



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE

URAD REPUBLIKE SLOVENIJE
ZA NADZOR PRORAČUNA

Fajfarjeva 33, 1502 Ljubljana

T: 01 369 69 00
F: 01 369 69 14
E: mf.unp@mf-rs.si
www.unp.gov.si

Številka: 0614- 82/2015/4
Datum: 9. 9. 2016

**ZAPISNIK
O INŠPEKCIJSKEM PREGLEDU
POSLOVANJA S SREDSTVI DRŽAVNEGA PRORAČUNA
pri Ministrstvu za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti**

Inšpekcijski pregled je bil opravljen na podlagi 102. do 106. člena Zakona o javnih financah (UR. L. RS, št. 11/11 – UPB4, 110/11-ZDIU12, 46/13 – ZIPRS1314-A, 101/13 – ZIPRS1415, 38/14 – ZIPRS1415-A, 14/2015 – ZIPRS1415-D in 55/2015 – ZFisP) in Zakona o splošnem upravnem postopku (UR. L. RS, št. 24/06 UPB2, 105/06, 126/07, 65/08, 8/10, 82/13).

Zapisnik je sestavljen v skladu s 3. odst. 102. člena Zakona o javnih financah in z 8. točko 76. člena Zakona o splošnem upravnem postopku.

Inšpekcijski pregled je opravil Marjan Cirer, inšpektor - višji svetnik Urada Republike Slovenije za nadzor proračuna (v nadaljevanju UNP) na podlagi naloga za inšpekcijski nadzor št.: 0614-82/2015/2 z dne 4. 8. 2016.

Pregled dokumentacije je bil opravljen v dneh 10. 8. in od 18. do 25. 8. 2016 v prostorih Ministrstva za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti, Kotnikova 28, 1000 Ljubljana ter 29. do 31. 8. na sedežu organa.

Podatke so posredovali:

- Irena Kurinčič	Služba za proračun
- Mateja Kuntarič	Služba za splošne in kadrovske zadeve
- Mitja Pušnar	Služba za splošne in kadrovske zadeve
- Tanja Dular	Direktorat za invalide, vojne veterane in žrtve vojnega nasilja

Lito

Uvod

Ministrstvo za delo, družino socialne zadeve in enake možnosti je pristojno za naloge, ki se nanašajo na:

- področje individualnih delovnih razmerij, posredovanje začasnih in občasnih del dijakom in študentom, kolektivne pogodbe in urejanje odnosov s socialnimi partnerji, inšpekcijo dela, odkrivanje in preprečevanje dela in zaposlovanja na črno, sistem pokojninskega in invalidskega zavarovanja, varnost in zdravje pri delu pri delu,
- politiko zaposlovanja doma in v tujini, zavarovanje za čas brezposelnosti, štipendiranje in vseživljenjsko izobraževanje, subvencioniranje študentske prehrane, medsebojno priznavanje kvalifikacij, prost pretok delavcev znotraj EU, črpanje sredstev evropskih kohezijskih skladov, socialno podjetništvo,
- družinsko politiko, družinska razmerja ter starševsko varstvo in družinske prejemke,
- socialno varstvo in socialnovarstvene storitve, duševno zdravje, družbeno pomoč, ogroženim posameznikom, družinam in skupinam prebivalstva, usposabljanje otrok z motnjami v razvoju, in varstvo oseb, ki ne morejo skrbeti zase, razvoj izvajalskih mrež javnih služb na področju socialnega varstva,
- položaj in celovito varstvo invalidov,
- varstvo in pravice vojnih veteranov, vojnih invalidov in žrtev vojn ter obnovo in vzdrževanje grobov in grobišč vojnih veteranov in žrtev vojn,
- enake možnosti.

Predmet pregleda

Predmet nadzora je bila poraba proračunskih sredstev na PP 3335 - Materialni stroški in na PP 7677- Izvajanje zakona o izenačevanju invalidov v letu 2015 ter preveritev navedb v prijavi.

Področna zakonodaja

- Zakon o računovodstvu (Ur. l. RS, št. 23/99, 30/02 - 1253, 114/06);
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 101/13, 9/14 - ZRTVS-1A, 25/14 - ZSDH-1, 38/14 in 84/14);
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13 - popr., 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP in 96/15);
- Proračun Republike Slovenije za leto 2015 (Uradni list RS, št. 104/12, 102/13 in 84/14);
- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 128/06, Uradni list Evropske unije, št. 317/07, Uradni list RS, št. 16/08, 34/08, Uradni list Evropske unije, št. 314/09, Uradni

- list RS, št. 19/10, 18/11, Uradni list Evropske unije, št. 319/11, Uradni list RS, št. 43/12 - odl. US, 90/12 - ZJNPOV, 90/12, 12/13 – uradno prečiščeno besedilo, Uradni list Evropske unije, št. 335/13, Uradni list RS, št. 19/14, 32/14 - ZPDZC-1, 90/14 – ZDU 1I, Uradni list Evropske unije, št. 330/15, Uradni list RS in št. 91/15 – ZJN-3);
- Zakon o izenačevanju možnosti invalidov (Uradni list RS, št. 94/10 in 50/14) - ZIMI.

