



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@gov.si

www.unp.gov.si

Številka: 06102-69/2019/4

Datum: 07.10.2019

ZAPISNIK

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

pri
proračunskem uporabniku

Dom upokojencev Center, Tabor-Poljane

Inšpekcijski pregled je bil opravljen na podlagi 102. do 106. člena Zakona o javnih financah (URL RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18) 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.

Inšpekcijo je opravil Maxi Milavec, inšpektor višji svetnik Urada RS za nadzor proračuna - Sektor proračunske inšpekcije (v nadaljevanju: UNP) na podlagi naloga za inšpekcijski nadzor št. 06102-69/2019/1 z dne 17.9.2019. Pregled dokumentacije je potekal v prostorih Doma upokojencev Center, Tabor-Poljane, Tabor 10, 1000 Ljubljana (v nadaljevanju: Dom) dne 30. septembra 2019 in 1. oktobra 2019.

I. UVOD

Dom je javno socialno varstveni zavod, ki ga je ustanovila država leta 1966 in je eden izmed večjih domov v državi. Dom ima dve enoti, tretja je v fazi izgradnje. Celotni prihodki Doma v letu 2018 so bili doseženi z izvajanjem:

- javne službe v višini 6.733.379 EUR oziroma 93,47 % (oskrba, zdravstvo, finančni in drugi prihodki) in
- gospodarske dejavnosti v višini 470.101 EUR oziroma 6,53% (dostava kosil, kavarna in restavracija Tabor in Poljane, najemnine).

Odgovorna oseba Doma upokojencev Center, Tabor-Poljane je Jera Grobelnik, direktorica.

II. PREDMET NADZORA

Predmet nadzora je bilo izvajanje Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna, ki so bila nakazana Domu v letih 2018 in 2019.

Zakonodaja

Okrajšava	Tekst
ZJF	Zakon o javnih financah (URL RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18)
ZIntPK-UPB2	Zakon o integriteti in preprečevanju korupcije (URL RS, št. št. 69/11 – uradno prečiščeno besedilo)
ZZ	Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC in 127/06 – ZJZP)

III. OPIS STANJA IN UGOTOVITVE

Po podatkih Ministrstva za finance - Direktorata za javno računovodstvo, je Dom v letu 2018 prejel sredstva iz državnega proračuna v višini 600.060,00 EUR, od tega 600.000,00 EUR na podlagi sklenjene pogodbe z Ministrstvom za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti, Kotnikova 28, 1000 Ljubljana (v nadaljevanju: Ministrstvo) za izgradnjo enote Doma in 60,00 EUR od Državne volilne komisije, Slovenska 54, 1000 Ljubljana, kot odškodnino za uporabo volišča, referendum OVK 307.

Proračunski inšpektor je pregledal izvajanje navedene pogodbe.

POGODBA ŠT. 2611-18-090032

Ministrstvo in Dom sta dne 6.7.2018 sklenila pogodbo št.: 2611-18-090032 o refundiranju stroškov izgradnje Doma za bivanje »Roza kocka«, ki je enota Doma. V pogodbi je navedeno, da je Ministrstvo po pregledu investicijskega programa Doma z dne 15.9.2017 izdalo sklep, iz katerega je razvidno, da je vrednost predmetne investicije 6.079.829,84 EUR z DDV. S pogodbo je dogovorjeno, da Ministrstvo refundira stroške za izgradnjo Doma za bivanje »Roza kocka« v višini 900.000,00 EUR in sicer, v letu 2018 v višini 600.000,00 EUR razliko v višini 300.000,00 EUR pa v letu 2019. Po pogodbi je moral Dom Ministrstvu za izvedena dela izstaviti zahtevek za izplačilo, katerega priloga so plačani računi izvajalcem del. V pogodbi je določeno, da bo Ministrstvo sredstva izplačalo 30. dan po prejemu in potrditvi zahtevka iz proračunske postavke številka 7884 - Program mreže domov za starostnike.

Ugotovitve:

Po podatkih Ministrstva za finance - Direktorata za javno računovodstvo, je vrednost vseh izplačil po pogodbi št.: 2611-18-090032, v višini 900.000,00 EUR. Dom je Ministrstvu v letu 2018 in 2019 izdal štiri zahtevke, prvega dne 29.10.2018 v višini 149.998,44 EUR, drugega dne 30.11.2018 v višini 450.001,56 EUR, tretjega dne 14.3.2019 v višini 170.799,61 EUR in zadnjega dne 17.4.2019 v višini 129.200,39 EUR. Vsi zahtevki vsebujejo zahtevane priloge. Računi so bili plačani v roku, ki je skladen s pogodbo.

Proračunski inšpektor pri pregledu dokumentacije realizacije pogodbe št. 2611-18-090032, ni ugotovil nepravilnosti.

Proračunski inšpektor je še preveril ali pogodba vsebuje **protikorupcijsko klavzulo** v skladu z določbami ZIntPK-UPB2, ki v drugem odstavku 14. člena določa, da so organi in organizacije javnega sektorja dolžni v pogodbe v vrednosti nad 10.000 eurov brez DDV, ki jih sklepajo s ponudniki, prodajalci blaga, storitev ali z izvajalci del, kot obvezno sestavino pogodb ob upoštevanju konkretnega primera, vključiti vsebino iz prvega odstavka 14. člena ZIntPK-UPB2, lahko pa vključijo tudi dodatne določbe za preprečevanje korupcije ali drugega poslovanja v nasprotju z moralo ali javnim redom. Ta določba velja tudi za sklepanje pogodb s ponudniki, prodajalci oziroma izvajalci del ali storitev izven ozemlja Republike Slovenije.

Prvi odstavek 14. člena ZIntPK-UPB2 določa, da je pogodba, pri kateri kdo v imenu ali na račun druge pogodbene stranke, predstavniku ali posredniku organa ali organizacije iz javnega sektorja obljubi, ponudi ali da kakšno nedovoljeno korist za pridobitev posla ali za sklenitev posla pod ugodnejšimi pogoji ali za opustitev dolžnega nadzora nad izvajanjem pogodbenih obveznosti ali za drugo ravnanje ali opustitev, s katerim je organu ali organizaciji iz javnega sektorja povzročena škoda ali je omogočena pridobitev nedovoljene koristi predstavniku organa, posredniku organa ali organizacije iz javnega sektorja, drugi pogodbeni stranki ali njenemu predstavniku, zastopniku oz. posredniku, nična.

Po pregledu vsebine pogodbe je proračunski inšpektor ugotovil, da 5. člen pogodbe vsebuje protikorupcijsko klavzulo v skladu z zgoraj navedenimi določbami ZIntPK-UPB2.

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.

Maksi Milavec
PRORAČUNSKI INŠPEKTOR
inšpektor višji svetnik

Vročiti:

- Dom upokojencev Center, Tabor-Poljane, Tabor 10, 1000 Ljubljana – po ZUP

V vednost:

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