**Ukrepi agencije na podlagi nadzora namenske porabe v letu 2021 – tretja dopolnitev**

**Podlage za ukrepanje:**

* Zakon o raziskovalni in razvojni dejavnosti (Ur. l. RS, št. 96/02, 115/05, 61/06, 112/07, 9/11, 57/12, 21/18 – ZNOrg in 9/19)
* Uredba o normativih in standardih za določanje sredstev za izvajanje raziskovalne dejavnosti financirane iz Proračuna Republike Slovenije (Ur. l. RS, št. 103/11, 56/12, 15/14, 103/15, 27/17, 9/18, 62/19 in 105/20)
* Pravilnik o postopkih (so)financiranja, ocenjevanja in spremljanju izvajanja raziskovalne dejavnosti (Ur. l. RS, št. 52/16, 79/17, 65/19, 78/20 in 145/20)
* Določila pogodb o financiranju raziskovalne dejavnosti
* Poročila o razporeditve raziskovalnih ur (PRU)
* Finančna poročila – poročanje o porabi sredstev s strani raziskovalnih organizacij
* Poročila izvedenih revizij namenske porabe s strani pooblaščenih revizijskih hiš

**1. Osnova ukrepa: Poročilo o razporeditvi raziskovalnih ur za leto 2020**

Podatki iz Poročila o razporeditvi raziskovalnih ur za leto 2021 so v obdelavi.

**2. Osnova ukrepa: Revizija namenske porabe sredstev agencije v letu 2021:** ***Revidiranje namenske porabe sredstev za sofinanciranje izvajanja raziskovalne dejavnosti v letu 2019***