I. STANJA IN UGOTOVITVE

1. Materialni stroški - PP 3335

Celotna porabljena sredstva na proračunski postavki materialni stroški v letu 2015 so znašala 1.428.321,34 EUR. Preverjena je bila poraba sredstev za materialne stroške na podkontih 402001-Čistilni material in storitve, 402099-Drugi splošni material in storitve in 402205-Telefon, faks, elektronska pošta.

1.1 Čistilni material in storitve - podkonto 402001

Porabljena sredstva v letu 2015 so znašala 43.600,02 EUR.

Razpis za čiščenje poslovnih prostorov za leti 2015 in 2016 je bil objavljen na Portalu javnih naročil dne 12. 01. 2015 pod št. objave NMV179/2015.

Iz zapisnika o javnem odpiranju ponudb št. 430-77/2014/19 z dne 26.01.2015 je razvidno, da je ponudbo za čiščenje poslovnih prostorov Ministrstva za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti dalo 11 ponudnikov. Strokovna komisija je vse prispele ponudbe pregledala glede na izpolnjevanje razpisnih pogojev. Izločena je bila ponudba ponudnika KD plus d.o.o., ki je imel neobičajno nizko ceno.

Na podlagi 30.a člena ZJN-2 je komisija preostale ponudnike (10) obvestila, da bo postopek nadaljevala s pogajanjem iz razloga, ker so vse prispele ponudbe višje od razpoložljivih finančnih sredstev naročnika (MDDSZ).

Ponovno ponudbo so podali trije ponudniki, ki so navedeni v spodnji tabeli:

Ponudnik	1m2/mes. (EUR z DDV)	5974 m2/mes. (EUR z DDV)	24 mes. (EUR z DDV)
Total System d.o.o.	0,715	4.271,41	102.513,84
Tevis d.o.o.	0,61109	3.649,97	87.599,28
Jožef Rak s.p.	0,72	4.329,24	103.901,76

Najcenejšo ponudbo glede na merilo – najnižja ponudbena cena je podal Tevis-agencija za kadre d.o.o., Kotnikova 28, 1000 Ljubljana. Ponudbena cena izbranega ponudnika za obdobje 24 mesecev je znašala **87.599,28 EUR z DDV**.

Naročnik je na podlagi izpolnjenih kriterijev sprejel Odločitev o oddaji JN št. 430-77/2014/44 z dne 05. 02.2015, na podlagi katere je bila sklenjena pogodba za čiščenje poslovnih prostorov št. 2611-15-010092 z dne 27. 02. 2015.

Predmet pogodbe je bilo čiščenje poslovnih prostorov MDDSZ na lokaciji na Kotnikovi 28 v Ljubljani v skupni izmeri 5.974 m², ki je obsegalo okvirno: 150 pisarn s pripadajočimi hodniki, 5 kuhinj in 12 ženskih in moških toalet za okvirno 280 uslužbencev.

Lidg

Izvajalec Tevis d.o.o. je pogodbeno dela čiščenja poslovnih prostorov izvajal v sodelovanju s podizvajalcem »Čiščenje in vzdrževanje objektov AKSA S d.o.o.«, ki je bil naveden v sklenjeni pogodbi. Izbrani izvajalec čiščenja poslovnih prostorov je pooblastil naročnika za izvajanje neposrednih plačil podizvajalcu v skladu 71. členom Zakona o javnem naročanju (Ur. l. RS, št. 12/13- uradno prečiščeno besedilo, 19/14 in 90/14 - ZDU-1). V ceni čiščenja so bili zajeti vsi stroški (čistilna sredstva, delovni pripomočki in podobno).

Plačilo mesečnih računov čiščenja poslovnih prostorov se je do 30.11.2015 sofinanciralo tudi iz PP 7580 – Tehnična pomoč ESS 07-13-EU in PP 7581- Tehnična pomoč ESS- 07-13 slovenska udeležba v višini 22,62%. Delež, ki se plačuje iz PP 3335, je 77,38%.

V primeru, da se delež ESS spremeni, mora naročnik izvajalcu najkasneje do prvega delovnega dne v tekočem mesecu sporočiti nove deleže.

Pregledani so bili naslednji računi:

Zap. št.	Odredba za plačilo	Račun	Datum	Znesek EUR
1.	2611-15-03943-0001	000116/2015	18.03.2015	3.644,14
2.	2611-15-05663-0001	000213/2015	15.05.2015	2.823,62
3.	2611-15-06834-0001	000272/2015	17.06.2015	2.798,43
4.	2611-15-07989-0001	000313/2015	17.07.2015	2.806,83
5.	2611-15-09015-0001	000370/2015	18.08.2015	2.785,66
6.	2611-15-10306-0001	000429/2015	18.09.2015	2.792,23
7.	2611-15-11047-0001	000485/2015	08.10.2015	2.786,39
8.	2611-15-13297-0001 2611-15-13297-0002	000586/2015	01.12.2015	2.800,99

Na podlagi opravljenih preveritev niso bile ugotovljene nepravilnosti.

