



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE

URAD REPUBLIKE SLOVENIJE
ZA NADZOR PRORAČUNA

ZAPISNIK

o inšpekcijskem pregledu poslovanja s sredstvi državnega proračuna,
pri
proračunskem uporabniku

Dijaški dom Nova Gorica

Številka: 06102-106/2017/4

Datum: 9.11.2017



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE

URAD REPUBLIKE SLOVENIJE
ZA NADZOR PRORAČUNA

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

Številka: 06102-106/2017/4
Datum: 9.11.2017

ZAPISNIK

O INŠPEKCIJSKEM NADZORU NAD IZVAJANJEM ZAKONA O JAVNIH FINANCAH IN PREDPISOV, KI UREJAJO POSLOVANJE S SREDSTVI DRŽAVNEGA PRORAČUNA,

pri
proračunskem uporabniku

Dijaški dom Nova Gorica

Inšpekcijski pregled je bil opravljen na podlagi 102. do 106. člena Zakona o javnih financah (URL RS, št. 11/11-UPB4, 110/11-ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/2015 - ZIPRS1415-D, 55/2015 - ZFisP in 96/15-ZIPRS1617) in Zakona o splošnem upravnem postopku (URL RS št. 24/06 UPB2, 105/06, 126/07, 65/08, 8/10, 82/13). Zapisnik je sestavljen v skladu s 3. odstavkom 102. člena Zakona o javnih financah in 8. točko 76. člena Zakona o splošnem upravnem postopku.

Inšpekcijo je opravil Maksi Milavec, inšpektor višji svetnik Urada RS za nadzor proračuna - Sektor proračunske inšpekcije (v nadaljevanju : UNP) na podlagi naloga za inšpekcijski nadzor št. 06102-106/2017/2 z dne 13.10.2017. Pregled dokumentacije je bil opravljen od 19. oktobra 2017 do 7. novembra 2017 na sedežu Dijaškega doma Nova Gorica, Streliška pot 7, 5000 Nova Gorica in 2. ter 3. novembra 2017 na sedežu UNP.

Podatke so posredovali:

-Dijaški dom Nova Gorica, Streliška pot 7, 5000 Nova Gorica (v nadaljevanju : dom)
Dragan Kojič, Lilijana Pliberšek

-Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport, Direktorat za srednje in višje šolstvo ter izobraževanje odraslih, Masarykova 16, 1000 Ljubljana (v nadaljevanju : MIZŠ)
Urška Zobec, Majda Pintar

-Urad Vlade RS za oskrbo in integracijo migrantov, Cesta v Gorice 15, 1000 Ljubljana
(v nadaljevanju : URSOIM)
Katarina Štrukelj, Tina Kotar

-Ministrstvo za finance, Direktorat za javno računovodstvo, Vojkova 57, 1000 Ljubljana;
(v nadaljevanju : MFDJR)
Mateja Mencin

I. UVOD

V času pregleda je Dijaški dom Nova Gorica, Streliška pot 7, 5000 Nova Gorica zastopal Dragan Kojič, ravnatelj.

Predmet pregleda

Predmet inšpekcijskega nadzora je bila poraba sredstev proračuna RS v letu 2016 in vsebina prijave, ki se nanaša na sum nezakonitega podpisovanja listin in razpolaganja z osnovnimi sredstvi Dijaškega doma Nova Gorica ter domnevno brezplačnega bivanja drugih oseb v njem.