Revizija namenske porabe za leto 2019 je bila izvedena v letu 2021. Revizija je obsegala naslednje raziskovalne aktivnosti:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zap. št. | Št. RO | Raziskovalna organizacija | Opis | Raziskovalna aktivnost | Leto |
| 1 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | ustanoviteljske obveznosti | UO | 2019 |
| 2 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | infrastrukturni program | I0-0005 | 2019 |
| 3 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | raziskovalni program | P1-0060 | 2019 |
| 4 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | raziskovalni program | P1-0135 | 2019 |
| 5 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | raziskovalni program | P1-0140 | 2019 |
| 6 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | raziskovalni program | P1-0143 | 2019 |
| 7 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | raziskovalni projekt | J1-1710 | 2019 |
| 8 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | raziskovalni projekt | J1-8137 | 2019 |
| 9 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | raziskovalni projekt | J7-9435 | 2019 |
| 10 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | raziskovalni projekt | L1-9191 | 2019 |
| 11 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | projekti ERC in ESF | N2-0078 | 2019 |
| 12 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | projekti CEA | NC-0011 | 2019 |
| 13 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | podoktorski projekt | Z3-9273 | 2019 |
| 14 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | podoktorski projekt | Z3-7307 | 2019 |
| 15 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Ciljni raziskovalni program | V3-1722 | 2019 |
| 16 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Mladi raziskovalci | MR 38855 | 2019 |
| 17 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Mladi raziskovalci | MR 39132 | 2019 |
| 18 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Mladi raziskovalci | MR 39148 | 2019 |
| 19 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Mladi raziskovalci | MR 50513 | 2019 |
| 20 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Mladi raziskovalci | MR 50502 | 2019 |
| 21 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Mladi raziskovalci | MR 52062 | 2019 |
| 22 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Mladi raziskovalci | MR 52068 | 2019 |
| 23 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Mladi raziskovalci | MR 53459 | 2019 |
| 24 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Mladi raziskovalci | MR 53460 | 2019 |
| 25 | 401 | Kmetijski inštitut Slovenije | ustanoviteljske obveznosti | UO | 2019 |
| 26 | 401 | Kmetijski inštitut Slovenije | infrastrukturni program | I0-0011 | 2019 |
| 27 | 401 | Kmetijski inštitut Slovenije | raziskovalni program | P4-0133 | 2019 |
| 28 | 401 | Kmetijski inštitut Slovenije | raziskovalni program | P4-0072 | 2019 |
| 29 | 401 | Kmetijski inštitut Slovenije | raziskovalni projekt | L4-1840 | 2019 |
| 30 | 401 | Kmetijski inštitut Slovenije | Ciljni raziskovalni program | V4-1816 | 2019 |
| 31 | 401 | Kmetijski inštitut Slovenije | podoktorski projekt | Z7-9416 | 2019 |
| 32 | 401 | Kmetijski inštitut Slovenije | Mladi raziskovalci | MR 38128 | 2019 |
| 33 | 401 | Kmetijski inštitut Slovenije | Mladi raziskovalci | MR 50595 | 2019 |
| 34 | 215 | Geološki zavod Slovenije | ustanoviteljske obveznosti | UO | 2019 |
| 35 | 215 | Geološki zavod Slovenije | infrastrukturni program | I0-0007 | 2019 |
| 36 | 215 | Geološki zavod Slovenije | raziskovalni program | P1-0020 | 2019 |
| 37 | 215 | Geološki zavod Slovenije | raziskovalni program | P1-0025 | 2019 |
| 38 | 215 | Geološki zavod Slovenije | raziskovalni projekt | J1-8153 | 2019 |
| 39 | 215 | Geološki zavod Slovenije | raziskovalni projekt | J1-1713 | 2019 |
| 40 | 215 | Geološki zavod Slovenije | Mladi raziskovalci | MR 38183 | 2019 |
| 41 | 215 | Geološki zavod Slovenije | Mladi raziskovalci | MR 50620 | 2019 |
| 42 | 215 | Geološki zavod Slovenije | Mladi raziskovalci | MR 51988 | 2019 |
| 43 | 3030 | Center odličnosti za biosenzoriko, instrumentacijo in procesno kontrolo | Raziskovalni program | P3-0387 | 2019 |
| 44 | 3030 | Center odličnosti za biosenzoriko, instrumentacijo in procesno kontrolo | Raziskovalni projekt | J2-9440 | 2019 |
| 45 | 3030 | Center odličnosti za biosenzoriko, instrumentacijo in procesno kontrolo | Raziskovalni projekt | L4-7628 | 2019 |
| 46 | 581 | Univerza v Ljubljani, Filozofska fakulteta | Raziskovalni program | P5-0110 | 2019 |
| 47 | 581 | Univerza v Ljubljani, Filozofska fakulteta | Raziskovalni program | P6-0187 | 2019 |
| 48 | 581 | Univerza v Ljubljani, Filozofska fakulteta | Raziskovalni program | P6-0247 | 2019 |
| 49 | 581 | Univerza v Ljubljani, Filozofska fakulteta | Raziskovalni program | P6-0252 | 2019 |
| 50 | 581 | Univerza v Ljubljani, Filozofska fakulteta | Raziskovalni projekt | J6-8248 | 2019 |
| 51 | 581 | Univerza v Ljubljani, Filozofska fakulteta | Raziskovalni projekt | J6-8255 | 2019 |
| 52 | 581 | Univerza v Ljubljani, Filozofska fakulteta | Raziskovalni projekt | N6-0110 | 2019 |
| 53 | 581 | Univerza v Ljubljani, Filozofska fakulteta | Mladi raziskovalci | MR 50536 | 2019 |
| 54 | 581 | Univerza v Ljubljani, Filozofska fakulteta | Mladi raziskovalci | MR 38232 | 2019 |
| 55 | 581 | Univerza v Ljubljani, Filozofska fakulteta | Mladi raziskovalci | MR 51939 | 2019 |
| 56 | 581 | Univerza v Ljubljani, Filozofska fakulteta | Mladi raziskovalci | MR 50540 | 2019 |
| 57 | 581 | Univerza v Ljubljani, Filozofska fakulteta | Mladi raziskovalci | MR 39167 | 2019 |
| 58 | 3050 | Center odličnosti nanoznanosti in nanotehnologije - Nanocenter, Ljubljana | Raziskovalni projekt | J1-8138 | 2019 |
| 59 | 3050 | Center odličnosti nanoznanosti in nanotehnologije - Nanocenter, Ljubljana | Raziskovalni projekt | N1-0092 | 2019 |
| 60 | 1822 | Univerza na Primorskem, Fakulteta za humanistične študije | Raziskovalni projekt | J1-1799 | 2019 |
| 61 | 1822 | Univerza na Primorskem, Fakulteta za humanistične študije | Raziskovalni projekt | J6-9363 | 2019 |
| 62 | 7097 | Univerza na Primorskem, Fakulteta za management | Raziskovalni projekt | J5-8232 | 2019 |
| 63 | 7097 | Univerza na Primorskem, Fakulteta za management | Raziskovalni projekt | N5-0094 | 2019 |
| 64 | 7097 | Univerza na Primorskem, Fakulteta za management | Raziskovalni program | P5-0049 | 2019 |
| 65 | 7097 | Univerza na Primorskem, Fakulteta za management | Mladi raziskovalci | MR 53526 | 2019 |
| 66 | 7097 | Univerza na Primorskem, Fakulteta za management | Mladi raziskovalci | MR 52037 | 2019 |
| 67 | 1555 | Univerza v Ljubljani, Naravoslovnotehniška fakulteta | Raziskovalni program | P1-0195 | 2019 |
| 68 | 1555 | Univerza v Ljubljani, Naravoslovnotehniška fakulteta | Raziskovalni program | P2-0213 | 2019 |
| 69 | 1555 | Univerza v Ljubljani, Naravoslovnotehniška fakulteta | Raziskovalni projekt | J2-1720 | 2019 |
| 70 | 1555 | Univerza v Ljubljani, Naravoslovnotehniška fakulteta | Raziskovalni projekt | L2-9199 | 2019 |
| 71 | 1555 | Univerza v Ljubljani, Naravoslovnotehniška fakulteta | podoktorski projekt | Z2-9250 | 2019 |
| 72 | 1555 | Univerza v Ljubljani, Naravoslovnotehniška fakulteta | Mladi raziskovalci | MR 51974 | 2019 |
| 73 | 1555 | Univerza v Ljubljani, Naravoslovnotehniška fakulteta | Mladi raziskovalci | MR 51329 | 2019 |
| 74 | 1555 | Univerza v Ljubljani, Naravoslovnotehniška fakulteta | Mladi raziskovalci | MR 51975 | 2019 |