1.2 Drugi splošni material in storitve - podkonto 402099

Porabljena sredstva v letu 2015 so znašala 192.861,54 EUR.

Pregledani so bili naslednji računi:

Zap. št.	Odredba za plačilo	Račun	Datum	Znesek EUR z DDV
1.	2611-15-07419-0001	2015-062	01.07.2015	79,00
2.	2611-15-10144-0001	2015-176149	15.09.2015	100,00
3.	2611-15-02439-0001	2578-15	27.02.2015	482,00
4.	2611-15-04539-0001	000167/2015	17.04.2015	14.633,42
5.	2611-15-09162-0002	91923.2015	24.08.2015	420,00
6.	2611-15-09953-0001	15-1561	09.09.2015	25,70
7.	2611-15-11377-0001	150223	02.10.2015	854,00
8.	2611-15-00071-0001	000605/2014	17.12.2014	18.763,21

9.	2611-15-01220-0001 2611-15-01220-0002 2611-15-01220-0003	3340-15-00020	26.01.2015	231,77
----	--	---------------	------------	--------

ad. 1 vročitev poštne pošiljke – Detektivska agencija AHD (naročilnica št. SI00 2015-062),

ad. 2 račun za izbrano fotografijo Večer d.o.o. (naročilnica št. N2611-15-0108 z dne 09.09 2015),

ad. 3 JN št. 64/201, pogodba št. 26.11-15-010018 za dobavo sanitarno- higienskega materiala za potrebe MDDSZ v letu 2015 sklenjena z Laborplast d.o.o. Nova Gorica, Gortanova 35, 5000 Nova Gorica sklenjena na podlagi 5. odstavka 24. člena ZJN (Ur. l. RS, št. 12/13- uradno prečiščeno besedilo ZDU-1),

ad. 4 najemna pogodba št. 2611-11-010065 z dne 09. 01 2015 sklenjena med Tevis, upravnik in vzdrževalec poslovne stavbe na Kotnikovi 28, Ljubljana in MDDSZ. Najemnik je prevzel sorazmerni del stroškov obratovanja, tehničnega upravljanja in vzdrževanja za poslovne prostore,

ad. 5 priprava kazalnikov bolniških odsotnosti po skupinah bolezni in spolu za MDDSZ za 10 letno obdobje - Nacionalni inštitut za javno zdravje, Trubarjeva cesta 002 Ljubljana (naročilnica št. N2611-15-0072 z dne 17. 06. 2015),

ad. 6 izvajanje protokolarnih storitev Slovenske tiskovne agencije d.o.o., Tivolska 50, Lj. za potrebe MDDSZ (pogodba št. 2611-15-010094 z dne 17.04.2015),

ad. 7 izvajanje postopka za pridobitev polnega certifikata Družini prijazno podjetje - Ekvilib Inštitut 89 Šišenska 89, Lj. (pogodba št. 26.11-10-14-010015 z dne 06.12. 2013),

ad. 8 prevzemanje sorazmernega dela stroškov obratovanja, tehničnega upravljanja in vzdrževanja poslovnih prostorov na Kotnikovi 28, Lj. (pogodba št. 2611-11-010065 in sklep 28. seje Sveta lastnikov z dne 29. 02. 2012),

ad. 9 plačilo refundacija stroškov garažne hiše Metelkova 2a za mesec december 2014 v skladu s sporazumom o uporabi stvarnega premoženja št. 3340-14-0880004 z dne 02. 01. 2014 (3. člen pogodbe).

Za vse opravljene storitve, ki so bile zaračunane na pregledanih računih, so bile predhodno izdane naročilnice oziroma sklenjene pogodbe v skladu z ZJN- 2.

Na podlagi ugotovljenih preveritev niso bile ugotovljene nepravilnosti.

1.3 Telefon, faks, elektronska pošta - podkonto 402205

Celotna porabljena sredstva za telefonske storitve v letu 2015 so znašala **52.832,68 EUR**. V znesku so vključene tudi storitve mobilne telefonije v višini 14.968,91EUR.

Na podlagi krovne pogodbe št. C1611-12-800008 z dne 4.12.2012 je bila sklenjena neposredna pogodba št. C2611-13-010018 z dne 22.01.2013 med Ministrstvom za delo, družino in socialne zadeve (sedaj Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti) in Telekom Slovenije d.d. za storitve mobilne telefonije in nakup mobilnih aparatov.

V skladu z navodilom o uporabi službenih mobilnih telefonov v MDDSZ se mobilni telefoni dodelijo javnim uslužbencem v primeru, da njihovo delo zahteva stalno dosegljivost oziroma pogosto opravljanje nalog izven sedeža ministrstva.

