



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE

URAD REPUBLIKE SLOVENIJE
ZA NADZOR PRORAČUNA

ZAPISNIK

**o inšpekcijskem pregledu poslovanja s sredstvi državnega proračuna
pri Zavodu Republike Slovenije za zaposlovanje**

Številka: 06102-40/2016/4

Ljubljana, 29. 7. 2016



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: 06102- 40/2016/4

Datum: 29. 07. 2016

**ZAPISNIK
O INŠPEKCIJSKEM PREGLEDU
POSLOVANJA S SREDSTVI DRŽAVNEGA PRORAČUNA
pri Zavodu Republike Slovenije za zaposlovanje**

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.: 0610-40/2016/2 z dne 25. 5. 2016.

Pregled dokumentacije je bil opravljen v dneh 14. - 15. 6., 7. - 8. 7. in 20. 7. 2016 v prostorih Zavoda Republike Slovenije za zaposlovanje, Rožna dolina C. IX/6,1000 Ljubljana ter 11. - 15. 7. 2016 na sedežu organa.

Podatke so posredovali:

- | | |
|----------------------------|--|
| - Mavricija Batič | generalna direktorica zavoda |
| - Vesna Šilak | služba za finance in računovodstvo |
| - Mojca Ulaga | služba zaposlovanja, skrbnica programa APZ |
| - Irena Juvan | pravna služba |
| - Antonija Pezdirc Tandler | služba zaposlovanja, skrbnica registra zunanjih izvajalcev programov APZ |

207

Uvod

Sedež Zavoda RS za zaposlovanje je v Ljubljani, Rožna dolina, cesta IX/6. Organi zavoda so svet zavoda, generalni direktor in strokovni svet. Zavod organizacijsko deluje na treh ravneh, in sicer na sedežu Zavoda, kjer sta vodstvo in centralna služba, ter v dvanajstih območnih službah in 59 uradih za delo po vsej Sloveniji.

Naloge zavoda

- posredovanje zaposlitev in zaposlitveno svetovanje,
- izvajanje karierne orientacije,
- izvajanje zavarovanja za primer brezposelnosti,
- izvajanje ukrepov aktivne politike zaposlovanja,
- izdajanje delovnih dovoljenj in zaposlovanje tujcev,
- izdelava analitičnih, razvojnih in drugih strokovnih gradiv s področja dejavnosti Zavoda,
- informiranje o trgu dela, informacije javnega značaja.

Naloge zavoda so opredeljene s Poslovnim načrtom Zavoda, ki ga sprejme Svet Zavoda, medtem ko je temeljna listina Statut Zavoda.

Zavod se financira:

- iz proračuna Republike Slovenije,
- iz sredstev EU,
- s plačili storitev, ki jih opravlja odplačno v skladu z 8. členom statuta,
- iz drugih virov.

Sredstva, ki jih zavod pridobiva iz proračuna EU, se vodijo ločeno od sredstev, prejetih iz proračuna in drugih virov.

V času opravljanja proračunskega nadzora in v obdobju, ki je zajeto v proračunski nadzor, je funkcijo generalne direktorice Zavod RS za zaposlovanje opravljala Mavricija Batič.

Predmet pregleda

Predmet nadzora je bila poraba proračunskih sredstev in EU sredstev v letih 2014 in 2015, v nekaterih primerih pa tudi v predhodnih letih, v zvezi s katerimi je bila na UNP podana prijava.

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);
- Zakon o zaposlovanju in zavarovanju za primer brezposelnosti (Uradni list RS, št. 107/2006 - uradno prečiščeno besedilo (ZZZPB-UPB1), 114/2006 - ZUTPG, 59/2007 - Zštip, 51/2010 - odločba US in 40/2012 - ZUJF);
- Zakon o urejanju trga dela (Uradni list RS, št. 80/10, 40/12 - ZUJF, 21/13, 63/13, 100/13 in 32/14 - ZPDZC-1) s podzakonskimi akti; v nadaljevanju: ZUTD);
- Proračun Republike Slovenije za leto 2015 (Uradni list RS, št. 104/12, 102/13 in 84/14);
- Pravilnik o izboru in sofinanciranju programov javnih del (Uradni. l. RS, št. 96/13 in 84/15).

I. STANJA IN UGOTOVITVE

Skupna vrednost proračunske postavke za delovanje Zavoda Republike Slovenije za zaposlovanje (v nadaljevanju ZRSZ) je bila v letih 2014 in 2015 naslednja:

- v obdobju januar - december 2014 je znašala **25.331.980 EUR** (po pogodbi o financiranju strokovnih nalog in delovanja zavoda št. 4103-1/2014/1 z dne 17. 1. 2014, sklenjeni med Ministrstvom za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti (v nadaljevanju MDDSZ) in Zavodom RS zaposlovanje ter sklenjenim aneksom št. z dne 25.3.2014),
- v obdobju januar – december 2015 je znašala **25.310.264 EUR** (po pogodbi o financiranju strokovnih nalog in delovanja zavoda št. 4103-560/2014/1 z dne 20. 1. 2015, sklenjeno med MDDSZ in ZRSZ ter sklenjenim aneksom št. 1 z dne 23. 4. 2015).

Opomba: prikazana zneska ne zajemata sredstev za investicijske transfere.

ZRSZ je v letu 2014 razpolagal še s sredstvi iz naslova presežka let 2012 in 2013 na podlagi pogodbe o financiranju strokovnih nalog in delovanja zavoda (PP4432) v višini 83.191 EUR, v letu 2015 pa s sredstvi iz naslova presežka leta 2014 v višini 301.004 EUR.