Pregled zahtevkov za vračilo sredstev zaradi ugotovljene nenamenske porabe na podlagi izvedenih revizij:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zap. št. | Št. RO | Raziskovalna organizacija | Opis | Raziskovalna aktivnost | Leto | Izstavitev zahtevka za vračilo sredstev | Znesek v evrih |
| 40 | 215 | Geološki zavod Slovenije | Mladi raziskovalci | MR 38183 | 2019 | nenamenska poraba, stroški storitev | 2.261,79 |
| 41 | 215 | Geološki zavod Slovenije | Mladi raziskovalci | MR 50620 | 2019 | nenamenska poraba, stroški storitev | 2.533,42 |
| 42 | 215 | Geološki zavod Slovenije | Mladi raziskovalci | MR 51988 | 2019 | nenamenska poraba, stroški storitev | 3.023,93 |
| 62 | 7097 | Univerza na Primorskem, Fakulteta za management | Raziskovalni projekt | J5-8232 | 2019 | nenamenska poraba, amortizacija | 769,12 |
| 63 | 7097 | Univerza na Primorskem, Fakulteta za management | Raziskovalni projekt | N5-0094 | 2019 | nenamenska poraba, amortizacija | 856,80 |
| 64 | 7097 | Univerza na Primorskem, Fakulteta za management | Raziskovalni program | P5-0049 | 2019 | nenamenska poraba, amortizacija | 2.212,41 |
| 67 | 1555 | Univerza v Ljubljani, Naravoslovnotehniška fakulteta | Raziskovalni program | P1-0195 | 2019 | nenamenska poraba, stroški storitev | 2.459,02 |
| 71 | 1555 | Univerza v Ljubljani, Naravoslovnotehniška fakulteta | podoktorski projekt | Z2-9250 | 2019 | nenamenska poraba, stroški storitev | 7.777,20 |
| 4 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Raziskovalni program | P1-0135 | 2019 | nenamenska poraba (AČR) \* | 4.523,09 |
| 5 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Raziskovalni program | P1-0140 | 2019 | nenamenska poraba (AČR) | 50.043,84 |
| 6 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Raziskovalni program | P1-0143 | 2019 | nenamenska poraba (AČR) | 195.087,66 |
| 9 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Raziskovalni projekt | J7-9435 | 2019 | nenamenska poraba (AČR) | 2.020,97 |
| 22 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Mladi raziskovalci | MR 52068 | 2019 | nenamenska poraba (AČR) | 484,92 |
| 98 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Poročani PČR v finančnem poročilu |  | 2019 | nenamenska poraba (PČR) \*\* | 3.245.648,45 |
| 99 | 106 | Institut "Jožef Stefan" | Poročan presežek v finančnem poročilu |  | 2019 | nenamenska poraba, višina presežka \*\*\* | 221.582,00 |
| \* kratkoročno nezaračunani prihodki - aktivne časovne razmejitve (AČR) | | | |  |  |  |  |
| \*\* kratkoročno odloženi prihodki - pasivne časovne razmejitve (PČR) | | | |  |  |  |  |
| \*\*\* višina poročanega presežka prihodkov nad odhodki | | | |  |  |  |  |

