lotevali globalnega problema spolnega izkoriščanja otrok, tudi v mednarodnem oziru. S projektom bomo vzpostavili delovanje INTERPOL-ove mednarodne zbirke gradiv o spolnih zlorabah otrok (ICSE DB), usposobili kriminaliste ter jih opremili s strojno opremo (strežnik, delovne postaje). |
| **Trajanje projekta (v mesecih):** 27 | **Ocenjeni prispevek EU skupaj:** 40.875,03 |
| **Uradno ime upravičenca:** Policija - Generalna policijska uprava - Uprava kriminalistične policije | **Kratko ime upravičenca:** Policija - UKP | **Vrsta upravičenca:** Državni oziroma zvezni organi |
| **Sklic na izbirni postopek:** / | **Vrsta postopka:** Neposredni |
| **% sofinanciranja iz sklada:** 75,00% | **Utemeljitev za > 75 % sofinanciranja:**  |
| **Je to projekt PNR?** | Ne |
| **Je to projekt izmenjave podatkov / projekt za interoperabilnost?** | Ne |
| **Ključne besede** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta: SI/2016/PR/0007** | Posebni cilj / nacionalni cilj:Posebni cilj5 - Preprečevanje kriminala in boj proti njemu / Nacionalni cilj2 - Kriminal – izmenjava informacij |
| **Naslov projekta:** IP.SO5.2.1-01-Izvajanje prikritih preiskovalnih ukrepov |
| **Povzetek projekta:** Prikriti preiskovalni ukrepi so nepogrešljivi pri odkrivanju in preiskovanju hudih in organiziranih oblik (čezmejne) kriminalitete. Z navedenim projektom bo kriminalistična policija krila operativne stroške, ki nastanejo pri izvajanju prikritih preiskovalnih ukrepov tajnega delovanja (stroški bodo obsegali: pripravo ustrezne legende neposrednih izvajalcev, najem ustrezne infrastrukture, operativni prodor do ciljnih oseb, nočitve, dnevnice, prevozne in druge operativne stroške), tajnega opazovanja (stroški bodo obsegali: prevozne in druge operativne stroške, dnevnice in nočitve) in kontroliranih pošiljk. Brez uporabe tovrstnih preiskovalnih metod oziroma tehnik bi bilo preiskovanje hudih in organiziranih oblik kriminalitete izredno oteženo oziroma nemogoče, saj kriminalne združbe pri uporabi klasičnih preiskovalnih policijskih metod detektirajo policijske preiskovalne aktivnosti. |
| **Trajanje projekta (v mesecih):** 27 | **Ocenjeni prispevek EU skupaj:** 321.980,67 |
| **Uradno ime upravičenca:** Policija - Generalna policijska uprava - Uprava kriminalistične policije | **Kratko ime upravičenca:** Policija - UKP | **Vrsta upravičenca:** Državni oziroma zvezni organi |
| **Sklic na izbirni postopek:** / | **Vrsta postopka:** Neposredni |
| **% sofinanciranja iz sklada:** 75,00% | **Utemeljitev za > 75 % sofinanciranja:**  |
| **Je to projekt PNR?** | Ne |
| **Je to projekt izmenjave podatkov / projekt za interoperabilnost?** | Ne |
| **Ključne besede** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta: SI/2016/PR/0008** | Posebni cilj / nacionalni cilj:Posebni cilj5 - Preprečevanje kriminala in boj proti njemu / Nacionalni cilj2 - Kriminal – izmenjava informacij |
| **Naslov projekta:** IP.SO5.2.1-02-Operativno sodelovanje z drž. Z Balkana na podr. organizirane kriminalitete |
| **Povzetek projekta:** Projekt je usmerjen v izvajanje operativnih ukrepov kriminalistične policije za izvedbo mednarodnih preiskav s področja resne in organizirane kriminalitete z državami zahodnega Balkana in drugimi državami članicami EU. Posebno je usmerjen v vzpostavljanja sodelovanja s predstavniki organov odkrivanja in pregona v času preiskav. Zajema financiranje operativnih sestankov v Sloveniji in tujini (nočitve, dnevnice, prevoz za preiskovalce iz Slovenije in sodelujočih držav) in kritje stroškov prevoda dokaznega gradiva v tujem jeziku. |
| **Trajanje projekta (v mesecih):** 27 | **Ocenjeni prispevek EU skupaj:** 146.107,68 |
| **Uradno ime upravičenca:** Policija - Generalna policijska uprava - Uprava kriminalistične policije | **Kratko ime upravičenca:** Policija - UKP | **Vrsta upravičenca:** Državni oziroma zvezni organi |
| **Sklic na izbirni postopek:** / | **Vrsta postopka:** Neposredni |
| **% sofinanciranja iz sklada:** 75,00% | **Utemeljitev za > 75 % sofinanciranja:**  |
| **Je to projekt PNR?** | Ne |
| **Je to projekt izmenjave podatkov / projekt za interoperabilnost?** | Ne |
| **Ključne besede** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta: SI/2016/PR/0009** | Posebni cilj / nacionalni cilj:Posebni cilj5 - Preprečevanje kriminala in boj proti njemu / Nacionalni cilj3 - Kriminal – usposabljanje |
| **Naslov projekta:** IP.SO5.3.1-01-Pridobivanje spec. znanj in veščin za čezmejno tajno policijsko delovanje |
| **Povzetek projekta:** Enota za tajno delovanje z neposrednimi izvajalci izvaja prikrite preiskovalne ukrepe tajnega (policijskega) delovanja, ki predstavljajo eno izmed najuspešnejših oblik preiskovalnih tehnik, ki pa jo je potrebno ves čas ustrezno nadgrajevati oziroma dopolnjevati, kar posledično pomeni kontinuirano usposabljanje tako neposrednih izvajalcev prikritega preiskovalnega ukrepa kot tudi njihovih nadrejenih, ki jih usmerjajo pri njihovem delu. Zaradi geografske lege države in njene majhnosti je čezmejno policijsko sodelovanje nepogrešljivo, pri čemer morajo neposredni izvajalci in njihovi nadrejeni ves čas pridobivati določene veščine, izkušnje ter obvladovati posebna specifična znanja, tako znotraj države kot v mednarodnem okolju. |
| **Trajanje projekta (v mesecih):** 28 | **Ocenjeni prispevek EU skupaj:** 48.755,63 |
| **Uradno ime upravičenca:** Policija - Generalna policijska uprava - Uprava kriminalistične policije | **Kratko ime upravičenca:** Policija - UKP | **Vrsta upravičenca:** Državni oziroma zvezni organi |
| **Sklic na izbirni postopek:** / | **Vrsta postopka:** Neposredni |
| **% sofinanciranja iz sklada:** 75,00% | **Utemeljitev za > 75 % sofinanciranja:**  |
| **Je to projekt PNR?** | Ne |
| **Je to projekt izmenjave podatkov / projekt za interoperabilnost?** | Ne |
| **Ključne besede** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta: SI/2016/PR/0010** | Posebni cilj / nacionalni cilj:Posebni cilj5 - Preprečevanje kriminala in boj proti njemu / Nacionalni cilj3 - Kriminal – usposabljanje |
| **Naslov projekta:** IP.SO5.3.1-03-Šola varne vožnje za kriminaliste, ki izvajajo tajno opazovanje |
| **Povzetek projekta:** Mobilni kriminalistični oddelki (MKO) in oddelek za tajno opazovanje (SPN UKP GPU) izvajajo tajno opazovanje na območju Slovenije kot tudi na območju sosednjih držav. Ukrep se v večjem delu izvaja v dinamični obliki s tajnim opazovanjem in sledenjem z vozili, kar od izvajalcev zahteva različne tehnike in znanja vožnje kot tudi visoko prilagodljivost različnim razmeram v cestnem prometu. Projekt predvideva sedem usposabljanj vseh izvajalcev iz teh enot na ustreznih poligonih varne vožnje. |
| **Trajanje projekta (v mesecih):** 28 | **Ocenjeni prispevek EU skupaj:** 19.106,25 |
| **Uradno ime upravičenca:** Policija - Generalna policijska uprava - Uprava kriminalistične policije | **Kratko ime upravičenca:** Policija - UKP | **Vrsta upravičenca:** Državni oziroma zvezni organi |
| **Sklic na izbirni postopek:** / | **Vrsta postopka:** Neposredni |
| **% sofinanciranja iz sklada:** 75,00% | **Utemeljitev za > 75 % sofinanciranja:**  |
| **Je to projekt PNR?** | Ne |
| **Je to projekt izmenjave podatkov / projekt za interoperabilnost?** | Ne |
| **Ključne besede** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta: SI/2016/PR/0011** | Posebni cilj / nacionalni cilj:Posebni cilj5 - Preprečevanje kriminala in boj proti njemu / Nacionalni cilj3 - Kriminal – usposabljanje |
| **Naslov projekta:** IP.SO5.3.1-04-Usposabljanja izvajalcev čezmejnega tajnega opazovanja |
| **Povzetek projekta:** Enota za tajno opazovanje (SPN UKP GPU) z neposrednimi izvajalci izvaja prikrite preiskovalne ukrepe tajnega (policijskega) opazovanja, kar predstavlja eno izmed najuspešnejših oblik preiskovalnih tehnik v boju proti organiziranemu kriminalu. Tajno opazovanje (tudi čezmejno) je posebna policijska preiskovalna metoda, pri kateri policisti s pomočjo posebnih znanj, veščin in tehnik tajno (brez vednosti opazovanje osebe) le-to v specifičnih okoljih opazujejo. Neposredni izvajalci tajnega opazovanja, zato potrebujejo kontinuirano specialistično usposabljanje. Zaradi čezmejnega karakterja organiziranega kriminala bodo usposabljanja izvedena tudi z udeležbo držav Zahodnega Balkana in sosednjih držav članic EU, pri čemer bodo udeleženci pridobivali specifična znanja v določenih okoljih, kar je možno pridobiti le s tovrstnimi usposabljanji. |
| **Trajanje projekta (v mesecih):** 28 | **Ocenjeni prispevek EU skupaj:** 18.427,51 |
| **Uradno ime upravičenca:** Policija - Generalna policijska uprava - Uprava kriminalistične policije | **Kratko ime upravičenca:** Policija -UKP | **Vrsta upravičenca:** Državni oziroma zvezni organi |
| **Sklic na izbirni postopek:** / | **Vrsta postopka:** Neposredni |
| **% sofinanciranja iz sklada:** 75,00% | **Utemeljitev za > 75 % sofinanciranja:**  |
| **Je to projekt PNR?** | Ne |
| **Je to projekt izmenjave podatkov / projekt za interoperabilnost?** | Ne |
| **Ključne besede** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta: SI/2016/PR/0012** | Posebni cilj / nacionalni cilj:Posebni cilj5 - Preprečevanje kriminala in boj proti njemu / Nacionalni cilj3 - Kriminal – usposabljanje |
| **Naslov projekta:** IP.SO5.3.1-06-Usposabljanje za uporabo sodobnih telekomunikacijskih sistemov |
| **Povzetek projekta:** Enota za specialno tehniko izvaja prikrite preiskovalne ukrepe s tehničnimi sredstvi. V tam namen so potrebna specifična znanja, ki jih je potrebno ves čas ustrezno nadgrajevati oziroma dopolnjevati, kar posledično pomeni kontinuirano izpopolnjevanje in usposabljanje. Zaradi visoko tehnoloških rešitev je stalno pridobivanje ustreznih specifičnih znanj in seznanjanje s tehnološkimi novostmi nujno. Zelo pomembne so tudi izkušnje in tehnične rešitve sorodnih služb v EU, ki omogočajo dostop do novih tehničnih rešitev. V kolikor preiskovalci teh znanj nimajo, ne morejo uspešno izvajati preiskovalnih ukrepov s tehničnimi sredstvi oziroma je izvajanje izredno oteženo. |
| **Trajanje projekta (v mesecih):** 28 | **Ocenjeni prispevek EU skupaj:** 30.071,24 |
| **Uradno ime upravičenca:** Policija - Generalna policijska uprava - Uprava kriminalistične policije | **Kratko ime upravičenca:** Policija - UKP | **Vrsta upravičenca:** Državni oziroma zvezni organi |
| **Sklic na izbirni postopek:** / | **Vrsta postopka:** Neposredni |
| **% sofinanciranja iz sklada:** 75,00% | **Utemeljitev za > 75 % sofinanciranja:**  |
| **Je to projekt PNR?** | Ne |
| **Je to projekt izmenjave podatkov / projekt za interoperabilnost?** | Ne |
| **Ključne besede** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta: SI/2016/PR/0013** | Posebni cilj / nacionalni cilj:Posebni cilj5 - Preprečevanje kriminala in boj proti njemu / Nacionalni cilj3 - Kriminal – usposabljanje |
| **Naslov projekta:** IP.SO5.3.4-01-Specialistična usposabljanja za tajno delovanje - kibernetska kriminaliteta |
| **Povzetek projekta:** Enota za tajno delovanje (SPN UKP GPU) z neposrednimi izvajalci izvaja prikrite preiskovalne ukrepe tajnega (policijskega) delovanja, ki predstavlja eno izmed najuspešnejših oblik preiskovalnih tehnik in ki obsega tudi preiskovanje kibernetske kriminalitete. Gre za specialistično usposabljanje za odkrivanje in preiskovanje kaznivih dejanj, storjenih na skritih internetnih omrežjih z uporabo komunikacijskih protokolov, ki zagotavljajo popolno anonimnost pri komuniciranju. Pred tem pa je potrebno izvesti nakup tehnične in programske opreme za prikrivanje neposrednih izvajalcev ter najem tehnične opreme in s tem zagotoviti prikritost dejanskega (policijskega) uporabnika, saj bi v nasprotnem primeru storilci zaznali preiskovanje s strani policije. V kolikor preiskovalci teh znanj in opreme nimajo ne morejo uspešno preiskovati kaznivih dejanj oziroma je preiskovanje izredno oteženo. |
| **Trajanje projekta (v mesecih):** 27 | **Ocenjeni prispevek EU skupaj:** 42.658,34 |
| **Uradno ime upravičenca:** Policija - Generalna policijska uprava - Uprava kriminalistične policije | **Kratko ime upravičenca:** Policija - UKP | **Vrsta upravičenca:** Državni oziroma zvezni organi |
| **Sklic na izbirni postopek:** / | **Vrsta postopka:** Neposredni |
| **% sofinanciranja iz sklada:** 75,00% | **Utemeljitev za > 75 % sofinanciranja:**  |
| **Je to projekt PNR?** | Ne |
| **Je to projekt izmenjave podatkov / projekt za interoperabilnost?** | Ne |
| **Ključne besede** |  |

