



REPUBLIKA SLOVENIJA  
RAČUNSKO SODIŠČE

## POREVIZIJSKO POROČILO

**Popravljalni ukrepi pri reviziji učinkovitosti nabav  
zaščitne in medicinske opreme za obvladovanje  
širjenja virusa SARS-CoV-2**



2021

## **POSLANSTVO**

*Računsko sodišče pravočasno in objektivno obvešča javnosti o pomembnih razkritjih poslovanja državnih organov in drugih uporabnikov javnih sredstev ter svetuje, kako naj državni organi in drugi uporabniki javnih sredstev izboljšajo svoje poslovanje.*



REPUBLIKA SLOVENIJA  
**RAČUNSKO SODIŠČE**

## POREVIZIJSKO POROČILO

### **Popravljalni ukrepi pri reviziji učinkovitosti nabav zaščitne in medicinske opreme za obvladovanje širjenja virusa SARS-CoV-2**

Številka: 320-8/2020/111

Ljubljana, 21. julija 2021

# 1. Uvod

V revizijskem poročilu o učinkovitosti nabav zaščitne in medicinske opreme za obvladovanje širjenja virusa SARS-CoV-2<sup>1</sup>, št. 320-8/2020/98 z dne 17. 3. 2021, je Računsko sodišče Republike Slovenije (v nadaljevanju: računsko sodišče) izreklo mnenje, da Vlada Republike Slovenije (v nadaljevanju: vlada), Ministrstvo za zdravje (v nadaljevanju: MZ), Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo (v nadaljevanju: MGRT), Ministrstvo za obrambo (v nadaljevanju: MORS) in Zavod Republike Slovenije za blagovne rezerve (v nadaljevanju: zavod) pri nabavah zaščitne in medicinske opreme, vsak v okviru svojih pristojnosti, **niso bili učinkoviti**.

Ker vse razkrite nesmotrnosti niso bile odpravljene med revizijo, je računsko sodišče v revizijskem poročilu vladi in zavodu podalo zahtevo za predložitev odzivnega poročila.

Vlada je v predpisanem roku 90 dni računskemu sodišču predložila odzivno poročilo<sup>2</sup>. V odzivnem poročilu, ki ga je z varnim digitalnim podpisom potrdila odgovorna oseba mag. Janja Garvas Hočevar, vršilka dolžnosti generalnega sekretarja vlade, so predstavljeni popravljalni ukrepi vlade.

Zavod je v predpisanem roku 90 dni računskemu sodišču predložil odzivno poročilo<sup>3</sup>, ki ga je z žigom in podpisom potrdila odgovorna oseba Tomi Rumpf, direktor zavoda. V odzivnem poročilu so predstavljeni popravljalni ukrepi zavoda.

V porevizijskem postopku smo pregledali odzivni poročili vlade in zavoda ter preizkusili verodostojnost in zadovoljivost izkazanih popravljalnih ukrepov.

V tem poročilu:

- predstavljamo nesmotrnosti, ki so bile razkrite v revizijskem poročilu in so zahtevale ukrepanje,
- povzemamo popravljalne ukrepe in
- izrekamo mnenje o zadovoljivosti popravljalnih ukrepov.

---

<sup>1</sup> (URL: [https://www.rs-rs.si/fileadmin/user\\_upload/Datoteke/Revizije/2021/ZascitnaOprema/ZascitnaOprema2020\\_RSP\\_RevizijskoP.pdf](https://www.rs-rs.si/fileadmin/user_upload/Datoteke/Revizije/2021/ZascitnaOprema/ZascitnaOprema2020_RSP_RevizijskoP.pdf)), 20. 7. 2021.

<sup>2</sup> Št. 00602-6/2020/127 z dne 10. 6. 2021 in dopolnitev št. 00602-6/2020/134 z dne 30. 6. 2021.

<sup>3</sup> Št. 06001-1/2021/19 z dne 11. 6. 2021, predloženo računskemu sodišču po navadni pošti dne 14. 6. 2021.

## 2. Nesmotnosti in popravljalni ukrepi

### 2.1 Vlada Republike Slovenije

#### 2.1.1 Zagotovitev podlag za potrebe učinkovitega izvajanja nabav opreme v izrednih okoliščinah

##### 2.1.1.1 Opis nesmotnosti

V točki 2.1.3 revizijskega poročila je med drugim navedeno, da vloga MGRT v zvezi s preskrbo blaga v okviru blagovnih rezerv v Zakonu o blagovnih rezervah<sup>4</sup> (v nadaljevanju: ZBR) ni natančno določena, zato tudi ni jasno, katere konkretne naloge naj bi MGRT izvajalo v zvezi z blagovnimi rezervami. Iz ZBR izhaja, da je za ustreznost določitve vrste in količine blaga osnovne preskrbe v blagovnih rezervah v celoti odgovorna vlada, za storitev oblikovanja in uporabe blagovnih rezerv pa je odgovoren zavod. Vendar pa iz ZBR ne izhaja enoznačno, kateri deležniki in kako naj v primeru izrednih okoliščin, ko se drastično povečajo potrebe po določeni vrsti blaga osnovne preskrbe in je treba blagovne rezerve nemudoma izprazniti in (večkrat) obnoviti, ocenjujejo potrebe po novih (urgentnih) nabavah določenih vrst blaga (opreme). V primeru urgentnih nabav blaga (opreme) mora biti celoten postopek nabav blaga orientiran na takojšnjo zadovoljitev drastično povečanih potreb konkretnih uporabnikov in ne na zagotovitev zalog v državnih blagovnih rezervah. Zato je ocenjevanje potreb po blagu, ki naj se takoj razdeli, poglavitnega pomena. Ker ZBR niti noben drug predpis ne določa postopkov v zvezi z ocenjevanjem potreb po opremi, ki naj se urgentno nabavi, ter deležnikov, ki naj te postopke izvajajo v izrednih okoliščinah, ni vnaprej jasno, kdo in kako naj ocenjuje nujne potrebe po blagu (opremi) ter kdo in kako naj zbira podatke o obstoječih zalogah blaga. ZBR ne določa, kateri deležnik naj predlaga vrste in količine opreme ter upravičene prejemnike opreme, ki naj jo zagotovi zavod v okviru državnih blagovnih rezerv. Prav tako iz ZBR ni mogoče ugotoviti, kateri deležnik ter kako naj v primeru, ko strateške zaloge blaga v državnih blagovnih rezervah ne zadoščajo potrebam, opredeli vrsto in kakovost blaga (opreme), določi metodologijo za določitev potrebnih količin posamezne vrste blaga (opreme) na ravni posameznih uporabnikov in na državni ravni ter kateri deležnik naj zbira podatke in oceni potrebe po določeni vrsti in kakovosti blaga (opreme) na državni ravni ob upoštevanju potreb posameznih relevantnih deležnikov in njihovih zalog blaga (opreme) ter zalog blaga (opreme) v državnih blagovnih rezervah.

Odsotnost pravne ureditve<sup>5</sup> postopkov in določitve pristojnih deležnikov po naši oceni predstavlja tveganje, da v izrednih okoliščinah postopki ocenjevanja potreb po nujno potrebnemu blagu (opremi) niso ustrezni in so zato lahko neustrezno določene vrste in količine potrebnega blaga (opreme), ki naj se urgentno nabavi.

<sup>4</sup> Uradni list RS, št. 96/09 – uradno prečiščeno besedilo in 83/12.

<sup>5</sup> Zadnja sprememba ZBR je datirana v letu 2012.

V točki 2.2.2 revizijskega poročila smo ocenili, da bi bilo v izvedbenih dokumentih smiselno natančno določiti, kdo in kako naj pri ukrepanju za obvladovanje nalezljivih bolezni uporabi izdelano oceno nevarnosti/ogroženosti. S tem bi država zagotovila, da bi bilo ob izbruhu nalezljive bolezni vsem deležnikom jasno, kako ravnati v izrednih okoliščinah, kot je epidemija nalezljive bolezni. S pojavom virusa SARS-CoV-2 se je spremenil vir ogrožanja pri nalezljivih boleznih (do izbruha epidemije covid-19 je bil kot vir ogrožanja večinoma predviden virus gripe), zato bi morala Uprava Republike Slovenije za zaščito in reševanje<sup>6</sup> (v nadaljevanju: URSZR) po naši oceni v skladu z Navodilom o pripravi ocen ogroženosti v sodelovanju z MZ pristopiti k obnovitvi oziroma prilagoditvi Ocene ogroženosti Republike Slovenije ob pojavu nalezljivih bolezni pri ljudeh<sup>7</sup> (v nadaljevanju: Ocena ogroženosti ob pojavu nalezljivih bolezni 2016). URSZR in MZ v obdobju, na katero se nanaša revizija, oziroma do 30. 9. 2020 še nista poskrbela za dopolnitev Ocene ogroženosti ob pojavu nalezljivih bolezni 2016 v smislu natančne določitve ravnanja konkretnih deležnikov v primeru nalezljive bolezni, kot je covid-19.

V točki 2.2.3 revizijskega poročila je med drugim navedeno, da Državna ocena zmožnosti obvladovanja tveganj za nesreče<sup>8</sup> (v nadaljevanju: Državna ocena zmožnosti obvladovanja tveganj za nesreče 2018) ne vključuje ocene zmožnosti obvladovanja tveganj za primer epidemije nalezljivih bolezni, kot je covid-19 in podobno, pač pa vključuje oceno za primer epidemije gripe. Ocenili smo, da bi bilo zaradi nedoločenosti postopkov ocenjevanja potreb in spremljanja zalog treba proučiti ustreznost Državne ocene zmožnosti obvladovanja tveganj za nesreče 2018 in jo po potrebi izpopolniti. Na ta način bi vlada in MZ lahko identificirala in odpravljala zaznana tveganja, ki bi se nanašala na opremo za obvladovanje epidemije tudi drugih nalezljivih bolezni, ne zgolj epidemije gripe.

V točki 2.2.4.2 revizijskega poročila je med drugim navedeno, da je vlada julija 2020 sprejela Državni načrt zaščite in reševanja ob pojavu epidemije oziroma pandemije nalezljive bolezni pri ljudeh<sup>9</sup> (v nadaljevanju: Državni načrt za nalezljive bolezni 2020), s katerim so bile pristojnim deležnikom določene dodatne (nove) naloge v zvezi z zagotavljanjem enomesečnih zalog opreme in načrtovanjem trimesečnih rezerv opreme. Vendar pa iz Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020, enako kot že iz Državnega načrta zaščite in reševanja ob pojavu epidemije oziroma pandemije nalezljive bolezni pri ljudeh<sup>10</sup> (v nadaljevanju: Državni načrt za nalezljive bolezni 2016), ni mogoče ugotoviti, kateri deležnik naj predlaga oziroma določi vrsto opreme in oceni potrebne količine določene vrste opreme, ki jih je treba zagotoviti za obvladovanje nalezljive bolezni. Pristojnosti med Nacionalnim inštitutom za javno zdravje (v nadaljevanju: NIJZ), MZ in vlado tako v Državnem načrtu za nalezljive bolezni 2020 niso natančno opredeljene oziroma porazdeljene. Tako v Državnem načrtu

<sup>6</sup> V reviziji smo bili v okviru poslovanja MORS osredotočeni na poslovanje URSZR, ki je imela kot organ v sestavi MORS pomembno vlogo v postopkih nabav zaščitne in medicinske opreme. Tako kot v revizijskem poročilu je zato tudi v tem porevizijskem poročilu MORS navedeno, kadar se aktivnosti nanašajo na celotno ministrstvo in kadar se razkritja in popravljalni ukrepi nanašajo na ministrstvo, URSZR pa je navedena, kadar se razkritja in popravljalni ukrepi nanašajo na konkretne aktivnosti URSZR.

