



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: 06102-32/2020/3

Datum: 12.8.2020

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.I. 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. 06102-32/2020/2 z dne 28.5.2020.

Pregled dokumentacije je bil opravljen v obdobju 8.6. - 24.6.2020, 20.7. - 30.7.2020 in 4.8 - 7.8.2020, na sedežu UNP (preko elektronske in telefonske komunikacije) in v prostorih Ministrstva za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti, Štukljeva cesta 44,1000 Ljubljana (sestanki z odgovornimi osebami MDDSZ dne 11.6., 28.7.2020).

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

UVOD

Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti vodi minister Janez Cigler Kralj.

Predmet pregleda

Predmet pregleda je bil nadzor nad izvajanjem Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna, v letu 2020 na naslednjih podprogramih oziroma proračunskih postavkah:

- PP 100103, 4432 - dejavnost ZRSZ, - info točka za tujce;
- PP 180048 - osebna asistenca;

- PP socialna aktivacija.

Področna zakonodaja

- Zakon o izvrševanju proračunov za leti 2018 in 2019 (U.I. RS, št. 71/2017);
- Zakon o izvrševanju proračunov za leti 2020 in 2021 (U.I. RS, št. 75/2019);
- Zakon o uravnoteženju javnih financ (U.I. RS, št. 40/12 - v nadaljevanju ZUJF);
- Zakon o javnem naročanju (U.I. RS, št. 91/2015);
- Zakon o urejanju trga dela (U.I. RS, št. 80/2010, 21/2013, 63/2013, 100/2013, 32/2014, 47/2015, 55/2017);
- Zakon o zaposlovanju, samozaposlovanju in delu tujcev (U.I. RS, št. 1/18 - UPB, 31/2018);
- Zakon o socialnem varstvu (U.I. RS, št. 3/2007 - UPB, 23/2007 - popr., 61/2010 ZSVarPre, 62/2010- ZUPJS, 57/2012, 39/2016, 52/2016 – ZPPreb.1, 15/2017 -DZ in 29/2017);
- Zakon o socialno varstvenih prejemkih (U.I. RS, št. 61/10, 40/11, 14/2013, 99/2013, 90/2015, 88/2016);
- Zakon o tujcih (U.I. RS št. 1/18 UPB in 9/18 - popr.);
- Zakon o urejanju trga dela (U.I. RS, št. 80/2010, 4072012 – ZUJF, 21/2013, 83/2013, 100/2013);
- Zakon o osebni asistenci (U.I. RS, št. 10/2017 in 31/2018);
- Sporazum med Vlado RS in Svetom ministrov Bosne in Hercegovine o zaposlovanju državljanov Bosne in Hercegovine v Republiki Sloveniji in Protokol o izvajanju Sporazuma med Vlado Republike Slovenije in Svetom ministrov Bosne in Hercegovine o zaposlovanju državljanov Bosne in Hercegovine v Republiki Sloveniji (U.I. RS - Mednarodne pogodbe, št. 14/12);
- Sporazum med Vlado RS in Vlado Republike Srbije o zaposlovanju državljanov Republike Srbije v Republiki Sloveniji in Protokol o izvajanju Sporazuma med Vlado Republike Slovenije in Vlado Republike Srbije o zaposlovanju državljanov Republike Srbije v Republiki Sloveniji (U.I. RS - Mednarodne pogodbe, št. 9/19);
- Pravilnik o osebni asistenci (U.I. RS, št. 57/2018, 13/2019);
- 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. PP 100103, 4432 - dejavnost ZRSZ, info točka za tujece

Veljavni proračun je na PP 100103, 4432 - dejavnost ZRSZ za leto 2019 znašal 29.180.724 €, prav toliko pa tudi realizacija oziroma izplačila.

MDDSZ je z Zavodom Republike Slovenije za zaposlovanje kot izvajalcem dne 24.1.2019 sklenil Pogodbo o financiranju nalog Zavoda Republike Slovenije za zaposlovanje za leto 2019 v višini 29.120.497 €. Sklenjena sta bila tudi dva aneksa k pogodbi z dne 4.4.2019 in 2.8.2019. Predmet pogodbe je financiranje strokovnih nalog izvajalca, in sicer: izvajanje storitev vseživljenjske karijerne orientacije in posredovanja zaposlitev, izvajanje zavarovanja za primer brezposelnosti, izvajanje ukrepov aktivnega zaposlovanja, vodenje evidenc in vzdrževanje informacijskih sistemov ter izvajanje strokovnih nalog, ki za izvajalca izhajajo iz določb zakona, ki ureja zaposlitveno rehabilitacijo in zaposlovanje invalidov in zakona, ki ureja zaposlovanje, samozaposlovanje in delo tujcev. Ministrstvo po tej pogodbi financira strokovne naloge po posameznih področjih: evidenca brezposelnih oseb, registrirane brezposelne osebe, prenehanje vodenja v evidenci brezposelnih oseb, poslovanje z delodajalci, socialna varnost iz naslova pravic iz zavarovanja za primer brezposelnosti, izvajanje programov APZ, zaposlovanje tujcev, štipendiranje, priprava podatkov o trgu dela, poklicno usmerjanje, vodenje evidenc za invalide po zakonu, ki

urejajo zaposlitveno rehabilitacijo. MDDSZ zagotavlja sredstva za plače in nadomestila plač delavcev in druge izdatke, sredstva za prispevke delodajalca, sredstva za premije kolektivnega zavarovanja, sredstva za izdatke za blago in storitve in sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev. V 14. členu je med drugim določeno, da je izvajalec dolžan pripraviti letno poročilo o realizaciji strokovnih nalog za obdobje januar - december. Zavod Republike Slovenije za zaposlovanje je pripravil »letno poročilo 2019«, ki pa še ni sprejeto na Svetu zavoda.

Proračunski inšpektor je nadziral izvajanje Pogodbe o financiranju nalog Zavoda Republike Slovenije za zaposlovanje (v nadaljevanju ZRSZ) za leto 2019. V 4. členu pogodbe je določeno, da ministrstvo zagotavlja sredstva za plače in nadomestila plač delavcem in generalnega direktorja, namestnika in pomočnikov generalnega direktorja, sredstva za druge izdatke zaposlenim, sredstva za prispevke delodajalca, sredstva za premije kolektivnega dodatnega zavarovanja, sredstva za izdatke za blago in storitve, sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev.