### **A2. Projekti operativne podpore**

|  |  |
| --- | --- |
| **Nacionalni cilj :** 2 - Operativna podpora za meje | **Referenčna oznaka projekta :** SI/2016/OB/0001 |
| **Naziv projekta** | Vzdrževanje in uporaba nacionalne SIS II infrastrukture |
| **Uradno ime upravičenca** | Policija - Urad za informatiko in telekomunikacije | **Kratko ime upravičenca** | Policija - UIT |
|  | **Merska enota** | **Število** | **Letni prispevek Unije** |
| 1.1 | Stroški osebja, vključno z usposabljanjem | 1 EPDČ | 0 | 0,00 |
| 1.5 | Stroški storitev (pogodbe s podizvajalci), kot so vzdrževanje in popravila | Število pogodb | 0 | 0,00 |
| 1.3 | Nadgradnja/zamenjava opreme | Število postavk | 0 | 0,00 |
| 1.4 | Nepremičnine (amortizacija ali obnova) | Število zadevnih zgradb | 0 | 0,00 |
| 1.5 | Sistemi IT (operativno upravljanje sistemov VIS in SIS ter novih sistemov IT, najem in obnova prostorov, komunikacijska infrastruktura in varnost) | / | 1 | 301.594,23 |
| 1.6 | Operacije (stroški, ki niso zajeti v prej navedenih kategorijah) | / | 1 | 7.539,85 |
| **Skupaj** |  | **2** | **309.134,08** |

|  |  | **Opis** |
| --- | --- | --- |
| 1.1 | Stroški osebja, vključno z usposabljanjem |  |
| 1.2 | Stroški storitev (pogodbe s podizvajalci), kot so vzdrževanje in popravila |  |
| 1.3 | Nadgradnja/zamenjava opreme |  |
| 1.4 | Nepremičnine (amortizacija ali obnova) |  |
| 1.5 | Sistemi IT (operativno upravljanje sistemov VIS in SIS ter novih sistemov IT, najem in obnova prostorov, komunikacijska infrastruktura in varnost) | Izvajala se je aktivnost vzdrževanja strojne in programske opreme ter najema programske opreme za centralni računalniški sistem. V okviru projekta se je izvedlo 20 % financiranje operativnih stroškov centralnega računalniškega sistema (centralni računalnik, diskovni sistemi tračne knjižnice), kolikor predstavlja povprečna poraba teh virov za namen SIS. |
| 1.6 | Operacije (stroški, ki niso zajeti v prej navedenih kategorijah) | Znesek pavšalnih stroškov (2,5 %), ki se obračunajo glede na neposredne stroške zahtevka za izplačilo. |