<sup>7</sup> Št. 84200-1/2015-38-DGZR z dne 21. 7. 2016, verzija 3.0, [URL: <http://www.sos112.si/slo/tdocs/pandemija.pdf>], februar 2021.

<sup>8</sup> Št. 84000-2/2018/3 z dne 5. 7. 2018, [URL: [http://www.sos112.si/slo/tdocs/drzavna\\_ozot.pdf](http://www.sos112.si/slo/tdocs/drzavna_ozot.pdf)], februar 2021.

<sup>9</sup> Št. 84200-2/2020/3 z dne 23. 7. 2020, Vlada Republike Slovenije, verzija 2.0, [URL: <https://www.gov.si/novice/2020-07-23-vlada-sprejela-drzavni-nacrt-zascite-in-resevanja-ob-pojavu-epidemije-ozroma-pandemije-nalezljive-bolezni-pri-ljudih-verzija-2-0/>], februar 2021.

<sup>10</sup> Št. 84200-1/2016/5 z dne 11. 2. 2016, Vlada Republike Slovenije, verzija 1.0, [URL: [https://www.nijz.si/sites/www.nijz.si/files/uploaded/drzavni\\_nacrt\\_epidemija.pdf](https://www.nijz.si/sites/www.nijz.si/files/uploaded/drzavni_nacrt_epidemija.pdf)], februar 2021.

za nalezljive bolezni 2020 tudi niso dovolj natančno določene pristojnosti deležnikov za izvedbo preventivnih<sup>11</sup> ukrepov za zagotovitev zadostnih količin zaščitne in medicinske opreme v strateških zalogah ter hkrati pristojnosti za ugotavljanje potreb po urgentnih nabavah dodatno potrebne opreme ob izbruhu nalezljive bolezni.

Vlada je 23. 7. 2020, ko je sprejela<sup>12</sup> Državni načrt za nalezljive bolezni 2020, potrdila<sup>13</sup> tudi dokument Seznam trimesečnih strateških zalog medicinsko-tehničnih sredstev za preprečevanje širjenja bolezni COVID-19 v Republiki Sloveniji<sup>14</sup> (v nadaljevanju: Seznam trimesečnih strateških zalog<sup>15</sup>). Ocenili smo, da so deležniki s pripravo Seznama trimesečnih strateških zalog izpolnili naloge iz Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020 glede načrtovanja trimesečnih rezerv, vendar pomanjkljivo, saj so v Seznamu trimesečnih strateških zalog načrtovane zaloge opreme za resor zdravstva, ne pa tudi za ostale resorje (kot na primer šolski resor, del socialnega resorja<sup>16</sup>). S Seznamom trimesečnih strateških zalog tudi ni mogoče ugotoviti, po kateri metodologiji oziroma na kakšen način so bile določene količine posameznih vrst opreme, s seznamom je razvidna le metodologija zbiranja potreb<sup>17</sup>. S seznamom tako ni razvidna povezava med številom potencialnih deležnikov/uporabnikov in izračunano količino posamezne vrste opreme (kot na primer število kosov posamezne vrste opreme na število zaposlenih v občinski službi ali na primer število kosov opreme na število sil za zaščito, reševanje in pomoč in podobno). Tako ni razvidno, koliko deležnikov v okviru posameznih področij je upoštevanih ter koliko uporabnikov v okviru teh deležnikov je vključenih v določitvi količine opreme, poleg tega pa ni mogoče potrditi, da so upoštevane vse relevantne službe v okviru posameznih področij. Opustitev priprave natančne metodologije ter opustitev napotitve deležnikov k njeni uporabi po naši oceni pomeni tveganje za pomanjkanje opreme, po drugi strani pa lahko odsotnost ocenjevanja potreb na podlagi natančne metodologije vodi tudi v nesmotrne (neracionalne) urgentne nabave opreme, še posebej, če je Seznam trimesečnih strateških zalog pripravljen za potrebe določitve vrste in količin opreme v okviru urgentnih nabav, kar pa iz Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020 ni jasno.

V revizijskem poročilu smo ocenili, da bi bilo treba v državnem načrtu za zaščito in reševanje ob pojavu nalezljive bolezni določiti deležnike, pristojne vsaj za določitev vrste zaščitne in medicinske opreme, deležnike za določitev, spremljanje in ažuriranje števila relevantnih deležnikov/uporabnikov v okviru posameznih resorjev, ki naj uporabljajo določeno vrsto opreme, ter deležnike za določitev metodologije za določitev količin opreme za konkretne deležnike v okviru posameznih resorjev.

<sup>11</sup> V 10. točki 8. člena Zakona o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Uradni list RS, št. 51/06 – uradno prečiščeno besedilo, 97/10 in 21/18 – ZNORg) so preventivni ukrepi opredeljeni kot ukrepi, s katerimi se prepreči nevarnost nastanka nesreče, oziroma ukrepi, s katerimi se zmanjšajo škodljive posledice nesreče.

<sup>12</sup> Sklep vlade št. 84200-2/2020/3 z dne 23. 7. 2020.

<sup>13</sup> Sklep vlade št. 17100-2/2020/4 z dne 23. 7. 2020.

<sup>14</sup> Št. 012-4/2020-52 z dne 17. 7. 2020.

<sup>15</sup> Seznam trimesečnih zalog ni vključen v Državni načrt za nalezljive bolezni 2020.

<sup>16</sup> Socialnovarstveni zavodi (domovi za starejše občane) so bili upoštevani v okviru zdravstvenega resorja.

<sup>17</sup> Poglavje 2 Metodologija zbiranja potreb za trimesečne strateške zaloge medicinsko-tehničnih sredstev za preprečevanje širjenja bolezni COVID-19 v RS.

V točki 2.2.4.2 revizijskega poročila je še navedeno, da je bilo v skladu s sklepom vlade<sup>18</sup> z dne 23. 7. 2020 o potrebnih zalogah<sup>19</sup> izdelanih šest prilog, ki jih Državni načrt za nalezljive bolezni 2020 določa kot dodatke za definiranje sredstev in opreme za obvladovanje nalezljive bolezni, vendar pa ni mogoče ugotoviti, ali in katere priloge naj se uporabijo pri načrtovanju strateških zalog opreme (zaloge v državnih blagovnih rezervah, državnih rezervah materialnih sredstev (v nadaljevanju: DRMS) ter pri konkretnih deležnikih v okviru resorjev) in katere priloge naj se uporabijo pri določitvi urgentnih nabav opreme. To je pomembno zato, ker naj bi bile priloge z vrsto in količino opreme, ki naj bi bila v zalogah, usklajene s petletnim programom blagovnih rezerv, programom DRMS ter programi enomesečnih zalog ministrstev. Po drugi strani pa ni jasno, ali se sezname opreme iz trimesečnih rezerv uporabijo izključno pri aktiviranju urgentnih nabav ob izbruhu nalezljive bolezni.

V revizijskem poročilu smo ocenili, da Državni načrt za nalezljive bolezni 2020 zaradi opisanih pomanjkljivosti še ne predstavlja dovolj dobre podlage za učinkovite urgentne nabave nujno potrebne zaščitne in medicinske opreme ob izbruhu epidemije nalezljive bolezni. Vlada, MZ, MGRT in URSZR namreč niso v celoti poskrbeli, da bi bili v Državnem načrtu za nalezljive bolezni 2020 natančno določeni deležniki, postopki in naloge deležnikov pri zbiranju podatkov o obstoječih zalogah opreme ter postopki ocenjevanja potreb po zaščitni in medicinski opremi. Z opustitvijo določitve bistvenih elementov za učinkovito ocenjevanje potreb po opremi zato vlada, MZ, MGRT in URSZR pri pripravi Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020 niso v celoti dosegli namena takega načrta, in sicer da bi bilo vsem deležnikom natančno jasno, kako naj se ob izbruhu epidemije nalezljive bolezni aktivirajo.

V točki 2.2.7 revizijskega poročila je bilo med drugim ugotovljeno, da ZBR<sup>20</sup> natančno določa, da mora petletni program blagovnih rezerv med drugim določiti tudi najmanjše količine posameznih vrst blaga, ki morajo biti vedno na razpolago za potrebe preskrbe ob naravnih in drugih nesrečah večjega obsega in v vojni, ter število dni preskrbe s temi količinami. Navedena zahteva ZBR pri pripravi Petletnega programa oblikovanja državnih blagovnih rezerv za obdobje od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2023<sup>21</sup> (v nadaljevanju: Petletni program BR19-23) ter vseh sprememb in dopolnitev Petletnega programa BR19-23, sprejetih do vključno 23. 4. 2020<sup>22</sup> (prvih pet rebalansov Petletnega programa BR19-23), ni bila upoštevana. V prvih petih rebalansih Petletnega programa BR19-23 so bila namreč v Tabeli 02<sup>23</sup> navedena le finančna sredstva, potrebna za zagotovitev nujno potrebne opreme v okviru dveh skupin blaga (medicinski pripomočki in sredstva za osebno in kolektivno zaščito), zato ni bilo mogoče ugotoviti količin določenih vrst zaščitne in medicinske opreme, ki naj bi bile na zalogi, in števila dni preskrbe s temi količinami<sup>24</sup>. Ocenili smo, da način načrtovanja zalog blaga v Petletnem programu BR19-23 ni bil ustrezen, saj na podlagi generičnih opisov skupin blaga namreč ni bilo mogoče

<sup>18</sup> Sklep vlade št. 84200-2/2020/3 z dne 23. 7. 2020.

<sup>19</sup> V sklepu vlade z dne 23. 7. 2020 o potrebnih zalogah je bilo določeno, da morajo ministrstva in vladne službe, določene v načrtu, priloge načrta izdelati, uskladiti in dostaviti URSZR do 7. 8. 2020 (4. točka).

<sup>20</sup> 6. člen ZBR v povezavi s tretjo alinejo 4. člena ZBR.

<sup>21</sup> Št. 30400-2/2/2018/4 z dne 8. 11. 2018.

<sup>22</sup> Sklepi vlade št. 30400-6/2020/3 z dne 17. 3. 2020, št. 30400-6/2020/6 z dne 20. 3. 2020, št. 30400-6/2020/9 z dne 24. 3. 2020, št. 30400-6/2020/12 z dne 9. 4. 2020 in št. 30400-6/2020/16 z dne 23. 4. 2020.

<sup>23</sup> Načrtovane zaloge neživilskih proizvodov v obdobju 2019–2023.

<sup>24</sup> V programu je najmanjše število dni preskrbe določeno le za nekatere vrste neživilskih proizvodov (na primer za zdravila, proizvode za veterino, naftne derivate).

razbrati, katere posamezne vrste opreme (proizvodov) so bile dejansko načrtovane in naj bi bile ob pojavu določene (naravne) nesreče na zalogi. Prav tako ni bilo mogoče ugotoviti, kakšne količine posameznih vrst blaga (proizvodov/opreme) naj zavod zagotavlja v okviru blagovnih rezerv. Zaradi tega tudi ni bilo mogoče potrditi, da so bile v okviru Petletnega programa BR19-23 načrtovane količine opreme, ki izhajajo iz priloge P-9 k Državnemu načrtu za nalezljive bolezni 2016 (povezava s točko 2.2.4.1 revizijskega poročila).