Dejanska poraba proračunskih sredstev za delovanje zavoda brez investicijskih transferjev je v obdobju januar - december 2014 znašala **24.410.547 EUR**, v letu 2015 pa **24.484.459 EUR**.

Porabljena sredstva iz naslova projektnih virov so v letu 2014 znašala 6.565.984 EUR in v letu 2015 4.732.580 EUR, sredstva iz drugih virov v letu 2014 247.993 EUR, v 2015 pa 213.553 EUR.

V okviru osnovne dejavnosti zavod planira poleg sredstev za delovanje zavoda tudi sredstva za:

- izvajanje storitve na področju zagotavljanja transferov brezposelnim osebam,
- štipendij,
- plačilo rehabilitacijskim komisijam in za zaposlitveno rehabilitacijo,
- storitve trga dela,

- programe zaposlovanja (Aktivno politiko zaposlovanja).

Porabljena sredstva v letu 2014 za vse namene zavoda so znašala **361.214.800 EUR**. Od tega so bila sredstva za Aktivno politiko zaposlovanja (APZ) v višini 92.966.183 EUR. V letu 2015 so porabljena sredstva za vse namene zavoda znašala 291.154.588 EUR, od tega sredstva za APZ v višini 56.081.016 EUR.

1. Izvajanje ukrepov aktivne politike zaposlovanja (APZ)

ZRSZ izvaja ukrepe aktivne politike zaposlovanja (APZ) na podlagi Zakona o trgu dela (ZUTD) in:

- Smernic za izvajanje ukrepov aktivne politike zaposlovanja, ki so strateški dokument in jih sprejema Vlada Republike Slovenije po predhodnem posvetovanju z ostalimi socialnimi partnerji za plansko obdobje na podlagi programa državnih razvojnih prioritet in investicij in drugih strateških dokumentov Republike Slovenije,
- Načrta za izvajanje ukrepov aktivne politike zaposlovanja,
- Kataloga ukrepov APZ, ki ga pripravi in sprejeme Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti (MDDSZ).

V okviru APZ država izvaja pet ukrepov:

- Ukrep 1- Usposabljanje in izobraževanje,
- Ukrep 2- Nadomeščanje na delovnem mestu in delitev delovnega mesta,
- Ukrep 3- Spodbude za zaposlovanje,
- Ukrep 4- Kreiranje delovnih mest in
- Ukrep 5- Spodbujanje samozaposlovanja.

Nadzor je bil izveden za programa Institucionalno usposabljanje (Ukrep 1) in Javna dela (Ukrep 4), v zvezi s katerima je bil v prijavi podan sum dvojnega financiranja.

2. Programi institucionalnega usposabljanja

ZRSZ od leta 2011 vodi register zunanjih izvajalcev APZ. Register omogoča hitrejše odzivanje na potrebe po znanjih in veščinah na trgu dela. Register izvajalcev predstavlja seznam izvajalcev, ki jim je na podlagi odločbe o vpisu v register priznana sposobnost za izvajanje programov izobraževanja in usposabljanja v okviru APZ na območju Slovenije. Tako lahko programe neformalnega izobraževanja in usposabljanja izvajajo le zunanji izvajalci, vpisani v register.

ZRSZ z javnim pozivom za vpis v register pridobi predlog izvajalcev za izvajanje programov usposabljanja v okviru APZ.

Predlog za vpis v register zunanjih izvajalcev se lahko vloži na posebej predpisanem obrazcu, ki ga skupaj s pozivom in tehnično specifikacijo storitev objavi izvajalec ukrepov APZ na svoji spletni strani.

Predlog za vpis v register zunanjih izvajalcev na podlagi 41. člena Zakona o urejanju trga dela (ZUTD) Ur. l. RS, št. 80/2010, z vsemi spremembami in 40/12 - ZUJF) vsebuje:

- izjavo o izpolnjevanju pogojev iz 40. člena tega zakona,
- predlog izvedbe aktivnosti,
- skladnost aktivnosti s programom APZ,
- območje izvajanja dejavnosti,
- reference z izvajanjem podobnih aktivnosti.

Po prejemu formalno popolnega predloga za vpis v register zunanjih izvajalcev uradna oseba, ki odloča v postopku, ugotovi, ali zunanji izvajalec izpolnjuje pogoje iz 40. člena tega zakona. Če izvajalec ne izpolnjuje zahtevanih pogojev, se njegova vloga zavrne.

Programi so namenjeni brezposelnim in drugim iskalcem zaposlitve, s ciljem, da pridobijo nova znanja in veščine glede na potrebe trga dela. V javnem pozivu so opredeljeni pogoji in dokazila za ugotavljanje in priznavanje sposobnosti zunanjih izvajalcev.

Podrobnejši opisi programov APZ in zahtev za njihovo izvajanje je objavljen v Katalogu programov izobraževanja in usposabljanja (tehnična specifikacija storitev).

Izvajalci, ki so na podlagi javnega poziva vpisani v register, so pozvani k predložitvi ponudbe za izvedbo programa. Tako se izbere enega ali več ponudnikov za izvajanje programov v opredeljenem obdobju.

