



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: 06102-4/2019/4

Datum: 27.2.2019

ZAPISNIK

o inšpekcijskem nadzoru nad izvajanjem Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje 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 (U.l. RS, št. 11/11 - UPB4, 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13-ZIPRS1415 in 38/14 ZIPRS1415-A, 14/2015-ZIPRS1415-D, 55/2015 ZFisP - v nadaljevanju ZJF) in Zakona o splošnem upravnem postopku (Uradni list RS, št. 24/06 UPB - 2, 105/06 ZUS -1, 126/07, 65/08, 8/10, 82/13).

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

Inšpekcijski pregled je opravil Miran Grajzar, inšpektor višji svetnik Urada Republike Slovenije za nadzor proračuna (v nadaljevanju UNP) na podlagi naloga za inšpekcijski nadzor št. 06102-4/2019/2 z dne 22.1.2019.

Pregled dokumentacije je bil opravljen v obdobju 31.1. - 1.2.2019, 4.2. - 7.2.2019 in v obdobju od 11.2. do 14.2.2019 v prostorih Ministrstva za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti, Štukljeva cesta 44, 1000 Ljubljana, ter v obdobju 18.12. - 20.12.2017 na sedežu UNP.

Podatke so posredovali uslužbenci Ministrstva za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti.

UVOD

Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti vodi ministrica mag. Ksenija Klampfer.

Predmet pregleda

Predmet pregleda je bil nadzor nad izvajanjem Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna, v letu 2018 na naslednjih proračunskih postavkah:

- proračunska postavka 130087 - Urejanje vojnih grobišč;
- proračunska postavka 1415 - Projekt »Posočje - POT MIRU«;
- proračunska postavka 6661 - Grobišča Teharje, Kočevski rog, Tezno pri Mariboru in druga tovrstna grobišča;
- proračunska postavka 160141 – PN.11.2 Krepitev zmogljivosti 14-20-V-EU;
- proračunska postavka 160142 – PN.11.2 Krepitev zmogljivosti 14-20-V-slovenska udeležba;
- proračunska postavka 160143 – PN.11.2 Krepitev zmogljivosti 14-20-Z-EU;
- proračunska postavka 160144 – PN.11.2 Krepitev zmogljivosti 14-20-Z-EU;
- proračunska postavka 13089 - Nevladne ženske organizacije;
- proračunska postavka 160123 - Promocija enakih možnosti žensk in moških;
- proračunska postavka 160147 - Enakost spolov 14 - 20 EU;
- proračunska postavka 160148 - Enakost spolov 14 - 20 - slovenska udeležba;
- proračunska postavka 170252 - REC CYBERWIEW EU;
- proračunska postavka 170253 - REC CYBERWIEW - slovenska udeležba;
- proračunska postavka 130088 - Sofinanciranje programov društev in zvez na področju vojne zakonodaje.

Področna zakonodaja

- Zakon o izvrševanju proračunov za leti 2018 in 2019 (U.I. RS, št. 71/2017);
- Zakon o uravnoteženju javnih financ (U.I. RS, št. 40/12 - v nadaljevanju ZUJF);
- Zakon o javnem naročanju (U.I. RS, št. 91/2015);
- Pravilnik o postopkih za izvrševanja proračuna RS (U.I. RS, št. 50/07, 61/08, 99/2009, 3/2013).

I. Opis dejanskega stanja in ugotovitve ter ukrepi

1. Proračunska postavka 130087 - Urejanje vojnih grobišč

Veljavni proračun na proračunski postavki urejanje vojnih grobišč je za leto 2018 znašal 389.049 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 378.573 €.

Družba Javna razsvetljava d.d., Ljubljana kot izvajalec je Ministrstvu za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti (v nadaljevanju MDDSZ) kot naročniku dne 12.12.2018 izdala račun v višini 19.934 € za globalno osvetlitev »Spomenika vsem žrtvam vojn in z vojnami povezanimi žrtvami« na Kongresnem trgu v Ljubljani. MDDSZ je dne 5.11.2018 izdalo naročilnico za osvetlitev spomenika v enaki višini kot je na računu. MDDSZ je za globalno osvetlitev pridobilo več ponudb in izbralo najcenejšega ponudnika.

MDDSZ kot naročnik je z družbo KARSO d.o.o., zaposlitveni center, Pivka kot izvajalcem dne 20.4.2018 sklenilo pogodbo za redno vzdrževanje vojnih grobišč na območju UE Ajdovščina, Logatec, Postojna in Sežana za leto 2018. Predmet pogodbe je redno vzdrževanje vojnih grobišč na območjih navedenih UE. Cena storitev je bila določena v višini 21.808 € z ddv. Družba KARSO d.o.o. je dne 1.6.2018 izdala račun za redno vzdrževanje vojnih grobišč po pogodbi v višini 3.039 €, dne 1.10.2018 pa račun v višini 3.483 € za isti namen.