Iz točke 2.2.7 revizijskega poročila izhaja tudi, da je vlada v začetku oktobra 2020 sprejela Spremembe in dopolnitve Petletnega programa BR19-23<sup>25</sup> (v nadaljevanju: rebalans 6), pri čemer je bil izdelan še seznam strateških zalog opreme. Vendar pa ni jasno, ali naj se količine opreme s seznama nabavijo izključno ob izbruhu nalezljive bolezni na podlagi sklepov vlade za zagotovitev urgentnih nabav ali naj bodo strateške zaloge dejansko vedno zagotovljene v državnih blagovnih rezervah. Iz točke 2.2.7 revizijskega poročila še izhaja, da niti iz Petletnega programa BR19-23 in rebalansov niti iz drugih izvedbenih dokumentov niso razvidni metodologija (način) in postopki določitve strateških zalog določene vrste zaščitne in medicinske opreme v državnih blagovnih rezervah. Tako ni jasno, kateri deležnik in na kakšen način naj predlaga in potrdi ustrezne količine posamezne vrste opreme, ki naj bo na zalogi v državnih blagovnih rezervah.

V točki 2.3.2.2 revizijskega poročila je navedeno, da je stanje zalog zaščitne in medicinske opreme v okviru državnih blagovnih rezerv sprva v okviru svojih rednih delovnih nalog spremljal zavod, ki je zaloge opreme skladiščil v svojih skladiščih na različnih lokacijah. V času izvajanja urgentnih nabav zaščitne in medicinske opreme je zaradi optimizacije dela v izrednih okoliščinah na podlagi sklepov vlade<sup>26</sup> tudi prevzem, hrambo do razdelitve upravičencem in spremljanje stanja zalog te opreme prevzela URSZR, in sicer na lokaciji Državnega logističnega centra Roje<sup>27</sup> (v nadaljevanju: DLC Roje).

V revizijskem poročilu smo ugotovili, da URSZR na lokaciji DLC Roje evidenc o stanju zalog ni vodila ločeno za DRMS in ločeno za državne blagovne rezerve, ampak jih je v aplikaciji Razdelilnik vodila enotno (združeno). Prav tako je v revizijskem poročilu navedeno, da iz pojasnil MORS<sup>28</sup> izhaja, da se je zaščitna oprema iz DLC Roje razdeljevala vsem upravičencem, tudi subjektom s področja zdravstva in državnim organom, ne glede na to, ali je šlo za opremo iz naslova DRMS ali za opremo iz naslova državnih blagovnih rezerv. V praksi se tako uporaba opreme iz državnih blagovnih rezerv in iz DRMS ni ločeno evidentirala. URSZR je izkazala<sup>29</sup>, da je nadgradila aplikacijo Razdelilnik in s tem v letu 2021 zagotovila ločeno izkazovanje zalog opreme, in sicer zaloge v okviru državnih blagovnih rezerv in ločeno zaloge v okviru DRMS.

<sup>25</sup> Sklep vlade št. 30400-6/2020/21 z dne 8. 10. 2020.

<sup>26</sup> Št. 30400-1/2020/6 z dne 27. 2. 2020 in št. 30400-3/2020/2 z dne 14. 3. 2020.

<sup>27</sup> DLC Roje je sicer namenjen izključno skladiščenju DRMS oziroma zaščitne in reševalne opreme za državne sile za zaščito, reševanje in pomoč in ne skladiščenju blaga iz državnih blagovnih rezerv. URSZR je zaščitno in medicinsko opremo iz državnih blagovnih rezerv v DLC Roje začela prevzemati 27. 2. 2020.

<sup>28</sup> Z dne 1. 9. 2020 k točki 1.

<sup>29</sup> Pojasnilo MORS (dopis št. 006-2/2020-76 z dne 29. 1. 2021) in izpis zalog opreme na dan 28. 1. 2021, ločeno za DRMS in za državne blagovne rezerve.

V revizijskem poročilu smo ugotovili, da se je nerazdeljena zaščitna in medicinska oprema iz naslova državnih blagovnih rezerv, ki je bila dobavljena v DLC Roje, tudi po preklicu epidemije hranila v DLC Roje, zaradi česar je evidenco nerazdeljenih zalog dejansko vodila URSZR.

V točki 2.3.3.1 revizijskega poročila je med drugim navedeno, da je MZ marca 2020 pripravilo vsaj štiri ocene potreb na področju zdravstva<sup>30</sup>, ki jih je dopolnjevalo in izpopolnjevalo. Tako so združene ocene vključevale ocene potreb po zaščitni opremi<sup>31</sup>, ki so jih izkazale bolnišnice, zdravstveni domovi, lekarne<sup>32</sup>, domovi za starejše občane, materinski domovi in varne hiše, subjekti, ki zagotavljajo osebno asistenco v zdravstvu in pomoč na domu, ter koncesionarji v zdravstvu<sup>33</sup>, in sicer posebej za obdobje enega dneva, enega meseca, treh mesecev in enega leta. Pri tem so nekatere ocene temeljile na izkazanih (utemeljenih) potrebah izvajalcev zdravstvene dejavnosti (potrebah bolnišnic in zdravstvenih domov), nekatere pa zaradi pomanjkljivih podatkov le na ocenjenih (in ne tudi utemeljenih) potrebah nekaterih deležnikov po zaščitni opremi (potrebe domov za starejše občane in koncesionarjev).

V revizijskem poročilu smo ocenili, da MZ s tem, ko uporabnikov pri pripravi ocen ni zavezalo k uporabi enotnih meril za ugotavljanje potrebnih količin zaščitne opreme na osebo (glede na različne zdravstvene naloge), ni prispevalo k preglednemu, enotnemu in realnemu ocenjevanju potreb po zaščitni opremi v zdravstvu.

Iz točke 2.3.3.1 revizijskega poročila še izhaja, da je MZ 18. 3. 2020 v sodelovanju z NIJZ in Univerzitetnim kliničnim centrom Ljubljana pripravilo Usmeritve za pripravo ocene potreb zaščitne opreme<sup>34</sup> (v nadaljevanju: Usmeritve MZ za pripravo ocen potreb), v začetku aprila 2020 (7. 4. 2020) pa je na podlagi sklepov Medresorske delovne skupine za sprejem, pregled in vrednotenje ponudb zaščitne opreme za preprečevanje širjenja nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19)<sup>35</sup> pripravilo tudi Oceno potrebne zaščitne opreme za zdravstvo in predlog nujnih nabav medicinske opreme za izvajalce zdravstvenih storitev v boju s COVID-19<sup>36</sup> (v nadaljevanju: Ocena potreb z dne 7. 4. 2020). Poleg Ocene potreb z dne 7. 4. 2020 je MZ na podlagi seznama tipov medicinske opreme in sporočenih potreb bolnic na podlagi tega seznama 8. 4. 2020 pripravilo novo oceno potreb za bolnišnice (v nadaljevanju: Ocena potreb z dne 8. 4. 2020). Po naši oceni navedeni oceni potreb nista primerljivi, saj zajemata potrebe različnega kroga subjektov, hkrati pa je bila prva ocena, torej Ocena potreb z dne 7. 4. 2020, pripravljena na podlagi sprejete metodologije, medtem ko druga ocena, torej Ocena potreb z dne 8. 4. 2020, metodologije ni upoštevala. Na podlagi navedenega smo ugotovili, da je MZ

---

<sup>30</sup> Seznami z dne 16. 3. 2020, 19. 3. 2020, 20. 3. 2020 in 22. 3. 2020.

<sup>31</sup> Ugotavljale so se potrebe po naslednji zaščitni opremi: zaščitne maske FFP3, zaščitne maske IIR/FFP2, zaščitne kirurške maske, zaščitna očala, zaščitna obleka, zaščitni plašč, pokrivalo, zaščita za obuvalo in rokavice.

<sup>32</sup> Podatke za vse lekarne je sporočila Lekarniška zbornica Slovenije.

<sup>33</sup> Podatke za koncesionarje (300) je sporočila Zdravniška zbornica Slovenije.

<sup>34</sup> Navedene usmeritve je MZ dne 7. 7. 2020 posodobilo za potrebe priprave Seznama trimesečnih strateških zalog zaščitne in medicinske opreme za preprečevanje širjenja bolezni COVID-19 v Republiki Sloveniji. Posodobljene usmeritve so kot novega posredovalca potreb po zaščitni opremi določile Slovensko vojsko, posodobljene pa so bile tudi navedbe tipov zaščitne opreme za posamezne upravičence.

<sup>35</sup> Sklep št. 5/3 z dne 31. 3. 2020, da MZ pripravi ekspertno oceno potreb po zaščitnih sredstvih v Republiki Sloveniji za naslednje obdobje, in sklep št. 6/4 z dne 1. 4. 2020, da se organizira operativni sestanek predstavnikov MZ, MORS in URSZR za pripravo dokončne ocene potreb po sredstvih za daljše obdobje.

<sup>36</sup> Št. 165-7/2020/363. Oceno je pregledala in potrdila Koordinacijska strokovna skupina MZ.

sicer pripravilo utemeljene Usmeritve MZ za pripravo ocen potreb kot podlago za enotno in usklajeno sporočanje potreb deležnikov, vendar pa hkrati ni zagotovilo, da bi vsi deležniki navedene usmeritve vsakokrat upoštevali pri svojem sporočanju potreb. Zaradi tega skupne ocene potreb, ki jih je MZ pripravljalo, niso nujno izkazovale realnih potreb subjektov na področju zdravstva.

MZ je 14. 7. 2020 pripravilo<sup>37</sup> oceno potreb za področje zdravstva, ki vsebuje oceno povečanih potreb za normalno delovanje zdravstva ob upoštevanju pravil za preprečevanje okužb in oceno dodatnih potreb za delovanje zdravstva v primeru drugega vala epidemije.

V revizijskem poročilu smo ocenili, da bi bilo treba po tem, ko resnost izrednih okoliščin popusti ter se trg nekoliko sprosti (torej v običajnih okoliščinah), pripraviti metodologijo ocenjevanja potreb, ki bi temeljila na znanju in izkušnjah, pridobljenih v okviru prvega vala epidemije covid-19. Metodologija naj bi bila pripravljena na način, da bi vključevala sporočene potrebe vseh relevantnih deležnikov po določeni vrsti zaščitne in medicinske opreme in bi hkrati nastala na vnaprej določenem sistemu določanja potreb teh deležnikov ter ob uporabi vnaprej določenega sistema sporočanja (oziroma zbiranja) podatkov o potrebah. Sistematično zbiranje podatkov o dejanskih skupnih potrebah je po naši oceni namreč ključno za naročanje ustreznih, torej ne premajhnih in ne prevelikih količin opreme.

Iz točke 2.3.3.1 revizijskega poročila tudi izhaja, da ocena potrebnega števila ventilatorjev formalno ni bila izdelana. Za neformalne ocene, ki nam jih je posredovalo MZ, pa ni razvidno, da bi bile strokovno utemeljene.

