



Številka: 06102-73/2018/7
Datum: 5.9.2018

Dodatni zapisnik
k zapisniku o inšpekcijskem nadzoru poslovanja s sredstvi državnega
proračuna pri proračunskem uporabniku

UNIVERZITETNI KLINIČNI CENTER LJUBLJANA

Pri proračunskem uporabniku Univerzitetni klinični center Ljubljana, Zaloška cesta 2, 1000 Ljubljana (v nadaljevanju : UKC) je bil opravljen inšpekcijski nadzor nad porabo sredstev proračuna Republike Slovenije, prejetih na podlagi Zakona o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelj je Republika Slovenije (ZUIFSZZ).

O opravljenem nadzoru je bil izdan zapisnik št. 06102-73/2018/4 z dne 30.7.2018, ki je bil proračunskemu uporabniku vročen 8.8.2018, pripombe proračunskega uporabnika na zapisnik pa je inšpekcijski organ prejel dne 23.8.2018.

V pripombah na zapisnik je proračunski uporabnik navedel, da je pri posredovanju podatkov inšpektorju o obsegu letne realizacije prometa s posameznimi dobavitelji (1. SERVIS, d.o.o., ADVANTA d.o.o., A-Ž LAB d.o.o., EFAFLEX INŽINIRING d.o.o. in KARL STORZ d.o.o.) v letih 2015, 2016 in 2017 prišlo do napak.

Proračunski uporabnik je navedel, da je obseg prometa drugačen od prometa, ki ga je posredoval inšpektorju med inšpekcijskim nadzorom in da so posamezna naročila oddali s pogodbami.

1. Na podlagi pripomb in navedb o tem, da je proračunski uporabnik med inšpekcijskim nadzorom inšpektorju **posredoval napačne podatke**, je inšpektor opravil dodaten pregled dokumentacije, pri katerem je ugotovil naslednje:

»

Na zahtevo inšpektorja so odgovorni UKC posredovali letno realizacijo prometa z izbranimi sedmimi dobavitelji v letih 2015, 2016 in 2017.

Dobavitelji / realizacija 2015-2017 v EUR z DDV:

1. 1. SERVIS d.o.o., Brnčičeva ulica 13, Ljubljana – Črnuče / 165.675,28
2. ADRIA LAB d.o.o., Parmova 53, Ljubljana / 875,00
3. ADVANTA d.o.o., Stara cesta 7, Brezovica pri Ljubljani / 85.612,66
4. A-Ž LAB d.o.o., Miklošičeva cesta 38, Ljubljana / 109.785,95

5. BOŠTJAN VRŠČAJ s.p., Aškerčev trg 14, Laško / 12.592,96
6. EFAFLEX INŽINIRING d.o.o., Devova ulica 5, Ljubljana / 82.175,27
7. KARL STORZ d.o.o., Verovškova 60 A, Ljubljana / 2.260.587,50

Po pregledu dokumentacije za izbrane dobavitelje inšpektor ugotavlja, da **UKC nima z nobenim od dobaviteljev sklenjene pogodbe za dobave blaga ali za opravljanje storitev**. Vse blago in storitve so naročali z naročilnicami.

Inšpektor ugotavlja, da je UKC v letih od 2015 do 2017 na podlagi naročilnic izplačal :

1. za vzdrževanje različne medicinske opreme podjetju 1. SERVIS, d.o.o., Brnčičeva ulica 13, Ljubljana – Črnuče 165.675,28 EUR,
2. za nabavo vrat in vzdrževanje rolo vrat podjetju EFAFLEX INŽINIRING PROJEKTIRANJE d.o.o., Devova ulica 5, Ljubljana 82.175,27 EUR,
3. za nabavo potrošnega medicinskega materiala podjetju ADVANTA d.o.o., Stara cesta 7, Brezovica pri Ljubljani 85.612,66 EUR,
4. za nabavo potrošnega medicinskega materiala podjetju A-Ž LAB d.o.o., Miklošičeva cesta 38, Ljubljana 109.785,95 EUR in
5. za servis endoskopskih aparatov podjetju KARL STORZ ENDOSKOPIJA d.o.o., Verovškova 60 A, Ljubljana / 2.260.587,50 EUR.

ZJN-3 v a. alineji 1. odstavka 21. člena določa, da se zakon uporablja za javna naročila, katerih ocenjena vrednost brez davka na dodano vrednost je enaka ali višja od naslednjih mejnih vrednosti:

- a) na splošnem področju:
- 20.000 EUR za javno naročilo blaga ali storitev ali projektni natečaj;
 - 40.000 EUR za javno naročilo gradenj.

Ukrep :

Inšpektor ugotavlja, da je UKC kršil 21. člen ZJN-3, saj pri oddaji petih od sedmih pregledanih naročil ni upošteval, da je vrednostni prag, nad katerim se mora izvajati postopke oddaje naročil, 20.000,00 EUR. Inšpektor bo na podlagi prvega odstavka 104. člena ZJF podal predlog za uvedbo postopka o prekršku Državni revizijski komisiji za revizijo postopkov oddaje javnih naročil.