Proračunski inšpektor je nadziral izvajanje 6. in 7. člena zgoraj navedene pogodbe, kjer je med drugim določeno, da bo izvajalec o opravljenih storitvah vodil dnevnik opravljenih del in naročnika redno enkrat na dva meseca obveščal o opravljenih storitvah. Proračunski inšpektor je pregledal specifikacijo opravljenih storitev oziroma del za redno vzdrževanje vojnih grobišč na območju UE Ajdovščina, Logatec, Postojna in Sežana v letu 2018.

MDDSZ kot naročnik je z družbo ŽELVA d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem dne 20.4.2018 sklenilo pogodbo za redno vzdrževanje vojnih grobišč na območju UE Kranj, Nova Gorica, Radovljica, Tolmin in za območje Kočevskega roga za leto 2018. Predmet pogodbe je redno vzdrževanje vojnih grobišč na območjih navedenih UE. Cena storitev je bila določena v višini 48.496 € z ddv. Družba ŽELVA d.o.o. je dne 30.6.2018 izdala zahtevek za izstavitev računa za redno vzdrževanje vojnih grobišč na območju UE Nova Gorica, Tolmin, Kranj, Radovljica in Kočevski rog v višini 24.248 €,

Proračunski inšpektor je nadziral izvajanje 6. in 7. člena zgoraj navedene pogodbe, kjer je med drugim določeno, da bo izvajalec o opravljenih storitvah vodil dnevnik opravljenih del in naročnika redno enkrat na dva meseca obveščal o opravljenih storitvah in da naročnik lahko kadar koli opravi nadzor nad izvajanjem del. Proračunski inšpektor je pregledal poročilo o vzdrževanju vojnih grobišč na območju UE Kranj, Nova Gorica, Radovljica, Tolmin in za območje Kočevskega roga v letu 2018.

MDDSZ kot naročnik je z Mestno občino Ljubljana dne 9.4.2018 sklenilo dogovor o urejanju in refundaciji sredstev za vzdrževanje vojnih grobišč na območju Mestne občine Ljubljana v letu 2018. Predmet dogovora je izvedba rednih vzdrževalnih del v letu 2018 na vojnih grobiščih, ki se nahajajo na območju občine in refundacija sredstev. Redna vzdrževalna dela na vojnih grobiščih opravlja podjetje, ki ga izbere občina. Po pogodbi vrednost ne sme presežati 47.936 € bruto. Na podlagi tega dogovora je MOL dne 31.7.2018 izdala zahtevek za plačilo v višini 14.520 €.

Proračunski inšpektor je nadziral izvajanje 4. člena dogovora, kjer je med drugim določeno, da bo ministrstvo nakazalo sredstva občini po potrditvi zahteve za refundacijo in priloženih dokazilih o dejanskem plačilu računov. Proračunski inšpektor je v ta namen pregledal mesečna poročila za september, oktober in november 2018 na grobiščih Mestne občine Ljubljana in realizacijo za leto 2018 po posameznih mesecih.

MDDSZ kot naročnik je z Mestno občino Celje dne 31.1.2018 sklenilo dogovor o urejanju in refundaciji sredstev za vzdrževanje vojnih grobišč na območju Mestne občine Celje v letu 2018. Predmet dogovora je izvedba rednih vzdrževalnih del, varovanje, prestavitev ograj na območju dvorišča »C« in postavitve mobilnega WC v letu 2018 na območju spominskega parka Teharje. Redna vzdrževalna dela na vojnih grobiščih opravlja Režijski obrat Mestne občine Celje, varovanje pa opravlja podjetje, ki ga izbere občina. Po pogodbi vrednost ne sme presegati 31.000 € bruto. Na podlagi tega dogovora je MOC dne 31.7.2018 izdala zahtevek za »refundacijo sredstev Spominski park Teharje« v višini 28.645 €.

Proračunski inšpektor je nadziral izvajanje 4. člena dogovora, kjer je med drugim določeno, da bo ministrstvo nakazalo sredstva občini po potrditvi zahteve za refundacijo in priloženih dokazilih o dejanskem plačilu računov. Proračunski inšpektor je pregledal poročilo o vzdrževanju Spominskega parka Teharje v letu 2018 (končno poročilo) ter račune in naročilnice, ki so bile izdane Mestni občini Celje v letu 2018 v zvezi s Spominskim parkom Teharje in drugimi deli navedenimi v pogodbi.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

2. Proračunska postavka 1415 - Projekt »Posočje - POT MIRU«

Veljavni proračun na proračunski postavki projekt »Posočje - Pot miru« je za leto 2018 znašal 30.000 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 30.000 €.