V točki 3.1.2 revizijskega poročila je med drugim navedeno, da ZBR<sup>38</sup> določa storitev oblikovanja blagovnih rezerv kot gospodarsko javno službo. Zavod, ki ga je država ustanovila za izvajanje te storitve, je nosilec pravic, obveznosti in odgovornosti glede razpolaganja s sredstvi blagovnih rezerv in neposredno opravlja dejavnost oblikovanja in uporabe blagovnih rezerv<sup>39</sup>. Zavod je torej pristojni organ, ki oblikuje blagovne rezerve za zagotavljanje potreb osnovne preskrbe pri večjih motnjah in nestabilnostih na trgih, ob naravnih in drugih nesrečah večjega obsega in v vojni<sup>40</sup>. Pri tem ni povsem avtonomen, saj so za načrtovanje, določanje in organiziranje oblikovanja in uporabe blagovnih rezerv v skladu z ZBR<sup>41</sup> pristojni še drugi državni organi, in sicer:

- vlada sprejema petletne programe blagovnih rezerv, predpiše način opravljanja dejavnosti oblikovanja in uporabe blagovnih rezerv ter določa blago osnovne preskrbe<sup>42</sup>;

<sup>37</sup> Na podlagi Sklepa vlade št. 01201-7/2020/5 z dne 8. 7. 2020 o pripravi 3-mesečnih zalog medicinsko-tehničnih sredstev.

<sup>38</sup> Drugi odstavek 1. člena ZBR.

<sup>39</sup> 11. in 12. člen ZBR.

<sup>40</sup> Prvi odstavek 2. člena ZBR.

<sup>41</sup> 3. člen ZBR.

<sup>42</sup> Prva, druga in tretja alineja 4. člena ZBR.

- ministrstvo, pristojno za preskrbo, med drugim spremlja sprotno preskrbljenost trga z blagom osnovne preskrbe ter izvaja stalne priprave za delovanje sistema blagovnih rezerv v posameznih primerih<sup>43</sup>, poleg tega pa daje soglasja zavodu k izbiri sopogodbentikov in k pogodbam, če to ni v pristojnosti vlade in kadar je to določeno z ZBR<sup>44</sup>;
- ministrstva, pristojna za obrambo, za finance, za kmetijstvo, za industrijo, za energetiko, za zdravstvo ter za promet in zveze, dajo svoje mnenje na predlog programa blagovnih rezerv, ki ga pripravi ministrstvo, pristojno za preskrbo, sprejme pa vlada<sup>45</sup>.

ZBR torej po vsebini ureja nabave blaga, ki naj bi se uporabilo ob pojavu izrednih okoliščin in naj bi bilo torej na zalogi v blagovnih rezervah do pojava naravne nesreče, ko naj bi se blago sprostilo in nato nadomestilo. ZBR pa izrecno ne ureja postopkov dodatnih (urgentnih) nabav blaga, ki jih je treba izvesti zato, ker v državnih blagovnih rezervah in pri ostalih deležnikih ni na voljo (ker ni zalog oziroma so bile zaloge že v celoti sproščene in razdeljene) dovolj blaga osnovne preskrbe glede na potrebe uporabnikov ob izrednih okoliščinah. Ne glede na to je ZBR mogoče razlagati tudi tako, da nove (urgentne) nabave blaga (opreme) lahko izvaja zavod v okviru določb, ki urejajo oblikovanje in nadomeščanje blagovnih rezerv.

Posebnost novih (urgentnih) nabav blaga je v tem, da se izvajajo šele po nastanku izrednih okoliščin, in sicer z namenom takojšnje razdelitve blaga uporabnikom. Poleg tega je posebnost novih (urgentnih) nabav tudi v tem, da jih je treba zaradi nujnosti potreb izvesti hitro in so zato postopki urgentnih nabav drugačni od postopkov nabav, ki jih zavod uporablja v običajnih okoliščinah pri nabavah blaga za potrebe oblikovanja zalog v državnih blagovnih rezervah.

Zaradi učinkovite vnaprejšnje pripravljenosti deležnikov smo v revizijskem poročilu ocenili, da bi bilo treba poskrbeti za natančno ureditev nabav in razdeljevanja blaga, ki ga mora država nabaviti ob in izključno zaradi pojava izrednih okoliščin, ko potrebe po tem blagu drastično presežejo obstoječe zaloge tega blaga. V sklopu ureditve urgentnih nabav blaga je tako po naši oceni treba natančno določiti postopke in pristojne deležnike pri izvajanju vseh aktivnosti v zvezi z urgentnimi nabavami blaga, saj se je v praksi izkazalo, da obstoječa pravna ureditev ne predstavlja jasne oziroma nedvoumne podlage, ki bi jo vsi deležniki enako razumeli in bi se tako v izrednih okoliščinah vselej enako aktivirali v postopkih nabav nujno potrebne opreme.

V točki 3.2 revizijskega poročila je med drugim navedeno, da Državni načrt za nalezljive bolezni 2020 ne konkretizira pristojnosti deležnikov ter poteka aktivnosti pri predlaganju in odločitvi o sprožitvi urgentnih nabav opreme. Ocenili smo, da je iz Načrta dejavnosti MGRT 2020<sup>46</sup> jasno razvidno, kako naj se deležniki aktivirajo v primeru pomanjkanja blaga osnovne preskrbe, ni pa še povsem jasno, na katerih podlagah naj MZ oziroma MGRT predlagata dodatne (urgentne) nabave oziroma na katerih podlagah naj vlada določi vrste in količine blaga, ki naj jih zavod nabavi v okviru urgentnih nabav. Zato navedeni izvedbeni dokumenti (Državni načrt za nalezljive bolezni 2020 in priloge k temu načrtu) po naši oceni še ne predstavljajo povsem učinkovite podlage za ustrezno izvedbo nabav zaščitne in medicinske opreme. V navedenih izvedbenih dokumentih tudi ni vnaprej določen

---

<sup>43</sup> Prva alineja 5. člena ZBR in osma alineja 5. člena ZBR v povezavi s prvim odstavkom 2. člena ZBR.

<sup>44</sup> Četrta alineja 5. člena ZBR.

<sup>45</sup> Drugi odstavek 6. člena ZBR in tretja alineja 4. člena ZBR.

<sup>46</sup> Št. 842-3/2020/6 z dne 16. 9. 2020, verzija 2.0.

deležnik, ki naj določa ustrezno oziroma primerno zaščitno in medicinsko opremo za posamezne uporabnike z vidika tehničnih, varnostnih in zdravstvenih zahtev. S sprejetjem Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020 tako vlada po naši oceni ni v zadostni meri zagotovila pogojev, da bo nabavljena zaščitna in medicinska oprema skladna z bistvenimi zahtevami Uredbe (EU) 2016/425 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 9. marca 2016 o osebni varovalni opremi in razveljavitvi Direktive Sveta 89/686/EGS, Popravek Uredbe (EU) 2016/425 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 9. marca 2016 o osebni varovalni opremi in razveljavitvi Direktive Sveta 89/686/EGS<sup>47</sup> in Zakona o medicinskih pripomočkih<sup>48</sup>.

V točki 3.3 revizijskega poročila smo med drugim ocenili, da ob dejstvu, da ravnanja deležnikov glede poteka in izvedbe urgentnih nabav zaščitne in medicinske opreme v izvedbenih dokumentih niso bila natančno določena, revidiranci niso imeli učinkovitih podlag za ustrezno organiziranje pri aktivnostih, povezanih z urgentnimi nabavami opreme. Ugotovili smo, da je zato vlada prevzela odgovornost za organiziranje deležnikov v izrednih okoliščinah, in sicer je z izdajanjem sklepov sproti določala naloge v zvezi z nabavami zaščitne in medicinske opreme in pristojne deležnike, ki naj jih izvedejo.

Iz točke 3.3 revizijskega poročila še izhaja, da v predpisih in drugih dokumentih niso bili nedvoumno določeni postopki in pristojni deležniki in zato noben deležnik ni mogel biti vnaprej učinkovito pripravljen na aktiviranje. Vlada je sproti (po razglasitvi epidemije covid-19) s sklepi določala deležnike, ki naj izvedejo nabave nujno potrebne zaščitne opreme. Da deležniki niso mogli biti učinkovito pripravljeni, izhaja tudi iz tega, da je vlada večkrat spremenila oziroma med deležniki prenašala pristojnosti, povezane z izvajanjem urgentnih nabav zaščitne in medicinske opreme. S tem je vlada po naši oceni dodatno prispevala k neustrezni pripravljenosti v postopke nabav vključenih posameznih deležnikov. Vlada v sklepih ni natančno določila pristojnosti, deležnikom zato tudi na podlagi sklepov vlade ni bilo enoznačno jasno, za katere naloge v zvezi z urgentnimi nabavami zaščitne in medicinske opreme so odgovorni ter kako in kdaj naj jih izvajajo.

Ocenili smo, da bi morali biti deležniki, ki naj bi v izrednih okoliščinah izvajali urgentne nabave zaščitne in medicinske opreme, in njihove pristojnosti ravno zaradi nujnosti izvedbe nabav vnaprej znani. Vlada je šele s sprejemanjem sklepov določala organiziranost deležnikov, pri tem pa po naši oceni deležnikov ni organizirala učinkovito, saj je naloge razpršila med več deležnikov, pri tem pa njihovih nalog ni določila dovolj natančno. Posledično so določene naloge in aktivnosti v okviru urgentnih nabav opreme izvajali nekateri deležniki, ki za izvajanje nalog niso imeli pristojnosti, poleg tega so v različnih obdobjih različni deležniki izvajali istovrstne aktivnosti, naloge pa so bile večinoma izvedene netransparentno in v nekaterih primerih v neskladju z načeli gospodarnosti, ne nazadnje pa tudi v neskladju s smernicami in predpisi, ki narekujejo transparentnost in učinkovitost ravnanj.

V točki 3.4 revizijskega poročila je med drugim navedeno, da so postopke javnih naročil za zaščitno in medicinsko opremo v istih in/ali različnih časovnih obdobjih izvajali različni deležniki, in sicer:

- zbiranje ponudb oziroma e-sporočil ter pozivanje ponudnikov k dopolnitvam ponudb (e-sporočil) so izvajali MZ, zavod, MGRT in URSZR;

<sup>47</sup> UL L št. 81 z dne 31. 3. 2016, str. 51–98.

<sup>48</sup> Uradni list RS, št. 98/09.

- obravnavo (presojanje) ponudb z vidika popolnosti ponudb so izvajali MZ, zavod in URSZR,
- ocenjevanje ponudb z vidika tehnične ustreznosti je do 23. 3. 2020 izvajal zavod, po tem datumu pa član Medresorske delovne skupine za sprejem, pregled in vrednotenje ponudb zaščitne opreme za preprečevanje širjenja nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19), predstavnik MZ, v sodelovanju z zunanjimi deležniki;
- postopke izbora ponudb je izvajal zavod in/ali delno MGRT.

Vlada je morala v odzivnem poročilu izkazati, da je:

1. v sodelovanju z MZ, MGRT in MORS proučila, v katerih primerih in kako bo poskrbela za spremembe in dopolnitve predpisov in/ali dokumentov načrtovanja in izvajanja, ter na podlagi rezultatov proučitve izkazala, da je pripravila načrt aktivnosti z določitvijo nosilcev aktivnosti in rokov za pripravo predlogov sprememb in dopolnitev predpisov in/ali dokumentov načrtovanja in izvajanja tako, da bodo zagotovljene podlage, ki bodo za potrebe ravnanja v izrednih okoliščinah, ko zaloge blaga v državnih blagovnih rezervah ne zadoščajo potrebam po blagu osnovne preskrbe, natančno določen potek aktiviranja deležnikov ter sistem (postopek) ugotavljanja zalog blaga, sistem (postopek) ocenjevanja potreb po blagu in postopek sprožitve in izvedbe nabav blaga, ki naj se nemudoma razdeli uporabnikom;
2. v zvezi z oblikovanjem in spremljanjem državnih blagovnih rezerv v delu, ki se nanaša na blagovne rezerve za potrebe preskrbe v primeru nalezljive bolezni, zagotovila, da je veljavni Petletni program BR19-23 pripravljen na način, da vsebuje elemente, ki jih zahteva ZBR – količine blaga po posameznih vrstah blaga.