Odgovorni na UKC so pisno pojasnili način oddajanja naročil v UKC in aktivnosti pri ravnanju po ZJN-3 v bodoče. Inšpektor bo pojasnila posredoval pristojnemu organu za nadzor nad izvajanjem določb ZJN-3.

Inšpektor ob pregledu dokumentacije ni ugotovil drugih nepravilnosti.

«

zamenja s tekstom :

»

ZJN-3 v točki a) prvega odstavka 21. člena določa, da se zakon uporablja za javna naročila, katerih ocenjena vrednost brez davka na dodano vrednost je enaka ali višja od naslednjih mejnih vrednosti :

- a) na splošnem področju:
- 20.000 EUR za javno naročilo blaga ali storitev ali projektni natečaj;
 - 40.000 EUR za javno naročilo gradenj.

Na zahtevo inšpektorja so odgovorni UKC posredovali letno realizacijo prometa z izbranimi sedmimi dobavitelji v letih 2015, 2016 in 2017.

Dobavitelji / realizacija 2015-2017 v EUR z DDV:

vrednost nabav

1. 1.SERVIS, d.o.o., Brnčičeva ulica 13, Ljubljana – Črnuče / 146.850,91
2. ADRIA LAB d.o.o., Parmova 53, Ljubljana / 875,00
3. ADVANTA d.o.o., Stara cesta 7, Brezovica pri Ljubljani / 83.916,86
4. A-Ž LAB d.o.o., Miklošičeva cesta 38, Ljubljana / 100.733,43
5. BOŠTJAN VRŠČAJ s.p., Aškerčev trg 14, Laško / 12.592,96
6. EFAFLEX INŽINIRING d.o.o., Devova ulica 5, Ljubljana / 70.304,89
7. KARL STORZ d.o.o., Verovškova 60 A, Ljubljana / 2.263.181,34

skupaj **2.664.987,43 EUR.**

Inšpektor ugotavlja, da je UKC v letih od 2015 do 2017 na podlagi naročilnic naročil blaga in storitev v vrednostih, ki so razvidne iz spodnje tabele :

nabave - dobavitelj	skupaj v EUR brez DDV	zapisane samo vrednosti nad 20.000 EUR		
		2015	2016	2017
1. SERVIS, d.o.o.				
vzdrževanje med. opreme naročilnica	21.607,53			21.607,53
teh. material naročilnica	70.329,10		37.322,83	33.006,27
skupaj	91.936,63			
ADVANTA d.o.o.				
medicinski material naročilnica	47.661,11	21.430,50	26.230,61	
skupaj	47.661,11			
A-Ž LAB				
medicinski material naročilnica	20.925,39			20.925,39
skupaj	20.925,39			
KARL STORZ ENDOSKOPIJA d.o.o.				
oprema z naročilnico	161.240,74	51.545,02	62.666,41	47.029,31
tehnični material z naročilnico	48.312,48	25.285,26		23.027,22

storitve z naročilnico	645.361,15	174.298,75	192.892,89	278.169,51
zdravila in med. material naročilni	430.701,84	89.197,72	137.006,82	204.497,30
skupaj	1.285.616,21			
skupaj		1.446.326,84		

Po pregledu dokumentacije za izbrane dobavitelje inšpektor ugotavlja, da je UKC pri nekaterih dobaviteljih naročal posamezne vrste blaga in storitve le z naročilnicami, čeprav vrednost letnih nabav presega vrednost 20.000 EUR brez DDV. Skupaj je v letih 2015-2017 z naročilnicami naročil in plačal za 1.446.326,84 EUR (brez DDV) za blago in storitve.

Iz tabele je razvidno, da je UKC v posameznih letih, ko je pri dobaviteljih naročal posamezne vrste blaga in storitve, **kršil točko a prvega odstavka 21. člen ZJN-3.**

Ukrep :

Inšpektor ugotavlja, da je UKC v posameznih letih obdobja 2015-2017 v 17 primerih oddaje naročil **kršil 21. člen ZJN-3**, saj pri oddaji naročil dobaviteljem ni upošteval, da je vrednostni prag, nad katerim se mora izvajati postopke oddaje naročil, za posamezne sklope-vrste blaga in storitev 20.000,00 EUR brez DDV. Skupna vrednost oddanih naročil v letih 2015-2017 je brez DDV 1.446.326,84 EUR. Inšpektor bo na podlagi prvega odstavka 104. člena ZJF podal predlog za uvedbo postopka o prekršku Državni revizijski komisiji za revizijo postopkov oddaje javnih naročil.

Odgovorni na UKC so pisno pojasnili način oddajanja naročil v UKC in aktivnosti pri ravnanju po ZJN-3 v letu 2017 in v bodoče.

Inšpektor ob pregledu dokumentacije ni ugotovil drugih nepravilnosti.

«

V ostalem delu ostaja zapisnik nespremenjen.

Zoper ta dodatni 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:
Maksi Milavec
inšpektor višji svetnik



Vročiti :

- Univerzitetni klinični center Ljubljana, Zaloška cesta 2, 1000 Ljubljana – po ZUP

V vednost :

- Ministrstvo za finance, kabinet–elektronsko na gp.mf@gov.si