MDDSZ kot naročnik in ustanova Fundacija poti miru v Posočju kot izvajalec sta dne 29.12.2017 sklenila pogodbo o sofinanciranju projekta »Pot miru v Posočju« za leto 2018. Predmet pogodbe je sofinanciranje projekta »Pot miru v Posočju« v letu 2018 za opravljanje nalog in aktivnosti, ki vsebinsko zadevajo področje vojnih grobišč in so predvideni v Programu Fundacije za leto 2018. Ministrstvo se je zavezalo, da bo projekt sofinanciralo v višini 30.000 €. Na podlagi te pogodbe je ustanova Fundacija poti miru v Posočju dne 22.2.2018 izdala zahtevek v višini 11.468 €, dne 16.8.2018 pa zahtevek v višini 6.460 €.

Proračunski inšpektor je nadziral izvajanje 4. člena pogodbe, ki med drugim določa, da bo ministrstvo fundaciji nakazalo sredstva za povračilo stroškov izvajanja nalog po prejemu zahtevka za refundacijo, ki so mu predložena dokazila o dejanskem plačilu in 6. člen pogodbe, kjer je med drugim določeno, da sme Fundacija sredstva ministrstva uporabiti izključno za izvajanje projekta

in kot dober gospodar. Proračunski inšpektor je pregledal seznam računov ter račune različnih dobaviteljev in izvajalcev storitev.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

3. Proračunska postavka 6661 - Grobišča Teharje, Kočevski rog, Tezno pri Mariboru in druga tovrstna grobišča

Veljavni proračun na proračunski postavki Grobišča Teharje, Kočevski rog, Tezno pri Mariboru in druga tovrstna grobišča je za leto 2018 znašal 200.000 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 25.181 €.

MDDSZ in ustanova Fundacija poti miru v Posočju sta dne 10.8.2018 sklenila dogovor o postavitvi obeležja žrtvam obeh svetovnih vojn na ozemlju Ruske federacije. Predmet dogovora je organizacija in izvedbe postavite spominskega obeležja slovenskim žrtvam obeh svetovnih vojn na ozemlju Ruske federacije. Ministrstvo se je zavezalo, da bo projekt sofinanciralo v višini 30.000 € v letu 2018 in v višini do 90.000 € bruto v letu 2019. Na podlagi te pogodbe je ustanova Fundacija poti miru v Posočju dne 20.11.2018 izdala zahtevek v višini 25.181 €.

Proračunski inšpektor je nadziral izvajanje 6. člena dogovora, ki med drugim določa, da bo ministrstvo fundaciji nakazalo sredstva za povračilo stroškov izvajanja nalog po prejemu zahtevka za refundacijo, ki so mu predložena dokazila o dejanskem plačilu in 6. člen pogodbe, kjer je med drugim določeno, da sme Fundacija sredstva ministrstva uporabiti izključno za izvajanje projekta in kot dober gospodar. Proračunski inšpektor je pregledal dokumentacijo stroškov dela, potnih nalogov, izbor izvajalca za izdelavo projektne dokumentacije in dokumentacijo opravljenih računovodskih storitev.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

4. Proračunska postavka 160141 - PN.11.2 Krepitev zmogljivosti 14-20-V-EU in proračunska postavka 160142 - PN.11.2 Krepitev zmogljivosti 14-20-V-slovenska udeležba

Veljavni proračun na proračunski postavki krepitev zmogljivosti 14-20-V- EU je za leto 2018 znašal 480.000 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 476.469 €. Veljavni proračun na proračunski postavki krepitev zmogljivosti 14-20-V-slovenska udeležba je za leto 2018 znašal 120.000 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 119.117 €.

MDDSZ kot posredniški organ in Obrtno podjetniška zbornica Slovenije, Ljubljana kot upravičenec sta dne 11.12.2017 sklenila pogodbo o sofinanciranju projekta »Krepitev usposobljenost socialnih partnerjev s področja obrti in

podjetništva«. Predmet pogodbe je opredelitev medsebojnih odnosov ter pravic in obveznosti med PO in upravičencem pri izvajanju in sofinanciranju projekta »Krepitev usposobljenost socialnih partnerjev s področja obrti in podjetništva« v višini največ 461.078 € (za obdobje 2018 - 2021). Osnova za izplačilo sredstev po pogodbi je usklajen in s strani PO potrjen zahtevek za izplačilo z vsemi zahtevanimi prilogami in dokazili. Na podlagi te pogodbe je bil dne 28.9.2018 izdan zahtevek za izplačilo upravičencu oziroma račun Obrtno podjetniške zbornice Slovenije v višini 77.709 €. Temu je bilo priloženo vsebinsko poročilo z dne 8.6.2018, finančno poročilo o izvajanju operacije z dne 28.9.2018, seznam računov ter kontrolni listi za vsebinsko preverjanje ustreznosti zahtevka za izplačilo in izvedenih plačil.