## B. Računovodski podatki

|  |
| --- |
| **Referenčna oznaka projekta:** SI/2016/OB/0001 - Vzdrževanje in uporaba nacionalne SIS II infrastrukture |

**Plačila**

| **Računovodski sklic DČ** | **Plačila prispevka Unije v proračunskem letu** | **Že zavrnila Komisija v letu** | **Je to vmesno plačilo?** | **Ali je to končno plačilo?** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  NPS-1.0 | 309.134,08 |  |  |  |
|  **Skupaj** | **309.134,08** |  |  |  |

Opomba: Vmesno plačilo = povračilo izdatkov, ki nastanejo upravičencu tekočega projekta

**Drugi računovodski podatki**

|  |  |
| --- | --- |
| **Kumulativni prispevek Unije, plačan od začetka projekta** | 309.134,08 |
| **Načrtovana izterjava prispevka Unije?** |  |
| **Znesek prispevka Unije, ki ga je treba izterjati** | 0,00 |

|  |
| --- |
| **Referenčna oznaka projekta:** SI/2016/PR/0001 - IB.SO1.1.2-01-Nakup strojne opreme za podporo obdelavi vizumskih vlog |

**Plačila**

| **Računovodski sklic DČ** | **Plačila prispevka Unije v proračunskem letu** | **Že zavrnila Komisija v letu** | **Je to vmesno plačilo?** | **Ali je to končno plačilo?** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  NPS-1.0 | 16.821,36 |  |  |  |
|  **Skupaj** | **16.821,36** |  |  |  |

Opomba: Vmesno plačilo = povračilo izdatkov, ki nastanejo upravičencu tekočega projekta

**Drugi računovodski podatki**

|  |  |
| --- | --- |
| **Kumulativni prispevek Unije, plačan od začetka projekta** | 16.821,36 |
| **Načrtovana izterjava prispevka Unije?** |  |
| **Znesek prispevka Unije, ki ga je treba izterjati** | 0,00 |

|  |
| --- |
| **Referenčna oznaka projekta:** SI/2016/PR/0002 - IB.SO2.2.1-01-Zamenjava amortiziranega centralnega policijskega strežnika |

**Plačila**

| **Računovodski sklic DČ** | **Plačila prispevka Unije v proračunskem letu** | **Že zavrnila Komisija v letu** | **Je to vmesno plačilo?** | **Ali je to končno plačilo?** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  NPS-2.0 | 23.721,85 |  |  |  |
|  **Skupaj** | **23.721,85** |  |  |  |

Opomba: Vmesno plačilo = povračilo izdatkov, ki nastanejo upravičencu tekočega projekta

**Drugi računovodski podatki**

|  |  |
| --- | --- |
| **Kumulativni prispevek Unije, plačan od začetka projekta** | 23.721,85 |
| **Načrtovana izterjava prispevka Unije?** |  |
| **Znesek prispevka Unije, ki ga je treba izterjati** | 0,00 |

|  |
| --- |
| **Referenčna oznaka projekta:** SI/2016/PR/0004 - IP.SO5.1.2-03-Financiranje delovanja enote za tajno opazovanje |

**Plačila**

| **Računovodski sklic DČ** | **Plačila prispevka Unije v proračunskem letu** | **Že zavrnila Komisija v letu** | **Je to vmesno plačilo?** | **Ali je to končno plačilo?** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  NPS-1.1 | 45.511,28 |  |  |  |
|  **Skupaj** | **45.511,28** |  |  |  |

Opomba: Vmesno plačilo = povračilo izdatkov, ki nastanejo upravičencu tekočega projekta

**Drugi računovodski podatki**

|  |  |
| --- | --- |
| **Kumulativni prispevek Unije, plačan od začetka projekta** | 45.511,28 |
| **Znesek kumulativnega prispevka Unije, plačan za ta projekt za vzdrževanje informacijskih sistemov Unije ali nacionalnih informacijskih sistemov** | 0,00 |
| **Ta projekt je povezan s tretjimi državami ali je v tretjih državah, ki izvajajo strateške prednostne naloge Unije** |  |
| **Načrtovana izterjava prispevka Unije?** |  |
| **Znesek prispevka Unije, ki ga je treba izterjati** | 0,00 |

|  |
| --- |
| **Referenčna oznaka projekta:** SI/2016/PR/0005 - IP.SO5.1.2-05-Finančno nagrajevanje virov in informatorjev policije |

**Plačila**

| **Računovodski sklic DČ** | **Plačila prispevka Unije v proračunskem letu** | **Že zavrnila Komisija v letu** | **Je to vmesno plačilo?** | **Ali je to končno plačilo?** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  NPS-1.1 | 5.610,00 |  |  |  |
|  **Skupaj** | **5.610,00** |  |  |  |

Opomba: Vmesno plačilo = povračilo izdatkov, ki nastanejo upravičencu tekočega projekta

**Drugi računovodski podatki**

|  |  |
| --- | --- |
| **Kumulativni prispevek Unije, plačan od začetka projekta** | 5.610,00 |
| **Znesek kumulativnega prispevka Unije, plačan za ta projekt za vzdrževanje informacijskih sistemov Unije ali nacionalnih informacijskih sistemov** | 0,00 |
| **Ta projekt je povezan s tretjimi državami ali je v tretjih državah, ki izvajajo strateške prednostne naloge Unije** |  |
| **Načrtovana izterjava prispevka Unije?** |  |
| **Znesek prispevka Unije, ki ga je treba izterjati** | 0,00 |

|  |
| --- |
| **Referenčna oznaka projekta:** SI/2016/PR/0006 - IP.SO5.1.5-01-Vzpostavitev delovanja INTERPOL-ove mednarodne zbirke (ICSE DB) v Sloveniji |

**Plačila**

| **Računovodski sklic DČ** | **Plačila prispevka Unije v proračunskem letu** | **Že zavrnila Komisija v letu** | **Je to vmesno plačilo?** | **Ali je to končno plačilo?** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  NPS-1.1 | 4.071,45 |  |  |  |
|  **Skupaj** | **4.071,45** |  |  |  |

Opomba: Vmesno plačilo = povračilo izdatkov, ki nastanejo upravičencu tekočega projekta

**Drugi računovodski podatki**

|  |  |
| --- | --- |
| **Kumulativni prispevek Unije, plačan od začetka projekta** | 4.071,45 |
| **Znesek kumulativnega prispevka Unije, plačan za ta projekt za vzdrževanje informacijskih sistemov Unije ali nacionalnih informacijskih sistemov** | 0,00 |
| **Ta projekt je povezan s tretjimi državami ali je v tretjih državah, ki izvajajo strateške prednostne naloge Unije** |  |
| **Načrtovana izterjava prispevka Unije?** |  |
| **Znesek prispevka Unije, ki ga je treba izterjati** | 0,00 |

|  |
| --- |
| **Referenčna oznaka projekta:** SI/2016/PR/0007 - IP.SO5.2.1-01-Izvajanje prikritih preiskovalnih ukrepov |

**Plačila**

| **Računovodski sklic DČ** | **Plačila prispevka Unije v proračunskem letu** | **Že zavrnila Komisija v letu** | **Je to vmesno plačilo?** | **Ali je to končno plačilo?** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  NPS-1.1 | 45.318,38 |  |  |  |
|  **Skupaj** | **45.318,38** |  |  |  |

Opomba: Vmesno plačilo = povračilo izdatkov, ki nastanejo upravičencu tekočega projekta

**Drugi računovodski podatki**

|  |  |
| --- | --- |
| **Kumulativni prispevek Unije, plačan od začetka projekta** | 45.318,38 |
| **Znesek kumulativnega prispevka Unije, plačan za ta projekt za vzdrževanje informacijskih sistemov Unije ali nacionalnih informacijskih sistemov** | 0,00 |
| **Ta projekt je povezan s tretjimi državami ali je v tretjih državah, ki izvajajo strateške prednostne naloge Unije** |  |
| **Načrtovana izterjava prispevka Unije?** |  |
| **Znesek prispevka Unije, ki ga je treba izterjati** | 0,00 |

|  |
| --- |
| **Referenčna oznaka projekta:** SI/2016/PR/0008 - IP.SO5.2.1-02-Operativno sodelovanje z drž. Z Balkana na podr. organizirane kriminalitete |