### 2.1.1.2 Izkazani popravljalni ukrepi

V zvezi s prenovo ZBR je vlada v odzivnem poročilu navedla, da se je MGRT na podlagi pridobljenih izkušenj aktivno vključilo v prenovo ZBR, v okviru katerega bodo na novo opredeljene vloge ključnih deležnikov v postopku oblikovanja blagovnih rezerv in natančneje določena vloga blagovnih rezerv v sistemu. V tem okviru bo po navedbi vlade analizirana tudi primernost zavoda za izvajanje takšnih nabav, in sicer glede na število zaposlenih in letni obseg naročil. Po navedbi vlade naj bi MGRT predlog besedila novega zakona pripravilo do konca leta (vključno z javno obravnavo in medresorskim usklajevanjem) in ga nato poslalo v obravnavo na vlado, vlada pa naj bi predlog zakona predvidoma obravnavala najpozneje v začetku prihodnjega leta in ga nato poslala v Državni zbor Republike Slovenije (v nadaljevanju: državni zbor).

V odzivnem poročilu je vlada izkazala<sup>49</sup>, da je novi zakon (v nadaljevanju: ZBR-1) že v pripravi na MGRT in je trenutno v fazi usklajevanja besedila členov z zavodom. Vlada je v odzivnem poročilu pojasnila, da bo v okviru priprave gradiva ZBR-1 opravljena tudi analiza primernosti zavoda za izvajanje interventnih nabav, pri čemer po navedbi vlade ne gre za samostojno ekspertizo, temveč za analizo v smislu obveznih sestavin predloga zakona, predpisanih v 115. členu Poslovnika državnega zbora<sup>50</sup>, ki med drugim določa, da mora biti v uvodu predloga zakona opravljena ocena stanja in opredeljeni razlogi za sprejem zakona. Po navedbi vlade mora biti ta ocena narejena do medresorskega

---

<sup>49</sup> E-sporočili z dne 5. 5. 2021 in 31. 5. 2021, iz katerih izhaja, da sta MGRT in zavod v maju 2021 pripravljala, dopolnjevala in usklajevala osnutek ZBR-1.

<sup>50</sup> Uradni list RS, št. 92/07 – uradno prečiščeno besedilo, 105/10, 80/13, 38/17 in 46/20.

usklajevanja, to je predvidoma do 1.11.2021. Vlada je v odzivnem poročilu izkazala časovnico postopka priprave in sprejemanja ZBR-1 (Tabela 1).

**Tabela 1** Časovnica postopka priprave in sprejemanja ZBR-1

| Aktivnost                                       | Rok za izvedbo | Nosilec         |
|-------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| Posredovanje predloga zakona v javno obravnavo  | 1. 9. 2021     | MGRT            |
| Javna obravnava                                 | september 2021 | /               |
| Posredovanje gradiva v medresorsko usklajevanje | 1. 11. 2021    | MGRT            |
| Medresorsko usklajevanje                        | november 2021  | vsa ministrstva |
| Obravnava in sprejem predloga zakona na vladi   | 31. 12. 2021   | vlada           |
| Sprejem zakona v državnem zboru                 | 1. 4. 2022     | državni zbor    |

V zvezi s pripravo ocene ogroženosti ob pojavu nalezljive bolezni je vlada v odzivnem poročilu izkazala, da je URSZR skladno z našo zahtevo pripravila okvirni načrt aktivnosti z določitvijo nosilcev aktivnosti in rokov, na podlagi katerega bo dopolnjena ocena ogroženosti (Tabela 2).

**Tabela 2** Okvirni načrt aktivnosti za dopolnitev ocene ogroženosti ob pojavu nalezljive bolezni

| Zap. št. | Aktivnost                                                                                               | Nosilec | Sodeluje                                                 | Rok                                |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------|------------------------------------|
| 1        | Poziv MZ za pripravo dopolnitve Ocene ogroženosti ob pojavu nalezljivih bolezni 2016 (v tej tabeli: OO) | URSZR   | /                                                        | do 14. 5. 2021                     |
| 2        | Priprava dopolnitev OO                                                                                  | MZ      | URSZR                                                    | 30 dni od pošiljanja poziva        |
| 3        | Prejem in proučitev prejete dopolnitve OO in po potrebi sklic sestankov                                 | URSZR   | MZ                                                       | 30 dni od prejema dopolnitve OO    |
| 4        | Priprava osnutka dopolnjene OO                                                                          | URSZR   | MZ, NIJZ, drugi po potrebi                               | 30 dni od proučitve dopolnitve OO  |
| 5        | Pošiljanje osnutka OO v postopek usklajevanja                                                           | URSZR   | MZ, NIJZ in druga ministrstva, GZS, ZSPG, SOS, ZOS, ZMOS | 15 dni od izdelave osnutka         |
| 6        | Priprava predloga in lektoriranje dopolnjene OO                                                         | URSZR   | MZ, NIJZ in MO                                           | 20 dni od usklajenega osnutka      |
| 7        | Podpis OO – generalni direktor URSZR                                                                    | URSZR   | /                                                        | 2 dni od lektoriranega predloga OO |
| 8        | Pošiljanje nosilcem načrtovanja in objava na portalu gov.si                                             | URSZR   | /                                                        | 2 dni od podpisa OO                |

Vlada je v odzivnem poročilu še izkazala<sup>51</sup>, da je URSZR že maja 2021 pozvala MZ k dopolnitvi veljavne ocene ogroženosti ob pojavu nalezljivih bolezni pri ljudeh in predstavnike MZ tudi povabila na delovni sestanek.

Glede na dejstvo, da je moralo MZ v skladu s predloženim načrtom aktivnosti (Tabela 2) do 14. 6. 2021 pripraviti dopolnitev Ocene ogroženosti ob pojavu nalezljivih bolezni 2016, je vlada v odzivnem poročilu pojasnila, da je MZ do tega roka pripravilo delovno verzijo, ki jo je 18. 6. 2021 predložilo URSZR. Pri tem je navedlo, da gre za delovni dokument, ki je še v fazi vsebinskega usklajevanja med pristojnimi organi, in torej še ne gre za končni dokument.

V zvezi s pripravo ocene zmožnosti obvladovanja tveganj za nalezljive bolezni pri ljudeh je vlada v odzivnem poročilu izkazala, da je URSZR pripravila okvirni načrt aktivnosti z določitvijo nosilcev aktivnosti in rokov, na podlagi katerega bo dopolnjena Državna ocena zmožnosti obvladovanja tveganj za nesreče 2018 (Tabela 3):

**Tabela 3** Načrt aktivnosti za dopolnitev Državne ocene zmožnosti obvladovanja tveganj za nesreče 2018

| Zap. št. | Aktivnost                                                                                                                                                                                                                  | Nosilec     | Sodeluje                | Rok                                 |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------------------|
| 1        | Poziv na MZ za dopolnitev ocene tveganja (v tej tabeli: OT) in ocene zmožnosti obvladovanja tveganja (v tej tabeli: OZOT) za epidemijo oziroma pandemijo nalezljive bolezni pri ljudeh ali izdelavo novih ocen za covid-19 | URSZR – DKO | /                       | do 14. 5. 2021                      |
| 2        | Priprava osnutka, usklajevanje, sprejetje OT in OZOT (minister za zdravje)                                                                                                                                                 | MZ          | NIJZ                    | 4 mesece od poslanega poziva        |
| 3        | Prejem OZOT od MZ                                                                                                                                                                                                          | URSZR       | /                       | 4 mesece od poslanega poziva        |
| 4        | Priprava osnutka dopolnitev in sprememb državne ocene zmožnosti obvladovanja tveganja (v tej tabeli: DOZOT)                                                                                                                | URSZR       | MZ, NIJZ in ministrstva | 30 dni od prejema OZOT              |
| 5        | Pošiljanje in usklajevanje osnutka dopolnjene DOZOT in po potrebi sklic usklajevalnih sestankov                                                                                                                            | URSZR       | MZ, NIJZ in ministrstva | 30 dni od priprave osnutka          |
| 6        | Priprava predloga dopolnjene DOZOT in lektoriranje                                                                                                                                                                         | URSZR – DKO | MO                      | 30 dni od zaključenega usklajevanja |
| 7        | Priprava vladnega gradiva in pošiljanje na vlado                                                                                                                                                                           | MO, URSZR   | /                       | 14 dni od lektoriranja              |
| 8        | Potrditev in sprejetje DOZOT na vladi                                                                                                                                                                                      | vlada       | /                       | 30 dni od pošiljanja na vlado       |

Vlada je v odzivnem poročilu še izkazala, da je URSZR<sup>52</sup> že večkrat pozvala MZ k ustrezni dopolnitvi Ocene tveganja za nevarnosti biološkega, kemičnega, okoljskega in neznanega izvora na zdravje ljudi

<sup>51</sup> Dopis št. 006-3/2020-29 z dne 12. 5. 2021, s katerim je URSZR pozvala MZ, da v tridesetih dneh dopolni veljavno Oceno ogroženosti ob pojavu nalezljivih bolezni pri ljudeh, ter dopis št. 006-3/2020-30 z dne 13. 5. 2021, s katerim je URSZR povabila predstavnike MZ na delovni.

<sup>52</sup> Z dopisi št. 007-3/2016-190 z dne 1. 7. 2020, št. 007-3/2016-205 z dne 25. 9. 2020, št. 007-3/2016-229 z dne 22. 1. 2021, št. 006-3/2020-30 z dne 13. 5. 2021.

ter Ocene zmožnosti obvladovanja tveganja za epidemijo oziroma pandemijo nalezljivih bolezni pri ljudeh (oziroma k izdelavi novih ocen, ki bosta obravnavali le bolezen covid-19) in povabila predstavnike MZ na sestanek.

V zvezi z dopolnitvijo Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020 je vlada v odzivnem poročilu izkazala, da je URSZR pripravila okvirni načrt aktivnosti (Tabela 4) z določitvijo nosilcev aktivnosti in rokov, na podlagi katerega bo dopolnjena Uredba o sredstvih in opremi za osebno in skupinsko zaščito<sup>53</sup> ter dopolnjen Državni načrt za nalezljive bolezni 2020, vključno s prilogami in dodatki.