MDDSZ kot posredniški organ in Konfederacija novih sindikatov Slovenije - Neodvisnost, Ljubljana kot upravičenec sta dne 12.12.2017 sklenila pogodbo o sofinanciranju projekta »Zrno napredka - z znanjem do učinkovitega socialnega dialoga«. Predmet pogodbe je opredelitev medsebojnih odnosov ter pravic in obveznosti med PO in upravičencem pri izvajanju in sofinanciranju projekta »Zrno napredka - z znanjem do učinkovitega socialnega dialoga« v višini največ 499.880 € (za obdobje 2018 - 2021). Osnova za izplačilo sredstev po pogodbi je usklajen in s strani PO potrjen zahtevek za izplačilo z vsemi zahtevanimi prilogami in dokazili. Na podlagi te pogodbe je bil dne 23.11.2018 izdan zahtevek za izplačilo oziroma račun v višini 36.811 €. Temu je bilo priloženo vsebinsko poročilo za maj in junij 2018, finančno poročilo o izvajanju operacije z dne 28.9.2018, seznam računov ter kontrolni listi za vsebinsko preverjanje ustreznosti zahtevka za izplačilo in izvedenih plačil.

MDDSZ kot posredniški organ in Trgovinska zbornica Slovenije, Ljubljana kot upravičenec sta dne 5.12.2017 sklenila pogodbo o sofinanciranju projekta »Trgovinko krepí našo usposobljenost in socialni dialog v trgovini«. Predmet pogodbe je opredelitev medsebojnih odnosov ter pravic in obveznosti med PO in upravičencem pri izvajanju in sofinanciranju projekta »Trgovinko krepí našo usposobljenost in socialni dialog v trgovini« v višini največ 469.303 € (za obdobje 2018 - 2021). Osnova za izplačilo sredstev po pogodbi je usklajen in s strani PO potrjen zahtevek za izplačilo z vsemi zahtevanimi prilogami in dokazili. Na podlagi te pogodbe je bil dne 28.9.2018 izdan zahtevek za izplačilo upravičencu oziroma račun Trgovinske zbornice Slovenije v višini 42.240 €. Temu je bilo priloženo vsebinsko poročilo z dne 10.5.2018, finančno poročilo o izvajanju operacije z dne 1.10.2018, seznam računov ter kontrolni listi za vsebinsko preverjanje ustreznosti zahtevka za izplačilo in izvedenih plačil.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

5. Proračunska postavka 160143 - PN.11.2 Krepitev zmogljivosti 14-20-Z-EU in proračunska postavka 160144 - PN.11.2 Krepitev zmogljivosti 14-20-Z- EU - slovenska udeležba

Veljavni proračun na proračunski postavki krepitev zmogljivosti 14-20-Z- EU je za leto 2018 znašal 480.000 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 476.469 €. Veljavni proračun na proračunski postavki krepitev zmogljivosti 14-20-Z- EU - slovenska udeležba je za leto 2018 znašal 120.000 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 119.117 €.

MDDSZ kot posredniški organ in Združenje delodajalcev Slovenije, Gospodarsko interesno združenje, Ljubljana kot upravičenec sta dne 11.12.2017 sklenila pogodbo o sofinanciranju projekta »Pogajalska šola - usposabljanje delodajalcev za socialni dialog«. Predmet pogodbe je opredelitev medsebojnih odnosov ter pravic in obveznosti med PO in upravičencem pri izvajanju in sofinanciranju projekta »Pogajalska šola - usposabljanje delodajalcev za socialni dialog« v višini največ 499.291 € (za obdobje 2018 - 2021). Osnova za izplačilo sredstev po pogodbi je usklajen in s strani PO potrjen zahtevek za izplačilo z vsemi zahtevanimi prilogami in dokazili. Na podlagi te pogodbe je bil dne 30.11.2018 izdan zahtevek za izplačilo upravičencu oziroma račun Trgovinske zbornice Slovenije v višini 110.772 €. Temu je bilo priloženo vsebinsko poročilo z dne 19.11.2018, finančno poročilo o izvajanju operacije z dne 30.11.2018, seznam računov ter kontrolni listi za vsebinsko preverjanje ustreznosti zahtevka za izplačilo in izvedenih plačil.