**Plačila**

| **Računovodski sklic DČ** | **Plačila prispevka Unije v proračunskem letu** | **Že zavrnila Komisija v letu** | **Je to vmesno plačilo?** | **Ali je to končno plačilo?** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  NPS-1.1 | 1.033,99 |  |  |  |
|  **Skupaj** | **1.033,99** |  |  |  |

Opomba: Vmesno plačilo = povračilo izdatkov, ki nastanejo upravičencu tekočega projekta

**Drugi računovodski podatki**

|  |  |
| --- | --- |
| **Kumulativni prispevek Unije, plačan od začetka projekta** | 1.033,99 |
| **Znesek kumulativnega prispevka Unije, plačan za ta projekt za vzdrževanje informacijskih sistemov Unije ali nacionalnih informacijskih sistemov** | 0,00 |
| **Ta projekt je povezan s tretjimi državami ali je v tretjih državah, ki izvajajo strateške prednostne naloge Unije** |  |
| **Načrtovana izterjava prispevka Unije?** |  |
| **Znesek prispevka Unije, ki ga je treba izterjati** | 0,00 |

|  |
| --- |
| **Referenčna oznaka projekta:** SI/2016/PR/0009 - IP.SO5.3.1-01-Pridobivanje spec. znanj in veščin za čezmejno tajno policijsko delovanje |

**Plačila**

| **Računovodski sklic DČ** | **Plačila prispevka Unije v proračunskem letu** | **Že zavrnila Komisija v letu** | **Je to vmesno plačilo?** | **Ali je to končno plačilo?** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  NPS-1.1 | 1.545,75 |  |  |  |
|  **Skupaj** | **1.545,75** |  |  |  |

Opomba: Vmesno plačilo = povračilo izdatkov, ki nastanejo upravičencu tekočega projekta

**Drugi računovodski podatki**

|  |  |
| --- | --- |
| **Kumulativni prispevek Unije, plačan od začetka projekta** | 1.545,75 |
| **Znesek kumulativnega prispevka Unije, plačan za ta projekt za vzdrževanje informacijskih sistemov Unije ali nacionalnih informacijskih sistemov** | 0,00 |
| **Ta projekt je povezan s tretjimi državami ali je v tretjih državah, ki izvajajo strateške prednostne naloge Unije** |  |
| **Načrtovana izterjava prispevka Unije?** |  |
| **Znesek prispevka Unije, ki ga je treba izterjati** | 0,00 |

|  |
| --- |
| **Referenčna oznaka projekta:** SI/2016/PR/0010 - IP.SO5.3.1-03-Šola varne vožnje za kriminaliste, ki izvajajo tajno opazovanje |

**Plačila**

| **Računovodski sklic DČ** | **Plačila prispevka Unije v proračunskem letu** | **Že zavrnila Komisija v letu** | **Je to vmesno plačilo?** | **Ali je to končno plačilo?** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  NPS-1.0 | 2.963,05 |  |  |  |
|  NPS-2.0 | 4.949,29 |  |  |  |
|  **Skupaj** | **7.912,34** |  |  |  |

Opomba: Vmesno plačilo = povračilo izdatkov, ki nastanejo upravičencu tekočega projekta

**Drugi računovodski podatki**

|  |  |
| --- | --- |
| **Kumulativni prispevek Unije, plačan od začetka projekta** | 7.912,34 |
| **Znesek kumulativnega prispevka Unije, plačan za ta projekt za vzdrževanje informacijskih sistemov Unije ali nacionalnih informacijskih sistemov** | 0,00 |
| **Ta projekt je povezan s tretjimi državami ali je v tretjih državah, ki izvajajo strateške prednostne naloge Unije** |  |
| **Načrtovana izterjava prispevka Unije?** |  |
| **Znesek prispevka Unije, ki ga je treba izterjati** | 0,00 |

|  |
| --- |
| **Referenčna oznaka projekta:** SI/2016/PR/0011 - IP.SO5.3.1-04-Usposabljanja izvajalcev čezmejnega tajnega opazovanja |

**Plačila**

| **Računovodski sklic DČ** | **Plačila prispevka Unije v proračunskem letu** | **Že zavrnila Komisija v letu** | **Je to vmesno plačilo?** | **Ali je to končno plačilo?** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  NPS-1.1 | 2.756,85 |  |  |  |
|  **Skupaj** | **2.756,85** |  |  |  |

Opomba: Vmesno plačilo = povračilo izdatkov, ki nastanejo upravičencu tekočega projekta

**Drugi računovodski podatki**

|  |  |
| --- | --- |
| **Kumulativni prispevek Unije, plačan od začetka projekta** | 2.756,85 |
| **Znesek kumulativnega prispevka Unije, plačan za ta projekt za vzdrževanje informacijskih sistemov Unije ali nacionalnih informacijskih sistemov** | 0,00 |
| **Ta projekt je povezan s tretjimi državami ali je v tretjih državah, ki izvajajo strateške prednostne naloge Unije** |  |
| **Načrtovana izterjava prispevka Unije?** |  |
| **Znesek prispevka Unije, ki ga je treba izterjati** | 0,00 |

|  |
| --- |
| **Referenčna oznaka projekta:** SI/2016/PR/0012 - IP.SO5.3.1-06-Usposabljanje za uporabo sodobnih telekomunikacijskih sistemov |

**Plačila**

| **Računovodski sklic DČ** | **Plačila prispevka Unije v proračunskem letu** | **Že zavrnila Komisija v letu** | **Je to vmesno plačilo?** | **Ali je to končno plačilo?** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  NPS-1.0 | 4.423,75 |  |  |  |
|  **Skupaj** | **4.423,75** |  |  |  |

Opomba: Vmesno plačilo = povračilo izdatkov, ki nastanejo upravičencu tekočega projekta

**Drugi računovodski podatki**

|  |  |
| --- | --- |
| **Kumulativni prispevek Unije, plačan od začetka projekta** | 4.423,75 |
| **Znesek kumulativnega prispevka Unije, plačan za ta projekt za vzdrževanje informacijskih sistemov Unije ali nacionalnih informacijskih sistemov** | 0,00 |
| **Ta projekt je povezan s tretjimi državami ali je v tretjih državah, ki izvajajo strateške prednostne naloge Unije** |  |
| **Načrtovana izterjava prispevka Unije?** |  |
| **Znesek prispevka Unije, ki ga je treba izterjati** | 0,00 |

|  |
| --- |
| **Referenčna oznaka projekta:** SI/2016/PR/0013 - IP.SO5.3.4-01-Specialistična usposabljanja za tajno delovanje - kibernetska kriminaliteta |

**Plačila**

| **Računovodski sklic DČ** | **Plačila prispevka Unije v proračunskem letu** | **Že zavrnila Komisija v letu** | **Je to vmesno plačilo?** | **Ali je to končno plačilo?** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  NPS-1.1 | 2.062,57 |  |  |  |
|  **Skupaj** | **2.062,57** |  |  |  |

Opomba: Vmesno plačilo = povračilo izdatkov, ki nastanejo upravičencu tekočega projekta

**Drugi računovodski podatki**

|  |  |
| --- | --- |
| **Kumulativni prispevek Unije, plačan od začetka projekta** | 2.062,57 |
| **Znesek kumulativnega prispevka Unije, plačan za ta projekt za vzdrževanje informacijskih sistemov Unije ali nacionalnih informacijskih sistemov** | 0,00 |
| **Ta projekt je povezan s tretjimi državami ali je v tretjih državah, ki izvajajo strateške prednostne naloge Unije** |  |
| **Načrtovana izterjava prispevka Unije?** |  |
| **Znesek prispevka Unije, ki ga je treba izterjati** | 0,00 |

**Tehnična pomoč**

| **Sklic na tehnično pomoč** | **Računovodski sklic DČ** | **Prispevek Unije, plačan za tehnično pomoč v proračunskem letu 2016** |
| --- | --- | --- |
| **Skupaj** |  | **0,00** |

**Popis za opremo v skupni vrednosti > 10 000 EUR in infrastrukturne stroške > 100 000 EUR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Sklad** | **Referenčna oznaka projekta** | **Skupna vrednost postavke** | **Serijska številka** | **Lokacija/naslov, kjer je mogoče najti opremo/infrastrukturo** | **Datum nakupa/zaključka** | **Opis opreme/opis infrastrukturnih stroškov** | **Vrsta opreme** |