Drugim javnim uslužbencem se lahko službeni mobilni telefon dodeli v stalno uporabo na podlagi sklepa ministrice ali od nje pooblaščne osebe. Službeni mobilni telefon se

Ljeto

lahko dodeli tudi v začasno uporabo, in sicer za določen čas trajanja potrebe po stalni dosegljivosti upravičenca.

Upravičenci, ki imajo mobilni telefon v stalni uporabi, smejo pri izvrševanju službenih obveznosti mesečno komunicirati v obsegu, ki ne presega naslednjih omejitev:

- 110,00 EUR za ministra in državnega sekretarja,
- 61,00 EUR za generalne direktorje, generalnega sekretarja in vodjo kabineta ministra ter
- 47,00 EUR za namestnike generalnih direktorjev in generalnega sekretarja.

Znesek mesečnega komuniciranja za ostale upravičence določi predstojnik s sklepom, s katerim se dodeli službeni mobilni telefon v uporabo, vendar ta ne sme presegati:

- 30,00 EUR za vodje služb, vodje sektorjev in vodje oddelkov,
- 15,00 EUR za druge uradnike in strokovno tehnične javne uslužbence ter za izvajanje dnevno operativnih nalog.

Upravičenci, ki jim je službeni mobilni telefon dodeljen na podlagi 4. člena navodila MDDSZ začasno za izvajanje različnih dnevnih operativnih nalog, zlasti v tujini, smejo dnevno komunicirati v obsegu, ki ne presega zneska 10 EUR.

Na podlagi drugega odstavka 13. člena Uredbe o uporabi službenih mobilnih telefonov in storitvah mobilne telefonije v organih državne uprave (Ur. l. RS, št. 106/06 in 63/09) se znesek mesečnega komuniciranja s sklepom ministrice za ostale opravičence lahko izjemoma zviša maksimalno do 61,00 EUR.

Znesek mesečnega komuniciranja se ugotavlja za obdobje treh mesecev, tako da se stroški uporabe službenega mobilnega telefona lahko izravnavajo znotraj posameznega trimesečnega obdobja.

V primeru, da uslužbenec mobilnega telefona prekorači omejitev uporabe službenega mobilnega telefona, ministrica ali od nje pooblaščen oseba s sklepom odloči, da se znesek prekoračitve odtegne od plače. V primeru, da uslužbenec ne poda izjave, da dovoljuje odtegljaj prekoračenega limita od plače in hkrati ne poda vloge za oprostitev, MDDSZ Služba - za splošne in kadrovske zadeve izterja prekoračeni znesek skupaj z davkom na dodano vrednost in zamudnimi obrestmi.

Inšpektor je ugotovil, da so bile vse dodelitve službenih mobilnih telefonov opravljene na podlagi sklepov ministrice v skladu s 5. členom Uredbe o uporabi službenih mobilnih telefonov in storitvah mobilne telefonije v organih državne uprave (Ur. l. RS, št. 106/06 in 63/09) in 3. členom Navodilom o uporabi službenih mobilnih telefonov v MDDSZ št. 01702-2/2005/07, z dne 04.04.2007, kar je razvidno iz podpisanih izjav prevzemnikov službenega mobilnega telefona.

- Pregledane so bili mesečni zbirni računi GSM /UMTS storitev

Št. računa	Datum	Mesec/2015	Znesek (EUR)
15032321425	03.04.2015	marec	826,28
15042886620	03.05.2015	april	1000,90
15053392084	03.06.2015	maj	1.179,26
15108517561	07.10.2015	junij	1.083,20
15074399866	03.08.2015	julij	1.151,15
15084767215	03.09. 2015	avgust	1.165,36

Opomba: Račun za mesec junij je bil zaradi napačno obračunane storitve reklamiran in nato izdan v mesecu oktobru 2015.

- Podrobneje so bili pregledani zneski storitev GSM /UMTS v okviru mesečnih zbirnih računov za leto 2015

v EUR

Zap. št.	Mobilna številka	Limit porabe	Marec	April	Maj	Prekoračitev
1.	031 853 957	30,00	39,81 (34,89)	54,54 (49,62)	28,20 (23,28)	17,79
2.	040 415 161	30,00	53,16 (42,34)	18,43 (7,61)	18,24 (7,42)	-
3.	041 380 026	0,82	4,82 (4,00)	0,82 (0,00)	0,82 (0,00)	-
4.	041 469 666	61,00	74,39 (73,57)	58,93 (58,11)	62,90 (62,08)	10,76
5.	041727 951	15,00	21,13 (20,31)	11,89 (11,07)	13,36 (12,54)	-
6.	051 373 545	61,00	87,75 (76,93)	200,75 (189,93)	244,00 (233,18)	170,04
7.	051 656 936	110,00	76,37 (65,55)	20,16 (9,34)	62,93 (52,11)	-
			Junij	Julij	Avgust	Prekoračitev
1.	031 511 382	30,00	35,38 (34,56)	54,06 (53,24)	31,29 (30,47)	28,27
2.	031 650 091	15,00	17,52 (16,70)	50,11 (49,29)	18,16 (17,34)	38,33
3.	041 469 666	61,00	70,35 (69,53)	71,16 (70,34)	88,81(77,99)	34,86
4.	041 622 566	61,00	52,26(41,44)	104,97 (94,15)	19,73 (8,91)	-
5.	041 727 951	15,00	11,81 (10,99)	27,30 (26,48)	14,66(13,84)	6,31
6.	051 373 545	110,00	82,64 (71,82)	146,40 (135,58)	157,26 (146,44)	23,84
7.	051 676 783	47,00	22,33 (21,51)	71,19 (70,37)	9,51 (8,69)	-