Zakonodaja

Okrajšava	Tekst
ZJF	Zakon o javnih financah (URL RS, št. 11/11-UPB4, 110/11-ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/2015 - ZIPRS1415-D, 55/2015 – ZfisP, 69/2015, 96/15-ZIPRS1617, 80/16 – ZIPRS1718 in 96/15-ZIPRS1617)
ZIPRS1617	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (URL RS, št. 96/15, 46/16 in 80/16 – ZIPRS1718)
ZOFVI	Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja
Pravilnik o bivanju	Pravilnik o bivanju v dijaških domovih z dne 13.09.2006 (URL RS, št. 97-4158/2006)
Pravilnik o računovodstvu	Pravilnik o računovodstvu z dne 12.10.2000

II . PODROČJA INŠPICIRANJA IN UGOTOVITVE Z IZREČENIMI UKREPI

Namen delovanja Dijaškega doma Nova Gorica je zagotavljanje urejenih življenjskih in učnih pogojev ter uspešna vzgoja dijakov, ki zaradi šolanja začasno bivajo izven domačega okolja v skladu z vzgojnim programom za dijaške domove. Dom je posredni proračunski uporabnik, ki ga je ustanovila Republika Slovenija v letu 1992. Iz poslovnega poročila doma za leto 2016 je razvidno, da je bilo v dom vključenih 153 dijakov. Dom je v letu 2016 v povprečju, po opravljenih urah, zaposloval 39 delavcev. Iz Poročila o realizaciji prihodkov in odhodkov po denarnem toku za leto 2016 je razvidno, da je imel dom v letu 2016 1.396.032 EUR prihodkov, od tega iz naslova izvajanja javne službe 772.987 EUR, ostalo pa iz pridobitne dejavnosti doma, ki obsega oddajanje sob, kuhanje kosil in malic za druge, pranje perila in kopiranje za

zunanje uporabnike. Po podatkih DJR je MIZŠ v letu 2016 nakazalo domu 414.133,22 EUR za plače zaposlenih, prispevke, davke, dodatna kolektivna zavarovanja, prevoze, prehrano, materialne stroške in sofinanciranje oskrbnin dijakov. Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport je v letu 2016 sofinanciralo domu tudi dve prvi zaposlitvi na področju vzgoje in izobraževanja v višini 33.120,00 EUR, saj je dom uspešno kandidiral na razpisu MIZŠ za prve zaposlitve mladih do vključno 29 leta starosti. Dom je v letu 2016 prejel tudi 23.466,97 EUR od Ministrstva za notranje zadeve in Ministrstva za delo, družino socialne zadeve in enake možnosti za izvajanje pilotnega projekta »Nastanitev mladoletnikov brez spremstva v Dijaškem domu Nova Gorica«, ki se je izvajal v letih 2016 in 2017.

Materialni stroški

Od celotnih odhodkov doma v višini 1.336.816 EUR je dom v letu 2016 porabil za materialne stroške 334.636,00 EUR, od tega največ za živila v višini 202.558,05 EUR in energijo (plin, elektrika) v višini 88.353,00 EUR.

Inšpektor je na osnovi izpiska knjiženj porabe materialnih stroškov na kontnih karticah pregledal nekatera knjiženja evidentiranih stroškov in račune s spremno dokumentacijo (pogodbe, dobavnice, naročilnice) :

- pisarniški material in strokovna literatura - račun št. :
44-2016 v višini 87,84 EUR in
RA-16000786 v višini 274,50 EUR.

Inšpektor ugotavlja, da ima dom poleg računov tudi dobavnice za dobavljen material. Kopij naročilnic doma, s katerimi so naročili material pri dobaviteljih, pa dom nima. Odgovorni doma so pojasnili, da bloka s kopijami naročilnic za leto 2016 ne najdejo.

- material za tekoče vzdrževanje osnovnih sredstev - račun št. :
1RA-16000411 v višini 344,41 EUR,
1RA 0000716-0002234 v višini 42,50 EUR,
1520098805 v višini 285,58 EUR,
1 RA -16001344 v višini 8,83 EUR,
16500328 v višini 741,42 EUR,
1-4-19750 v višini 189,06 EUR,
2680-2680-166800449 v višini 9,99 EUR,
2016-272-PP-3259 v višini 300,38 EUR (dobava po pogodbi) in
1-4-34061 v višini 513,10 EUR.

Za izdane dobave ima dom le račune in dobavnice, blok kopij naročilnic za leto 2016 pa ne najdejo.