Izbor izvajalcev poteka po naslednjem postopku:

- ZRSZ na svoji spletni strani objavi poziv za pridobitev izvajalcev programov iz kataloga izobraževanj in usposabljanj,
- Izvajalci na podlagi javnega poziva posredujejo predloge za vpis v register,
- V register so vpisani tisti izvajalci, za katere je na podlagi predloga ugotovljeno, da izpolnjujejo pogoje, imajo ustrezne reference in predlagajo izvedbo programa v skladu z aktivno politiko zaposlovanja. S tem je izvajalcem priznana sposobnost za izvajanje programa na določenem območju,
- Po vpisu v register se vse registrirane izvajalce pozove, da predložijo ponudbe za izvedbo programa,
- Na podlagi prejetih ponudb (izbranih izvajalcev) se izbere enega ali več ponudnikov s ponujeno najnižjo ceno. Z izbranimi ponudniki se sklene pogodba o izvedbi programov za opredeljeno obdobje (maksimalno za dve leti).

3. Sklepanje pogodb z zunanjimi izvajalci

Pogodba z zunanjimi izvajalci, vpisanimi v register, se sklene na podlagi poziva registriranim zunanjim izvajalcem k predložitvi ponudbe za izvedbo aktivnosti posameznega programa.

Pogodba se lahko sklene z enim ali več registriranimi zunanjimi izvajalci, ki so predložili ponudbo z najnižjo ceno, za največ dve leti. Sprejemljiva je tista ponudba, katere cena ne presega zagotovljenih sredstev izvajalca ukrepov APZ, ali ponudba, katere cena ni višja od cen, ki veljajo za predmet posameznega programa na trgu.

Lito

Če izvajalec ukrepov APZ ne prejme nobene sprejemljive ponudbe, lahko zunanje izvajalce, ki so oddali ponudbo, povabi k pogajanju o ceni, v primeru neuspešnih pogajanj pa lahko k sodelovanju povabi tudi izvajalca, ki ni vpisan v register zunanjih izvajalcev.

Izvajalec ukrepov aktivne politike zaposlovanja (APZ) mora objaviti obvestilo o sklenjenih pogodbah v 48 dneh po podpisu pogodb. Obvestilo se objavi na spletnih straneh izvajalca ukrepov APZ.

V skladu s pogodbo mora izbrani ponudniki po uspešno izvedenem usposabljanju ali izobraževanju udeležencem izdati potrdila, iz katerih so razvidna njihova pridobljena znanja, kompetence in veščine.

4. Izvajalci programov aktivne politike zaposlovanja (APZ)

Programi so namenjeni brezposelnim in drugim iskalcem zaposlitve, s ciljem, da ti pridobijo nova znanja in veščine glede na potrebe trga dela. Javni poziv opredeljuje pogoje in dokazila za ugotavljanje in priznavanje sposobnosti zunanjih izvajalcev. Podrobnejši opis programov in zahtev za njihovo izvajanje je objavljen v Katalogu programov izobraževanja in usposabljanja (tehnična specifikacija storitev).

Pregledano je bilo izvajanje ukrepov APZ pri zunanjem izvajalcu podjetju INVEL d.o.o.

Zasebno podjetje INVEL d.o.o., je registrirano za izobraževanje in poslovno podjetniško svetovanje. Dejavnosti izvajalca so: izobraževanja, usposabljanja, svetovanja podjetnikom in brezposelnim osebam, izvajajo kadrovske dejavnosti, programe poklicnega usmerjanja ter programe stalnega strokovnega izpopolnjevanja strokovnih delavcev v vzgoji in izobraževanju. **Izvajalec je naveden v registru zunanjih izvajalcev aktivnosti programov APZ** (seznam izvajalcev aktivnosti/programov APZ) od leta 2011 za izvajanje več programov, z njim pa so bile sklenjene pogodbe za izvajanje naslednjih programov:

- delavnica » Priprava na samozaposlitev« (pogodba št. 547-90/2013-9900-2-1416),
- usposabljanje za življenjsko uspešnost - Most do izobrazbe (pog. št. 1104-114/2013-9900-4-1416),
- podjetniška delavnica- osnove podjetništva, trženje, poslovni načrt (pog. št. 1104-69/2014-13,
- ali sem za podjetništvo programi od a do ž o socialnem podjetništvu (pog. št. 1104-69/2014-7).

Pregledana sta bila programa Institucionalnega usposabljanja za leti 2014 in 2015.

- Želim postati podjetnik - ali znam tržiti sebe?

Krovna pogodba za izvajanje programov izpopolnjevanja »Institucionalno usposabljanje« št. 11041-11510/2014-4 z dne 24. 12. 2014 je bila sklenjena za izvajanje na območju območne skupnosti Celje za 20 oseb na osnovi ponudbe INVEL d.o.o. z dne 8. 12. 2014.

V skladu s sklenjeno pogodbo so bile izstavljene naročilnice **Območne službe Celje**

za izvedbo programa »Želim postati podjetnik - ali znam tržiti sebe?« v terminu od 24. 2. 2015 do 25. 2. 2015 za vključitev posameznih brezposelnih oseb.

Pregledane so bile naslednje naročilnice:

11041-1395/2015-2, 11041-1330/2015-2, 11041-1396/2015-2, 11041-1287/2015-2, 11041-1288/2015-2, 11041-1289/2015-2, 11041-1290/2015-2, 11041-1292/2015-2, 11041-1293/2015-2, 11041-1294/2015-2, 11041-1295/2015-2, 11041-1296/2015-2, 11041-1299/2015-2, 11041-1300/2015-2, 11041-1301/2015-2 z dne 19. 2. 2015 oz. 20. 2. 2015.