Opomba: Zneski, navedeni, v tabeli, vključujejo tudi strošek naročnine, ki se ne vštzeva v limit porabe. Dejanska poraba je navedena v oklepajih. Vse prekoračitve so bile na podlagi obrazložitve v celoti oproščene plačila na podlagi izdanega sklepa ministrice (drugi odstavek 10. člena navodila MDDSZ).

Iz podrobneje pregledanih izpisov zneskov uporabe telekomunikacijskih storitev GSM /UMTS porabe po mesecih **inšpektor v posameznih primerih ugotavlja preseganje dovoljenega limita**. Vse pregledane prekoračitve so bile na podlagi obrazložitvev uporabnikov v skladu s 15. členom Uredbe o uporabi službenih mobilnih telefonov in storitvah mobilne telefonije v organih državne uprave (Ur. l. RS, št.

210

106/06 in 63/09) in na podlagi 10. člena Navodila MDDSZ s sklepom ministrice v celoti oproščene plačila.

Ugotovljeno je tudi bilo, da je v 10. členu Navodila o uporabi službenih telefonov v Ministrstvu za delo, družino in socialne zadeve navedeno, da je upravičenec službenega mobilnega telefona dolžan sam preveriti porabo službenega mobilnega telefona v preteklem mesecu, kar je neizvedljivo in se tudi v praksi ne izvaja na ta način. Ugotovljeno je tudi bilo, da Navodilo o uporabi ni usklajeno z dejanskim stanjem organizacijske sheme ministrstva.

Ukrep:

Proračunski inšpektor MF – UNP na podlagi 2. odstavka 104. člena ZJF MDDSZ predlaga, da MDDSZ Navodilo o uporabi mobilnih telefonov v službene namene prenove tako, da bo usklajeno z Uredbo o uporabi službenih mobilnih telefonov in storitvah mobilne telefonije v organih državne uprave, z organizacijsko shemo ministrstva in s postopki, kot jih ministrstvo glede uporabe službenih mobilnih telefonov dejansko izvaja.

MDDSZ mora MF-UNP pisno poročati o izvedenih ukrepih za odpravo ugotovljenih pomanjkljivosti z dokazili v roku 30 dni od vročitve zapisnika.

2. Izvajanje zakona o izenačevanju možnosti invalidov – PP 7677

Celotna porabljena sredstva na proračunski postavki (PP) v letu 2015 so znašala 3.519.508,26 EUR. V okviru PP je bila preverjena poraba sredstev na podkontih 410299-Druge subvencije podjetjem in 412000-Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam.

2.1 Druge subvencije privatnim podjetjem - podkonto 410299

Porabljena sredstva so v letu 2015 znašala 193.843,66 EUR.

Pregledana je bila pogodba št. 2611-13- 080001 o izvajanju in financiranju projekta v okviru programa »Asistentka/Asistent bom II« za obdobje 2013- 2014« sklenjene med Ministrstvom za delo, družino in socialne zadeve, Kotnikova 28, 1000 Ljubljana in Zavodom Republike Slovenije za zaposlovanje (v nadaljevanju ZRSZ), Rožna dolina, Cesta IX/6, 1000 Ljubljana.

Izvajalec je v skladu z Zakonom o urejanju trga dela (Ur. l. RS, št. 80/10 in 40/12 ZUJF) pristojen za izvajanje storitve na trgu dela, ki vključuje posredovanje zaposlitve brezposelnim osebam.

ZRSZ se je po sklenjeni pogodbi zavezal, da bo na podlagi javnega razpisa delodajalcem invalidskim in humanitarnim organizacijam za izvajanje projekta v okviru programa »Asistentka/Asistent bom II za obdobje 2013-2014«, ki bil objavljen v Uradnem listu, subvencioniral delovna mesta pri izvajanju osebne asistencije.

Na delovna mesta osebni asistent so se lahko zaposlile:

- osebe, ki so že bile zaposlene v programih osebne asistencije na podlagi javnega povabila delodajalcem in
- osebe, prijavljene v evidenci brezposelnih oseb izvajalca.