## C. Kontrole na kraju samem

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta** | **Vrsta kontrole na kraju samem** | **Datum kontrole na kraju samem** | **Datum končnega poročila** |
| **Od** | **Do** |
| SI/2016/PR/0002 | Operativna | 13.1.2017 | 13.1.2017 | 16.1.2017 |
| **Skupni kontroliran prispevek Unije** | **Znesek napake, ugotovljene pri prispevku Unije** | **% ugotovljene napake** |
| 0,00 | 0,00 |  |
| **Primer sporočen v sistem za upravljanje nepravilnosti?** |  |
| **Pripombe:** Cilj opravljene kontrole na kraju samem je bil preveriti obstoj nakupljenega blaga/sredstev ali gre za upoštevanje pravil obveščanja in objavljanja ter pravilnost izvajanja postopkov javnega naročanja. OO je ugotovil, da se zadevni projekt "Zamenjava amortiziranega centralnega policijskega strežnika - mainframe" izvaja v skladu s projektno prijavo in odločitvijo o podpori. Vse aktivnosti potekajo po termiskem planu. Razpisna dokumentacija za javna naročila je bila pravočasno pripravljena, objavljena in izbrani so bili ustrezni izvajalci. Z izbranimi izvajalci je naročnik zadovoljen. Za zamenjavo (dobavo) in vzdrževanje centralnega računalnika (strojne opreme) je bil izbran IBM Slovenija d.o.o.. Pogodba je sklenjena za obdobje pet let, razvidna sta končni in mesečni znesek, je pa glede na priložen cenik nemogoče izračunati vrednost posameznih postavk. Podjetje Comparex d.o.o. pa je bilo izbrano za dobavo OSA kartic, nadgradnjo avtomatske tračne knjižnice in dobavo diskovnih sistemov. V prostorih UIT smo si ogledali Centralni računalnik (kjer je nameščena IBM programska oprema in OSA kartice), nadgrajeno diskovje in tračne enote. Vse je ustrezno označeno z logotipi sklada. Pri izvajanju projekta ne prihaja do težav, ki bi ovirale potek projekta.Morebitna pojasnila, ki jih je v fazi kontrole podal končni upravičenec: G. Jerič (vodja projekta) je pojasnil, da se zavedajo, da posamezne cene niso določene, saj gre za paketno ponudbo. Tudi sami so ponudnika pozvali k posredovanju posameznih cen, vendar jih niso uspeli pridobiti. Ponudnik je vedno poudarjal, da v skladu s poslovno politiko družbe IBM pri sklepanju takih pogodb, ki vključujejo celotno paleto IBM produktov, ne more razkriti vrednostni posameznih postavk v pogodbi. V primeru, da bi to naredil, ne bi šlo več za paket storitev, kar bi bilo zanje (kot naročnika) finančno neugodno, saj bi morali za isti ali celo manjši obseg storitev in blaga plačati višjo ceno, kar bi vodilo, do neracionalnega trošenja proračunskih sredstev. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta** | **Vrsta kontrole na kraju samem** | **Datum kontrole na kraju samem** | **Datum končnega poročila** |
| **Od** | **Do** |
| SI/2016/PR/0007 | Operativna | 19.9.2016 | 19.9.2016 | 20.9.2016 |
| **Skupni kontroliran prispevek Unije** | **Znesek napake, ugotovljene pri prispevku Unije** | **% ugotovljene napake** |
| 0,00 | 0,00 |  |
| **Primer sporočen v sistem za upravljanje nepravilnosti?** |  |
| **Pripombe:** Cilj opravljene kontrole na kraju samem je bil preveriti upoštevanje pravil obveščanja in objavljanja. OO je ugotovil, da se zadevni projekt izvaja skladno s projektno prijavi in odločitvijo o podpori. Pri izvedbi kontrole na kraju samem je OO ugotovil naslednje pomanjkljivosti:A) Vsa dokumentacija vezana na izdatke ni označena z EU emblemom, zaradi tajnosti. Priporočilo 1: Zaradi tajne narave se strinjamo, da vsa dokumentacija ne more imeti EU emblema, vendar vseeno priporočamo nakup žiga z EU emblemom, s katerim se opremi dokumentacijo za katero se oceni, da je to dopustno.B) Končni upravičenec je pojasnil, da je projekt delno povezan z dejavnostmi v tretjih državah. Priporočilo 2: OO se strinja, da končni upravičenec določen odstotek izračunava le v primerih, ko gre v tretje države in tam izvaja izobraževanja. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta** | **Vrsta kontrole na kraju samem** | **Datum kontrole na kraju samem** | **Datum končnega poročila** |
| **Od** | **Do** |
| SI/2016/PR/0013 | Operativna | 19.9.2016 | 19.9.2016 | 20.9.2016 |
| **Skupni kontroliran prispevek Unije** | **Znesek napake, ugotovljene pri prispevku Unije** | **% ugotovljene napake** |
| 0,00 | 0,00 |  |
| **Primer sporočen v sistem za upravljanje nepravilnosti?** |  |
| **Pripombe:** Cilj opravljene kontrole na kraju samem je bil preveriti upoštevanje pravil obveščanja in objavljanja. OO je ugotovil, da se zadevni projekt izvaja skladno s projektno prijavi in odločitvijo o podpori. Pri izvedbi kontrole na kraju samem je OO ugotovil naslednje pomanjkljivosti:A) Vsa dokumentacija vezana na izdatke ni označena z EU emblemom, zaradi tajnosti. Priporočilo 1: Zaradi tajne narave se strinjamo, da vsa dokumentacija ne more imeti EU emblema, vendar vseeno priporočamo nakup žiga z EU emblemom, s katerim se opremi dokumentacijo za katero se oceni, da je to dopustno.B) Končni upravičenec je pojasnil, da je projekt delno povezan z dejavnostmi v tretjih državah. Priporočilo 2: OO se strinja, da končni upravičenec določen odstotek izračunava le v primerih, ko gre v tretje države in tam izvaja izobraževanja. |

## D. Povzetek podatkov

### Tabela ISF–B proračunsko leto 2016

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Nacionalni cilj / specifični ukrep** | **Skupni prispevek Unije, plačan v letu 2016** | **%** |
| Posebni cilj1.Nacionalni cilj1 Nacionalne zmogljivosti | 16.821,36 | 100,00% |
| **SKUPAJ NACIONALNI CILJI / POSEBNI CILJI1** | **16.821,36** | **100,00%** |
| **SKUPAJ Posebni cilj1** | **16.821,36** | **4,81%** |
| Posebni cilj2.Nacionalni cilj2 Izmenjava informacij | 23.721,85 | 100,00% |
| **SKUPAJ NACIONALNI CILJI / POSEBNI CILJI2** | **23.721,85** | **100,00%** |
| **SKUPAJ Posebni cilj2** | **23.721,85** | **6,78%** |
| Posebni cilj3.Nacionalni cilj2 Operativna podpora za meje | 309.134,08 | 100,00% |
| **SKUPAJ NACIONALNI CILJI / POSEBNI CILJI3** | **309.134,08** | **100,00%** |
| **SKUPAJ Posebni cilj3** | **309.134,08** | **88,41%** |
| **TOTAL** | **349.677,29** |  |
| PC1.NC1 + PC2.NC6 + PC3 / Osnovna dodelitev iz ISF–B |  | 0,70% |
| PC2.NC1 / Osnovna dodelitev iz ISF–B |  | 0,00% |
| PC1.NC3 + PC2.NC2 + PC2.NC3 / Osnovna dodelitev iz ISF–B |  | 0,05% |

### Tabela ISF-P proračunsko leto 2016

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Nacionalni cilj / specifični ukrep** | **Skupni prispevek Unije, plačan v letu 2016** | **%** |
| Posebni cilj5.Nacionalni cilj1 Kriminal – preprečevanje in boj | 55.192,73 | 45,90% |
| Posebni cilj5.Nacionalni cilj2 Kriminal – izmenjava informacij | 46.352,37 | 38,55% |
| Posebni cilj5.Nacionalni cilj3 Kriminal – usposabljanje | 18.701,26 | 15,55% |
| **SKUPAJ Posebni cilj5** | **120.246,36** | **100,00%** |
| **TOTAL** | **120.246,36** |  |
| PC5 skupaj / Osnovna dodelitev iz ISF–P |  | 1,07% |
| PC6 skupaj / Osnovna dodelitev iz ISF–P |  | 0,00% |