Proračunski inšpektor je pregledal račun v višini 2.237.410 € z dne 26.9.2019, ki ga je ZRSZ izdal MDDSZ za mesec september 2019. Iz računa in prilog k računu izhaja, da je strošek za plače znašal 1.645.045 €, prispevki 251.086 €, sredstva za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje 28.527 €, sredstva za izdatke za blago in storitve 290.226 €, investicijski transferi javnim zavodom pa 22.524 €. Iz specifikacij k računu izhaja, da so stroški zavoda izkazani na računu in specifikacijah skladni s pogodbo in v okviru plana po pogodbi za obdobje januar - avgust 2019. Proračunski inšpektor je pregledal račun v višini 2.598.606 € z dne 29.12.2019, ki ga je ZRSZ izdal MDDSZ za mesec december 2019. Iz računa in prilog k računu izhaja, da je strošek za plače znašal 1.754.245 €, prispevki 263.615 €, sredstva za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje 28.227 € in sredstva za izdatke za blago in storitve 493.992 €. Iz specifikacij k računu izhaja, da so stroški zavoda izkazani na računu in specifikacijah skladni s pogodbo in v okviru plana.

V 11. členu pogodbe je določeno, da se sredstva za financiranje strokovnih nalog določijo v višini 802 povprečno mesečno zaposlenih za polni delovni čas po kadrovskem načrtu, od tega 782 povprečno mesečno zaposlenih iz delovnih ur. Iz letnega poročila za leto 2019 izhaja, da je letno povprečje zaposlenih januar - december 2019 po delovnih urah znašalo 776,49, iz računa v višini 2.237.410 € z dne 26.9.2019, ki ga je ZRSZ izdal MDDSZ za mesec september 2019 pa, da je mesečno povprečje zaposlenih 777,90, kar je v skladu s pogodbo oziroma ne presega merila določenega v pogodbi.

Proračunski inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

V 3. členu Pogodbe o financiranju nalog Zavoda Republike Slovenije za zaposlovanje je določeno, da ministrstvo ZRSZ financira poslovanje z delodajalci, informiranje delodajalcev, sprejemanje in obdelavo prijav potreb po delu, izbira in napotovanje brezposelnih oseb ter iskalcev zaposlitve k delodajalcem, sodelovanje z delodajalci.

V letu 2019 je ZRSZ kot pristojni nosilec pričel izvajati bilateralni sporazum o zaposlovanju državljanov Republike Srbije v Republiki Sloveniji, ki bo v večji meri doprinesel k dolgoročnejšemu pokrivanju potreb po ustrezni delovni sili, s katero se je soočalo slovensko gospodarstvo. ZRSZ je poleg aktivnosti izvajanja politike zaposlovanja in dela tujcev v letu 2019 vzpostavil info točko za tujce. Info točke za tujce so v letu 2019 delovale pilotno, s ciljem celovitega pristopa kot podpora delavcem, migrantom in podpora delodajalcem. Info točka je komunikacijski kanal, ki je na voljo tujim delavcem in delodajalcem kot ostali širši javnosti, ki potrebuje informacije, svetovanje in administrativno pomoč pri urejanju dokumentacije na področju vstopa in prebivanja v Sloveniji, zaposlovanja in dela, možnosti izobraževanja in usposabljanja, novosti s področja nacionalne zakonodaje pri zaposlovanju tujcev ter pravic pri delu, socialnem in zdravstvenem varstvu v Sloveniji. Delavci migracij, ki na podlagi delovnih in enotnih dovoljenj delajo in se zaposlujejo v Sloveniji, predstavljajo ranljivo skupino, ki je tudi zaradi

pomanjkanja ustreznih in razumljivih informacij izpostavljena kršitvam njihovih pravic in neenaki obravnavi. Delovni migranti se ob vstopu v Slovenijo soočajo s številnimi odprtimi vprašanji, ki večinoma predstavljajo veliko breme za posameznika. Premostiti morajo različne postopke, ki omogočajo njihovo bivanje v državi ter jih vključujejo v novo družbeno okolje. Pomanjkanje osnovnih informacij je pogosto največja ovira, s katero se spopadajo na poti do kakovostnega življenja. V letu 2019 je ZRSZ izvajanje politike zaposlovanja in dela tujcev zagotovil Info točko v Ljubljani in najel prostore, oblikoval in tiskal zloženke z informacijami o zaposlovanju tujcev. V Beogradu in Nišu so izvedli zaposlitvena sejma z vrsto spremljajočih aktivnosti. Oba sta bila dobro obiskana in temu primeren je bil tudi medijski odziv. Poraba sredstev za info točke je znašala 93.060 € (najem in povezani stroški, odprtje info točke, potrošni material, potni stroški, storitve prevajanja in lektoriranja, stroški prevoza LJ - Beograd - Niš, stroški reprezentance, stroški sejmov, reklam in promocij, telefonskih storitev ter tisk in oblikovanje) in sodi v okvir Pogodbe o financiranju nalog ZRSZ za leto 2019. Stroški v navedeni višini so vključeni v zahtevek za sredstva iz proračuna (PP 4432) za mesec december 2019 z valuto 3.1.2020. Priliv iz proračuna je ZRSZ prejel v letu 2020. Iz pojasnila ZRSZ izhaja, da je bil zahtevak za izplačilo za december 2019 v višini 2.591.833 € temeljil na številu delovnih ur po zaposlenih (778 zaposlenih) oziroma na oceni skupnih stroškov v višini 2.591.833 €. Pri oceni stroškov za izračun plač so izhajali iz Uredbe o enotni metodologiji in obrazcih za izračun in izplačilo plač v javnem sektorju, ki med drugim opredeljuje tudi način izračuna in prikaza obračuna plač po vrstah prisotnosti in odsotnosti. Struktura obračunanih plačanih postavk in pripadajočih podatkov je odvisna od vrste delovnih dni. V mesecu decembru so upoštevali 20 delovnih dni in dva praznika. Za mesec december 2019 so bili materialni stroški ocenjeni v skupni višini 472.327 €, od tega fiksnih stroškov 297.854 € in variabilnih stroškov 174.472 €. Višino materialnih stroškov so ocenili na podlagi gibanja le teh v preteklih letih in na podlagi že izdanih in podpisanih naročilnic. Za mesec december 2019 so bila planirani višji stroški energije in komunale, vzdrževanja poslovnih prostorov, selitve, označevanje novih prostorov, storitev vzdrževanja programske opreme Fogliht, dograditve in/ali popravila računalniškega omrežja ter stroški povezanih z delovanjem Info točke za tujce.