Izvajalec izobraževanja INVEL d.o.o. je osebam na podlagi naročilnic izdal »Obvestilo o izobraževanju oziroma usposabljanju. Iz pregledanih poročil o prisotnosti udeležencev v Institucionalnem usposabljanju je razvidno, da so bile osebe dejansko vključene v program, kar je razvidno iz podpisov udeležencev programa.

INVEL d.o.o. je vsem udeležencem programa po zaključku izvajanja programa izdal potrdilo o uspešno opravljenem programu, iz katerega je razvidno število ur trajanja programa (12 ur) in katera znanja in spretnosti so pridobili udeleženci programa.

INVEL d.o.o. je ZRSZ posredoval poročila o uspešnosti in izdal račune za vsako posamezno osebo v višini, ki je bila skladna s krovno pogodbo.

ZRSZ je pred plačilom preveril upravičenost izplačila izvajalcu INVEL d.o.o. (Kontrolni list za preverjanje s strani upravičenca za operacijo »Institucionalno usposabljanje in priprava na Nacionalne poklicne kvalifikacije« Šifra operacije ISARR: OP132.2.1.05.0001).

Ugotovitve:

Inšpektor ugotavlja, da iz pregledane dokumentacije (podpis predavatelja na Poročilu o prisotnosti za udeleženca) o izvajanju programov »Institucionalno usposabljanje« ni mogoče ugotoviti, ali so pri izvajanju programov sodelovale udeleženke programov javnih del Društva NOVUS.

V istem časovnem obdobju sta bili vključeni v program javnih del Pomoč pri izvajanju programov za občane (št. pogodbe 11071-1360/2014-5) udeleženki Janja Korošec (št. pogodbe o vključitvi 11070-2175/2015-7 v času od 23. 2. 2015 do 31.12. 2015) in v program javnih del Pomoč pri izvajanju programov za družine (št. pogodbe 11071-1364/2014 - 6) udeleženka Nika Jalšovec (št. pogodbe o vključitvi 11070-1350/2015-2 v času od 5. 2. 2015 do 19. 4. 2015).

Glede na navedbo iz anonimne prijave, da so se programi usposabljanja izvajali krajši čas od predvidenega, inšpektor iz pregledane dokumentacije ugotavlja, da so bile osebe vključene v usposabljanje 12 ur, kot je bilo predvideno v pogodbi, kar je razvidno tudi iz Poročila o prisotnosti udeleženca.

Iz pregledanega Zapisa spremljanja izvajanja programa javnega dela, ki ga redno izvaja ZRSZ na osnovi obiska pri izvajalcu - register zunanjih izvajalcev Program »Institucionalno usposabljanje (šifra UAP:1.1.2.1.) je razvidno, da je ZRSZ preverjal izvajanje programa »Želim postati podjetnik, ali znam tržiti sebe?« (št. pogodbe 11041-11510/2014-4) dne 25. 2. 2015 v Območni službi Celje in ni ugotovil nepravilnosti.

Vir: Dokumentacija ZRSZ- Zapis spremljanja, pogodba o izvedbi programov izvajanja »Institucionalno izvajanje usposabljanja«.

Ukrep:

Inšpektor MF- UNP na podlagi drugega odstavka 104. člena ZJF predlaga ZRSZ, da od izvajalca usposabljanja INVEL d.o.o. pridobi podatek, katera oseba je dne 24. in 25. 02. 2015 bila predavatelj v programu »Želim postati podjetnik – ali znam tržiti sebe?«.

Nadalje inšpektor predlaga, da se v bodoče ime in priimek predavatelja, ki izvaja program APZ, poleg podpisa navede tudi v tiskani obliki.

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

- Usposabljanje za življenjsko uspešnost - Most do izobraževanja (UŽU-MI)

Krovna pogodba za izvajanje programov izpopolnjevanja »Institucionalno usposabljanje« št. 11041-150/2013-9900- 4-1416 z dne 25. 9. 2013 je bila sklenjena za izvajanje na območju območne skupnosti Velenje za 60 oseb. Pogodba je bila sklenjena na osnovi ponudbe INVEL d.o.o. z dne 16. 9. 2013.

V skladu s sklenjeno pogodbo so bile izstavljen naročilnica **Območne službe Velenje** za izvedbo programa »Usposabljanje za življenjsko uspešnost - Most do izobraževanja« v terminu od 4. 11. 2014 do 9. 1. 2015 za vključitev posamezne brezposelne osebe.

Pregledane so bile naslednje naročilnice:

11041-9782/2014-2, 11041-9783/2014-2, 11041-9784/2014-2, 11041-9807/2014-2, 11041-9809/2014-2, 11041-9810/2014-2, 11041-9812/2014-2, 11041-9813/2014-2, 11041-9814/2014-2, 11041-9816/2014-2, 11041-9809/2014-2, 11041-9811/2014-2, 11041-9812/2014-2 z dne 24.10.2014, 27.10. 2014 oz. 28.10. 2014.

Izvajalec INVEL d.o.o. je osebam na podlagi naročilnic izdal »Obvestilo o izobraževanju oziroma usposabljanja. Iz poročila o prisotnosti udeležencev je razvidno, da so bile osebe vključene v program (podpis udeleženca programa).

INVEL d.o.o. je osebam po zaključku izdal potrdilo o uspešnem opravljenem programu, iz katerega je razvidno, koliko ur je trajal (110 ur) program in katera znanja in spretnosti so pridobili udeleženci.

INVEL d.o.o. je ZRSZ posredoval poročila o uspešnosti in izdal račune za vsako posamezno osebo v višini , ki je bila skladna s krovno pogodbo.