- stroški drobnega inventarja - račun št. :
3420-163100042 v višini 592,64 EUR in
14644-2016-78 v višini 225,47 EUR.

Za izdane dobave ima dom le račune in dobavnice, blok kopij naročilnic za leto 2016 pa ne najdejo.

in

- drugi materialni stroški :
stroški pomožnega materiala - račun št. :

12121-16 v višini 254,61 EUR (dobava po pogodbi) in
16484-16 v višini 215,29 EUR (dobava po pogodbi).

in

drugi stroški materiala - račun št. :
248279 v višini 150,00 EUR,
249400 v višini 145,00 EUR,
123-2016 v višini 34,00 EUR,
2016-272-PP-4494 v višini 155,33 EUR(dobava po pogodbi),
2016-47 v višini 100,10 EUR,

Za izdane dobave ima dom le račune in dobavnice, blok kopij naročilnic za leto 2016 pa ne najdejo.

Računovodkinja doma je pisno pojasnila, da je dne 23.10.2017 blok z naročilnicami za leto 2016 še imela, saj je tega dne ponovno preverjala dokumentacijo, ki so jo na zahtevo Državne revizijske komisije za revizijo oddaje javnih naročil dne 6.10.2017 poslali komisiji. Kopije naročilnic je odložila v predal. Dom je dne 7.11.2017, po neuspešnem iskanju, odtujitev kopij naročilnic za leto 2016 prijavil policiji.

Pravilnik o računovodstvu določa, da je naročilnica knjigovodska listina in se hrani v prostorih računovodstva ter v arhivu 2 leti od sprejetja letnega poročila za poslovno leto, na katerega se listine nanašajo. Drugi odstavek 62. člena Pravilnika o računovodstvu določa, da je potrebno knjigovodske listine in poslovne knjige hraniti tako, da ne pride do fizičnega poškodovanja ali uničenja in da niso dostopne nepoklicanim.

Inšpektor ugotavlja, da **dom ni ravnal v skladu z drugim odstavkom 62. člena Pravilnika o računovodstvu**, saj ni primerno hranil kopij naročilnic za leto 2016.

Pri pregledu dokumentacije doma (pogodbe, dobavnice, računi, naročilnice) za nabavo materiala **inšpektor ni ugotovil drugih nepravilnosti**.

Inšpektor je pregledal blok s kopijami naročilnic za leto 2017 in ugotovil, da je bilo v letu 2017 izdanih 40 naročilnic, ki so vse pravilno izpolnjene.

Sofinanciranje oskrbnin dijakov

MIZŠ je v letu 2016 izplačalo domu 36.588,15 EUR za sofinanciranje oskrbnin dijakov in 2.902,75 EUR za sofinanciranje oskrbnin študentov. Podatki o izplačilu so podatki doma po denarnem toku. MIZŠ mesečno nakazuje sredstva na podlagi zahtevkov doma.

Postopek določitve oskrbnine je določen v 11. členu Pravilnika o bivanju v dijaških domovih, ki tudi določa, da izhodiščno ceno oskrbnine določi minister na predlog komisije za določanje oskrbnine v dijaških domovih. 12. člen istega pravilnika določa, da se stroški nastanitve in prehrane zaračunavajo za vse dneve pouka v šolskem letu, v skladu s šolskim oziroma študijskim koledarjem in jih dijak oziroma študent plačuje mesečno. Mesečna oskrbnina se zmanjša za stroške nabavne vrednosti živil za predvidene obroke prehrane za vse dni odsotnosti, če dijak oziroma študent odsotnost napove vsaj dan prej, in sicer do ure, ki jo določi dijaški dom.