Ministrstvo za notranje zadeve je v februarju 2020 odločilo o podpori za financiranje projekta »Predintegracijski ukrepi« iz AMIF (Asylum, Migration and Integration Fund). S tem so bila MDDSZ kot končnemu upravičencu odobrena sredstva za izvedbo projekta »Predintegracijski ukrepi« v višini 650.000 € (od tega 75 % iz sredstev EU - AMIG - sklad in 25 % iz sredstev slovenske udeležbe). Končnemu upravičencu, ki je oseba javnega prava, se sredstva za izvedbo projekta dodelijo na podlagi neposredne dodelitve s strani odgovornega organa. Na podlagi Zakona o Vladi RS (U.I. RS, št. 24 in spremembe) je MDDSZ pristojno za področje zaposlovanja in trga dela. Naloge Republike Slovenije na trgu dela so definirane v 4. členu Zakon o urejanju trga dela. MDDSZ del nalog regulacije trga dela delegira ZRSZ, ki izvaja ukrepe na trgu dela skladno z Zakonom o urejanju trga dela. Konkretna pravna podlaga za delovanje predintegracijskih ukrepov izven teritorija Republike Slovenije so mednarodni bilateralni sporazumi, ki jih je sklenil MDDSZ, v njih pa je kot izvajalec definiran ZRSZ. Za Bosno in Hercegovino velja Sporazum med Vlado RS in Svetom ministrov Bosne in Hercegovine o zaposlovanju državljanov Bosne in Hercegovine v Republiki Sloveniji in Protokol o izvajanju Sporazuma med Vlado Republike Slovenije in Svetom ministrov Bosne in Hercegovine o zaposlovanju državljanov Bosne in Hercegovine v Republiki Sloveniji, ki v 2. odstavku 6. člena določa, da pristojni organ (MDDSZ) in pristojni nosilec (ZRSZ) v državi zaposlitve pripravita informacije o splošnih življenjskih razmerah, pogojih vstopa, prebivanja in dela ter o pravicah in dolžnostih delavcev migrantov v državi zaposlitve. Za izvajanje ukrepov v Srbiji pa velja Sporazum med Vlado RS in Vlado Republike Srbije o zaposlovanju državljanov Republike Srbije v Republiki Sloveniji in Protokol o izvajanju Sporazuma med Vlado Republike Slovenije in Vlado Republike Srbije o zaposlovanju državljanov Republike Srbije v Republiki Sloveniji, ki omogoča, da s ciljem izvajanj sporazuma lahko pogodbenici vzpostavita Info center zaradi

zagotavljanja informacij o splošnih življenjskih razmerah, pogojih vstopa, prebivanja in dela ter o pravicah in dolžnostih delavcev migrantov v državi zaposlitve. Projekt je skladen s trenutno veljavnim nacionalnim programom AMIF, ki ga je potrdila EK, ter je načrtovan v trenutno veljavnem Akcijskem načrtu za črpanje sredstev Sklada za azil, migracije in vključevanje ter Sklada za notranjo varnost. Namen ukrepa predintegracijskih ukrepov v državah izvora je večslojen in je neposredna informacija delodajalcev, da ne pridobijo kvalitetnega kadra iz teh držav (po njihovi ocenah je kar 30 % delavcev, ki prispejo, neprimernih). Predintegracijski procesi bodo namenjeni osebnemu srečanju s potencialnimi delavci, izvedbi sejmov in možnosti pridobitev informacij o pravicah in obveznostih ter kulturi in zahtevah v RS, pred sklenitvijo delovnega razmerja, za iskan kader možnost jezikovnega izobraževanja za pridobitev delovnega dovoljenja (skladno z Zakonom o rabi slovenskega jezika). ZRSZ bo izvajal pripravo in pilotne izvedbe tečajev slovenskega jezika, organizacija in izvedba zaposlitvenih sejmov v tretjih državah, analizo potreb tujcev po izobraževanju, predstavitev in promocija ponudbe izobraževalnih programov ipd. Poleg tega bo ZRSZ izvedel tudi vzpostavitev in delovanje »Info točke za tujce v središču Ljubljane« v okviru delovanja ZRSZ. Na podlagi zgoraj navedenih dokumentov je MDDSZ v mesecu marcu 2020 na podlagi 31. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2021 predlagal Vladi RS, da »Predintegracijske ukrepe« uvrsti v Načrt razvojnih programov 2020 - 2021.

Na MDDZ so pojasnili, da se je zaradi izbruha koronavirusa postopek ustavil in da nadaljevanje predvidevajo v letu 2021. S tem bi se »Info točka«, ki je del navedenega projekta »Predintegracijskih ukrepov« samo še delno financirala iz proračuna RS (v višini 20%).

2. PP 180048 - osebna asistenca

Veljavni proračun je na p.p. 180.048 - osebna asistenca za leto 2019 znašal 32.398.962 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 32.398.062 €.

Osebna asistenca je pomoč uporabniku pri vseh tistih opravilih in dejavnostih, ki jih uporabnik ne more izvajati sam zaradi vrste in stopnje invalidnosti, a jih vsakodnevno potrebuje doma in izven doma, da lahko živi neodvisno, aktivno in je enakopravno vključen v družbo.

MDDSZ je s Socialnim varstvom brez nastanitve, Heidi Schwartz s.p., Maribor kot izvajalcem dne 11.2.2019 sklenil pogodbo o izvajanju osebne asistencije za leto 2019. Predmet pogodbe je izvajanje storitev osebne asistencije v skladu z Zakonom o osebni asistenci in pravilnikom. Izvajalec bo izvajal storitve, namenjene osebni pomoči uporabnika, storitve namenjene pomoči v gospodinjstvu in drugih dnevni opraviilih, storitve spremstva, storitve pomoči na delovnem mestu in v izobraževalnem procesu in storitve pomoči pri komunikaciji na območju Maribora. Izvajalec mora z vsakim uporabnikom ali njegovim zakonitim zastopnikom, za katerega bo izvajal osebno asistenco pripraviti izvedbeni načrt, z vsakim uporabnikom skleniti dogovor o izvajanju osebne asistencije, ki ga podpišejo tudi asistenti, ki bodo uporabniku nudili osebno asistenco, v primeru, da uporabnik ali izvajalec odstopi od izvajanja izvedbenega načrta, uporabniku zagotoviti izvajanje osebne asistencije, dokler si uporabnik ne zagotovi njeno izvajanje pri drugem izvajalcu osebne asistencije, usposabljanje osebne asistencije, ki pri njem izvajajo osebno asistenco, imeti interne akte, kjer so določene pravice in dolžnosti uporabnikov in v primeru, da izvajalec odstopi od izvajanja osebne asistencije pri posameznem uporabniku, mora skupaj z uporabnikom ter koordinatorjem invalidskega varstva uporabniku poiskati drugega izvajalca osebne asistencije. Ministrstvo financira stroške povezane z zaposlovanjem osebnih asistentov, ki vključujejo stroške osnovnih plač osebnih asistentov in stroške dodatkov in drugih stroškov dela k osnovnim plačam asistentov in stroškov, povezanih z organizacijo in izvajanjem osebne asistencije, ki vključuje stroške strokovnega vodenja in usklajevanja osebne

asistence in stroške materiala in storitev, najemnine, amortizacije in investicijskega vzdrževanja. Vse stroške ministrstvo financira po enotni ceni ure storitev osebne asistence na način, da bo financiralo opravljene ure storitev osebne asistence. Cena ure osebne asistence v skladu s pravilnikom predstavlja 1,436 % višine 23. plačilnega razreda in znaša 14,99 € na uro (6. člen pogodbe). Proračunski inšpektor je ugotovil, da so bile ure na računu z dne 2.10.2019 v višini 25.792 € oziroma specifikacije prilog k računu Socialnim varstvom brez nastanitve, Heidi Schwartz s.p., obračunane v skladu s pogodbo. Sredstva pridobljena iz naslova financiranja storitev osebne asistence so strogo namenska in se uporabljajo za zgoraj navedene stroške. Izvajalec je dolžan enkrat letno, do konca marca za preteklo leto predložiti ministrstvu letno finančno poročilo.