ZRSZ je pred plačilom preveril upravičenost izplačila izvajalcu INVEL d.o.o. (Kontrolni list za preverjanje s strani upravičenca za operacijo »Institucionalno usposabljanje in priprava na Nacionalne poklicne kvalifikacije« Šifra operacije ISARR: OP132.2.1.05.0001).

Ugotovitev:

Inšpektor ugotavlja, da iz pregledane dokumentacije (podpis predavatelja na Poročilu o prisotnosti za udeleženca) o izvajanju programov »Institucionalno usposabljanje« ni mogoče ugotoviti, ali so pri izvajanju programov sodelovale udeleženke programov javnih del Društva NOVUS.

V istem časovnem obdobju sta bili vključeni v program javnih del Pomoč pri izvajanju programov za mlade (št. pogodbe 11071-332/2013-0900-3) udeleženka Nika Jalšovec (št. pogodbe o vključitvi 11070-2053/2014-3 v času od 17. 3. 2014 do 31. 12. 2014) in v program javnih del Pomoč pri izvajanju programov za mlade (št. pogodbe 11071-333/2013-0900-3) udeleženka Vesna Golob (št. pogodbe o vključitvi 11070-1468/2014-3) v času od 21. 2. 2014 do 31.12. 2014).

Glede na navedbo iz anonimne prijave, da so se programi izvajali krajši čas od predvidenega, iz pregledane dokumentacije izhaja, da so bile osebe vključene v usposabljanje 110 ur, kot je bilo predvideno v pogodbi, kar je razvidno iz Poročila o prisotnosti udeleženca.

Ukrep:

Inšpektor MF- UNP na podlagi drugega odstavka 104. člena ZJF predlaga ZRSZ, da od izvajalca usposabljanja INVEL d.o.o. pridobi podatek, katere osebe so bile v času od 04. 11. 2014 do 18.12.2014 predavatelji v programu »Usposabljanje za življenjsko uspešnost - Most do izobraževanja«.

Nadalje inšpektor predlaga, da se v bodoče ime in priimek predavatelja, ki izvaja program APZ, poleg podpisa navede tudi v tiskani obliki.

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

5. Programi javnih del

Javna dela so poseben program APZ v okviru Ukrepa - 4. Namenjena so aktiviranju dolgotrajno brezposelnih oseb, njihovi socialni vključenosti, ohranitvi ali razvoju delovnih sposobnosti ter spodbujanju razvoja novih delovnih mest. Izvajajo se na podlagi določb 49., 50., 50a., 51., 52., 53. in 116. člena ZUTD. Programi javnih del se izberejo na javnem povabilu. Izvajalci javnih del so neprofitni delodajalci.

Klub Novus je bil izbran kot izvajalec javnih del v Območni službi ZRSZ Velenje.

V letih 2014 in 2015 je izvajal naslednje programe javnih del:

- Pomoč pri izvajanju programov za mlade (št. pogodbe 11071-333/2013 z dne 30. 12. 2013), vključena oseba Vesna Golob,
- Pomoč pri izvajanju programov za mlade (št. pogodbe 11071-332/2013 z dne 30. 12. 2013), vključena oseba Helena Falicijan,
- Pomoč pri izvajanju programov za družine (št. pogodbe 11071-1364/2014 z dne 21. 1. 2015), vključeni osebi Nika Jalšovec in Ines Vugrinec),
- Pomoč pri izvajanju programov za občane (št. pogodbe 11071-1360/2014 z dne 21. 1. 2015), vključena oseba Janja Korošec.

205

Klub Novus - klub novih podjetnikov se je v letu 2014 preimenoval v Društvo Novus. Cilj društva je z izvajanjem programov in projektov za različne, predvsem ranljive skupine prebivalstva v okolju prispevati k zagotavljanju enakosti, družbene pravičnosti, socialne vključenosti in posledično višje kakovosti življenja ranljivih skupin prebivalstva.

ZRSZ redno izvaja spremljanje izvajanja programov javnih del. Iz pregledane dokumentacije (Zapisov spremljanja izvajanja programa javnega dela na osnovi obiska pri izvajalcu) je razvidno, da je ZRSZ preveril izvajanje dveh programov Kluba Novus, in sicer v letih 2009:

- program z nazivom »Učenje za uspešno življenje« št. pogodba št. 563-89/2008, ki se je izvajal v letu 2009. Iz zapisa spremljanja izvajanja programa javnega dela na osnovi obiska pri izvajalcu dne 12. 10. 2009,
- program z nazivom »Center za aktivno življenje« št. pogodba št. 563-46/2008, ki se je izvajal v letu 2009. Iz zapisa spremlja izvajanja programa javnega dela na osnovi obiska pri izvajalcu dne 12. 10. 2009.

Ugotovitev:

Inšpektor iz pregledane dokumentacije (Zapis spremljanja programa javnega dela na osnovi obiska pri izvajalcu, Vloge na javno povabilo in Pogodbe o izvajanju programov javnih del) ugotavlja, da je ZRSZ pri izvajalcu javnih del Društva Klub Novus preveril izvajanje dveh programov javnega dela »Učenje za uspešno življenje« in programa javnega dela »Center za aktivno življenje«, kjer nepravilnosti niso bile ugotovljene.