Predvidena sredstva za izvajanje celotnega projekta so znašala **5.000.000,00 EUR** v obdobju od 01.01.2013 do 31.12.2014. Upravičeni strošek subvencije za zaposlitev osebnega asistenta na subvencioniranih delovnih mestih je znašal 760,00 EUR mesečno za subvencionirana delovna mesta s 40 urnim delovnim časom. V primeru opravljanja dela s krajšim delovnim časom je bila subvencija izplačana v sorazmerni višini.

MDDSZ je s sklepom o izvedbi in financiranju programov osebne asistencije št. 110-3/2012/4 z dne 16.10.2012 pooblastil ZRSZ za izvedbo javnega razpisa za financiranje programa osebne asistencije, ki ga projektno izvajajo invalidske ali humanitarne organizacije - društva. ZRSZ je na podlagi javnega razpisa izbral izvajalce osebne asistencije in z njimi sklenil pogodbe. Pregledan je zahtevek št. 24/24 z dne 06.01.2015 za mesec december 2014, iz katerega je razvidno, da so stroški subvencioniranih delovnih mest s 40-urnim delovnim časom za 257 subvencioniranih delovnih mest v letu 2015 znašali **193.843,66 EUR**.

Subvencioniranje delovnih mest osebnih asistentov je do leta 2014 potekalo po sklenjeni pogodbi med MDDSZ in ZRSZ, ki je bila izvajalec javnega razpisa. Pregledane so bile izbrane vloge glede izpolnjevanja razpisnih pogojev po zahtevku št. 24/24 z dne 06.01.2015, ki je bil izplačan v letu 2015. Pri preveritvi porabe nepravilnosti niso bile ugotovljene.

2.2 Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam - podkonto 412000

Na podlagi javnega razpisa za sofinanciranje programov za samostojno oziroma samostojnejše življenje invalidov za obdobje od 2015 do vključno 2018, objavljenega v Uradnem listu RS, št. 81U714 in 82/14, je bil izdan sklep o izboru programov za samostojnejše življenje invalidov za obdobje od 2015 do vključno 2018.

Na javni razpis je pravočasno prispelo 32 vlog. Pri preverjanju formalne popolnosti prispelih vlog je strokovna komisija ugotovila, da je bilo 25 vlog popolnih, 7 vlog pa je bilo nepopolnih. Slednje je strokovna komisija MDDSZ pozvala k dopolnitvi ponudbe. Vloge so bile ocenjene in ovrednotene v skladu z meril javnega razpisa.

Razpis je obsegal dva programa, in sicer:

- Program osebne asistencije, ki je namenjen izvajanju osebne asistencije, s tem, da se sofinancira zaposlitve osebnih asistentov. V primeru, da je izvajalcu odobrenih dvajset osebnih asistentov, ima ta tudi možnost financiranja koordinatorskega dela za vsake 20 osebnih asistentov. Naloga koordinatorskega dela je koordiniranje programa osebne asistencije (OA), in nadzorovanje tega programa ter priprava načrtov OA za uporabnike.

- Program koordinacija laičnih sodelavcev, ki je namenjen koordiniranju mreže laičnih sodelavcev, ki omogočajo samostojno oz. samostojnejše življenje invalidov, in nadzoru tega programa.

Pregledani sta bili sklenjeni pogodbi:

- Sofinanciranje programa za samostojnejše življenje invalidov za leto 2015 z naslovom Neodvisno življenje hendikepiranih



Pogodba št. 2611-15-080066 je bila sklenjena med MDDSZ, Kotnikova 28, 1000 Ljubljana in YHD – Društvo za teorijo in kulturo hendikepa, Neubergerjeva 7, 1000 Ljubljana. Predmet pogodbe je bilo sofinanciranje programa Neodvisno življenje hendikepiranih v obdobju 01.01.2015 do 31.01.2015 v skupni višini največ **95.313,45 EUR**, in sicer :

- za stroške dela osebnih asistentov,
- stroke dela koordinatorske osebne asistencije,
- materialne stroške.

K osnovni pogodbi je bil sklenjen aneks št. 1 z dne 09.03.2015, s katerim je bilo urejeno sofinanciranje programa osebne asistencije do 31.12.2015. Iz aneksa izhaja, da je največja skupna vrednost sofinanciranja za leto 2015 znašala 1.143.761,40 EUR.

Izvajalec je ob izstavitvi e-računa navedel številko pogodbe oziroma številko FEP 2611-15-080066 in priložil izpolnjen obrazec št. 1 s specifikacijo sredstev.

Pregledani so bili izstavljeni računi za sofinanciranje v letu 2015.