6. Proračunska postavka 130089 - Nevladne ženske organizacije

Veljavni proračun na proračunski postavki nevladne ženske organizacije je za leto 2018 znašal 50.000 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 48.722 €.

MDDSZ kot naročnik in Društvo SOS telefon za ženske in otroke - žrtve nasilja, Ljubljana kot izvajalec sta dne 30.3.2018 sklenila pogodbo o sofinanciranju projekta »Projekt za ozaveščanje o spolnih stereotipih in o privolitvi v spolne dejavnosti - Vse razen JA, pomeni NE« za leto 2018 v višini 10.000 €. Po pogodbi sofinancirani stroški izvajanja projekta obsegajo stroške dela redno zaposlenih in materialne stroške, povezane z izvajanjem projekta, kamor sodijo tudi stroški plačil vseh oblik dela izven zaposlitve in stroški dodatnega usposabljanja za strokovne sodelavce, obdobje upravičenih izdatkov pa je do 30.10.2018. Po pogodbi je bil dolžan izvajalec posredovati ministrstvu končno poročilo do 6.11.2018. Na podlagi te pogodbe je društvo ministrstvu v novembru 2018 izdalo račun v višini določen v pogodbi.

Društvo SOS telefon za ženske in otroke - žrtve nasilja je dne 6.11.2018 predložilo MDDSZ zaključno poročilo sofinanciranega projekta »Projekt za ozaveščanje o spolnih stereotipih in o privolitvi v spolne dejavnosti - Vse razen JA, pomeni NE«. Iz poročila izhaja, da so bila proračunska sredstva porabljena namensko oziroma v skladu s pogodbo o sofinanciranju.

MDDSZ kot naročnik in Lutkovno gledališče FRU-FRU, Ljubljana kot izvajalec sta dne 31.3.2018 sklenila pogodbo o sofinanciranju projekta Vijolašola za leto 2018 v višini 8.825 €. Po pogodbi so sofinancirani stroški izvajanja projekta obsegajo stroške dela redno zaposlenih in materialne stroške, povezane z

izvajanjem projekta, kamor sodijo tudi stroški plačil vseh oblik dela izven zaposlitve in stroški dodatnega usposabljanja za strokovne sodelavce. V pogodbi je med drugim določeno, da bo ministrstvo sofinanciralo delo na projektu največ do višine 20 € bruto/uro za projektno uro.

Po pogodbi je bil dolžan izvajalec posredovati ministrstvu končno poročilo do 6.11.2018. Na podlagi te pogodbe je društvo ministrstvu dne 26.11.2018 izdalo račun v višini določen v pogodbi.

Lutkovno gledališče FRU-FRU je dne 7.11.2018 predložilo MDDSZ zaključno poročilo o izvajanju projekta. Iz poročila izhaja, da so bila proračunska sredstva porabljena namensko oziroma v skladu s pogodbo.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

7. Proračunska postavka 160123 - Promocija enakih možnosti žensk in moških

Veljavni proračun na proračunski postavki promocija enakih možnosti žensk in moških je za leto 2018 znašal 30.000 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 24.235 €.

MDDSZ kot naročnik in Zveza kmetov Slovenije kot izvajalec sta dne 13.3.2018 sklenila dogovor o sodelovanju in sofinanciranju dela stroškov za izvedbo mednarodne konference o vlogi in položaju kmečkih žensk v Sloveniji in nekaterih evropskih državah. Po pogodbi MDDSZ kot soorganizator izvajalcu sofinancira del stroškov konference, in sicer stroške obiska tujih delegacij (nočitev, prevoz, prehrana) ter gostinskih storitev v času konference v višini do 4.000 € bruto. Na podlagi dogovora je Zveza kmetov Slovenije dne 31.5.2015 izdala račun v višini 4.000 €. Sredstva so bila namensko porabljena, kar izhaja iz predložene dokumentacije (računi).

Družba Grafex d.o.o., Ljubljana je dne 1.8.2018 izdala MDDSZ račun v višini 4.098 € za oblikovanje, grafično pripravo, tisk in dostavo igre spomin. MDDSZ je 12.6.2018 izdalo naročilnico v višini 5.000 € z ddv. Iz računa in dobavnice izhaja, da je bilo naročilo izvedeno v skladu z naročilnico.