6. Aktivnosti ZRSZ na podlagi prejete anonimne prijave

ZRSZ je s sklepom št. 0242-20/16-1-0453 z dne 31. 5. 2016 imenoval delovno/projektno skupino za izvedbo nadzora nad namensko porabo sredstev, ki jih je ZRSZ oziroma MDDSZ od leta 2008 dalje dodelil Društvu Novus in podjetju INVEL d.o.o. Delovna skupina je pričela z delom 06.06.2016. Pregled je zajemal naslednje navedbe:

a) V zvezi z trditvijo v anonimni prijavi, da se je Klub Novus prijavil na javni razpis ZRSZ za pridobitev programov javnih del že pred uradno registracijo leta 2001 na osnovi podatkov INVEL, je bilo s strani pravne službe ugotovljeno, da je ZRSZ objavil dva javna razpisa dne:

- 4. 12. 1998 (sklenjena pogodba št. 563-23/99-1 z dne 1. 2. 1999 s Klubom Novus) o izvajanju javnega dela z nazivom »Klub Novus« s pričetkom dne 1. 1. 1999 (vključeni dve brezposelni osebi),
- 5. 11. 1999 (sklenjena pogodba št. 563-23/99-2 z dne 22. 12. 1999 s Klubom Novus) o izvajanju javnega dela z nazivom »Klub Novus« s pričetkom dne 1. 1. 2000 (vključena ena brezposelna oseba).

Pogodbi za izvajalca javnih del je podpisala Selma Filipančič (sicer tudi družbenica in direktorica gospodarske družbe Invel d.o.o.), na pogodbah pa je pri žigu izvajalca poleg žiga Klub novih podjetnikov Novus odtisnjen tudi žig Invel d.o.o.

Iz navedenega izhaja, da se je na javna razpisa za izvajanje javnih del v letu 1998 in 1999 prijavljal Klub Novus, ki v času sklenitve pogodbe o izvajanju javnega dela v letu 1999 in 2000 kot poslovni subjekt ni več obstajal, kar pomeni, da ni imel več pravne in poslovne sposobnosti za sklepanje pravnih poslov in je dejansko izvedbo navedenih javnih del očitno prevzela gospodarska družba Invel.

Selma Filipančič, ki je bila v vlogi zastopnice Kluba do njegovega izbrisa in direktorica gospodarske družbe, ki je javno delo dejansko izvedla, je ostali pogodbeni stranki (MDDSZ in ZRSZ) zavedla glede resničnega izvajalca javnih del.

Prenehanje Kluba Novus kot poslovnega subjekta z dnem 28. 7. 1998 in vpis Društva Novus kot poslovnega subjekta pri registrskem organu z dnem 10. 12. 2001 je razvidno tudi iz podatkov AJPEŠ.

ZRSZ s ponudbeno dokumentacijo izvajalca javnih del Klub Novus, na podlagi katere sta bili sklenjeni pogodbi iz prvih dveh alinej, zaradi pretoka rokov hrambe ne razpolaga več.

Zaradi pretoka časa pa kakršnokoli ukrepanje zavoda (ZRSZ) na podlagi teh ugotovitev ni več mogoče.

b) V zvezi z navedbo, da je Društvo Novus, ki ga je MDDSZ v letu 2009 izbralo za izvajanje programa »Družinski center Harmonija«, je delovna skupina ZRSZ ministrstvu z dopisom št. 061-3/2016-3 z dne 9. 6. 2016 posredovala seznam oseb, ki so bile v tem obdobju vključene v javna dela skupaj z opisom programov, da je MDDSZ preveril, ali je pri izvajanju omenjenega programa prišlo do dvojnega financiranja.

Iz odgovora MDDSZ (dopis št. 41021-42/2015 z dne 28. 6. 2016) je iz pregledane spisne dokumentacije od leta 2009 do 2015 razvidno, da je bilo Društvo Novus izbrano za izvajanje programa: Družinski center Harmonija v okviru javnega razpisa Družina s strani Direktorata za družino za sofinanciranje programov v letih 2009, 2010, 2011, 2014 in 2015.

Ugotovljeno je bilo, da je bila v letu 2014 vključena Vesna Golob v javno delo »Pomoč pri izvajanju programov za mlade« (št. pogodbe 11071-333/2013) financirana tudi s strani Direktorata za družino v višini 2.519,60 EUR.

V letu 2015 so bile v javno delo vključene Janja Korošec, Nika Jalšovec in Ines Vugrinec, ki so bile financirane tudi s strani Direktorata za družino v višini 3.251,00 EUR.

Direktorat za družino je zaradi še aktualne razpisne dokumentacije Javnega razpisa za sofinanciranje vsebin centrov družine v letu 2015 in 2016 sprejel stališče (odločitev), da bo od **Društva Novus zahteval vrnitev dodeljenih sredstev, vezanih na izvajalke programov javnih del v letu 2015 v skupni višini 3.251,00 EUR**, za leto 2016 pa zahteval spremembo kadrovske strukture, da ne bodo vključeni udeleženci javnih del.

c) Glede na ostale navedbe v anonimni prijavi je delovna skupina ZRSZ po pregledu dokumentacije pozvala INVEL inkubator za razvoj podjetništva d.o.o., Velenje z dopisom št. 061-3/2016-4 z dne 9. 6. 2016, da pojasni, ali so posamezne osebe, ki so bile vključene v programe javnih del v Društvu Novus, dejansko opravljale dela za INVEL d.o.o., z zahtevo po predložitvi ustreznih dokazil.

INVEL d.o.o., je v odgovoru z dne 20. 6. 2016 potrdil, da je bila ena udeleženka javnih del (Helena Felicijan) v istem časovnem obdobju izvajalka storitev, za

izvedbo katerih je imel INVEL z ZRSZ sklenjeno pogodbo za izvajanje storitev za trg dela »Program za spodbujanje neaktivnih oseb za uspešen nastop na trgu dela« za obdobje od 26. 2. 2013 do 1. 6. 2015, ki je bil sofinanciran iz sredstev ESS.