Proračunski inšpektor je nadziral letno poročilo izvajalca za leto 2019 (10. člen pogodbe), podatke iz letnega poročila AJPES z dne 8.4.2020, pojasnilo k finančnemu poročilu o stroškovnih mestih z dne 31.5.2020, poročilo o opravljenih urah osebne asistence v letu 2019, specifikacija sredstev (zbirnik opravljenih ur osebne asistence) in drugo dokumentacijo. Proračunski inšpektor je ugotovil, da so poročila oziroma specifikacije skladne s pogodbo.

MDDSZ je s Srebrovič Jure s.p., Šentjanž pri Dravogradu kot izvajalcem dne 30.1.2019 sklenil pogodbo o izvajanju osebne asistence za leto 2019. Predmet pogodbe je izvajanje storitev osebne asistence v skladu z Zakonom o osebni asistenci in pravilnikom. Izvajalec bo izvajal storitve, namenjene osebni pomoči uporabnika, storitve namenjene pomoči v gospodinjstvu in drugih dnevnih opravilih, storitve spremstva, storitve pomoči na delovnem mestu in v izobraževalnem procesu in storitve pomoči pri komunikaciji na območju Koroške. Izvajalec mora z vsakim uporabnikom ali njegovim zakonitim zastopnikom, za katerega bo izvajal osebno asistenco pripraviti izvedbeni načrt, z vsakim uporabnikom skleniti dogovor o izvajanju osebne asistence, ki ga podpišejo tudi asistenti, ki bodo uporabniku nudili osebno asistenco, v primeru, da uporabnik ali izvajalec odstopi od izvajanja izvedbenega načrta, uporabniku zagotoviti izvajanje osebne asistence, dokler si uporabnik ne zagotovi njeno izvajanje pri drugem izvajalcu osebne asistence, usposabljanje osebne asistente, ki pri njem izvajajo osebno asistenco, imeti interne akte, kjer so določene pravice in dolžnosti uporabnikov in v primeru, da izvajalec odstopi od izvajanja osebne asistence pri posameznem uporabniku, mora skupaj z uporabnikom ter koordinatorjem invalidskega varstva uporabniku poiskati drugega izvajalca osebne asistence. Ministrstvo financira stroške povezane z zaposlovanjem osebnih asistentov, ki vključujejo stroške osnovnih plač osebnih asistentov in stroške dodatkov in drugih stroškov dela k osnovnim plačam asistentov in stroškov, povezanih z organizacijo in izvajanjem osebne asistence, ki vključuje stroške strokovnega vodenja in usklajevanja osebne asistence in stroške materiala in storitev, najemnine, amortizacije in investicijskega vzdrževanja. Vse stroške ministrstvo financira po enotni ceni ure storitev osebne asistence na način, da bo financiralo opravljene ure storitev osebne asistence. Cena ure osebne asistence v skladu s pravilnikom predstavlja 1,436 % višine 23. plačilnega razreda in znaša 14,99 € na uro (6. člen pogodbe). Proračunski inšpektor je ugotovil, da so bile ure na računu z dne 2.10.2019 v višini 55.307 € oziroma specifikacije prilog k računu Srebrovič Jure s.p., obračunane v skladu s pogodbo. Sredstva pridobljena iz naslova financiranja storitev osebne asistence so strogo namenska in se uporabljajo za zgoraj navedene stroške. Izvajalec je dolžan enkrat letno, do konca marca za preteklo leto predložiti ministrstvu letno finančno poročilo. Proračunski inšpektor je pregledal letno poročilo izvajalca za leto 2019, poročilo o opravljenih urah osebne asistence, specifikacija sredstev (zbirnik opravljenih ur osebne asistence) za april 2019, poročilo po osebnih asistentih za leto 2019 in drugo dokumentacijo. Proračunski inšpektor je ugotovil, da so poročila oziroma specifikacije skladne s pogodbo.

MDDSZ je s Sonček - Zveza društev za cerebralno paralizo Slovenije so.p., Ljubljana kot izvajalcem dne 31.1.2019 sklenil pogodbo o izvajanju osebne asistence za leto 2019. Predmet pogodbe je izvajanje storitev osebne asistence v skladu z Zakonom o osebni

asistenci in pravilnikom. Izvajalec bo izvajal storitve, namenjene osebni pomoči uporabnika, storitve namenjene pomoči v gospodinjstvu in drugih dnevni opravilih, storitve spremstva, storitev pomoči na delovnem mestu in v izobraževalnem procesu in storitve pomoči pri komunikaciji na območju celotne Republike Slovenije. Izvajalec mora z vsakim uporabnikom ali njegovim zakonitim zastopnikom, za katerega bo izvajal osebno asistenco pripraviti izvedbeni načrt, z vsakim uporabnikom skleniti dogovor o izvajanju osebne asistenc, ki ga podpišejo tudi asistenti, ki bodo uporabniku nudili osebno asistenco, v primeru, da uporabnik ali izvajalec odstopi od izvajanja izvedbenega načrta, uporabniku zagotoviti izvajanje osebne asistenc, dokler si uporabnik ne zagotovi njeno izvajanje pri drugem izvajalcu osebne asistenc, usposabljanje osebne asistenc, ki pri njem izvajajo osebno asistenco, imeti interne akte, kjer so določene pravice in dolžnosti uporabnikov in v primeru, da izvajalec odstopi od izvajanj osebne asistenc pri posameznem uporabniku, mora skupaj z uporabnikom ter koordinatorjem invalidskega varstva uporabniku poiskati drugega izvajalca osebne asistenc. Ministrstvo financira stroške povezane z zaposlovanjem osebnih asistentov, ki vključujejo stroške osnovnih plač osebnih asistentov in stroške dodatkov in drugih stroškov dela k osnovnim plačam asistentov in stroškov, povezanih z organizacijo in izvajanjem osebne asistenc, ki vključuje stroške strokovnega vodenja in usklajevanja osebne asistenc in stroške materiala in storitev, najemnine, amortizacije in investicijskega vzdrževanja. Vse stroške ministrstvo financira po enotni ceni ure storitev osebne asistenc na način, da bo financiralo opravljene ure storitev osebne asistenc. Cena ure osebne asistenc v skladu s pravilnikom predstavlja 1,436 % višine 23. plačilnega razreda in znaša 14,99 € na uro (6. člen pogodbe). Proračunski inšpektor je ugotovil, da so bile ure na računu z dne 6.4.2019 v višini 20.595 € oziroma specifikacije prilog k računu Sonček - Zveza društev za cerebralno paralizo Slovenije so.p. obračunane v skladu s pogodbo. Sredstva pridobljena iz naslova financiranja storitev osebne asistenc so strogo namenska in se uporabljajo za zgoraj navedene stroške. Izvajalec je dolžan enkrat letno, do konca marca za preteklo leto predložiti ministrstvu letno finančno poročilo. Proračunski inšpektor je nadziral letno poročilo izvajalca za leto 2019 (10. člen pogodbe), poročilo o opravljenih urah osebne asistenc v letu 2019 po posameznih uporabnikih, zbirnik poročil o opravljenih urah osebne asistenc v letu 2019 in drugo dokumentacijo. Proračunski inšpektor je ugotovil, da so poročila oziroma specifikacije skladne s pogodbo.

