**Ukrepi ARRS na podlagi nadzora namenske porabe v letu 2017**

**Podlage za ukrepanje:**

* Zakon o raziskovalni in razvojni dejavnosti (Ur. l. RS, št. 96/02, 115/05, 61/06, 112/07, 9/11 in 57/12)
* 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 in 27/17)
* Pravilnik o postopkih (so)financiranja, ocenjevanja in spremljanju izvajanja raziskovalne dejavnosti (Ur. l. RS, št. 52/16 in 79/17)
* Določila pogodb o financiranju raziskovalne dejavnosti
* Poročila o razporeditve raziskovalnih ur (PRU)
* Finančna poročila ARRS 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 2016**

**Izstavljeni zahtevki za vračilo sredstev v plačnem delu nad dovoljenimi 5% odstopanji za RO, ki po pozivu niso uredili PRU 2016:**

v evrih

**2. Osnova ukrepa: Revizija namenske porabe sredstev ARRS v letu 2016:** ***Revidiranje namenske porabe sredstev za sofinanciranje izvajanja raziskovalne dejavnosti v letu 2015***

Revizija je obsegala naslednje raziskovalne aktivnosti:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zap. št.  | Št. RO | Raziskovalna organizacija | Opis | Raziskovalna aktivnost | Leto |
| 1 | 794 | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za kemijo in kemijsko tehnologijo | Raziskovalni program | P2-0006 | 2015 |
| 2 |   | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za kemijo in kemijsko tehnologijo | Mladi raziskovalci | MR 31341 | 2015 |
| 3 |   | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za kemijo in kemijsko tehnologijo | Mladi raziskovalci | MR 36446 | 2015 |
| 4 |   | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za kemijo in kemijsko tehnologijo | A3 - javljena vrednost za 2015, za program | P2-006 | 2015 |
| 5 |   | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za kemijo in kemijsko tehnologijo | Pregled pogodb o zaposlitvi raziskovalcev glede na podatke, javljene v evidence ARRS |   | 2015 |
| 6 | 587 | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za šport | Raziskovalni program | P5-0147 | 2015 |
| 7 |   | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za šport | A3 - javljena vrednost za 2015, za program |  P5-0147 | 2015 |
| 8 |   | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za šport | Pregled pogodb o zaposlitvi raziskovalcev glede na podatke, javljene v evidence ARRS |   | 2015 |
| 9 | 582 | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za družbene vede | Raziskovalni program | P5-0203 | 2015 |
| 10 |   | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za družbene vede | Mladi raziskovalci | MR 364364 | 2015 |
| 11 |   | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za družbene vede | Raziskovalni projekt | L5-5547 | 2015 |
| 12 |   | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za družbene vede | A3 - javljena vrednost za 2015, za program |  P5-0203 | 2015 |
| 13 |   | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za družbene vede | Pregled pogodb o zaposlitvi raziskovalcev glede na podatke, javljene v evidence ARRS |   | 2015 |
| 14 | 1669 | Univerza na Primorskem, Inštitut Andreja Marušiča | Raziskovalni program | P1-0285 | 2015 |
| 15 |  | Univerza na Primorskem, Inštitut Andreja Marušiča | Raziskovalni program | P3-0384 | 2015 |
| 16 |   | Univerza na Primorskem, Inštitut Andreja Marušiča | Raziskovalni projekt | J1-5433 | 2015 |
| 17 |   | Univerza na Primorskem, Inštitut Andreja Marušiča | Raziskovalni projekt | J1-6720 | 2015 |
| 18 |   | Univerza na Primorskem, Inštitut Andreja Marušiča | Raziskovalni projekt | N1-0038 | 2015 |
| 19 |   | Univerza na Primorskem, Inštitut Andreja Marušiča | Mladi raziskovalci | MR 34384 | 2015 |
| 20 |   | Univerza na Primorskem, Inštitut Andreja Marušiča | Mladi raziskovalci | MR 35519 | 2015 |
| 21 |   | Univerza na Primorskem, Inštitut Andreja Marušiča | Mladi raziskovalci | MR 35521 |   |
| 22 |   | Univerza na Primorskem, Inštitut Andreja Marušiča | Mladi raziskovalci | MR 36761 | 2015 |