Po navedbi INVELA naj bi udeleženka ta dela opravljala po avtorski pogodbi v popoldanskem času. INVEL klub pozivu ZRSZ za navedene trditve ni predložil nobenega dokazila, kar je utemeljeval s tem, da je avtorska pogodba zaščitena s predpisi o varstvu osebnih podatkov v skladu z zakonom o varstvu osebnih podatkov in 1. in 2. odstavkom internega pravilnika o postopkih in ukrepih za zavarovanje osebnih podatkov.

ZRSZ v tem primeru ne more z gotovostjo ugotoviti, ali gre za kršitev obveznosti prepovedi dvojnega financiranja, in bo zadevo v tem delu predal pristojni službi za nadzor porabe ESS sredstev na MDDSZ.

ZRSZ je z dopisom št. 061-3/2016-10 z dne 18. 7. 2016 ponovno pozval INVEL na predložitev dodatne dokumentacije.

Ugotovitev:

Inšpektor ugotavlja, da so nekatere aktivnosti v zvezi z navedbami v anonimni prijavi na ZRSZ še v fazi pridobivanja oziroma preverjanja podatkov in jih bo delovna skupina za izvedbo nadzora nad namensko porabo sredstev vključila v zaključno poročilo.

Ukrep:

Inšpektor MF- UNP na podlagi drugega odstavka 104. člena ZJF nalaga ZRSZ, da MF- UNP posreduje končno poročilo o ugotovitvah.

Povzetek:

Predmet nadzora je bila poraba sredstev proračuna v povezavi s predmetom prijave. Porabljena sredstva v letu 2014 za vse namene ZRSZ so znašala 361.214.800 EUR. Od tega so bila sredstva za Aktivno politiko zaposlovanja (APZ) v višini 92.966.183 EUR. V letu 2015 so porabljena sredstva za vse namene zavoda znašala 291.154.588 EUR, od tega so bila sredstva za APZ v višini 56.081.016 EUR.

Pregled je bil opravljen na naslednjih področjih:

•Programi institucionalnega usposabljanja

Pregledana sta bila programa Institucionalnega usposabljanja ukrepov APZ pri zunanjem izvajalcu podjetju INVEL d.o.o. za leti 2014 in 2015:

- Želim postati podjetnik - ali znam tržiti sebe?

Ugotovitve:

Inšpektor ugotavlja, da iz pregledane dokumentacije ni mogoče ugotoviti, ali so pri izvedbi programov sodelovale udeleženke programov javni del Društva NOVUS. V istem časovnem obdobju sta bili vključeni v program javnih del Janja Korošec in Nika Jalšovec.

Usposabljanje je potekalo v skladu s pogodbo, kar je razvidno iz Poročila o prisotnosti udeleženca.

Spremljanje izvajanja programa je preveril tudi ZRSZ in ni ugotovil nepravilnosti, kar je razvidno iz Zapisa spremljanja izvajanja programa javnega dela.

Ukrep:

Inšpektor MF- UNP na podlagi drugega odstavka 104. člena ZJF predlaga ZRSZ, da od izvajalca usposabljanja INVEL d.o.o. pridobi podatek, katera oseba je dne 24. in 25. 2. 2015 bila predavatelj v programu »Želim postati podjetnik - ali znam tržiti sebe?«.

Nadalje inšpektor predlaga, da se v bodoče ime in priimek predavatelja, ki izvaja program APZ, poleg podpisa navede tudi v tiskani obliki.

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

- Usposabljanje za življenjsko uspešnost - Most do izobraževanja (UŽU-MI)

Ugotovitev:

Inšpektor ugotavlja, da iz pregledane dokumentacije ni mogoče ugotoviti, ali so pri izvedbi programov sodelovale udeleženke programov javni del Društva NOVUS. V istem časovnem obdobju sta bili vključeni v program javnih del Nika Jalšovec in Vesna Golob.

Usposabljanje je potekalo v skladu s pogodbo, kar je razvidno iz Poročila o prisotnosti udeleženca.

LTD

Ukrep:

Inšpektor MF- UNP na podlagi drugega odstavka 104. člena ZJF predlaga ZRSZ, da od izvajalca usposabljanja INVEL d.o.o. pridobi podatek, katere osebe so bile v času od 4. 11. 2014 do 18. 12. 2014 predavatelji v programu »Usposabljanje za življenjsko uspešnost - Most do izobraževanja«.

Nadalje inšpektor predlaga, da se v bodoče ime in priimek predavatelja, ki izvaja program APZ, poleg podpisa navede tudi v tiskani obliki.

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

▪Programi javnih del**Ugotovitev:**

Inšpektor iz pregledane dokumentacije (Zapis spremljanja programa javnega dela na osnovi obiska pri izvajalcu, Vloge na javno povabilo in Pogodbe o izvajanju programov javnih del) ugotavlja, da je ZRSZ pri izvajalcu javnih del Društva Klub Novus preveril izvajanje dveh programov javnega dela »Učenje za uspešno življenje« in programa javnega dela »Center za aktivno življenje«, kjer nepravilnosti niso bile ugotovljene.