MDDSZ je dne 19.9.2018 izdalo naročilnico za polpenzion v družbi Tabor Ljubljana d.o.o., Hotel Park v zvezi z mednarodno konferenco »Nestereotipno o stereotipih« na Brdu, ki je potekala od 19. do 20.10. 2018 na Bledu. Na podlagi te naročilnice je bil MDDSZ dne 22.10. 2018 izdan račun v višini 1.079 €.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

8. Proračunska postavka 160147 REC- Enakost spolov 14 - 20 EU in proračunska postavka 160148 REC - Enakost spolov 14 - 20 - slovenska udeležba

Veljavni proračun na proračunski postavki enakost spolov 14 - 20 EU je za leto 2018 znašal 37.000 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 16.309 €. Veljavni proračun na proračunski postavki enakost spolov 14 - 20 - slovenska udeležba je za leto 2018 znašal 53.200 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 44.881 €.

MDDSZ kot naročnik in Univerza v Ljubljani, Fakulteta za družbene vede, Ljubljana kot izvajalec sta dne 15.11.2016 sklenili pogodbo o izvedbi vrednotenja izvajanja projekta Aktivni.Vsi. Predmet pogodbe je vrednotenje izvajanje projekta Aktivni.Vsi, ki obsega kvantitativno in kvalitativno raven, in sicer analizo učinkovitosti in vplivov dejavnosti, analizo ciljnih skupin, analizo finančne konstrukcije projekta in porabe sredstev, pripravo predlogov za naslednje korake za izboljšanje stanja na področju usklajevanja poklicnega in zasebnega življenja. Pogodbena vrednost je znašala 3.294 €. V pogodbi se je izvajalec zavezal, da bo poročilo izdelal do 19.12.2017.

Na podlagi pogodbe je izvajalec 19.12. 2017 izdal račun v višini po pogodbi ter Evluation Report Active.all.

MDDS kot naročnik je z Javnim gospodarskim zavodom Protokolarne storitve Republike Slovenije, Kranj dne 6.5.2016 sklenila pogodbo o uporabi prostorov, uporabi tehnične opreme, gostinskih storitev, nočitev ter drugih storitev za potrebe MDDSZ v predvideni vrednosti 30.000 €. Na podlagi pogodbe je izvajalec dne 5.12.2017 izdal račun v višini 8.453 €.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

9. Proračunska postavka 170252 - REC CYBERWIEW EU in proračunska postavka 170253 - REC CYBERWIEW - slovenska udeležba

Veljavni proračun na proračunski postavki REC CYBERWIEW EU je za leto 2018 znašal 156.000 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 148.043 €. Veljavni proračun na proračunski REC CYBERWIEW - slovenska udeležba je za leto 2018 znašal 65.000 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 57.951 €.

MDDSZ kot naročnik je z družbo Pristop d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem dne 5.6.2018 sklenilo pogodbo v višini 96.749 €. Predmet pogodbe je prevzem izvedbe storitev s strani izvajalca, ki so vezane na pripravo medijske kampanje in izvedbo interaktivnega promocijskega projekta družbenega ozaveščanja v okviru projekta odklikni (izdelava in predvajanje tv oglasov, promocijskih spotov, izdelava spletnih strani promocija mobilne aplikacije, tisk, distribucija ipd.).

Po tej pogodbi mora biti do 31.9.2018 vzpostavljena spletna podstran, izdelani tv oglasi in promocijski spoti ter izdelani plakati in zloženke, do 15.11.2019 pa morajo biti izvedene druge promocijske dejavnosti po pogodbi. Enaki termini veljajo tudi za poročila.

Na podlagi te pogodbe je družba Pristop d.o.o. dne 12.10.2018 izdala račun v višini 63.090 €. Proračunski inšpektor je pregledal tudi račun podizvajalca.

Pristop je dne 27.9.2018 posredoval MDDSZ vmesno poročilo, ki vsebuje vsebinsko in finančno poročilo.

MDDSZ kot naročnik in družba Drugi vid d.o.o., Maribor kot izvajalec sta dne 12.7.2018 sklenila pogodbo o vzpostavitvi in vzdrževanju aplikacije »Odklikni«. Pogodbeni vrednost storitev znaša 10.921 € z ddv (9.475 € - izdelava aplikacije, vzdrževanje in nadgradnja pa 1.464 €). Izvajalec poroča o svojem delu do 1.10.2018 in do 30.10.2019. Družba Drugi vid je do roka (1.10.2018) predvidenega v pogodbi predložila MDDSZ vsebinsko in finančno poročilo.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

10. Proračunska postavka 130088 - Sofinanciranje programov društev in zvez na področju vojne zakonodaje

Veljavni proračun na proračunski postavki sofinanciranje programov društev in zvez na področju vojne zakonodaje je za leto 2018 znašal 250.000 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 246.834 €.