**Tabela 4** Načrt aktivnosti za dopolnitev Uredbe o sredstvih in opremi za osebno in skupinsko zaščito ter Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020

| Zap. št. | Aktivnost                                                                                                                           | Nosilec     | Sodeluje                                                  | Rok                                                                                                  |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1        | Prejem metodologij za določitev količin opreme za konkretne deležnike v okviru resorjev od MZ                                       | URSZR       | /                                                         | 16. 6. 2021                                                                                          |
| 2        | Imenovanje delovne skupine za pripravo sprememb in dopolnitev Uredbe o sredstvih in opremi za osebno in skupinsko zaščito           | URSZR       | MZ, NIJZ, MGRT                                            | 15 dni po sprejeti metodologiji za določitev količin opreme za konkretne deležnike v okviru resorjev |
| 3        | Priprava osnutka dopolnitev in sprememb Uredbe o sredstvih in opremi za osebno in skupinsko zaščito                                 | URSZR       | Medresorska delovna skupina                               | 30 dni od imenovanja delovne skupine                                                                 |
| 4        | Javna obravnava in usklajevanje osnutka Uredbe o sredstvih in opremi za osebno in skupinsko zaščito                                 | URSZR       | Medresorska delovna skupina                               | 40 dni od pošiljanja v javno obravnavo                                                               |
| 5        | Priprava predloga in lektoriranje Uredbe o sredstvih in opremi za osebno in skupinsko zaščito                                       | URSZR       | Medresorska delovna skupina in MORS                       | 30 dni od zaključenega usklajevanja                                                                  |
| 6        | Priprava vladnega gradiva in pošiljanje Uredbe o sredstvih in opremi za osebno in skupinsko zaščito na vlado                        | MORS, URSZR | /                                                         | 15 dni od lektoriranja                                                                               |
| 7        | Potrditev in sprejetje Uredbe o sredstvih in opremi za osebno in skupinsko zaščito na vladi                                         | vlada       | /                                                         | 30 dni od pošiljanja na vlado                                                                        |
| 8        | Poziv deležnikom za sporočanje predlogov za dopolnitev Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020, vključno s prilogami in dodatki | URSZR       | MZ in druga ministrstva, GZS, ZSPG, SOS, ZOS, ZMOS in RKS | 15 dni po sprejetju uredbe                                                                           |
| 9        | Obravnava/proučitev prejetih predlogov za dopolnitev Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020, vključno s prilogami in dodatki   | URSZR       | /                                                         | 30 dni od pošiljanja poziva                                                                          |
| 10       | Priprava osnutka dopolnjenega Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020 in usklajevalni sestanki po potrebi                       | URSZR       | MZ, NIJZ, MGRT, drugi po potrebi                          | 30 dni od prejetih predlogov                                                                         |

<sup>53</sup> Uradni list RS, št. 116/03.

| Zap. št. | Aktivnost                                                                                                                               | Nosilec     | Sodeluje                                                  | Rok                                     |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 11       | Pošiljanje in usklajevanje osnutka dopolnjenega Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020 in po potrebi sklic usklajevalnih sestankov | URSZR       | MZ in druga ministrstva, GZS, ZSPG, SOS, ZOS, ZMOS in RKS | 30 dni od priprave osnutka              |
| 12       | Priprava predloga dopolnjenega Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020 in lektoriranje                                              | URSZR       | MO                                                        | 30 dni od usklajenega osnutka           |
| 13       | Javna predstavitev predloga Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020                                                                 | URSZR       | ministrstva                                               | 30 dni                                  |
| 14       | Priprava predloga Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020                                                                           | URSZR       | ministrstva                                               | 15 dni od zaključene javne predstavitve |
| 15       | Lektoriranje, priprava vladnega gradiva in pošiljanje predloga Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020 na vlado                     | URSZR<br>MO | /                                                         | 30 dni od izdelanega predloga           |
| 16       | Potrditev in sprejetje Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020 na vladi                                                             | vlada       | /                                                         | 30 dni od pošiljanja na vlado           |

Vlada je v odzivnem poročilu v zvezi z vsebino veljavnega Petletnega programa BR19-23 izkazala, da je na predlog MGRT sprejela sklep<sup>54</sup>, s katerim je sprejela rebalans 6, s katerim je v Tabeli 02-A določila seznam trimesečnih strateških zalog medicinsko-tehničnih sredstev za preprečevanje širjenja nalezljive bolezni in zagotovila potrebna sredstva. Navedeni seznam vsebuje tako vrste kot količine posameznega blaga, namenjenega preskrbi v primeru nalezljive bolezni. Poleg tega je vlada v odzivnem poročilu izkazala, da je glede blaga, namenjenega preskrbi v primeru nalezljive bolezni, sprejela tudi sklep<sup>55</sup>, s katerim je naložila zavodu, da na podlagi sprejetih sprememb in dopolnitev Petletnega programa BR19-23 (v nadaljevanju: rebalans 8) v blagovnih rezervah oblikuje nove zaloge določene vrste blaga, saj se na trgu močno povečuje povpraševanje po tovrstnem blagu, kar bi lahko privedlo do pomanjkanja blaga v prihodnjem obdobju. Iz rebalansa 8 izhaja, da so tudi v tem primeru v prilogi 02-B SDBR (PI 2) natančno določene vrste in količine blaga.

Vlada je v odzivnem poročilu še navedla, da je tako v zvezi z oblikovanjem in spremljanjem državnih blagovnih rezerv v delu, ki se nanaša na blagovne rezerve za potrebe preskrbe v primeru nalezljive bolezni, že zagotovila, da je veljavni Petletni program BR19-23 pripravljen tako, da vsebuje količine blaga po posameznih vrstah, pri tem je navedla, da še vedno meni, da je bil Petletni program BR19-23 že pred tem ustrezno oblikovan, kot je bilo že pojasnjeno v postopku revizije.

V zvezi z izvajanjem naloge ocenjevanja potreb po zaščitni in medicinski opremi za področje zdravstva je vlada v odzivnem poročilu navedla, da je MZ na podlagi Državnega načrta zaščite in reševanja ob pojavu epidemije oziroma pandemije nalezljive bolezni pri ljudeh in Ocene ogroženosti Republike Slovenije ob pojavu nalezljivih bolezni pri ljudeh pripravilo Načrt dejavnosti MZ ob pojavu epidemije oziroma pandemije nalezljive bolezni pri ljudeh in vanj že vključilo pomembne vsebine, za katere je vlada ocenila, da so nujne za izvajane ukrepov za zaježitev in obvladovanje nalezljive bolezni

<sup>54</sup> Št. 30400-6/2020/21 z dne 8. 10. 2020.

<sup>55</sup> Št. 30400-6/2020/29 z dne 31. 3. 2021.

ter spremljanje zalog osebne varovalne opreme pri izvajalcih zdravstvene dejavnosti. Za vse navedene naloge v načrtu, ki so vezane na zbiranje ključnih podatkov o zmogljivostih (postelje, oprema, vrsta zaščitnih sredstev), je bila že v času izvedbe revizije vzpostavljena aplikacija, s pomočjo katere so se na podlagi podatkov spremljale proste posteljne zmogljivosti in zaloge osebne varovalne opreme. Navedeni načrt dejavnosti MZ opredeljuje tudi metodologijo določitve potreb po osebni varovalni opremi za zdravstvo. Iz navedenega po navedbi vlade izhaja, da lahko MZ v primeru potreb spremeni pogostost poročanja o osebni varovalni opremi.

Iz odzivnega poročila še izhaja, da bo MZ na podlagi izkušenj sodelovalo tudi pri pripravi in ažuriranju Ocene ogroženosti Republike Slovenije ob pojavu nalezljivih bolezni pri ljudeh. MZ bo ažuriralo Oceno zmožnosti obvladovanja tveganja za epidemijo oziroma pandemijo nalezljive bolezni pri ljudeh, kar je podrobneje predstavljeno v časovnicah aktivnosti (Tabela 2 in Tabela 3).

Vlada je v odzivnem poročilu navedla, da je MZ izdelalo tudi ustrezno metodologijo za določanje potrebnega obsega in strukture osebne varovalne opreme pri izvajalcih zdravstvene dejavnosti (predvsem bolnišnicah in zdravstvenih domovih). Izdelana metodologija bo uporabljena tudi za nadaljnje potrebe določanja obsega in vrste osebne varovalne opreme v petletnem programu blagovnih rezerv.

Glede ureditve urgentnih nabav opreme v izvedbenih dokumentih je vlada v zvezi s posodobitvijo Državnega načrta za nalezljive bolezni 2020 v odzivnem poročilu izkazala, da je določila nosilce in roke za izvedbo posameznih aktivnosti (Tabela 4), pri tem je v odzivnem poročilu navedla, da bo pripravljen nov državni načrt za nalezljive bolezni. Poleg tega je v odzivnem poročilu še navedla, da je MGRT v skladu s priporočili Komisije za preprečevanje korupcije, ki izhajajo iz Poročila tematskega nadzora v Zavodu Republike Slovenije za blagovne rezerve in v drugih subjektih javnega sektorja, ki so izvajali nabavo zaščitne opreme, potrebne pri obvladovanju širjenja nalezljive bolezni COVID-19<sup>56</sup>, oblikovalo interni protokol Načrt nabav zaščitne opreme za namene oblikovanja blagovnih rezerv z dne 27. 11. 2020 (v nadaljevanju: Protokol nabav z dne 27. 11. 2020). Vlada je Protokol nabav z dne 27. 11. 2020 in Preglednico procesov in nosilcev posameznih procesov, ki je priloga Protokola nabav z dne 27. 11. 2020, priložila odzivnemu poročilu. V odzivnem poročilu pa je navedla in izkazala, da je MGRT seznanilo zavod s Protokolom nabav z dne 27. 11. 2020<sup>57</sup>. Po navedbi vlade so v Protokolu nabav z dne 27. 11. 2020 natančneje določeni procesi in opredeljene pristojnosti posameznih organov pri nabavah v skladu z veljavnimi predpisi. Vlada je v odzivnem poročilu tudi navedla, da bo Protokol nabav z dne 27. 11. 2020 sestavni del dopolnjenega Načrta dejavnosti MGRT 2020, in računskemu sodišču predložila Sklep o sprejemu čistopisa Načrta dejavnosti Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo ob pojavu epidemije oziroma pandemije nalezljive bolezni pri ljudeh<sup>58</sup>, iz katerega izhaja, da se čistopis Načrta dejavnosti MGRT 2020 sprejme z dnem podpisa tega sklepa (torej 18. 6. 2021). Poleg tega je vlada predložila še prvo stran dopolnjenega Načrta dejavnosti

<sup>56</sup> Št. 0607-1/2020/279 z dne 26. 10. 2020.

<sup>57</sup> Dopis št. 023-9/2021/253 z dne 22. 6. 2021, s katerim MGRT seznanja zavod, da je minister 18. 6. 2021 izdal sklep o sprejemu čistopisa Načrta dejavnosti MGRT 2020 ter da je z dopolnitvami v Načrt dejavnosti MGRT 2020 dodan tudi Protokol nabav z dne 27. 11. 2020 – prilogi dopisa sta sklep in dopolnjen Načrt dejavnosti MGRT, verzija 2.0 (čistopis – junij 2021). Dopolnjena različica Načrta dejavnosti MGRT 2020 je sicer označena z isto številko (842-3/2020/6) in istim datumom (16. 9. 2020), z dopisom, da gre za čistopis – junij 2021. Zaradi preglednosti slednjo različico Načrta dejavnosti MGRT 2020 navajamo kot dopolnjen Načrt dejavnosti MGRT 2020.

<sup>58</sup> Št. 842-3/2020/18 z dne 18. 6. 2021.

MGRT 2020<sup>59</sup>, kjer je razvidno, da je bila 10. 6. 2021 v Načrt dejavnosti MGRT 2020 (poglavje 5.10) dodana nova priloga 53: Protokol nabav z dne 27. 11. 2020.

### 2.1.1.3 Ocena popravljalnih ukrepov

Izkazane popravljalne ukrepe ocenjujemo kot **zadovoljive**.

Ne glede na zadovoljivost izkazanih popravljalnih ukrepov pa vlado opozarjamo, da je treba v okviru realizacije predloženih načrtov aktivnosti obstoječe predpise in/ali dokumente načrtovanja in izvajanja dopolniti in spremeniti v smislu bolj natančne določitve pristojnosti in poteka aktiviranja vsakega posameznega deležnika, in sicer vsaj z natančno določitvijo:

- pristojnosti konkretnih deležnikov pri načrtovanju opreme za vsak posamezni resor;
- pristojnosti konkretnih deležnikov pri ugotavljanju in vodenju zalog opreme (ali naj bo za to nalogo tudi formalno zadolžena URSZR ali naj to nalogo izvaja zavod);
- metodologije za določitev ustrezne vrste in obsega zalog opreme tudi za področja izven zdravstvene dejavnosti.