MDDSZ je z Zavod brez ovir so.p., Ljubljana kot izvajalcem dne 30.1.2019 sklenil pogodbo o izvajanju osebne asistenc za leto 2019. Predmet pogodbe je izvajanje storitev osebne asistenc v skladu z Zakonom o osebni asistenci in pravilnikom. Izvajalec bo izvajal storitve, namenjene osebni pomoči uporabnika, storitve namenjene pomoči v gospodinjstvu in drugih dnevni opravilih, storitve spremstva, storitve pomoči na delovnem mestu in v izobraževalnem procesu in storitve pomoči pri komunikaciji na območju Ljubljane z okolico in Gorenjske. Izvajalec mora z vsakim uporabnikom ali njegovim zakonitim zastopnikom, za katerega bo izvajal osebno asistenco pripraviti izvedbeni načrt, z vsakim uporabnikom skleniti dogovor o izvajanju osebne asistenc, ki ga podpišejo tudi asistenti, ki bodo uporabniku nudili osebno asistenco, v primeru, da uporabnik ali izvajalec odstopi od izvajanja izvedbenega načrta, uporabniku zagotoviti izvajanje osebne asistenc, dokler si uporabnik ne zagotovi njeno izvajanje pri drugem izvajalcu osebne asistenc, usposabljanje osebne asistenc, ki pri njem izvajajo osebno asistenco, imeti interne akte, kjer so določene pravice in dolžnosti uporabnikov in v primeru, da izvajalec odstopi od izvajanj osebne asistenc pri posameznem uporabniku, mora skupaj z uporabnikom ter koordinatorjem invalidskega varstva uporabniku poiskati drugega izvajalca osebne asistenc. Ministrstvo financira stroške povezane z zaposlovanjem osebnih asistentov, ki vključujejo stroške osnovnih plač osebnih asistentov in stroške dodatkov in drugih stroškov dela k osnovnim plačam asistentov in stroškov, povezanih z organizacijo in izvajanjem osebne asistenc, ki vključuje stroške strokovnega vodenja in usklajevanja osebne asistenc in stroške materiala in storitev, najemnine, amortizacije in investicijskega vzdrževanja. Vse stroške ministrstvo financira po enotni ceni ure storitev osebne asistenc na način, da bo financiralo opravljene ure storitev osebne asistenc. Cena ure osebne asistenc v skladu s

pravilnikom predstavlja 1,436 % višine 23. plačilnega razreda in znaša 14,99 € na uro (6. člen pogodbe). Proračunski inšpektor je ugotovil, da so bile ure na računu z dne 3.6.2019 v višini 124.665 € oziroma specifikacije prilog k računu Zavod brez ovir so.p., obračunane v skladu s pogodbo. Sredstva pridobljena iz naslova financiranja storitev osebne asistence so strogo namenska in se uporabljajo za zgoraj navedene stroške. Izvajalec je dolžan enkrat letno, do konca marca za preteklo leto predložiti ministrstvu letno finančno poročilo. Proračunski inšpektor je nadziral letno poročilo izvajalca za leto 2019 (10. člen pogodbe), specifikacija sredstev (zbornik opravljenih ur osebne asistence) in drugo dokumentacijo. Proračunski inšpektor je ugotovil, da so poročila oziroma specifikacije skladne s pogodbo.

Proračunski inšpektor pri nadzoru izvrševanja zgoraj navedenih pogodb o izvajanju storitev osebnih asistenc ni ugotovil nepravilnosti.

3. PP Socialna aktivacija

Operacija sistem Socialne aktivacije se izvaja v okviru prednostne osi 9. Socialna vključenost in zmanjšanje tveganja revičine, prednostne naložbe 9.1 Aktivno vključevanje, vključno s spodbujanjem enakih možnosti in dejavnega sodelovanja ter izboljšanje zaposljivosti, specifičnega cilja 9.1.1 Vzpostavitev celostnega modela socialne aktivacije.

Veljavni proračun na proračunskih postavkah 160133 - Aktivno vključevanje -14-20 - V - EU, 160134 - Aktivno vključevanje - 14 - 20 - V - slovenska udeležba, 160135 - Aktivno vključevanje -14-20 - Z - EU in 160136 - Aktivno vključevanje - 14 - 20 - Z - slovenska udeležba je v letu 2019 znašal 11.732.569 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 9.950.568 €.