| 23 |   | Univerza na Primorskem, Inštitut Andreja Marušiča | Mladi raziskovalci | MR 37541 | 2015 |
| 24 |   | Univerza na Primorskem, Inštitut Andreja Marušiča | Mladi raziskovalci | MR 37553 | 2015 |
| 25 |   | Univerza na Primorskem, Inštitut Andreja Marušiča | Mladi raziskovalci | MR 37715 | 2015 |
| 26 |   | Univerza na Primorskem, Inštitut Andreja Marušiča | A3 - javljena vrednost za 2015, za program |  P1-0285 | 2015 |
| 27 |   | Univerza na Primorskem, Inštitut Andreja Marušiča | A3 - javljena vrednost za 2015, za program |  P1-0384 | 2015 |
| 28 |   | Univerza na Primorskem, Inštitut Andreja Marušiča | Pregled pogodb o zaposlitvi raziskovalcev glede na podatke, javljene v evidence ARRS |   | 2015 |
| 29 | 2790 | Univerza na Primorskem, Fakulteta za matematiko, naravoslovje in informacijske tehnologije | Raziskovalni program | P3-0384 | 2015 |
| 30 |   | Univerza na Primorskem, Fakulteta za matematiko, naravoslovje in informacijske tehnologije | Mladi raziskovalci | MR 36609 | 2015 |
| 31 |   | Univerza na Primorskem, Fakulteta za matematiko, naravoslovje in informacijske tehnologije | A3 - javljena vrednost za 2015, za program | P1-0384 | 2015 |
| 32 |   | Univerza na Primorskem, Fakulteta za matematiko, naravoslovje in informacijske tehnologije | Raziskovalni program | P1-0386 | 2015 |
| 33 |   | Univerza na Primorskem, Fakulteta za matematiko, naravoslovje in informacijske tehnologije | A3 - javljena vrednost za 2015, za program | P1-0386 | 2015 |
| 34 |   | Univerza na Primorskem, Fakulteta za matematiko, naravoslovje in informacijske tehnologije | Pregled pogodb o zaposlitvi raziskovalcev glede na podatke, javljene v evidence ARRS |   | 2015 |
| 35 | 1510 | Univerza na Primorskem, Znanstveno-raziskovalno središče | Raziskovalni program | P5-0381 | 2015 |
| 36 |   | Univerza na Primorskem, Znanstveno-raziskovalno središče | Raziskovalni projekti | L5-5550 | 2015 |
| 37 |   | Univerza na Primorskem, Znanstveno-raziskovalno središče | A3 - javljena vrednost za 2015, za program | P1-0381 | 2015 |
| 38 |   | Univerza na Primorskem, Znanstveno-raziskovalno središče | Raziskovalna oprema | Sklop za genotipizacijo, določanje nukletidnega zaporedja in izražanje genov - Preverjanja strukturiranja lastne cene za uporabo raziskovalne opreme, cene za uporabnika, izkoriščenost raziskovalne opreme in ustreznost vodenja evidenčne knjige o uporabi opreme | 2015 |
| 39 |   | Univerza na Primorskem, Znanstveno-raziskovalno središče | Pregled pogodb o zaposlitvi raziskovalcev glede na podatke, javljene v evidence ARRS |   | 2015 |
| 40 | 1540 | Univerza v Novi Gorici | A3 - javljena vrednost za leta 2011, 2012, 2013, 2014 in 2015 - za program |  P4-0107 | od 2011 do 2015 |
| 41 | 258 | LEK d.d. | Raziskovalni program | P1-0340 | 2015 |
| 42 |   | LEK d.d. | Raziskovalni program | A3 - javljena vrednost za leto 2015 - za P1-0340 | 2015 |
| 43 |   | LEK d.d. | Pregled pogodb o zaposlitvi raziskovalcev glede na podatke, javljene v evidence ARRS |   | 2015 |
| 44 | 1363 | Inštitut za civilizacijo in kulturo Ljubljana | Raziskovalni program | P6-0278 | 2015 |
| 45 |   | Inštitut za civilizacijo in kulturo Ljubljana | Raziskovalni projekt | J6-5556 | 2015 |
| 46 |   | Inštitut za civilizacijo in kulturo Ljubljana | Pregled pogodb o zaposlitvi raziskovalcev glede na podatke, javljene v evidence ARRS |   | 2015 |
| 47 | 2784 | Fakulteta za informacijske študije  | Infrastrukturni program |   | 2015 |
| 48 |   | Fakulteta za informacijske študije  | Pregled pogodb o zaposlitvi raziskovalcev glede na podatke, javljene v evidence ARRS |   | 2015 |
| 49 | 2916 | Fakulteta za medije | Infrastrukturni program |   | 2015 |
| 50 |   | Fakulteta za medije | Pregled pogodb o zaposlitvi raziskovalcev glede na podatke, javljene v evidence ARRS |   | 2015 |
| 51 | 2404 | Inštitut Nove revije | Infrastrukturni program |   | 2015 |
| 52 |   | Inštitut Nove revije | Pregled pogodb o zaposlitvi raziskovalcev glede na podatke, javljene v evidence ARRS |   | 2015 |