26. alineja 7. odstavka 81. člena ZOFVI določa, da MIZŠ zagotavlja sredstva za sofinanciranje plačil staršev, ki imajo v dijaškem domu hkrati vključenih več kot enega otroka. MIZŠ letno izda Sklep o sofinanciranju plačil staršev, ki imajo v dijaškem domu

hkrati vključenih več kot enega otroka (v nadaljevanju : sklep). Komisija za določanje oskrbnine je predlagala, MIZŠ pa dne 15.12.2015 izdalo sklep za leto 2016, s katerim je določilo višino sofinanciranja in določilo da le ta znaša 208,00 EUR mesečno oziroma 9,45 EUR na dan. Sklep določa, da dom izvede ugotovitveni postopek, v katerem preveri podatke iz prijavnice dijaka ter izda odločbo o upravičenosti do subvencije oskrbnine. Dom si pridobi podatke neposredno od drugega dijaškega doma, ki razpolaga s podatki. Odgovorni doma so pojasnili način priprave mesečnega zahtevka in izvedbe ugotovitvenega postopka pri drugih dijaških domovih, ki poteka v aplikaciji MIZŠ »Vpis v dijaške domove«. Ob predpostavki, da so v sistemski aplikaciji izpolnjeni pogoji, t.j. da imajo starši v dijaškem domu hkrati vključenih več kot enega otroka, se iz aplikacije generira odločba o subvencioniranem bivanju.

Inšpektor je preveril, ali je dom pri pripravi zahtevkov za sofinanciranje stroškov bivanja dijakov v domu upošteval vrednosti sofinanciranja iz sklepa MIZŠ z dne 15.12.2015 in vse postopke za izdajo odločbe dijaku, s katero je le ta upravičen do subvencije oskrbnine. Za pregled je izbral zahtevka za mesec maj in september 2016. V zahtevkih so poimensko določeni dijaki, za katere je dom od MIZŠ zahteval sofinanciranje stroškov bivanja v domu. Inšpektor je izbral pet dijakov in preveril, ali je dom izvedel ugotovitveni postopek, kot je določen v sklepu MIZŠ z dne 15.12.2015, ali je dom izdal odločbo o upravičenosti do subvencije oskrbnine in ali je dom zaračunaval stroške bivanja za posameznega dijaka v skladu z dejanskim bivanjem tega dijaka v domu, kot to določa 12. člen Pravilnik o bivanju v dijaških domovih.

Inšpektor pri pregledu **ni ugotovil nepravilnosti.**

Izvajanje pilotnega projekta »Nastanitev mladoletnikov brez spremstva v Dijaškem domu Nova Gorica« v letu 2016 in 2017

Ministrstvo za notranje zadeve, Ministrstvo za delo, družino socialne zadeve in enake možnosti in dom so dne 23.11.2016 sklenili dogovor za izvajanje pilotnega projekta »Nastanitev mladoletnikov brez spremstva v Dijaškem domu Nova Gorica«. Projekt je odobrila Vlada RS s sklepom št. 21400-6/2016/8 z dne 28.7.2016. Ocenjena vrednost projekta je 200.923,20 EUR, od tega 66.974,40 EUR v letu 2016, ostalo pa v letu 2017. Projekt se je izvajal eno leto, t.j. od datuma sklepa Vlade RS naprej do 28.7.2017. Projekt je končan. Predmet dogovora so stroški, povezani z bivanjem mladoletnih tujcev brez spremstva v domu, ki so :

- stroški nastanitve in materialne oskrbe (prehrana, obleka in obutev ter higienske potrebščine), zagotavlja Ministrstvo za notranje zadeve,
- stroški osebja, ki jih ima dijaški dom, zagotavljata Ministrstvo za notranje zadeve in Ministrstvo za delo, družino socialne zadeve in enake možnosti in
- drugi stroški, povezani z izvajanjem projekta, zagotavlja Ministrstvo za notranje zadeve.

Po podatkih Ministrstva za delo, družino socialne zadeve in enake možnosti in Ministrstva za notranje zadeve je bilo za projekt izplačano 168.756,68 EUR sredstev, od tega za druge stroške 9.062,49 EUR.