Raziskovalne organizacije so znesek ugotovljene nenamenske porabe sredstev že vrnile agenciji. Na podlagi izvedenih revizij za leto 2019 je agencija do 31. 12. 2022 v proračun Republike Slovenije vrnila 21.893,69 evrov. V letu 2023 je agencija na podlagi izvedenih revizij za leto 2019 v proračun Republike Slovenije vrnila 3.719.390,93 evrov.

V sklopu izvedbe revizije je bil pri raziskovalni organizaciji Geološki zavod izveden tudi nadzor pravilnosti izvolitve v raziskovalni naziv po Pravilniku o raziskovalnih nazivih (Uradni list RS, št. 126/08, 41/09, 55/11, 80/12, 4/13, 5/17, 31/17 in 7/19) v obdobju od 2012 do 2020 za 6 raziskovalcev.

**3. Osnova ukrepa: Pregled Finančnih poročil za leto 2019 in izdaja sklepov za presežna odstopanja in zahtevkov za vračilo**

Agencija je pregledala 253 finančnih poročil raziskovalnih organizacij za leto 2019 ter je obravnavala in s sklepom direktorja odločila o dodatnih odstopanjih pri porabi sredstev za raziskovalne programe in raziskovalne projekte za finančna poročila raziskovalnih organizacij za leto 2019.

Agencija je za leto 2019 izdala 66 sklepov, s katerimi je odločila o soglasju k ugotovljenim odstopanjem od namenske porabe sredstev:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Zap. št. | Št. Sklepa | Šifra RO | Raziskovalna organizacija |
| 1 | 060-1/2019-650 | 104 | KI |
| 2 | 060-1/2019-648 | 105 | NIB |
| 3 | 060-1/2022-378 | 106 | IJS |
| 4 | 060-1/2019-641 | 206 | IMT |
| 5 | 060-1/2019-639 | 215 | GEOZS |
| 6 | 060-1/2019-638 | 258 | LEK D.D. |
| 7 | 060-1/2019-553 | 302 | ONKOLOŠKI INŠTITUT |
| 8 | 060-1/2019-637 | 311 | ZAVOD RS ZA TR. MED. |
| 9 | 060-1/2019-642 | 334 | UKC MARIBOR |
| 10 | 060-1/2019-634 | 382 | UL ZF |
| 11 | 060-1/2019-559 | 401 | KIS |
| 12 | 060-1/2019-633 | 404 | GIS |
| 13 | 060-1/2019-632 | 406 | UL VF |
| 14 | 060-1/2019-658 | 425 | ČEBELARSKA ZVEZA |
| 15 | 060-1/2021-631 | 481 | UL BF |
| 16 | 060-1/2021-630 | 482 | UM FKBV |
| 17 | 060-1/2021-659 | 501 | INZ |
| 18 | 060-1/2019-629 | 504 | INŠT. ZA KRIMINOLOG. |
| 19 | 060-1/2019-628 | 507 | INV |
| 20 | 060-1/2019-627 | 553 | PEDAGOŠKI INŠTITUT |
| 21 | 060-1/2019-626 | 581 | UL FF |
| 22 | 060-1/2019-625 | 582 | UL FDV |
| 23 | 060-1/2019-620 | 585 | UM EPF |
| 24 | 060-1/2019-621 | 587 | UL FŠ |
| 25 | 060-1/2019-622 | 588 | UL PEF |
| 26 | 060-1/2019-554 | 589 | UM PEF |
| 27 | 060-1/2019-592 | 591 | UL FSD |
| 28 | 060-1/2019-623 | 618 | ZRC SAZU |
| 29 | 060-1/2019-619 | 782 | UL FS |
| 30 | 060-1/2019-617 | 787 | UL FFA |
| 31 | 060-1/2019-616 | 791 | UL FA |
| 32 | 060-1/2019-615 | 792 | UL FGG |
| 33 | 060-1/2019-618 | 794 | UM FKKT |
| 34 | 060-1/2019-614 | 795 | UM FS |
| 35 | 060-1/2019-613 | 796 | UM FERI |
| 36 | 060-1/2019-611 | 1011 | YASKAWA SLOVENIJA |
| 37 | 060-1/2019-606 | 1502 | ZAG |
| 38 | 060-1/2019-605 | 1538 | UL FE |
| 39 | 060-1/2019-604 | 1539 | UL FRI |
| 40 | 060-1/2019-603 | 1540 | UNG |
| 41 | 060-1/2019-602 | 1554 | UL FMF |
| 42 | 060-1/2019-601 | 1558 | AREX D.O.O. |
| 43 | 060-1/2019-664 | 1669 | UP IAM |
| 44 | 060-1/2019-646 | 1822 | UP FHŠ |
| 45 | 060-1/2019-599 | 2131 | UM FVV |
| 46 | 060-1/2019-598 | 2316 | ZVKDS |
| 47 | 060-1/2019-596 | 2334 | UM MF |
| 48 | 060-1/2019-595 | 2338 | MPŠ |
| 49 | 060-1/2019-594 | 2404 | INŠTITUT NOVE REVIJE |
| 50 | 060-1/2019-593 | 2413 | UP FVZ |
| 51 | 060-1/2019-591 | 2431 | NANOTESLA INSTITUT |
| 52 | 060-1/2019-590 | 2547 | UM FNM |
| 53 | 060-1/2019-597 | 2565 | UM FF |
| 54 | 060-1/2019-549 | 2772 | IOS D.O.O. |
| 55 | 060-1/2019-586 | 2784 | FIŠ |
| 56 | 060-1/2019-585 | 2790 | UP FAMNIT |
| 57 | 060-1/2019-584 | 2992 | CO EN-FIST |
| 58 | 060-1/2019-551 | 3018 | IN.ZA NUTRICIONIST. |
| 59 | 060-1/2019-581 | 3178 | VŠPI |
| 60 | 060-1/2019-573 | 3270 | NU, FSMŠ |
| 61 | 060-1/2019-550 | 3333 | NIJZ |
| 62 | 060-1/2019-571 | 3451 | DOMEL HOLDING, D.D. |
| 63 | 060-1/2019-579 | 3471 | LOTRIČ |
| 64 | 060-1/2019-587 | 3643 | VGP DRAVA PTUJ D.O.O |
| 65 | 060-1/2019-561 | 3707 | JP CČN DOMŽALE |
| 66 | 060-1/2019-552 | 8554 | NU FDŠ |