Na podlagi revizije so bili izstavljeni zahtevki za vračilo sredstev:

 v evrih

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zap. št.  | Št. RO | Raziskovalna organizacija | Opis | Raziskovalna aktivnost | Leto  | Izstavitev zahtevka za vračilo sredstev | Znesek  |
| 1 | 582 | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za družbene vede | Raziskovalni program | P5-0203 | 2015 | Poraba brez računovodskih podlag - stroški amortizacije | 2.380,19 |
| 2 |   | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za družbene vede | Raziskovalni projekt | L5-5547 | 2015 | Poraba brez računovodskih podlag - stroški amortizacije | 2.380,19 |
| 3 | 1636 | Inštitut za civilizacijo in kulturo Ljubljana | Raziskovalni program | P6-0278 | 2015 | Nesodelovanje RO | 27.693,48 |
| 4 |   | Inštitut za civilizacijo in kulturo Ljubljana | Raziskovalni projekt | J6-5556 | 2015 | Nesodelovanje RO | 82.517,88 |
| 5 |   | Inštitut za civilizacijo in kulturo Ljubljana | Pregled pogodb o zaposlitvi raziskovalcev glede na podatke, javljene v evidence ARRS |   | 2015 | Nesodelovanje RO |   |
| 6 | 2404 | Inštitut Nove revije | Infrastrukturni program |   | 2015 | Poraba brez računovodskih podlag  | 20.700,16 |

Za revidirane aktivnosti pod zap. št. 1 in 2 je bil izdan zahtevek za vračilo v skupnem znesku 4.760,37 evrov, ki je bil poravnan dne 20. 8. 2018.

Za revidirane aktivnosti pod zap. 3, 4 in 5 je bil zaradi nesodelovanja RO izdan zahtevek za vračilo izplačanih sredstev v letu 2015. RO je bila naknadno ponovno vključena v revizijo, podatke in dokazila je predložila, nepravilnosti za leto 2015 niso bile ugotovljene zato je bil zahtevek za vračilo umaknjen.

Za revidirano aktivnost pod zap. št. 6 je bil izdan zahtevek za vračilo v višini 20.700,16 evrov.

**3. Osnova ukrepa: Revizija namenske porabe sredstev ARRS v letu 2017:** ***Revidiranje namenske porabe sredstev za sofinanciranje izvajanja raziskovalne dejavnosti v letu 2016***