Drugi stroški, povezani z izvajanjem projekta, so določeni v 5. členu dogovora in ne smejo presežati 7 % celotne ocenjene vrednosti pilotnega projekta, kar je 14.064,62 EUR. Po podatkih Ministrstva za notranje zadeve je bilo za druge stroške izplačano 9.062,49 EUR sredstev. 5. člen dogovora določa, kateri so upravičeni drugi stroški. Inšpektor je pregledal, ali so bila izplačila Ministrstva za notranje zadeve povezana z

izvajanjem projekta. Dom je sredstva Ministrstva za notranje zadeve v višini 9.062,49 EUR porabil za :

- zdravstvene preglede zaposlenih, ki so delali z mladoletniki,
- varnostno službo,
- izvajanje predavanj zaposlenim,
- plačilo najetja dvorane za rekreacijo mladoletnikov,
- obnovo fitnes naprav doma za uporabo mladoletnikov,
- obnovo manjše kuhinje, ki so jo uporabljali mladoletniki,
- potni stroški vezani na izvajanje nastanitev mladoletnikov,
- beljenje sob po odhodu mladoletnikov, inp.

Inšpektor pri **pregledu ni ugotovil nepravilnosti.**

Anonimna prijava

UNP je prejel anonimno prijavo, v kateri prijavitelj navaja, da dom domnevno trži svoja vozila tako, da jih oddaja v uporabo drugim osebam preko spletnega portala prevozi.org, da si ravnatelj domnevno sam sebi podpisuje potne naloge ter da zunanji stanovalec doma, ki ni dijak ali študent, oskrbnine v domu domnevno ne plačuje. Prijava navaja konkretne datume domnevnih prevozov in konkretno osebo, ki biva v domu brezplačno.

Uporaba vozil

Dom ima dve vozili (Kangoo express in Trafic furgon), ki se v največji meri uporabljata za prevoze prehrane (cca. 595 obrokov dnevno / zajtrki, malice, kosila, popoldanske malice, večerje) sedmim partnerjem v okolici in v Novi Gorici, med njimi tudi zaporom in v dve večji podjetji. Z eno vožnjo se dnevno z vozili dostavlja obroke na več lokacij, teh voženj pa je z enim vozilom dnevno več, tudi do štiri. Ker vsebina prijave navaja konkretne datume (22.6.2017, 30.6.2017 in 4.7.2017) domnevnih prevozov preko spletnega portala prevozi.org, je inšpektor iz seznama voženj za obe vozili preveril opravljene relacije voženj na navedene datume. Inšpektor ugotavlja, da so bile na navedene datume opravljene krajše vožnje z vozili (od 5 km do 22 km), tudi večkrat na dan. Dne 22.6.2017 so z vozilom Kangoo express opravili dve vožnji (17 in 9 km), dne 30.6.2017 eno vožnjo (13 km) in dne 4.7.2017 eno vožnjo. Dne 22.6.2017 so z vozilom Trafic furgon opravili štiri vožnje (6, 13, 26 in 13 km), dne 30.6.2017 štiri vožnje (5, 9, 22 in 5 km) in dne 4.7.2017 štiri vožnje (5, 8, 22 in 13). Inšpektor po pregledu vseh evidentiranih voženj v letu 2017 po potnih nalogih za obe vozili ugotavlja, da je dom z vozili izvajal vožnje na običajne lokacije, kamor dostavlja obroke hrane. Inšpektor je tudi preveril povprečno porabo goriva za obe vozili v letu 2017 in ni ugotovil odstopanja med porabo goriva in prevoženimi kilometri. Preračun porabe v letu 2017 (3.1.2017 - 12.9.2017) za vozilo Kangoo express pokaže porabo cca. 8,9 l /100 km in 9,2 l /100 km za Trafic furgon. Odgovorni v domu so izjavili, da vozil ne uporabljajo za prevoze v sistemu spletnega portala prevozi.org.