Pri tem vlado opozarjamo, da je v celoti odgovorna za izvedbo vseh v odzivnem poročilu izkazanih načrtovanih aktivnosti, zato naj spremlja, ali so posamezne načrtovane aktivnosti izvedene v rokih, ter naj v nasprotnem primeru sproti ugotavlja in odpravlja razloge za zamujanje rokov.

## 2.2 Zavod Republike Slovenije za blagovne rezerve

### 2.2.1 Vodenje državnih blagovnih rezerv

#### 2.2.1.1 Opis nesmotnosti

V točki 2.2.7 revizijskega poročila je bilo med drugim ugotovljeno, da ZBR<sup>60</sup> natančno določa, da mora petletni program blagovnih rezerv med drugim določiti tudi najmanjše količine posameznih vrst blaga, ki morajo biti vedno na razpolago za potrebe preskrbe ob naravnih in drugih nesrečah večjega obsega in v vojni, ter število dni preskrbe s temi količinami. Navedena zahteva ZBR pri pripravi Petletnega programa BR19-23 ter vseh sprememb in dopolnitev Petletnega programa BR19-23, sprejetih do vključno 23. 4. 2020<sup>61</sup> (prvih pet rebalansov Petletnega programa BR19-23), ni bila upoštevana. V prvih petih rebalansih Petletnega programa BR19-23 so bila namreč v Tabeli 02<sup>62</sup> navedena le finančna sredstva, potrebna za zagotovitev nujno potrebne opreme v okviru dveh skupin blaga (medicinski pripomočki in sredstva za osebno in kolektivno zaščito), zato ni bilo mogoče

---

<sup>59</sup> Št. 842-3/2020/6 z dne 16. 9. 2020, D22, verzija 2.0; čistopis – junij 2021.

<sup>60</sup> 6. člen ZBR v povezavi s tretjo alinejo 4. člena ZBR.

<sup>61</sup> Sklepi vlade št. 30400-6/2020/3 z dne 17. 3. 2020, št. 30400-6/2020/6 z dne 20. 3. 2020, št. 30400-6/2020/9 z dne 24. 3. 2020, št. 30400-6/2020/12 z dne 9. 4. 2020 in št. 30400-6/2020/16 z dne 23. 4. 2020.

<sup>62</sup> Načrtovane zaloge neživilskih proizvodov v obdobju 2019–2023.

ugotoviti količin določenih vrst zaščitne in medicinske opreme, ki naj bi bile na zalogi, in števila dni preskrbe s temi količinami<sup>63</sup>.

Zaradi odsotnosti ključnih podatkov ni bilo mogoče ugotoviti, ali in v kolikšni meri je vlada v prvih petih rebalansih Petletnega programa BR19-23 sledila potrebam po konkretnih količinah določenih vrst opreme.

Z opustitvijo določitve ključnih elementov načrtovanja (vrste in količine blaga) so MGRT, ki je Petletni program BR19-23 in prvih pet rebalansov predlagalo, MZ, ki je moralo dati mnenje na predloge MGRT, in vlada, ki je program in prvih pet rebalansov sprejela, prezrli zahtevo ZBR<sup>64</sup>, ki določa, da se s programom blagovnih rezerv določajo vrste in količine blaga.

MGRT je v zvezi s tem pojasnilo<sup>65</sup>, da iz obrazložitve predloga ZBR<sup>66</sup> izhaja, da so vsa sredstva blagovnih rezerv (blago, denar, vrednostni papirji, nepremičnine in oprema) vključena v premoženje blagovnih rezerv, kar po mnenju MGRT omogoča prehajanje iz ene oblike premoženja v drugo zaradi čim bolj optimalnega funkcioniranja blagovnih rezerv in obenem čim bolj racionalne uporabe sredstev, zato iz navedenega izhaja, da je dopustno določeno blago opredeliti tudi vrednostno. Kot pojasnjuje MGRT, natančne vrste in količine znotraj teh kategorij zavodu sporočajo resorna ministrstva (MZ in MORS), s seznamami blaga, ki se vodijo znotraj teh kategorij, pa razpolaga zavod. Po pojasnilu MGRT takšna rešitev omogoča večjo fleksibilnost pri oblikovanju teh zalog in hitrejšo prilagajanje aktualnim razmeram. Pri tem so proizvodi za zaščito in reševanje, vključno s sredstvi, torej v petletni program dela vključeni na predlog MORS (URSZR). Kot pojasnjuje MGRT, se v tem okviru v petletnem programu določi vrednost teh proizvodov, zavod pa nato seznam prejme od resornega organa.

Zavod je pojasnil<sup>67</sup>, da v Petletnem programu BR19-23 ni opredeljeno, katera vrsta opreme sodi med medicinske pripomočke in katera med sredstva za osebno in kolektivno zaščito. Iz Petletnega programa BR19-23 po pojasnilu zavoda tudi ni razvidno, katera oprema in koliko opreme naj bo na zalogi, prav tako tudi niso razvidne najmanjše količine posameznih vrst blaga, ki sodijo med medicinske pripomočke in sredstva za osebno in kolektivno zaščito. Zavod pojasnjuje, da tudi v drugem notranjem aktu ni določil načina spremljanja zalog opreme, v knjigovodskih evidencah pa zavod vodi zaloge po artiklih. Pri tem, pojasnjuje zavod, dve vrsti artiklov (kirurške maske in rokavice) sodita med medicinsko opremo, razkužila sodijo med veterinarska sredstva, ostali artikli pa med osebno in kolektivno zaščito, ki pa niso ločeno vodeni. Zavod je nadalje pojasnil, da je pri pripravi osnutka Petletnega programa BR19-23, ki ga je posredoval na MGRT v nadaljnje postopke za sprejem na vladi, upošteval splošne Usmeritve MGRT na način, da je kot izhodišče upošteval oceno

<sup>63</sup> V programu je najmanjše število dni preskrbe določeno le za nekatere vrste neživilskih proizvodov (na primer za zdravila, proizvode za veterino, naftne derivate).

<sup>64</sup> Četrta alineja prvega odstavka 6. člena ZBR.

<sup>65</sup> Dopis MGRT št. 0605-1/2020/17 z dne 31. 7. 2020 (odgovor na Zaposilo št. 5, ki ga je računsko sodišče naslovilo na vlado, točka IX, 18).

<sup>66</sup> [URL: [http://www.sistory.si/cdn/publikacije/36001-37000/36977/Porocevalec\\_1994-05-19\\_19.pdf#page=29](http://www.sistory.si/cdn/publikacije/36001-37000/36977/Porocevalec_1994-05-19_19.pdf#page=29)], februar 2021.

<sup>67</sup> Pojasnilo zavoda (elektronska pošta) z dne 11. 6. 2020.

vrednosti zalog osebne in kolektivne zaščite in medicinskih pripomočkov na dan 31. 12. 2018 iz prejšnjega petletnega programa.

Blagovne rezerve naj bi se glede na pojasnilo MGRT in obrazložitev v predlogu ZBR načrtovale kot sklad (torej zgolj finančno in ne materialno) in se prestrukturirale glede na potrebe. Blagovne rezerve naj tako ne bi bile določene kot zaloge točno določene vrste blaga. Po naši oceni tak način načrtovanja ni ustrezen za zaščitno in medicinsko opremo, ki je nujno potrebna za obvladovanje nalezljivih boleznih v določenem nepredvidenem trenutku. Ocenjujemo namreč, da je namen načrtovanja blaga osnovne preskrbe za potrebe obvladovanja izrednih okoliščin (naravnih nesreč in vojne) ravno v tem, da mora biti vnaprej natančno določeno, katera vrsta blaga in kakšna količina naj bo vsak trenutek na voljo za primer takih okoliščin. To je še posebej pomembno zato, ker so blagovne rezerve v okviru pravne ureditve edini mehanizem za zagotavljanje zalog blaga (zaščitne in medicinske opreme) za primer izrednih okoliščin, kot je epidemija nalezljive bolezni.

Zavod je moral v odzivnem poročilu izkazati, da je proučil, na kakšen način naj ustrezno evidentira zaloge blaga v državnih blagovnih rezervah, ter da je na podlagi rezultatov proučitve pripravil načrt aktivnosti z določitvijo rokov za zagotovitev evidenc zalog blaga v državnih blagovnih rezervah v delu, ki se nanaša na blagovne rezerve za potrebe preskrbe v primeru nalezljive bolezni, in sicer na način, da:

1. so v vsakem trenutku (tako v fazah oblikovanja rezerv in v fazah sproščanja blaga iz blagovnih rezerv) razvidne količine in vrste blaga (opreme), ki so na zalogi;
2. stanje zalog sledi vrstam in količinam blaga, načrtovanim v Petletnem programu BR19-23 oziroma s sklepom vlade o sprostitvi blagovnih rezerv.

### **2.2.1.2 Izkazani popravljalni ukrepi glede zagotovitve ustreznih evidenc zalog blaga v državnih blagovnih rezervah**

Zavod je v odzivnem poročilu med popravljivimi ukrepi predstavil<sup>68</sup> oceno stanja ter pomanjkljivosti in ugotovljene potrebe pri spremljanju zalog blaga (vključno z načrtom aktivnosti za odpravo pomanjkljivosti), kot je navedeno v nadaljevanju.

#### **a) Ocena stanja spremljanja zalog blaga zavoda**

##### **NAČIN SPREMLJANJA ZALOG BLAGA**

Zavod uporablja poslovno-informacijski sistem (v nadaljevanju: PIS) (priloga 1) s programskimi moduli za obdelavo poslovnih dogodkov, kot so vhodni in izhodni računi, likvidacija računov, osnovna sredstva, potni nalogi, saldakonti z glavno knjigo, finančno-materialno knjigovodstvo, ter dodatne programske module PIS, namenjene za vodenje drugih dogodkov. Ti so: prijava in obračun posebnega nadomestila za izvrševanje gospodarske javne službe oblikovanja obveznih rezerv nafte in njenih derivatov, spremljanje obveznih varnostnih zalog naftnih derivatov, sproščanje varnostnih zalog naftnih derivatov, evidenca postopkov javnega naročanja, evidenca pogodbenih aktov (naročilnice, pogodbe, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča in drugi) in monitoring za

---

<sup>68</sup> Na straneh 8/15 do vključno 13/15.

spremljanje pregledov (zakonskih in interno določenih) različnih naprav ter spremljanje zavarovanja blaga.

Iz vseh programskih modulov je možen prenos podatkov iz pripadajočih baz tudi v program MS Excel, kar omogoča še dodatno podatkovno in oblikovno obdelavo. Programski moduli, namenjeni generiranju računovodskih izkazov zavoda, delujejo v skladu z mednarodnimi računovodskimi standardi in se sproti osvežujejo z novostmi. Zavod v skladu z Zakonom o spremembah in dopolnitvah Zakona o blagovnih rezervah<sup>69</sup> vodi ločeno knjigovodstvo po poslovno-izidnih enotah.