### Izjava o obračunu izvršenih plačil (samo iz prispevka Unije) za Slovenija v proračunskem letu 2016 za nacionalni program (ISF-B)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta** | **Skupni prispevek Unije, plačan v proračunskem letu 2016** | **Ali je v proračunskem letu 2016 končno plačilo?** | **Prejšnja leta, v katerih ta projekt ni bil sprejet** | **Upravičeno** |
| SI/2016/OB/0001 | 309.134,08 |  |  | ✓ |
| SI/2016/PR/0001 | 16.821,36 |  |  | ✓ |
| SI/2016/PR/0002 | 23.721,85 |  |  | ✓ |
| **Skupno za projekte** | 349.677,29 |  |  |  |
| Skupno za tehnično pomoč | 0,00 |  |  |  |
| **Skupno za nacionalni program** | 349.677,29 |  |  |  |
| Finančni popravek države članice (+/-) | 0,00 |  |  |  |
| **Plačilo, zahtevano s strani DČ (1)** | 349.677,29 |  |  |  |
| **Popravek Komisije:** |  |  |  |  |
| *Finančni popravek Komisije (+/–)* |  |  |  |  |
| *Znesek zavrnjen (ni neto) (+/–)* |  |  |  |  |
| *Znesek se preučuje (+/–)* |  |  |  |  |
| Neupravičeni projekti | 0,00 |  |  |  |
| **Plačilo, sprejeto s strani Evropske komisije (1)** | 349.677,29 |  |  |  |

(1) Zahtevano plačilo ne upošteva zneskov, ki jih je že plačala ali potrdila Komisija.

**Opis finančnega popravka države članice**:

**Opis finančnega popravka Komisije**

### Izjava o obračunu izvršenih plačil (samo iz prispevka Unije) za Slovenija v proračunskem letu 2016 za nacionalni program (ISF-P)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta** | **Skupni prispevek Unije, plačan v proračunskem letu 2016** | **Ali je v proračunskem letu 2016 končno plačilo?** | **Prejšnja leta, v katerih ta projekt ni bil sprejet** | **Upravičeno** |
| SI/2016/PR/0004 | 45.511,28 |  |  | ✓ |
| SI/2016/PR/0005 | 5.610,00 |  |  | ✓ |
| SI/2016/PR/0006 | 4.071,45 |  |  | ✓ |
| SI/2016/PR/0007 | 45.318,38 |  |  | ✓ |
| SI/2016/PR/0008 | 1.033,99 |  |  | ✓ |
| SI/2016/PR/0009 | 1.545,75 |  |  | ✓ |
| SI/2016/PR/0010 | 7.912,34 |  |  | ✓ |
| SI/2016/PR/0011 | 2.756,85 |  |  | ✓ |
| SI/2016/PR/0012 | 4.423,75 |  |  | ✓ |
| SI/2016/PR/0013 | 2.062,57 |  |  | ✓ |
| **Skupno za projekte** | 120.246,36 |  |  |  |
| Skupno za tehnično pomoč | 0,00 |  |  |  |
| **Skupno za nacionalni program** | 120.246,36 |  |  |  |
| Finančni popravek države članice (+/-) | 0,00 |  |  |  |
| **Plačilo, zahtevano s strani DČ (1)** | 120.246,36 |  |  |  |
| **Popravek Komisije:** |  |  |  |  |
| *Finančni popravek Komisije (+/–)* |  |  |  |  |
| *Znesek zavrnjen (ni neto) (+/–)* |  |  |  |  |
| *Znesek se preučuje (+/–)* |  |  |  |  |
| Neupravičeni projekti | 0,00 |  |  |  |
| **Plačilo, sprejeto s strani Evropske komisije (1)** | 120.246,36 |  |  |  |

(1) Zahtevano plačilo ne upošteva zneskov, ki jih je že plačala ali potrdila Komisija.

**Opis finančnega popravka države članice**

**Opis finančnega popravka Komisije**

## ii. Izjava o upravljanju

Na podlagi lastne presoje in vseh informacij, ki so mi na voljo, vključno z rezultati vseh kontrol (upravnih, finančnih in operativnih kontrol na kraju samem), ki jih je izvedel odgovorni organ ali so bile izvedene v njegovem imenu, v zvezi z odhodki Unije v proračunskem letu 2016 in ob upoštevanju svojih obveznosti v skladu z Uredbo (EU) št. 514/2014 izjavljam, da::

* so informacije v obračunu pravilno prikazane, popolne in točne,
* so bili odhodki Unije porabljeni za predvideni namen v skladu z nacionalnim programom in v skladu z načelom dobrega finančnega poslovodenja,
* je sistem upravljanja in nadzora, vzpostavljen za nacionalni program, v zadevnem proračunskem letu učinkovito deloval in zagotovil potrebna jamstva v zvezi z zakonitostjo in pravilnostjo osnovnih transakcij v skladu z zakonodajo, ki se uporablja..

Potrjujem, da je bila vsaka nepravilnost, ugotovljena v končnih revizijskih ali kontrolnih poročilih v zvezi s proračunskim letom, ustrezno obravnavana in da so bili po teh poročilih po potrebi izvršeni ustrezni nadaljnji ukrepi.

Poleg tega potrjujem, da nisem seznanjen z nobenimi nerazkritimi zadevami, ki bi lahko škodile finančnim interesom Unije.

|  |  |
| --- | --- |
| **Ime uradnika:** | Boštjan Šefic |
| **Naziv, organizacija:** | Ministrstvo za notranje zadeve |
| **Datum predložitve:** | 13.2.2017 |

## III. LETNI POVZETEK KONČNIH REVIZIJSKIH POROČIL IN OPRAVLJENIH KONTROL

## A. Povzetki končnih revizijskih poročil

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Revizijski organ** | Revizijski organ | **Leto revizije** | 2016 |
| **Referenčna oznaka revizije** | 0623-7/2016/5 | **Vrsta revizije** | Finančna |
| **Obseg revizije** | Izdatki projekta: Financiranje delovanja enote za tajno opazovanje, št. IP.SO5.1.2-03A |
| **Splošni povzetek zelo pomembnih in ključnih ugotovitev, skupaj s priporočili odgovornemu organu** | Pregledani izdatki v vrednosti 60.681,71 EUR, oz. 100% izdatkov projekta. Neupravičeni izdatki niso bili ugotovljeni. Ugotovitev: 1. odgovorni organ (v nadaljevanju: OO) ni izvedel pregleda celotne dokumentacije upravičenosti izdatkov iz zahtevka za povračilo, ker je projekt voden kot tajen.Priporočilo: 1. OO naj, tudi v primeru, ko projekti vključujejo tajne podatke, pridobi dokumentacijo v skladu z zakonom o tajnih podatkih ter na podlagi le te izvede pregled upravičenosti izdatkov iz zahtevkov za povračilo. V kolikor dokumentacije, zaradi tajnosti, ne more pridobiti, naj izvede pregled na kraju samem. |
| **Splošni revizijski zaključek, vključno z opredelitvijo problemov sistemske narave** | Na podlagi izvedenih revizij iz Sklada za notranjo varnost ter pregleda delovanja kontrol OO ima revizijski organ (v nadaljevanju: RO) razumno zagotovilo, da vzpostavljeni sistemi upravljanja in nadzora pravilno delujejo. |
| **Ocenjen finančni in operativni učinek ugotovljenih slabosti** | Neupravičeni izdatki niso bili ugotovljeni in ni bilo ugotovljenih slabosti v delovanju sistema, zaradi katerih bi RO predlagal finančne popravke. |
| **Popravni ukrepi za delovanje sistema (akcijski načrt)** | OO se z ugotovitvijo in priporočilom strinja in bo priporočilo RO upošteval že pri naslednjih pregledih upravičenosti izdatkov projektov, ki so vodeni kot tajni. |
| **Stanje izvajanja popravnih ukrepov (vključno z nerešenimi vprašanji po že predloženih revizijskih poročilih)** | 2 - Poteka |
| **Če je relevantno, znesek izvršenega ali načrtovanega finančnega popravka** | 0,00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Revizijski organ** | Revizijski organ | **Leto revizije** | 2016 |
| **Referenčna oznaka revizije** | 0623-9/2016/5 | **Vrsta revizije** | Finančna |
| **Obseg revizije** | Izdatki projekta: Vzdrževanje in uporaba nacionalne SIS II infrastrukture, IB.SO3.2.9-01A |
| **Splošni povzetek zelo pomembnih in ključnih ugotovitev, skupaj s priporočili odgovornemu organu** | Pregledani izdatki v vrednosti 309.134,08 EUR, oz. 100 % izdatkov projekta. Neupravičeni izdatki niso bili ugotovljeni.Ugotovitev: 1. končni upravičenec ni pridobil od ponudnika vrednosti posameznih postavk strojne in programske opreme, vzdrževanja le-te ter najema programske opreme. V registru osnovnih sredstev je evidentiral nabavljeno strojno in programsko opremo le na podlagi ocenjene vrednosti iz cenika ponudnika. Priporočilo: 1. končni upravičenec naj v bodoče pridobi od ponudnika vrednosti posameznih postavk strojne in programske opreme, vzdrževanja le-te ter najema programske opreme. |
| **Splošni revizijski zaključek, vključno z opredelitvijo problemov sistemske narave** | Na podlagi izvedenih revizij iz Sklada za notranjo varnost ter pregleda delovanja kontrol odgovornega organa (v nadaljevanju: OO) ima revizijski organ (v nadaljevanju: RO) razumno zagotovilo, da vzpostavljeni sistemi upravljanja in nadzora pravilno delujejo. |
| **Ocenjen finančni in operativni učinek ugotovljenih slabosti** | Neupravičeni izdatki niso bili ugotovljeni in ni bilo ugotovljenih slabosti v delovanju sistema, zaradi katerih bi RO predlagal finančne popravke. |
| **Popravni ukrepi za delovanje sistema (akcijski načrt)** | OO se z ugotovitvami in priporočili strinja in bo priporočila RO upošteval pri izvedbi naslednjega javnega naročila. |
| **Stanje izvajanja popravnih ukrepov (vključno z nerešenimi vprašanji po že predloženih revizijskih poročilih)** | 1 - Načrtovano |
| **Če je relevantno, znesek izvršenega ali načrtovanega finančnega popravka** | 0,00 |