Agencija je na podlagi pregleda finančnih poročil za leto 2019 izdala 11 zahtevkov za vračila sredstev:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zap. Št. | Št. Zahtevka | Šifra RO | Raziskovalna organizacija | Znesek v evrih | Datum vračila |
| 1 | 410-66/2021-2 | 334 | UKC MARIBOR | 9.956,42 | 03.11.2021 |
| 2 | 410-97/2021-2 | 586 | UM, Fakulteta za organizacijske vede | 799,20 | 27.10.2021 |
| 3 | 410-101/2021-2 | 590 | UL, Fakulteta za upravo | 896,40 | 27.10.2021 |
| 4 | 410-110/2021-3 | 681 | UL, Fakulteta za gledališče, radio, film in  televizijo | 1.162,16 | 27.10.2021 |
| 5 | 410-140/2021-3 | 1539 | UL, Fakulteta za računalništvo in informatiko | 7.334,68 | 04.10.2021 |
| 6 | 410-190/2021-2 | 2439 | INŠTITUT IRSA | 13,60 | 15.10.2021 |
| 7 | 410-216/2021-4 | 2784 | FIŠ | 2.409,35 | 30.09.2021 |
| 8 | 410-233/2021-2 | 3001 | S2P D.O.O. | 1.690,59 | 30.09.2021 |
| 9 | 410-241/2021-4 | 3057 | ALANTA D.O.O. | 61,11 | 5.10.2022 |
| 10 | 410-283/2021-2 | 3918 | BISAFE D.O.O. | 12,49 | 19.07.2021 |
| 11 | 410-296/2021-2, dobropis 410-296/2021-6 | 8554 | NU FDŠ | 103,10 | 19.07.2021 |

Na podlagi pregleda finančnih poročil za leto 2019 je agencija v proračun RS vrnila 24.439,10 evrov.

Številka: 060-1/2022-375

Ljubljana, 30. 9. 2023