MDDSZ kot posredniški organ je z Mozaik - društvo za socialno vključenost, socialno podjetje, Murska Sobota, dne 31.8.2017 kot upravičencem sklenil pogodbo o sofinanciranju projekta »Skupaj do inkluzivne družbe« v okviru SKLOPA 1 za izvedbo delavnic TIPA A v okviru 9. prednostne osi »Socialna vključenost in zmanjšanje tveganja revščine«, 9.1. prednostne naložbe: »Aktivno vključevanje, vključno s spodbujanjem enakih možnosti in dejavnega sodelovanja ter izboljšanje zaposljivosti« in 9.2. specifičnega cilja »Opolnomočenje ciljnih skupin za približevanje trga dela Operativnega programa za izvajanje Evropske kohezijske politike v obdobju 2014-2020. Predmet pogodbe je opredelitev medsebojnih odnosov ter pravic med PO in upravičencem pri izvajanju in sofinanciranju projekta »Skupaj do inkluzivne družbe« v okviru sklopa 1 za izvedbo delavnic TIPA A (v nadaljevanju projekt) v regiji/regijski enoti Maribor, Ptuj, Murska Sobota v kohezijski regiji Vzhodna Slovenija (v nadaljevanju KRVS). Namen projekta je razvoj in izvajanje kratkih programov socialne aktivacije, in sicer delavnic TIPA A - »Krepitev osebnostnih veščin«. Ključni cilj projekta je z razvojem in izvajanjem delavnic TIPA A kratkih programov socialne aktivacije prispevati k reševanju problema socialne izključenosti in tveganja revščine za osebe iz ciljne skupine. Vrednost pogodbe je 134.913 € (z aneksom št.1. z dne 8.12.2017 se je vrednost pogodbe povečala na 190.000 €). V 6. členu je določeno, da so upravičeni stroški izvajanja projekta stroški plač, stroški storitev zunanjih izvajalcev, posredni stroški v obliki pavšalnega financiranja, ki ne presegajo 15 % stroška plač (stroški upravičenca) in stroški, ki pripadajo osebam iz ciljne skupine (stroški za prevoz in prehrano). Osnova za izplačilo sredstev je usklajen in s strani PO potrjen zahtevek za izplačilo s prilogami in dokazili. Po pogodbi so odobrena sredstva namenska in jih mora upravičenec porabiti za izvajanje projekta, katerega sofinanciranje je predmet pogodbe. Za nenamensko porabo se šteje, če sredstva niso bila porabljena za namene, za katere so bila dodeljena, če upravičenec navaja lažne ali poddatke, podatke ponareja ali jih namenoma izpusti in če se ugotovijo nepravilnosti in/ali odstopanja od pogodbe s finančnimi posledicami. Iz pogodbe izhaja, da bo posredniški organ zagotovil namenska sredstva evropske kohezijske politike v proračunu RS v okviru projektov Aktivno vključevanje in izboljšanje zaposljivosti iz sredstev Evropskega socialnega sklada 151.999

€, kar predstavlja 80 % celotnih upravičenih stroškov projekta KRVS (PP160133 PN 9.1- Aktivno vključevanje -14-20-V-EU) in iz sredstev slovenske udeležbe 38.000 €, kar predstavlja 20 % celotnih upravičenih stroškov projekta KRVS (PP160134 PN 9.1- Aktivno vključevanje -14-20-V-SLO). Proračunski inšpektor je nadziral realizacijo pogodbe in ali so bili izpolnjeni pogoji za izplačilo po računu.

Proračunski inšpektor je pregledal oziroma nadziral račun Mozaik - društvo za socialno vključenost, socialno podjetje z dne 19.4.2019 v višini 24.054 € izdanega na podlagi pogodbe, kontrolni list za preverjanje zahtevka za izplačilo (administrativno preverjanje po 125. členu Uredbe EU 1303/2013), kontrolni list za vsebinsko preverjanje ustreznosti zahtevka za izplačilo / računa pri izvajanju operacij OP EKP z dne 14.3.2018, kontrolni list (pred izplačilom ZzL OPEKP 2014-2020) z dne 15.3.2019, razčlenitev zahtevka na podkote za operacijo »C2611-18-591110 razvoj in vzpostavitev celovitega modela socialne aktivacije z dne 15.4.2019, zahtevkov za izplačilo MDDSZ z dne 11.3.2019, seznam računov za obdobje od 1.12.2018 do 23.1.2019, vsebinsko poročilo o izvajanju operacije z dne 2.4.2019 in zaključni kontrolni list zahtevka za izplačilo z dne 21.5.2019 (administrativno preverjanje po 125. členu Uredbe EU 1303/2013).

Proračunski inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

MDDSZ kot posredniški organ je z RIS, Raziskovalnim izobraževalnim središčem dvorec Rakičan, Rakičan dne 3.8.2017 kot upravičencem sklenil pogodbo o sofinanciranju projekta »Nova življenjska zgodba« v okviru 9. prednostne osi »Socialna vključenost in zmanjšanje tveganja revščine«, 9.1. prednostne naložbe: »Aktivno vključevanje, vključno s spodbujanjem enakih možnosti in dejavnega sodelovanja ter izboljšanje zaposljivosti« in 9.1.2. specifičnega cilja »Opolnomočenje ciljnih skupin za približevanje trga dela« Operativnega programa za izvajanje Evropske kohezijske politike v obdobju 2014-2020. Predmet pogodbe je opredelitev medsebojnih odnosov ter pravic med MDDSZ in upravičencem pri izvajanju in sofinanciranju projekta »Nova življenjska zgodba: pisanje novih življenjskih zgodb za spodbujanje socialne vključenosti in zaposlovanja«. Projekt se bo izvajal v Pomurski regiji. Namen projekta je razvoj in izvajanje dolgih programov socialne aktivacije, ki bodo s svojim celostnim pristopom vplivali na ponovno socialno in zaposlitveno vključenost oseb iz ciljne skupine. Ključni cilj projekta je razvoj in izvajanje dolgih programov socialne aktivacije, ki bodo prispevali, da bo čim več vključenih oseb iz ciljne skupine pridobilo kompetence, ki jih bodo približale vstopu na trg dela. Vrednost pogodbe je 190.000 €. Po pogodbi so odobrena sredstva namenska in jih mora upravičenec porabiti za izvajanje projekta, katerega sofinanciranje je predmet pogodbe. Za nenamensko porabo se šteje, če sredstva niso bila porabljena za namene, za katere so bila dodeljena, če upravičenec navaja lažne ali podatke, podatke ponareja ali jih namenoma izpusti in če se ugotovijo nepravilnosti in/ali odstopanja od pogodbe s finančnimi posledicami. Iz pogodbe izhaja, da bo posredniški organ zagotovil namenska sredstva evropske kohezijske politike v proračunu RS v okviru projektov. Iz pogodbe izhaja, da bo posredniški organ zagotovil namenska sredstva evropske kohezijske politike v proračunu RS v okviru projektov Aktivno vključevanje in izboljšanje zaposljivosti iz sredstev Evropskega socialnega sklada 152.000 €, kar predstavlja 80 % celotnih upravičenih stroškov projekta KRVS (PP160133 PN 9.1- Aktivno vključevanje -14-20-V-EU) in iz sredstev slovenske udeležbe 38.000 €, kar predstavlja 20 % celotnih upravičenih stroškov projekta KRVS (PP160134 PN 9.1- Aktivno vključevanje -14-20-V-SLO). Proračunski inšpektor je nadziral realizacijo pogodbe in ali so bili izpolnjeni pogoji za izplačilo po zahtevku.