▪Aktivnosti ZRSZ na podlagi prejete anonimne prijave

ZRSZ je s sklepom št. 0242-20/16-1-0453 z dne 31. 5. 2016 imenoval delovno/projektno skupino za izvedbo nadzora nad namensko porabo proračunskih sredstev. Ugotovitve delovne skupine so:

a) V zvezi trditvijo, da se je Klub Novus prijavil na javni razpis ZRSZ za pridobitev programov javnih del prijavil že pred uradno registracijo na osnovi podatkov INVEL, je s strani pravne službe ugotovljeno, da so bile s »Klub Novus« sklenjeni dve pogodbi o izvajanju javnega dela.

Pogodbi za izvajalca javnih del je podpisala Selma Filipančič (sicer tudi družbenica in direktorica gospodarske družbe Invel d.o.o.), na pogodbah pa je pri žigu izvajalca poleg žiga Klub novih podjetnikov Novus odtisnjen tudi žig Invel d.o.o.

Iz navedenega izhaja, da se je na javna razpisa za izvajanje javnih del v letu 1998 in 1999 prijavljal Klub Novus, ki v času sklenitve pogodbe o izvajanju javnega dela v letu 1999 in 2000 kot poslovni subjekt ni več obstajal, kar pomeni, da ni imel več pravne in poslovne sposobnosti za sklepanje pravnih poslov.

Selma Filipančič, ki je bila v vlogi zastopnice kluba do njegovega izbrisa in direktorica gospodarske družbe, ki je javno delo dejansko izvedla, je ostali pogodbeni stranki zavedla glede resničnega izvajalca javnih del.

Prenehanje Kluba Novus kot poslovnega subjekta z dnem 28. 7. 1998 in vpis Društva Novus kot poslovnega subjekta pri registrskem organu z dnem 10. 12. 2001 je razvidno tudi iz podatkov AJPES.

Zaradi preteka rokov hrambe dokumentacije pa kakršnokoli ukrepanje zavoda (ZRSZ) na podlagi teh ugotovitev ni več mogoče.

b) V zvezi z navedbo, da je Društvo Novus, ki ga je MDDSZ v letu 2009 izbralo za izvajanje programa »Družinski center Harmonija«, je ZRSZ MDDSZ posredoval seznam oseb, ki so bile v tem obdobju vključene v javna dela, skupaj z opisom

programov. Iz odgovora MDDSZ je iz pregledane dokumentacije od leta 2009 do 2015 razvidno, da je bilo Društvo Novus izbrano za izvajanje programa Družinski center Harmonija.

Ugotovljeno je bilo, da je bila v letu 2014 vključena Vesna Golob v javno delo »Pomoč pri izvajanju programov za mlade« (financirana tudi s strani Direktorata za družino v višini 2.519,60 EUR).

V letu 2015 so bile v javno delo vključene Janja Korošec, Nika Jalšovec in Ines Vugrinec, ki so bile financirane tudi s strani Direktorata za družino v višini 3.251,00 EUR.

Direktorat za družino je zaradi še aktualne razpisne dokumentacije Javnega razpisa za sofinanciranje vsebin centrov družine v letu 2015 in 2016 sprejel odločitev, da bo od **Društva Novus zahteval vrnitev dodeljenih sredstev, vezanih na izvajalke programov javnih del v letu 2015 v skupni višini 3.251,00 EUR**, za leto 2016 pa zahteval spremembo kadrovske strukture, da ne bodo vključeni udeleženci javnih del.

c) Glede na ostale navedbe je ZRSZ po pregledu dokumentacije pozval INVEL inkubator za razvoj podjetništva d.o.o., Velenje z dopisom št. 061-3/2016-4 z dne 9. 6. 2016, da pojasni, ali so bile posamezne osebe, ki so vključene v programe javnih del v Društvu Novus, dejansko opravljale dela za INVEL d.o.o. z zahtevo, po predložitvi ustreznih dokazil.

INVEL d.o.o. je v odgovoru z dne 20. 6. 2016 potrdil, da je bila ena udeleženka javnih del (Helena Felicijan) v istem časovnem obdobju izvajalka storitev, za izvedbo katerih je imel INVEL z ZRSZ sklenjeno pogodbo za izvajanje storitev za trg dela »Program za spodbujanje neaktivnih oseb za uspešen nastop na trgu dela« za obdobje od 26. 2. 2013 do 1. 6. 2015, ki je bil sofinanciran iz sredstev ESS.

Po navedbi INVELA naj bi udeleženka ta dela opravljala po avtorski pogodbi v popoldanskem času, vendar za to ni predložil dokazov.

ZRSZ v tem primeru ne more z gotovostjo ugotoviti, ali gre za kršitev prepovedi dvojnega financiranja, in bo zadevo v tem delu predal pristojni službi za nadzor porabe ESS sredstev na MDDSZ.

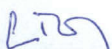
ZRSZ je z dopisom št. 061-3/2016-10 z dne 18. 7. 2016 ponovno pozval INVEL na predložitev dodatne dokumentacije.

Ugotovitev:

Inšpektor ugotavlja, da so nekatere aktivnosti v zvezi z navedbami v anonimni prijavi na ZRSZ še v fazi pridobivanja oziroma preverjanja podatkov in jih bo delovna skupina za izvedbo nadzora nad namensko porabo sredstev vključila v zaključno poročilo.

Ukrep:

Inšpektor MF- UNP na podlagi drugega odstavka 104. člena ZJF nalaga ZRSZ, da MF- UNP posreduje končno poročilo.



Ta zapisnik je sestavljen v 2 izvodih, od katerih prejme en izvod Zavod RS za zaposlovanje, 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

Poslano:

dne.....

vročeno dne:.....

V vednost: Kabinet Ministrstva za finance