Odredba za plačilo	Račun	Mesec	Znesek (EUR)	Št. priloge
2611-15-01421-0001	00003-2015	03.02.2015	84.679,51	00003-2015
2611-15-03691-0001	00011-2015	03.04.2015	88.064,96	00011-2015
2611-15-06200-0001	00019-2015	03.06.2015	91.855,46	00019-2015
2611-15-07564-0001	00026-2015	03.07.2015	91.766,79	00026-2015
2611-15-10959-0001	00042-2015	05.10.2015	92.509,23	00042-2015
2611-15-11858-0001	00052-2015	03.11.2015	92.543,77	00052-2015

- Sofinanciranje programa za samostojnejše življenje invalidov za leto 2015, z naslovom: Osebna asistenca – pomoč pri spremstvu na delovnem mestu, v izobraževalnem procesu in pri vključevanju v okolje

Pogodba št. 2611-15-080068 je bila sklenjena med MDDSZ, Kotnikova 28, 1000 Ljubljana in Sožitje Škofja loka – Društvom za pomoč osebam z motnjami v duševnem razvoju, Kapucinski trg 8, 4220 Škofja loka v obdobju 01.01.2015 do 31.01.2015.

Predmet pogodbe je bilo sofinanciranje programa Osebna asistenca – pomoč pri spremstvu na delovnem mestu v izobraževalnem procesu in pri vključevanju v okolje v skupni višini največ **2.280,00 EUR**, in sicer:

- za stroške dela osebnih asistentov,

K pogodbi je bil sklenjen aneks št. 1 z dne 17.03.2015 s katerim je bilo urejeno sofinanciranje programa osebne asistencije do 31.12.2015.

Iz aneksa izhaja, da je največja skupna vrednost sofinanciranja za leto 2015 znašala 27.360,00 EUR.

Izvajalec je ob izstavitvi e-računa navedel številko pogodbe oziroma številko FEP 2611-15-080068 in priložil izpolnjen obrazec št. 1 s specifikacijo sredstev.

Pregledani so bili izstavljeni računi za sofinanciranje v letu 2015.

Odredba za plačilo	Račun	Mesec	Znesek (EUR)	Št. priloge
2611-15-01691-0001	01/2015	05.02.2015	2.280,00	01/2015
2611-15-03168-0001	02/2015	20.03.2015	2.280,00	02/2015
2611-15-04898-0001	04/2015	04.05.2015	2.280,00	04/2015
2611-15-08284-0001	07/2015	31.07.2015	2.280,00	07/2015
2611-15-09489-0001	08/2015	02.09.2015	2.280,00	08/2015
2611-15-12882-0001	11/2015	20.11.2015	2.280,00	11/2015

Inšpektor ugotavlja, da sta pregledana programa izpolnjevala vse razpisne kriterije. Vlogam za sofinanciranje programov za samostojno oziroma samostojnejše življenje invalidov na javni razpis so bile priložene vse zahtevane listine.

Glede na to, da je sedaj sofinanciranje osebne asistencije urejeno programsko (z javnimi razpisi), inšpektor predlaga MDDSZ, da se osebno asistenca zaradi njene pomembnosti uredi sistemsko.

3. Dostop do pravno - informacijskega, davčno - finančnega informacijskega sistema in dostop do literature

Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti je na podlagi ocenjene vrednosti naročila za Dostop do pravno – informacijskega, davčno – finančnega informacijskega sistema in dostop do literature JN št. 10/2015 izvedlo po evidenčnem postopku. S povabilom k oddaji ponudbe št. 430-18/2015/1 z dne 09.04.2015 je povabilo dva ponudnika, in sicer:

- IUS SOFTWARE d.o.o., Tivolska 50, 1000 Ljubljana,
- TAX-FIN-LEX d.o.o., Dunajska 20, 1000 Ljubljana.

Povabilu je bila priložena razpisna dokumentacija, kjer je bilo navedeno, da mora ponudnik izpolnjevati vse pogoje, ki so navedeni v razpisni dokumentaciji. Rok za oddajo ponudb je bil 17.04.2015. MDDSZ je do roka prejel ponudbo dveh ponudnikov, ki sta navedena v spodnji tabeli:

Ponudnik	Cena v EUR (brez DDV)	Cena v EUR (z DDV)
1 dostop (IUS-SOFTWARE)	78,12	95,31
do 15 dostopov po enotni skupni ceni (IUS- SOFTWARE)	536,12	654,07
1 dostop (TAKS-FIN-LEX)	19,00	23,18
do 15 dostopov po enotni skupni ceni (TAKS-FIN-LEX)	285,00	347,70

lto

Iz oddanega Obvestila o oddaji JN št. 430-18/2015/8 z dne 27. 5. 2015 je razvidno, da je bil kot najugodnejši ponudnik za Dostop do pravno – informacijskega, davčno - finančnega informacijskega sistema in do literature po merilu najnižje cene izbran ponudnik TAX-FIN-LEX d.o.o.

Neizbrani ponudnik IUS SOFTWARE d.o.o je na podlagi prejetega Obvestila o oddaji JN naročniku MDDSZ podal pisno opozorilo, kjer navaja, da izbrani ponudnik ni izpolnjeval vseh pogojev, ki so bili zahtevani v razpisni dokumentaciji.