## B. Povzetek administrativnih kontrol, izvedenih v proračunskem letu 2016

|  |
| --- |
| Upravni nadzor zahtevkov za povračilo (v nadaljevanju: ZzP), ki jih posredujejo končni upravičenci (v nadaljevanju: KU) preko elektronskega sistema za upravljanje skladov – MIGRA II, izvaja Odgovorni organ (v nadaljevanju: OO). V letu 2016 smo pregledali 14 ZzP vezanih na 13 projektov od tega 10 ISF-P in 3 ISF-B v skupni vrednosti 523.520,29 EUR. Preverjali smo popolnost, pravilnost in upravičenost izdatkov. Ker gre za začetek obdobja smo izvajali 100 % administrativno in finančno kontrolo ZzP, kjer smo preverjali a) formalno pravilnost ZzP in aritmetično točnost finančnih izjav; b) ali projekt dosega zastavljene cilje oz. ali je viden napredek pri doseganju teh ciljev; c) analitični pregled za oceno relevantnosti prijavljenih izdatkov v finančnih izjavah in njihove skladnosti z zahtevami, določenimi v pogodbi o financiranju programa/projekta, odločitvi o podpori oz. sklepu o financiranju tehnične pomoči, pravili upravičenosti ter z drugimi veljavnimi pravili EU in nacionalnimi pravili. Po pregledu smo ugotovitve zapisali v kontrolni list zahtevka in kontrolni list postopka javnega naročila.V primeru, da je upravni nadzor razkril morebitne nepravilnosti ali pomanjkljivosti (v 8 primerih) smo ugotovitve posredovali KU oz. delegiranemu organu za izvedbo javnih razpisov (v nadaljevanju: DAC). Prejet dopolnjen ZzP smo ponovno pregledali in ker so bile vse dopolnitve ustrezne smo v MIGRA II generirali NPS na podlagi končnih ugotovitev upravnega nadzora, v znesku skupnih upravičenih izdatkov po ZzP. Podpisana različica NPS se je zavedla v MIGRA II in preko sistema posredovala Delegiranemu organu za izvedbo izplačil (v nadaljevanju: DAF), ki je izvršil povračilo ustreznega deleža prispevka EU iz namenskega podračuna sklada v državni proračun, transakcijo pa zavedel tudi v seznam transakcij med EU in nacionalnim proračunom v MIGRA II.Morebitne nepravilnosti, ugotovljene med upravnim nadzorom ZzP, se beležijo v registru nepravilnosti v MIGRA II kot nepravilnosti, odkrite pred povračilom iz sredstev EU. OO obvesti KU oz. DAC glede ugotovljenih nepravilnosti in zmanjšanega zneska za povračilo tako, da v MIGRA II generira obvestilo o zmanjšanju upravičenih izdatkov zahtevka za povračilo. KU oz. DAC morata na podlagi prejetih podatkov izvesti finančne popravke. OO na podlagi četrtletnih poročil o nepravilnostih, prejetih s strani DAC in DAF pripravi poročilo o nepravilnostih, nastalih po izplačilu iz sredstev EU in ga posreduje Uradu za nadzor proračuna RS. |

## C. Povzetek kontrol na kraju samem, izvedenih v proračunskem letu 2016

* Povzetek sprejete kontrolne strategije, npr. po vrstah odhodkov Unije, načinu (izvršil organ ali zunanji izvajalec),
* Opis glavnih rezultatov in vrste odkritih napak,
* Zaključki na podlagi teh kontrol in popravni ukrepi, ki so bili posledično sprejeti ali so načrtovani v zvezi z delovanjem sistema.

|  |
| --- |
| Na osnovi potrjenega akcijskega načrta, prijave projektov in poznavanja vsebine projektov, ki se sofinancirajo iz sredstev nacionalnih programov je OO pripravil kontrolno strategijo in analizo tveganja. Izdelava analize tveganja za izbor nabora projektov, ki vključenih v vzorec kontrole na kraju samem (v nadaljevanju: KKS) poteka po naslednjih stopnjah:- opredelitev enot- spoznavanje in vrednotenje dejavnikov, ki vplivajo na načrtovanje pregledov na kraju samem- kontrole popolnosti in sprejemljivosti dejavnikov- razvrščanje projektov glede na skupen izračun tveganj.Pri spoznavanju in vrednotenju dejavnikov tveganja za posameznih projekt smo upoštevali višino odobrenih sredstev za projekt oz. vrednost posredovanih zahtevkov za povračilo v okviru projekta, tip končnega upravičenca sredstev, zanesljivost sistema notranjih kontrol in čas, ki je potekel od zadnjih kontrol. Izračun tveganja za projekt znotraj akcijskega načrta smo izvedli tako, da smo sešteli vse točke po posameznih dejavnikih tveganja projekta, ki smo jih nato delili s številom uporabljenih dejavnikov tveganja. Na podlagi tega rezultata smo razvrsti projekte od tistega z najvišjim povprečjem tveganja na uporabljen dejavnik do tistega z najnižjim rezultatom tveganja na uporabljen dejavnik. Kontrole na kraju samem smo izvedli na podlagi načrta kontrol, ki je pripravljen na osnovi analize tveganja in naključnega izbora. 70 % projektov, ki so umeščeni v načrt, se določi na podlagi analize tveganja, 30 % projektov pa je izbranih naključno. V primeru, da je izbran projekt predmet revizije oz. druge vrste nadzora izberemo naslednji projekt glede na seštevek točk. OO je pri KKS preverjal ali se projekti izvajajo v skladu z odločitvijo o podpori, napredek projekta, zanesljivost kazalnikov in morebitne težave pri izvajanju. Poleg tega smo preverili, če je končni upravičenec razumel pravila upravičenosti, ima vzpostavljeno ustrezno metodologijo, s katero zagotavlja ustrezno ciljno skupino ali beleži ustrezne kazalnike v pravem času, če končni upravičenec izvaja določbe vezane na informiranje in obveščanje ter dejansko uporabo blaga, ki je bila nabavljeno glede na izkazane izdatke.Povzetki ugotovitev izvedenih KKS: Pri izvedbi kontrol na kraju samem praviloma ni bilo ugotovljenih nepravilnosti. Posamezne ugotovitve, priporočila in korekcijski ukrepi so opisani v okviru posameznih kontrol na kraju samem. |

**Seznam finančnih kontrol na kraju samem, izvedenih v proračunskem letu 2016**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Referenčna oznaka projekta** | **Skupni kontroliran prispevek Unije (v EUR)** | **Skupni prispevek Unije, na katerega je vplivala napaka (v %)** | **Prispevek Unije, ki ga je treba izterjati (v EUR)** | **Prispevek Unije, ki ga je treba izterjati (v EUR)** |
| **Skupaj** | **0,00** | **0,00%** | **0,00** | **0,00** |