Inšpektor je preveril način voženj, višino zaračunavanja za prosto mesto v vozilih, ki se izvajajo preko spletnega portala prevozi.org (cca. 5 EUR za 100 km) in ugotovil, da za tako kratke relacije (Nova Gorica z okolico) v sistemu ni povpraševanja, poleg tega pa ima Nova Gorica sistem javnih prevozov organiziran brezplačno.

Na podlagi pregleda dokumentacije o opravljenih prevozih z vozili doma in javno dostopnih podatkov **inšpektor ugotavlja, da ne obstaja verjetnost uporabe vozil doma za namen voženj preko spletnega portala prevozi.org.**

Potni nalogi

Inšpektor po pregledu potnih nalogov za leto 2016 ugotavlja, da potne naloge podpisuje ravnatelj, tudi za svoje službene poti. **Ravnatelj v primerih podpisovanja potnih nalogov** za svoje službene poti **ravna v skladu s stališčem** Računskega stališča RS, ki ga je v dopisu povzelo tudi MIZŠ in ga v letu 2013 poslalo vsem vzgojno-izobraževalnim organizacijam z namenom zagotovitve enotne razlage in uporabe predpisov. V dopisu Računskega sodišča RS št. 330-1/2013/63 z dne 24. 9. 2013 je zapisano:

»Veljavni predpisi ne določajo, da bi službene poti direktorju javnega zavoda morala odobriti tretja oseba - direktor je v celoti odgovoren za zakonitost poslovanja javnega zavoda in tako tudi za vsa službena potovanja, ki jih odobri. Skladno z načeli, ki veljajo na področju notranjih kontrol, pa mora obračun potnega naloga, ki ga direktor predloži kot predlagatelj izplačila po potnem nalogu, preveriti oseba, ki je za to v javnem zavodu tudi sicer pristojna (navadno računovodja)«.

Plačevanje oskrbnin zunanjih gostov

Kot zapisano, anonimna prijava navaja, da zunanji stanovalec doma domnevno oskrbnine v domu ne plačuje. Prijava navaja konkretno osebo, ki naj bi bival v domu zastoj. Inšpektor je preveril, ali navedena oseba v letu 2017 plačuje bivanje v domu. Na podlagi kopij računov za leto 2017, ki so bili osebi izdani ob plačilu bivanja na njegovo ime, in blagajniških dnevnikih o plogih gotovine **inšpektor ugotavlja, da niso resnične trditve iz prijave**, da v prijavo imenovana oseba ne plačuje bivanja v domu.

Imenovana oseba je plačevala 155,00 EUR na mesec za bivanje v domu in je zadnje plačilo za mesec september poravnala 30.9.2017. Cene bivanja je sprejel Svet zavod doma na svoji 17. seji dne 18.10.2013. Sprejet je bil cenik nočitev in oskrbnin ter obrokov v domu. Cenik je v veljavi tudi v letu 2017.

Inšpektor ugotavlja, da Pravilnik o bivanju v dijaških domovih, ki ureja pogoje bivanja dijakov in študentov v domu, **ne ureja** pogojev bivanja in plačevanja zunanjih stanovalcev doma, toda v 3. odstavku 2. člena določa, da se za druge osebe, ki bivajo v dijaškem domu pod posebnimi pogoji oziroma dnevno obiskujejo določene interesne dejavnosti ali druge aktivnosti, se pogoji in pravila bivanja uredijo z domskimi pravili. Domskih pravil dom nima.

Predlog :

Skladno z drugim odstavkom 104. člena ZJF inšpektor UNP predlaga, da dom sprejme domska pravila in določi pogoje bivanja in plačevanja za druge osebe, ki bivajo v domu.

Dom mora o realizaciji predloga UNP poročati in predložiti dokaze do 31.1.2018.

POVZETEK

Predmet inšpekcijskega nadzora je bila poraba sredstev proračuna RS v letu 2016, ki jih je dom v višini 772.987 EUR prejel iz državnega proračuna za svoje delovanje, ter vsebina prijave, ki se nanaša na sum nezakonitega podpisovanja listin in razpolaganja z osnovnimi sredstvi doma ter domnevno brezplačno bivanje drugih oseb v domu.