Naročnik je izbranega ponudnika TAX-FIN-LEX d.o.o. pozval, da se opredeli glede navedb IUS- SOFTWARE d.o.o. ter poda izjavo pod polno kazensko in materialno odgovornostjo glede izpolnjevanja vseh zahtev naročnika, ki so bile navedene v razpisni dokumentaciji.

Izbrani ponudnik je podal pisno izjavo pod kazensko in materialno odgovornostjo z dne 09.06.2015, v kateri je navedel, da izpolnjuje vse pogoje iz razpisne dokumentacije.

Naročnik je oba ponudnika povabil še na razgovor, ki sta se ga ponudnika udeležila in vztrajala pri svojih stališčih (zapisnik sestanka z dne 15.07.2015).

Z izbranim ponudnikom TAX-FIN-LEX d.o.o. je bila dne 21.07.2015 sklenjena pogodba za Dostop do pravno - informacijskega, davčno - finančnega informacijskega sistema in dostop do literature za obdobje do 31.03.2017 št. 2611-15-010036 z dne 21.05. 2015 v vrednosti **5.985,00 EUR brez DDV**.

Po navedbah ministrstva v inšpekcijskem postopku to nima pripomb glede zagotavljanja vseh dogovorjenih storitev ponudnika TAX-FIN-LEX.

Povzetek:

Predmet inšpekcijskega nadzora je bila poraba sredstev proračuna v letu 2015 na proračunskih postavkah PP 3335 Materialni stroški, PP 7677 Izvajanje zakona o izenačevanju možnosti invalidov in preveritev navedb v prijavi.

Porabljena sredstva za materialne stroške v letu 2015 so znašala 1.428.321,34 EUR, za izvajanje Zakona o izenačevanju možnosti invalidov pa 3.519.508, 26 EUR.

- Materialni stroški

Celotna porabljena sredstva na proračunski postavki v letu 2015 so znašala 1.428.321,34 EUR. Preverjena je bila poraba sredstev za čistilni material in storitve, za drugi splošni material in storitve ter za stroške telefona. Pri preveritvi porabe za čistilni material in drugi splošni material niso bile ugotovljene nepravilnosti.

Ugotovljeno je tudi bilo, da je v 10. členu Navodila o uporabi službenih telefonov v Ministrstvu za delo, družino in socialne zadeve navedeno, da je upravičenec službenega mobilnega telefona dolžan sam preveriti porabo službenega mobilnega telefona v preteklem mesecu, kar je neizvedljivo in se tudi v praksi ne izvaja na ta način. Ugotovljeno je tudi bilo, da Navodilo o uporabi ni usklajeno z dejanskim stanjem organizacijske sheme ministrstva.

Ukrep:

Proračunski inšpektor MF – UNP na podlagi 2. odstavka 104. člena ZJF MDDSZ predlaga, da MDDSZ Navodilo o uporabi mobilnih telefonov v službene namene prenove tako, da bo usklajeno z Uredbo o uporabi službenih mobilnih telefonov in storitvah mobilne telefonije v organih državne uprave, z organizacijsko shemo ministrstva in s postopki, kot jih ministrstvo glede uporabe službenih mobilnih telefonov dejansko izvaja.

MDDSZ mora MF-UNP pisno poročati o izvedenih ukrepih za odpravo ugotovljenih pomanjkljivosti z dokazili v roku 30 dni od vročitve zapisnika.

- Izvajanje zakona o izenačevanju možnosti invalidov

Celotna porabljena sredstva na proračunski postavki v letu 2015 so znašala 3.519.508,26 EUR. Preverjena je bila poraba sredstev na podkontih 410299-Druge subvencije podjetjem in 412000-Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam.

Na podlagi opravljenih preveritev niso bile ugotovljene nepravilnosti

- Dostop do pravno - informacijskega, davčno –finančnega informacijskega sistema in dostop do literature

Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti je na podlagi ocenjene vrednosti naročila za Dostop do pravno – informacijskega, davčno – finančnega informacijskega sistema in dostop do literature JN št. 10/2015 izvedlo po evidenčnem postopku. Pri preveritvi JN inšpektor nepravilnosti ni ugotovil.

Po navedbah ministrstva v inšpekcijskem postopku to nima pripomb glede zagotavljanja vseh dogovorjenih storitev ponudnika TAX-FIN-LEX.

Ta zapisnik je sestavljen v 2 izvodih, od katerih prejme en izvod Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti, en izvod pa zadrži UNP.

Zoper ta zapisnik so dovoljene pripombe v roku 15 dni po vročitvi. Pripombe naslovite na Ministrstvo za finance, Urad Republike Slovenije za nadzor proračuna, Fajfarjeva 33, Ljubljana.



Zapisnik sestavil:
Marjan Cirer
Inšpektor višji svetnik

Marjan Cirer

Poslano:
dne.....
vročeno dne:.....
V vednost: Kabinet Ministrstva za finance