**Povzetek operativnih kontrol na kraju samem, izvedenih v proračunskem letu 2016**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Skupno število operativnih kontrol na kraju samem v proračunskem letu (a)** | **Število projektov, ki so bili izvedeni v proračunskem letu in za katere se je o plačilu poročalo v proračunskem letu (b)** | **% operativnih kontrol na kraju samem (c = a / b)** |
| 3 | 13 | 23% |

**Skupni povzetek finančnih kontrol na kraju samem za zaključene projekte v letu 2016**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Zaključen projekt** | **Skupni prispevek Unije, kontroliran v proračunskem letu, za projekte, zaključene v proračunskem letu 2016 (EUR) (a)** | **Skupni znesek napak, ugotovljenih v prispevku Unije v proračunskem letu za projekte, zaključene v proračunskem letu 2016 (EUR) (b)** | **% napak, ugotovljenih pri nadzoru projektov, zaključenih v proračunskem letu 2016 (EUR) (c = b / a)** | **Kumulativni prispevek Unije, prijavljen v proračunskem letu, za projekte, zaključene v proračunskem letu 2016 (EUR) (d)** | **% izvedenih finančnih kontrol na kraju samem (e = skupaj a / skupaj d)** |
| **Skupaj** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00** | **0,00%** |

**Skupni povzetek rezultatov finančnih kontrol na kraju samem za zaključene projekte**

| **Proračunsko leto** | **Skupni prispevek Unije, kontroliran v proračunskem letu za vse zaključene projekte (EUR) (a)** | **Skupni znesek napak, ugotovljenih v prispevku Unije v proračunskem letu za vse zaključene projekte (EUR) (b)** | **% napak, ugotovljenih pri nadzoru zaključenih projektov (c = b / a)** | **Kumulativni prispevek Unije, prijavljen za zaključene projekte** | **% izvedenih finančnih kontrol na kraju samem (e = a / d)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| **Skupaj** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00** | **0,00%** |

## IV. MNENJA REVIZIJSKEGA ORGANA

**Revizijska strategija**

Kratek opis revizijske strategije, vključno z metodologijo vzorčenja, ki revizijskemu organu omogoča sprejemanje veljavnih zaključkov o celotni populaciji

|  |
| --- |
| V skladu s sprejeto revizijsko strategijo revizijski organ (v nadaljevanju: RO) finančne revizije izvede na vzorcu izdatkov projektov, ki so vključeni v računovodske izkaze obračunskega leta 2016 Sklada za notranjo varnost (v nadaljevanju: ISF) in sicer posebej za ISF - policijsko sodelovanje (v nadaljevanju: ISF-P) in posebej za ISF – zunanje meje in vizumi (v nadaljevanju: ISF-B). Izbran vzorec mora zagotoviti, da se preveri najmanj 5 % števila projektov in najmanj 10 % skupnih upravičenih izdatkov, vsakega obračunskega leta (če je zagotovilo iz revizij sistema visoko). V nasprotnem primeru RO poveča reprezentativni vzorec, ki je predmet preverjanja izdatkov. RO ocenjuje, da sistem upravljanja in nadzora deluje, vendar so potrebne izboljšave - kategorija ocene 2. Zaradi navedenega je RO povečal potreben vzorec za revidiranje na najmanj 7,5 % števila projektov in 15 % skupnih upravičenih izdatkov računovodskih izkazov. Računovodski izkazi ISF vključujejo izdatke 13 projektov v skupni vrednosti 523.520,29 EUR, prispevek EU je 469.923,65 EUR, od tega izdatki 10 projektov iz ISF-P v vrednosti 160.328,59 EUR, prispevek EU 120.246,36 EUR in izdatki 3 projektov iz ISF-B v vrednosti 363.191,70 EUR, prispevek EU 349.677,29 EUR. RO je izvedel nestatistično vzorčenje, na podlagi analize tveganja, upoštevajoč naslednje faktorje tveganja: vrednost potrjenih izdatkov ter obdobje od poteka zadnje finančne revizije pri končnem upravičencu, nacionalnega cilja in istovrstnega projekta. Za finančno revizijo so bili izbrani izdatki naslednjih projektov: • »Financiranje delovanja enote za tajno opazovanje«, št. IP.SO5.1.2-03A, pregledani izdatki v vrednosti 60.681,71 EUR, oz. 100% izdatkov projekta, neupravičeni izdatki niso bili ugotovljeni ter • »Vzdrževanje in uporaba nacionalne SIS II infrastrukture«, št. IB.SO3.2.9-01A, pregledani izdatki v vrednosti 309.134,08 EUR, oz. 100 % izdatkov projekta, neupravičeni izdatki niso bili ugotovljeni.RO je, na podlagi izbranega vzorca, revidiral 15,4 % števila projektov in 75,4 % vseh izdatkov vključenih v letne računovodske izkaze ISF, od tega 10 % števila projektov oz. 37,8 % vrednosti izdatkov iz ISF-P ter 33,3 % števila projektov oz. 88,4 % vrednosti projektov iz ISF-B.RO je, na podlagi ocene tveganja, izvedel pregled delovanja naključno izbranih 21,4 % upravnih pregledov in 33,3 % pregledov na kraju samem, ki jih je že izvedel odgovorni organ in o katerih poroča v Letnih povzetkih. Nepravilnosti niso bile ugotovljene. |

### **A. Revizijsko mnenje o letnih obračunih**

|  |
| --- |
| Za Evropsko komisijo, Generalni direktorat za notranje zadeveSpodaj podpisani, predstavnik Urad Republike Slovenije za nadzor proračuna, ki je revizijski organ za Sklad za notranjo varnost v Slovenija, sem preučil delovanje sistemov upravljanja in nadzora sklada ISF ter dokumente in informacije, ki jih je pripravil odgovorni organ v skladu s členom 44 Uredbe (EU) št. 514/2014 in členom 59(5) Uredbe (EU, Euratom) št. 966/2012 ter se uporabijo kot zahtevek za plačilo letne razlike za proračunsko leto 2016, da bi izdal revizijsko mnenje v skladu s členom 29 Uredbe (EU) št. 514/2014 in členom 59(5) Uredbe (EU, Euratom) št. 966/2012. Moji zaključki so navedeni v nadaljevanju. |

**Mnenje brez pridržkov o veljavnosti obračunov**

Na podlagi zgoraj navedene preučitve menim, da obračuni za proračunsko leto 2016 dajejo resnično in pošteno sliko ter da so odhodki Unije, za katere je bilo od Komisije zahtevano povračilo, zakoniti in pravilni.

Poudarjena zadeva, ki ne vpliva na mnenje

|  |
| --- |
|  |

### **B. Mnenje o delovanju sistemov upravljanja in nadzora**

Obseg preučitve

Preučitev v zvezi s tem programom je bila opravljena v skladu z veljavno revizijsko strategijo za ta nacionalni program in ob upoštevanju mednarodno sprejetih revizijskih standardov, s sklicevanjem na proračunsko leto 2016, o rezultatih pa se poroča v revizijskem poročilu.

**Referenčna oznaka preučitve:** 0623/7/2016/5; 0623-9/2016/5; 0615-68/2015/20

**Mnenje brez pridržkov**

Na podlagi zgoraj navedene preučitve in v zvezi s programom imam razumno zagotovilo, da vzpostavljeni sistemi upravljanja in nadzora pravilno delujejo.

Poudarjena zadeva, ki ne vpliva na mnenje

|  |
| --- |
|  |

### C. Potrditev izjave o upravljanju, ki jo pripravi odgovorni organ

Moje skupno mnenje na podlagi preučitev iz točk A in B zgoraj je, da opravljeno revizijsko delo:

ne zbuja dvoma o trditvah v izjavi o upravljanju.

|  |  |
| --- | --- |
| Datum potrditve | 10.2.2017 |
| Predstavnik organa | Ksenija Grabner Ričko, po pooblastilu direktorice Nataše Prah |
| Organ | Urad Republike Slovenije za nadzor proračuna |

Dokumenti

| **Naslov dokumenta** | **Vrsta dokumenta** | **Datum dokumenta** | **Lokalni sklic** | **Referenčna številka Komisije** | **Datoteke** | **Datum pošiljanja** | **Pošiljatelj** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |

Zadnji rezultati validacije

| **Resnost** | **Oznaka** | **Sporočilo** |
| --- | --- | --- |
| Informacije |  | Različica obračunov je bila potrjena |