Ob pregledu dokumentacije **porabe sredstev za materialne stroške** je inšpektor ugotovil, da dom za leto 2016 nima bloka s kopijami naročilnic, kar je v nasprotju z

drugim odstavkom 62. člena Pravilnika o računovodstvu. Pri pregledu dokumentacije doma za nabavo materiala **inšpektor ni ugotovil drugih nepravilnosti.**

Inšpektor je preveril, ali je dom pri pripravi zahtevkov za **sofinanciranje stroškov bivanja dijakov** v domu upošteval vrednosti sofinanciranja iz sklepa Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport in vse postopke za izdajo odločbe dijaku, s katero je le ta upravičen do subvencije oskrbnine. Inšpektor pri pregledu **ni ugotovil nepravilnosti.**

Ministrstvo za notranje zadeve, Ministrstvo za delo, družino socialne zadeve in enake možnosti in dom so v letu 2016 sklenili **dogovor za izvajanje pilotnega projekta** »Nastanitev mladoletnikov brez spremstva v Dijaškem domu Nova Gorica«, ki ga je odobrila Vlada RS. Predmet dogovora so stroški, povezani z bivanjem mladoletnih tujcev brez spremstva v domu. Za projekt je bilo v letu 2016 in 2017 porabljenih 168.756,68 EUR sredstev, v glavnem za stroške na novo zaposlenega osebja in stroške nastanitve in materialne oskrbe mladoletnikov. Od celotnega zneska porabljenih sredstev je bilo za druge stroške porabljenih 9.062,49 EUR. Inšpektor je pregledal dokumentacije, s katero je dom upravičeval nastale druge stroške. Pri pregledu **ni ugotovil nepravilnosti.**

UNP je prejel anonimno prijavo, v kateri prijavitelj navaja, da dom v letu 2017 domnevno trži svoja vozila (Kangoo express in Trafic furgon) tako, da jih oddaja v uporabo drugim osebam preko spletnega portala prevozi.org. Inšpektor, na podlagi pregleda dokumentacije o evidentiranju voženj vozil in javno dostopnih podatkov **ugotavlja, da ne obstaja verjetnost uporabe vozil doma za namen voženj preko spletnega portala prevozi.org.**

Prijava navaja, da si ravnatelj domnevno sam sebi podpisuje potne naloge. Inšpektor je po pregledu potnih nalogov za leto 2016 ugotovil, da potne naloge podpisuje ravnatelj, tudi svoje. **Ravnatelj v primerih podpisovanja potnih nalogov za svoje službene poti ravna v skladu s stališčem** Računskega stališča RS iz leta 2013, ki navaja, da veljavni predpisi ne določajo, da bi službene poti direktorju javnega zavoda morala odobriti tretja oseba.

Anonimna prijava tudi navaja, da zunanji stanovalec doma oskrbnine v domu domnevno ne plačuje. **Inšpektor** po pregledu dokumentacije o plačilih oskrbnine osebe **ugotavlja, da trditve iz prijave niso resnične**, saj obstajajo dokazila o plačilu oskrbnine za imenovano osebo.

Ob pregledu Pravilnika o bivanju v dijaških domovih, ki ureja pogoje bivanja dijakov in študentov v domu, je inšpektor ugotovil, da le ta **ne ureja** pogojev bivanja in plačevanja za zunanje stanovalce doma.

Skladno z drugim odstavkom 104. člena ZJF inšpektor UNP predlaga, da dom sprejme domska pravila in določi pogoje bivanja in plačevanja za druge osebe, ki bivajo v domu.

Dom mora o realizaciji predloga UNP poročati in predložiti dokaze do 31.1.2018

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



Zapisnik sestavil:
Maksi Milavec
inšpektor višji svetnik

Vročiti :

- Dijaški dom Nova Gorica, Streliška pot 7, 5000 Nova Gorica – po ZUP