Revizija je obsegala naslednje raziskovalne aktivnosti:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zap. št.  | Št. RO | Raziskovalna organizacija | Opis | Raziskovalna aktivnost | Leto |
| 1 | 3018 | Inštitut za nutricionistiko | Raziskovalni program | P3-0395 | 2016 |
| 2 |   | Inštitut za nutricionistiko | Raziskovalni projekt | L4-7552 | 2016 |
| 3 | 2721 | Študijski center za narodno spravo | Raziskovalni program | P5-0380 | 2016 |
| 4 | 1636 | Inštitut za civilizacijo in kulturo Ljubljana | Raziskovalni program | P6-0278 | 2015 |
| 5 |   | Inštitut za civilizacijo in kulturo Ljubljana | Raziskovalni program | P6-0278 | 2016 |
| 6 | 782 | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za strojništvo | Raziskovalni program | P2-0392 | 2016 |
| 7 |   | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za strojništvo | Raziskovalni projekt | J2-6763 | 2016 |
| 8 |   | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za strojništvo | Mladi raziskovalci | MR 35760 | 2016 |
| 9 |   | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za strojništvo | Mladi raziskovalci | MR 36399 | 2016 |
| 10 |   | Univerza v Ljubljani, Fakulteta za strojništvo | Mladi raziskovalci | MR 36400 | 2016 |
| 11 | 1540 | Univerza v Novi Gorici | Raziskovalni program | P2-0379 | 2016 |
| 12 |   | Univerza v Novi Gorici | Raziskovalni projekt | J2-7157 | 2016 |
| 13 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 35491 | 2016 |
| 14 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 35503 | 2016 |
| 15 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 35550 | 2016 |
| 16 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 35551 | 2016 |
| 17 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 36473 | 2016 |
| 18 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 36474 | 2016 |
| 19 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 36475 | 2016 |
| 20 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 37517 | 2016 |
| 21 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 37518 | 2016 |
| 22 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 37519 | 2016 |
| 23 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 37520 | 2016 |
| 24 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 27521 | 2016 |
| 25 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 37522 | 2016 |
| 26 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 37523 | 2016 |
| 27 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 37524 | 2016 |
| 28 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 37525 | 2016 |
| 29 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 38181 | 2016 |
| 30 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 38182 | 2016 |
| 31 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 38238 | 2016 |
| 32 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 39228 | 2016 |
| 33 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 39229 | 2016 |
| 34 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 39230 | 2016 |
| 35 |   | Univerza v Novi Gorici | Mladi raziskovalci | MR 39232 | 2016 |
| 36 | 2734 | Medifas Mediteranski inštitut za sodobne študije  | Raziskovalni projekt | J5-4279 | 2014 |
| 37 |   | Medifas Mediteranski inštitut za sodobne študije  | Mladi raziskovalci | MR 37539 | 2014 |
| 38 |   | Medifas Mediteranski inštitut za sodobne študije  | Mladi raziskovalci | MR 37539 | 2015 |
| 39 |   | Medifas Mediteranski inštitut za sodobne študije  | Mladi raziskovalci | MR 37539 | 2016 |
| 40 |   | Medifas Mediteranski inštitut za sodobne študije  | Raziskovalni program | P5-0398 | 2015 |
| 41 |   | Medifas Mediteranski inštitut za sodobne študije  | Raziskovalni program | P5-0398 | 2016 |
| 42 |   | Medifas Mediteranski inštitut za sodobne študije  | CRP | V5-1607 | 2016 |
| 43 |   | Medifas Mediteranski inštitut za sodobne študije  | Raziskovalni projekt | Z7-7501 | 2016 |

Na podlagi revizije so bili izstavljeni zahtevki za vračilo sredstev:

 v evrih

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zap. št.  | Št. RO | Raziskovalna organizacija | Opis | Raziskovalna aktivnost | Leto  | Izstavitev zahtevka za vračilo sredstev | Znesek  |
| 1 | 2734 | Medifas Mediteranski inštitut za sodobne študije  | Raziskovalni projekt | J5-4279 | 2014 | Poraba brez računovodskih podlag  | 2.714,05 |
| 2 |   | Medifas Mediteranski inštitut za sodobne študije  | Mladi raziskovalci | MR 37539 | 2016 | Poraba brez računovodskih podlag  | 5.948,32 |
| 3 |   | Medifas Mediteranski inštitut za sodobne študije  | Raziskovalni program | P5-0398 | 2015 | Poraba brez računovodskih podlag  | 16.293,00 |
| 4 |   | Medifas Mediteranski inštitut za sodobne študije  | Raziskovalni program | P5-0398 | 2016 | Poraba brez računovodskih podlag  | 32.392,95 |
| 5 |   | Medifas Mediteranski inštitut za sodobne študije  | CRP | V5-1607 | 2016 | Poraba brez računovodskih podlag  | 529,00 |
| 6 |   | Medifas Mediteranski inštitut za sodobne študije  | Raziskovalni projekt | Z7-7501 | 2016 | Poraba brez računovodskih podlag  | 7.436,02 |

Za revidirane aktivnosti od zap. št. 1 do zap. št. 6 je bil izdan zahtevek za vračilo nenamensko porabljenih sredstev v skupni višini 65.313,34 evrov, ki je bil delno poravnan, za razliko v višini 17.458,74 evrov je bila vložena tožba za izterjavo neporavnanih sredstev.