Proračunski inšpektor je pregledal zahtevek za izplačilo z dne 11.1.2019, vsebinsko poročilo o izvajanju operacije z dne 11.1.2019, kontrolni list za preverjanje zahtevka za izplačilo (administrativno preverjanje po 125. členu Uredbe EU 1303/2013), kontrolni list za vsebinsko preverjanje ustreznosti zahtevka za izplačilo / računa pri izvajanju operacij OP EKP z dne 14.3.2018, kontrolni list (pred izplačilom ZzL OPEKP 2014-2020) z dne 15.3.2019, razčlenitev zahtevka na podkote za operacijo »C2611-18-591110 razvoj in vzpostavitev celovitega modela socialne aktivacije z dne 15.4.2019, zahtevkov za izplačilo

MDDSZ z dne 22.1.2019, seznam računov za obdobje od 1.12.2018 do 23.1.2019, vsebinsko poročilo o izvajanju operacije z dne 11.1.2019 in zaključni kontrolni list zahtevka za izplačilo z dne 4.3.2019 (administrativno preverjanje po 125. členu Uredbe EU 1303/2013).

Proračunski inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

MDDSZ kot upravičenec in nosilni partner je z Inštitutom Republike Slovenije za socialno varstvo, Ljubljana dne 19.2.2018 kot partnerjem sklenil sporazum o sofinanciranju projektnih aktivnosti partnerja v okviru spremenjene operacije »Razvoj in vzpostavitev celovitega modela socialne aktivacije« v okviru 9.1. prednostne osi: Socialna vključenost in zmanjševanje tveganja revščine, 9.1. »Aktivno vključevanje, vključno s spodbujanjem enakih možnosti in dejavnega sodelovanja ter izboljšanje zaposljivosti« in 9.1.1. Vzpostavitev celostnega modela socialne aktivacije Operativnega programa za izvajanje Evropske kohezijske politike v obdobju 2014-2020. Vrednost sporazuma je 168.324 €. Predmet sporazuma je opredelitev medsebojnih odnosov ter pravic med ministrstvom in partnerjem pri izvajanju in sofinanciranju projektnih aktivnosti partnerja v okviru spremenjene operacije. Partner se po sporazumu zaveže v celoti izvesti novo podaktivnost 1.4.« Spremljanje ter ocena poteka izvedbe operacij Sistema SA in programov SA«, ki je bila s spremenjeno odločitvijo dodana operaciji v okviru aktivnosti 1 »Vzpostavitev sistema sodelovanja med vsemi relevantnimi institucijam«. V 6. členu je med drugim določeno, da so upravičeni stroški izvajanja projekta stroški plač, stroški storitev zunanjih izvajalcev, posredni stroški v obliki pavšalnega financiranja v višini največ 40 % od stroška plač in povračil v zvezi z delom. Osnova za izplačilo sredstev je usklajen in s strani ministrstva potrjen zahtevek za izplačilo partnerja z vsemi zahtevanimi prilogami in dokazili. Odobrena sredstva na podlagi tega sporazuma so namenska in jih mora partner porabiti izključno za izvajanje projektnih aktivnosti, katerih sofinanciranje je predmet sporazuma. Za nenamensko porabo sredstev se šteje, če sredstva niso bila porabljena za namen, za katerega so bila dodeljena, partner navaja lažne ali netočne podatke, podatke ponareja ali jih namenoma izpusti in se ugotovijo nepravilnosti in/ali odstopanja od sporazuma s finančnimi posledicami. Proračunski inšpektor je pregledal kontrolni list za preverjanje zahtevka za izplačilo (administrativno preverjanje po 125. členu Uredbe EU 1303/2013), kontrolni list za vsebinsko preverjanje ustreznosti zahtevka za izplačilo / računa pri izvajanju operacij OP EKP z dne 24.4.2019, kontrolni list (pred izplačilom ZzL OPEKP 2014-2020) z dne 25.4.2019, razčlenitev zahtevka na podkote za operacijo »C2611-18-591110 razvoj in vzpostavitev celovitega modela socialne aktivacije z dne 15.4.2019, zahtevek za izplačilo MDDSZ z dne 19.4.2019, seznam računov za obdobje od 1.10.2018 do 19.4.2019, vsebinsko poročilo o izvajanju operacije z dne 19.4.2019 in zaključni kontrolni list zahtevka za izplačilo z dne 21.5.2019 (administrativno preverjanje po 125. členu Uredbe EU 1303/2013).

Proračunski inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

MDDSZ kot posredniški organ je z Društvom za duševno zdravje in kreativno preživljanje prostega časa »Vezi« dne 21.5.2018 kot upravičencem sklenil pogodbo o sofinanciranju projekta »Življenje moja priložnost« v okviru 9. prednostne osi »Socialna vključenost in zmanjšanje tveganja revščine«, 9.1. prednostne naložbe: »Aktivno vključevanje, vključno s spodbujanjem enakih možnosti in dejavnega sodelovanja ter izboljšanje zaposljivosti« in 9.2. specifičnega cilja »Opolnomočenje ciljnih skupin za približevanje trga dela« Operativnega programa za izvajanje Evropske kohezijske politike v obdobju 2014-2020. Vrednost pogodbe je 93.000 €. Predmet pogodbe je opredelitev medsebojnih odnosov ter pravic med MDDSZ in upravičencem pri izvajanju in sofinanciranju projekta »Življenje moja priložnost«. Namen projekta je razvoj in izvajanje kratkih programov, ki bo s svojimi ukrepi in aktivnostmi na celovit način prispeval k reševanju socialne izključenosti in tveganja revščine za osebe iz ciljnih skupin. Ključni cilj projekta je razvoj in izvajanje ih programov socialne aktivacije, prispevati k reševanju problema socialne izključenosti in tveganja revščine za oseb iz ciljne skupine. V 6. členu je med drugim določeno, da so stroški in

izdatki upravičeni, če so s projektom neposredno povezani, so potrebni za njegovo izvajanje in so v skladu s cilji projekta, so dejansko nastali za dela, ki so bila opravljena, za blago, ki je bilo dobavljeno, oziroma za storitev, ki so bile izvedene, so pripoznani v skladu s skrbnostjo dobrega gospodarja, nastanejo in so plačani v obdobju upravičenosti, temeljijo na verodostojnih listinah. Po pogodbi so odobrena sredstva namenska in jih mora upravičenec porabiti za izvajanje projekta, katerega sofinanciranje je predmet pogodbe. Za nenamensko porabo se šteje, če sredstva niso bila porabljena za namene, za katere so bila dodeljena, če upravičenec navaja lažne ali poddatke, podatke ponareja ali jih namenoma izpusti in če se ugotovijo nepravilnosti in/ali odstopanja od pogodbe s finančnimi posledicami. Proračunski inšpektor je nadziral realizacijo pogodbe in ali so bili izpolnjeni pogoji za izplačilo po računu.