MDDSZ je z Zvezo vojnih invalidov NOV, Trst dne 3.3.2017 sklenilo pogodbo o sofinanciranju programov na področju vojnih invalidov in žrtev vojnega nasilja v letu 2017. Predmet pogodbe je sofinanciranje programov društva, ki deluje v javnem interesu v višini 41.075 €. Po pogodbi je ministrstvo sofinanciralo program, ki deluje v javnem interesu na področju vojnih invalidov v letu 2017.

Proračunski inšpektor je nadziral izvajanje pogodbe, in sicer 6. in 7. člen, ki med drugim določata, da bo društvo proračunska sredstva porabilo za izvajanje programov za rehabilitacijo in vključevanje invalidov v družbo in socialno zdravstveno varstvo ter da je društvo MDDSZ do 31. januarja 2018 dolžno predložiti vsebinsko in finančno poročilo.

Društvo je dne 29.1.2018 MDDSZ poslalo poročilo o porabi sredstev in opravljenih aktivnostih v letu 2017.

Proračunski inšpektor je ugotovil, da je poročilo pripravljeno v skladu s pogodbo oziroma, da so bila sredstva porabljena namensko.

MDDSZ je z Zvezo vojnih invalidov NOV, Trst dne 18.2.2018 sklenilo pogodbo o sofinanciranju programov na področju vojnih invalidov in žrtev vojnega nasilja v letu 2018. Predmet pogodbe je sofinanciranje programov društva, ki deluje v javnem interesu v višini 41.135 €. Po pogodbi je ministrstvo sofinanciralo program, ki deluje v javnem interesu na področju vojnih invalidov v letu 2018.

Proračunski inšpektor je inšpiciral mesečni zahtevek društva za november 2018 v višini 3.020 € in izvajanje pogodbe, in sicer 6. in 7. člena, ki med drugim določata, da bo društvo proračunska sredstva porabilo za izvajanje programov za rehabilitacijo in vključevanje invalidov v družbo in socialno zdravstveno varstvo ter da je društvo MDDSZ do 31. januarja 2019 dolžno predložiti vsebinsko in finančno poročilo.

Društvo je dne 28.1.2019 MDDSZ poslalo poročilo o porabi sredstev in opravljenih aktivnostih v letu 2018.

Proračunski inšpektor je ugotovil, da je poročilo pripravljeno v skladu s pogodbo oziroma, da so bila sredstva porabljena namensko.

MDDSZ je z Zvezo društev vojnih invalidov Slovenije, Ljubljana dne 1.2.2018 sklenilo pogodbo o sofinanciranju programov na področju vojnih invalidov in žrtev vojnega nasilja v letu 2018. Predmet pogodbe je sofinanciranje programov društva, ki deluje v javnem interesu na področju vojnih invalidov v letu 2018 v višini 61.039 €.

Proračunski inšpektor je inšpiciral mesečne zahteve društva za april, maj in junij 2018 v višini 15.259 € in izvajanje pogodbe, in sicer 6. in 7. člena, ki med drugim določata, da bo društvo proračunska sredstva porabilo za izvajanje programov za rehabilitacijo in vključevanje invalidov v družbo in socialno zdravstveno varstvo ter da je društvo MDDSZ do 31. januarja 2019 dolžno predložiti vsebinsko in finančno poročilo.

Društvo je dne 31.1.2019 poslalo MDDSZ poročilo o porabi sredstev in opravljenih aktivnostih za leto 2018.

Proračunski inšpektor je ugotovil, da je poročilo pripravljeno v skladu s pogodbo oziroma, da so bila sredstva porabljena namensko.

MDDSZ je z Združenjem žrtev okupatorjev, Kranj dne 5.2.2018 sklenilo pogodbo o sofinanciranju programov na področju vojnih invalidov in žrtev vojnega nasilja v letu 2018. Predmet pogodbe je sofinanciranje programov društva, ki deluje v javnem interesu na področju žrtev vojnega nasilja v letu 2018 v višini 10.355 €.

Proračunski inšpektor je inšpiciral mesečne zahteve društva za julij, avgust in september 2018 v višini 1.838 € in izvajanje pogodbe, in sicer 6. in 7. člena, ki med drugim določata, da bo društvo proračunska sredstva uporabljalo kot dober gospodar, vodilo evidenco o porabi sredstev ter da je društvo MDDSZ do 31. januarja 2019 dolžno predložiti vsebinsko in finančno poročilo.

Društvo je dne 31.1.2019 poslalo MDDSZ poročilo o porabi sredstev in opravljenih aktivnostih za leto 2018.