Proračunski inšpektor je pregledal račun Društva za duševno zdravje z dne 21.3.2019 v višini 23.250 € izdanega na podlagi pogodbe, kontrolni list za preverjanje zahtevka za izplačilo (administrativno preverjanje po 125. členu Uredbe EU 1303/2013), kontrolni list za vsebinsko preverijo ustreznosti zahtevka za izplačilo / računa pri izvajanju operacij OP EKP z dne 22.3.2019, kontrolni list (pred izplačilom ZzL OPEKP 2014-2020) z dne 21.3.2019, zahtevke za izplačilo MDDSZ z dne 4.4.2019, seznam računov za obdobje od 1.10.2018 do 19.4.2019, vsebinsko poročilo o izvajanju operacije z dne 21.3.2019 in zaključni kontrolni list zahtevka za izplačilo z dne 9.4.2019 (administrativno preverjanje po 125. členu Uredbe EU 1303/2013).

Proračunski inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

Iz tabele odredb in plačil za leto 2019 izhaja, da je bilo za delovanje sistema socialne aktivacije za plače iz p.p. 160133 - Aktivno vključevanje -14-20 - V - EU izplačano 587.836 €, iz p.p. 160134 - Aktivno vključevanje - 14 - 20 - V - slovenska udeležba 146.986 €, iz p.p. 160135 - Aktivno vključevanje -14-20 - Z - EU 302.820 € in iz p.p. 160136 - Aktivno vključevanje - 14 - 20 - Z - slovenska udeležba 75.699 €.

Iz seznama zaposlenih izhaja, da je bilo v letu 2019 zaposlenih 64 oseb (v večini za nedoločen čas). Plan zaposlitve na projektu je bil 100 %. Projekt ima 52 delovnih mest in je zastavljen tako, da so vsa delovna mesta zasedena, realizacija pa je odvisna od odpovedi pogodb o zaposlitvi, premestitev ter kadrovskih postopkov.

Proračunski inšpektor je pregledal več pogodb o zaposlitvah sklenjenimi med MDDSZ in posameznimi javnimi uslužbenci v projektni enoti za delovanje sistema socialne aktivacije v Direktoratu za socialne zadeve. Iz pregledanih pogodb izhaja, da se sredstva za plačilo mesečnih plač zagotavljajo iz sledeči proračunskih postavk:

- p.p. 160133 - Aktivno vključevanje -14-20 - V - EU in
- p.p. 160134 - Aktivno vključevanje - 14 - 20 - V - slovenska udeležba;
- p.p. 160135 - Aktivno vključevanje -14-20 - Z - EU in
- p.p. 160136 - Aktivno vključevanje - 14 - 20 - Z - slovenska udeležba;

Po pogodbah se zaposlitev delno financira EU v okviru Evropskih strukturnih investicijskih skladov v višini 80% skupnega zneska upravičenih stroškov. Delež slovenskega financiranja znaša 20 %.

Proračunski inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

Povzetek

Predmet pregleda je bil nadzor nad izvajanjem Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna, v letu 2019 na naslednjih podprogramih oziroma proračunskih postavkah:

- PP 100103, 4432 - dejavnost ZRSZ - info točka za tujce;
- PP 180048 - osebna asistenca;
- PP Socialna aktivacija.

1. PP 100103, 4432 - dejavnost ZRSZ - info točka za tujce

Veljavni proračun je na PP 100103, 4432 - dejavnost ZRSZ za leto 2019 znašal 29.180.724 €, prav toliko pa tudi realizacija oziroma izplačila.

Proračunski inšpektor je nadziral izvajanje Pogodbe o financiranju nalog ZRSZ za leto 2019, ki sta jo dne 24.1.2019 sklenila MDDSZ in ZRSZ v višini 29.120.497 €. Proračunski inšpektor pri izvrševanju zgoraj navedene pogodbe ni ugotovil nepravilnosti.

Ministrstvo za notranje zadeve je v februarju 2020 odločilo o podpori za financiranje projekta »Predintegracijski ukrepi« iz AMIF. S tem so bila MDDSZ kot končnemu upravičencu odobrena sredstva za izvedbo projekta »Predintegracijski ukrepi« v višini 650.000 € (od tega 75 % iz sredstev EU - AMIG - sklad in 25 % iz sredstev slovenske udeležbe). MDDSZ je v mesecu marcu 2020 na podlagi 31. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2021 predlagal Vladi RS, da »Predintegracijske ukrepe« uvrsti v Načrt razvojnih programov 2020 - 2021.

Na MDDZ so pojasnili, da se je zaradi izbruha koronavirusa postopek ustavil in da nadaljevanje predvidevajo v letu 2021. S tem bi se »Info točka«, ki je del navedenega projekta »Predintegracijskih ukrepov« samo še delno financirala iz proračuna RS (v višini 20%).

2. PP 180048 - osebna asistenca

Veljavni proračun na p.p. 180.084 - osebna asistenca je za leto 2019 znašal 32.398.962 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 32.398.062 €. Proračunski inšpektor je nadziral izvrševanje pogodb, ki jih je MDDSZ sklenilo z izvajalci osebne asistence (Socialno varstvo brez nastanitve, Heidi Schwartz s.p., Maribor, Srebrovič Jure s.p., Šentjanž pri Dravogradu, Sonček - Zveza društev za cerebralno paralizo Slovenije so.p. Ljubljana, Zavod brez ovir so.p., Ljubljana).

Proračunski inšpektor pri izvrševanju zgoraj navedenih pogodb o izvajanju osebnih asistenc ni ugotovil nepravilnosti.

3. PP Socialna aktivacija

Veljavni proračun na proračunskih postavkah 160133 - Aktivno vključevanje -14-20 - V - EU, 160134 - Aktivno vključevanje - 14 - 20 - V - slovenska udeležba, 160135 - Aktivno vključevanje -14-20 - Z - EU in 160136 - Aktivno vključevanje - 14 - 20 - Z - slovenska udeležba je v letu 2019 znašal 11.732.569 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 9.950.568 €.

Operacija sistem Socialne aktivacije se izvaja v okviru prednostne osi 9. Socialna vključenost in zmanjšanje tveganja revičine, prednostne naložbe 9.1 Aktivno vključevanje, vključno s spodbujanjem enakih možnosti in dejavnega sodelovanja ter izboljšanje zaposljivosti, specifičnega cilja 9.1.1 Vzpostavitev celostnega modela socialne aktivacije.

Proračunski inšpektor je nadziral izvajanje več pogodb sklenjenih med MDDSZ kot posredniškim organom in posameznimi upravičenci v okviru zgoraj navedene Operacije sistema Socialne aktivacije oziroma ali so bili izpolnjeni pogoji za izplačila po računih.

Proračunski inšpektor je pregledal več pogodb o zaposlitvah sklenjenimi med MDDSZ in posameznimi javnimi uslužbenci v projektni enoti za delovanje sistema socialne aktivacije. Po pogodbah zaposlitev financira EU v okviru Evropskih strukturnih investicijskih skladov v višini 80% skupnega zneska upravičenih stroškov, delež slovenskega financiranja znaša 20 %.

Proračunski inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

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

mag. Miran Grajzar
PRORAČUNSKI INŠPEKTOR
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)