Proračunski inšpektor je ugotovil, da je poročilo pripravljeno v skladu s pogodbo oziroma, da so bila sredstva porabljena namensko.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

Povzetek

Predmet pregleda je bil nadzor nad izvajanjem Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna, v letu 2018 na naslednjih proračunskih postavkah:

- proračunska postavka 130087 - Urejanje vojnih grobišč;
- proračunska postavka 1415 - Projekt »Posočje - POT MIRU«

- proračunska postavka 6661 - Grobišča Teharje, Kočevski rog, Tezno pri Mariboru in druga tovrstna grobišča;
- proračunska postavka 160141 – PN.11.2 Krepitev zmogljivosti 14-20-V-EU;
- proračunska postavka 160142 – PN.11.2 Krepitev zmogljivosti 14-20-V-slovenska udeležba;
- proračunska postavka 160143 – PN.11.2 Krepitev zmogljivosti 14-20-Z-EU;
- proračunska postavka 160144 – PN.11.2 Krepitev zmogljivosti 14-20-Z-EU;
- proračunska postavka 13089 - Nevladne ženske organizacije;
- proračunska postavka 160123 - Promocija enakih možnosti žensk in moških;
- proračunska postavka 160147 - Enakost spolov 14 - 20 EU;
- proračunska postavka 160148 - Enakost spolov 14 - 20 - slovenska udeležba;
- proračunska postavka 170252 - REC CYBERWIEW EU;
- proračunska postavka 170253 - REC CYBERWIEW - slovenska udeležba;
- proračunska postavka 130088 - Sofinanciranje programov društev in zvez na področju vojne zakonodaje.

Pri proračunskih postavkah Urejanje vojnih grobišč, Projekt »Posočje - POT MIRU« in Grobišča Teharje, Kočevski rog, Tezno pri Mariboru in druga tovrstna grobišča je veljavni proračun za leto 2018 znašal 610.049 €, realizacija oziroma plačila so znašala 433.754 €. Proračunski inšpektor je nadziral izvajanje pogodb, ki jih je MDDSZ sklenilo za uresničitev urejanja vojnih grobišč oziroma projektov.

Pri proračunskih postavkah krepitev zmogljivosti - EU in krepitev zmogljivosti - slovenska udeležba je veljavni proračun za leto 2018 znašal 600.000 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 595.586 €. Pri teh postavkah je proračunski inšpektor nadziral izvrševanje projektov »Krepitev usposobljenosti socialnih partnerjev s področja obrti in podjetništva«, »Zrno napredka - z znanjem do učinkovitega socialnega dialoga«, »Trgovinko krepí našo usposobljenost in socialni dialog v trgovini« in projekt »Pogajalska šola - usposabljanja delodajalcev za socialni dialog«. Proračunski inšpektor je nadziral izvajanje projektov oziroma pogodb, ki jih je MDDSZ sklenilo z Obrtno podjetniško zbornico Slovenije, Konfederacijo novih sindikatov Slovenije - Neodvisnost, Trgovinsko zbornico Slovenije in Združenjem delodajalcev Slovenije.

Pri proračunskih postavkah nevladne ženske organizacije, promocija enakih možnosti žensk in moških, REC - enakost spolov - EU, REC - enakost spolov - slovenska udeležba, REC CYBERVAW -EU in REC CYBERVAW - slovenska udeležba je veljavni proračun za leto 2018 znašal 391.200 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 340.141 €. Pri navedenih postavkah je proračunski

inšpektor nadziral izvrševanje projektov »Projekt za ozaveščanje o spolnih stereotipih in o privolitvi v spolne dejavnosti - Vse razen JA pomeni NE«, »Vijolašola«, »sofinanciranje dela stroškov za izvedbo mednarodne konference o vlogi in položaju kmečkih žensk v Sloveniji in nekaterih evropskih državah«, »Aktivni.vsi« in »Odklikni«. Proračunski inšpektor je nadziral izvajanje projektov oziroma pogodb, ki jih je MDDSZ sklenilo z Društvom SOS telefon za ženske in otroke - žrtve nasilja, Lutkovnim gledališčem FRU-FRU, Zvezo kmetič Slovenije, Univerzo v Ljubljani, Fakulteto za družbene vede in družbo Pristop.

Pri proračunski postavki »Sofinanciranje programov društev in zvez na področju vojne zakonodaje« je veljavni proračun za leto 2018 znašal 250.000 €, realizacija oziroma plačila so znašala 246.834 €. Proračunski inšpektor je nadziral izvajanje pogodb, ki jih je MDDSZ sklenilo z Zvezo vojnih invalidov NOV, Zvezo društev vojnih invalidov Slovenije in Združenjem žrtev okupatorjev.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

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:
mag. Miran Grajzar
inšpektor višji svetnik

Vročiti po ZUP:

- Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti, Štukljeva cesta 44, 1000 Ljubljana

V vednost po elektronski pošti:

- Ministrstvo za finance - Kabinet ministra (gp.mf@gov.si)