Zavod zaloge blaga vodi v modulu Blagovno in skladiščno knjigovodstvo s fakturiranjem (priloga 2), ki je del PIS in se uporablja na področju komercialnega dela poslovanja. Blago je razdeljeno po posameznih artiklih in skupinah artiklov. Ob gibanju zalog blaga nastajajo posamezni dogodki (prevzem, izdaja, medskladiščnica, odpisi, kalo in podobno), pri katerih se lahko določijo različni parametri, kot so: artikel, količina, nabavna cena, lot in Se drugi parametri (rok uporabnosti, teža in drugi, ki so značilni za posamezni lot), ki omogočajo natančno vodenje evidenc zalog.

Na podlagi urejenih evidenc je možno izvesti izpise o stanju zalog na presečni dan (želeni dan) (priloga 3) glede na izbrane filtre. Navedeno evidentiranje in spremljanje zalog se vpisuje v modul Blagovno in skladiščno knjigovodstvo s fakturiranjem na upravi zavoda na podlagi vnosov uslužbenec v posameznem sektorju. Finančno-računovodska služba izvede prenos podatkov v glavno knjigo in kontiranje ter kontrole zapisov in knjigovodskih listin.

Spremljanje zalog blaga po skladiščih pa poteka na način ročnega zapisa na evidenčnih karticah ali v tabelah programa MS Excel (priloga 4). Mikrolokacijsko spremljanje pozicije blaga pa si skladiščno osebje ureja poljubno, z različnimi tabelami ali skicami. Zaloge, skladiščene v skladiščih poslovnih partnerjev (kjer zavod ni upravljaivec in nima lastnih zaposlenih), se vodijo v okviru poslovno-informacijskih sistemov posameznih partnerjev ali ročno. Kontrolo količine in kakovosti blaga na vseh lokacijah spremlja kontrolna služba zavoda v sodelovanju z zunanjo kontrolno hišo.

V primeru nabave blaga blagovnih rezerv zavod izda ročno izpisan prevzemni dokument – prevzemnico in potrdi dobavnice dobaviteljem (priloga 5) ter blago namesti v skladišče. Dokumentacija se pošlje na upravo, kjer pristojni uslužbenec v PIS zabeleži povečanje zalog blaga z vnosom vseh relevantnih karakteristik blaga.

V primeru sproščanja/izdaje blaga blagovnih rezerv zavod izda ročno izpisano dobavnico/izdajnico blaga (priloga 6). Dokumentacija se pošlje na upravo, kjer pristojni uslužbenec posameznega sektorja v sistem zabeleži zmanjšanje zalog blaga.

Zavod zaradi dogovorjenega načina zgoraj opisanega delovnega procesa ni implementiral celovitega skladiščnega poslovanja v okviru PIS, ki je pomemben del pri upravljanju in obvladovanju zalog blaga. Zaradi tega je prihajalo do evidentiranja poslovnih dogodkov z zamudo, kar je imelo za posledico slabo upravljanje in obvladovanje zalog nekaterega blaga.

---

<sup>69</sup> Uradni list RS, št. 86/09.

Na področju naftnih derivatov – obvezne rezerve naftnih derivatov, kjer je spremljanje zalog blaga specifično, zgoraj navedene problematike ni. Zaloge so natančno evidentirane po posameznih skladiščnikih, skladiščih in rezervoarjih, z roki uporabnosti in kakovostjo goriv (zimski, letni, vmesni). Prav tako so evidentirani vsi posamezni posebni dogodki, kar je potrebno za natančno nacionalno in mednarodno poročanje o zalogah naftnih derivatov (poročanje SURS, EUROSTAT, IEA) ter usklajevanje zalog naftnih derivatov. Poleg lastnih zalog spremlja zavod tudi tako imenovane delegirane zaloge po opcijskih pogodbah za nakup določenega blaga v primeru motenj pri preskrbi trga z naftnimi derivati.

Zaloge se ves čas spremljajo (na izpisih) na način stanja zalog v dnevih povprečne letne porabe preteklega leta, kar je osnovno vodilo spremljanja ravni zalog v skladu z evropsko pogodbo. V skladu z nacionalno zakonodajo so vsi naftni trgovci dolžni evidentirati neto vnesene količine naftnih derivatov na ozemlje Republike Slovenije, kar posledično posredno vpliva na gibanje zalog zavoda.

Zavod ima urejeno tudi avtomatično razdeljevanje zalog naftnim trgovcem (upravičencem) v primeru motenj in nestabilnosti pri preskrbi trga z naftnimi derivati, in sicer proporcionalno po upravičencih glede na vrsto in količino posameznega naftnega derivata, iz ustreznih skladišč po prioritetah (najprej delegirane zaloge, nato lastne) ter po posameznih rezervoarjih (glede na starost goriva po načelu starejši prej in podobno). Ob tem ima zavod vzpostavljene varovalke, ki preprečujejo nenamerno migracijo sproščenih količin na tretje trge. Na podlagi navedenih razdelitev se avtomatično generirajo vsa potrebna obvestila (upravičencem, skladiščnikom in skladiščem) ter pogodbe o prodaji - sproščanju blaga. Na koncu pa se generirajo potrebna poročila o sproščenih in preostalih zalogah.

Razlogi za ugotovljene pomanjkljivosti spremljanja zalog blaga na področju strateških državnih blagovnih rezerv:

- odgovorne osebe zavoda niso nadgradile programskega modula za skladiščno poslovanje v skladiščih zavoda ter za učinkovit prenos podatkov o zalogah blaga blagovnih rezerv, ki se skladiščijo/upravljajo pri poslovnih partnerjih, v evidence zavoda, kar bi omogočalo natančnejše in učinkovitejše evidentiranje in spremljanje zalog blaga;
- pooblaščen uslužbencu niso bili usposobljeni za ustrezno evidentiranje zalog blaga in niso tekoče evidentirali gibanja zalog blaga v PIS.

#### POMANJKLJIVOSTI SPREMLJANJA ZALOG BLAGA

Ključne pomanjkljivosti trenutnega spremljanja zalog blaga na področju državnih blagovnih rezerv so:

- ročno spremljanje zalog blaga v skladiščih zavoda in pri nekaterih poslovnih partnerjih;
- pošiljanje prevzemnih/izdajnih dokumentov iz skladišč na upravo zavoda z zamikom;
- knjiženje prevzemov/izdaj blaga v sektorju z dodatnim zamikom;
- nenatančno/pomanjkljivo evidentiranje zalog v PIS (nenatančno poimenovanje artiklov z generičnimi imeni, v nekaterih primerih količinsko združevanje različnih artiklov kot komplet, nedosledno evidentiranje artiklov v skupinah artiklov, izostanek vnosov potrebnih parametrov artiklov za učinkovito spremljanje blaga, kot so loti in pripadajoči parametri, rok uporabnosti, teža in drugo);

- administrativna ovira, da se novi artikli odpirajo v finančno-računovodski službi, kar dodatno povzroča zamude pri knjiženju zalog, namesto da bi se artikli odpirali v sektorju, saj je to vsakodnevna potreba;
- ni možnosti spremljanja stanja zalog v razmerju s ciljnim zalogami, določenimi v petletnem in letnem programu dela zavoda.

Na področju naftnih derivatov – obvezne rezerve naftnih derivatov pomanjkljivosti pri spremljanju zalog ne ugotavljamo.

#### UGOTOVLJENE POTREBE PRI SPREMLJANJU ZALOG BLAGA

Ugotovljene potrebe evidentiranja in spremljanja vseh zalog blaga:

- zaloge blaga morajo biti spremljane tako, da so ob vsakem času razvidne količine blaga, ki so na zalogi, in sicer po vrsti, količini in roku uporabnosti ter lokaciji skladiščenja (makro skladišče in mikro lokacija – na katerem mestu v skladišču);
- evidentiranje gibanja zalog blaga je treba izvajati takoj in tekoče;
- stanje zalog mora slediti vrstam in količinam blaga, načrtovanim v petletnem in letnem programu dela zavoda oziroma s sklepom vlade o sprostitvi blagovnih rezerv.

#### b) Vzpostavitev novega načina spremljanja zalog blaga v državnih blagovnih rezervah

Na podlagi zgoraj ugotovljenih pomanjkljivosti spremljanja zalog blaga in ugotovljenih potreb pri spremljanju zalog blaga je zavod aktivno začel izvajati spodnji načrt aktivnosti:

| NAČRT AKTIVNOSTI                                                                                                                                                                                                      |             |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aktivnost                                                                                                                                                                                                             | Status      | Rok izvedbe  | Nosilec obveznosti                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Ugotovitev dejanskega stanja, pomanjkljivosti in ugotovitev potreb pri spremljanju zalog blaga ter oblikovanje načrta aktivnosti z določitvijo rokov za zagotovitev evidenc zalog blaga v državnih blagovnih rezervah | izvedeno    | oktober 2020 | Tomi Rumpf (direktor zavoda), Andrej Kužner (vodja Sektorja za državne blagovne rezerve), Marko Naraločnik (vodja Sektorja za obvezne rezerve nafte in njenih derivatov), Boštjan Klofutar (vodja Tehnične službe), Viljem Jamnik (vodja Finančne službe), Larisa Istenič (vodja Splošne službe) |
| Dopolnitev podatkov o zalogah vseh vrst blaga po vrsti, količini in roku uporabnosti ter lokaciji v sistemu PIS (priloga 7)                                                                                           | v izvajanju | avgust 2021  | Andrej Kužner (vodja Sektorja za državne blagovne rezerve)                                                                                                                                                                                                                                       |
| Nakup aplikacije za skladiščno poslovanje (izvedba javnega naročila, izbira najustrežnejšega ponudnika, podpis pogodbe)                                                                                               | izvedeno    | februar 2020 | Boštjan Klofutar (vodja Tehnične službe)                                                                                                                                                                                                                                                         |

| NAČRT AKTIVNOSTI                                                                                                                                                       |                |                    |                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aktivnost                                                                                                                                                              | Status         | Rok izvedbe        | Nosilec obveznosti                                                                                                                                     |
| Implementacija aplikacije WinPro o skladiščih (priloga 8):                                                                                                             |                |                    | Boštjan Klofutar (vodja Tehnične službe), Branko Debeljak (sistemski administrator VI 1/2)                                                             |
| Lastna skladišča                                                                                                                                                       |                |                    |                                                                                                                                                        |
| Dolenja vas                                                                                                                                                            | izvedeno       | 2021               |                                                                                                                                                        |
| Kočevje                                                                                                                                                                | izvedeno       | 2021               |                                                                                                                                                        |
| Podgora                                                                                                                                                                | izvedeno       | 2021               |                                                                                                                                                        |
| Prestranek                                                                                                                                                             | izvedeno       | 2021               |                                                                                                                                                        |
| Straža                                                                                                                                                                 | izvedeno       | 2021               |                                                                                                                                                        |
| Zalo                                                                                                                                                                   | izvedeno       | 2021               |                                                                                                                                                        |
| Zbelovo                                                                                                                                                                | izvedeno       | 2021               |                                                                                                                                                        |
| Skladišča v solasti in upravljanju (17 skladišč) (priloga 9)                                                                                                           | še ni izvedeno | december 2021      | Boštjan Klofutar (vodja Tehnične službe), Branko Debeljak (sistemski administrator VII/2)                                                              |
| Skladiščenje pri poslovnih partnerjih: določitev sistema prenosa podatkov o zalogah blaga blagovnih rezerv (lekarnе, žitna skladišča, farme živih živali) (priloga 10) | še ni izvedeno | december 2021      | Andrej Kužner (vodja Sektorja za državne blagovne rezerve), Branko Debeljak (sistemski administrator VII/2)                                            |
| Postopna implementacija sistema prenosa podatkov o zalogah blaga, skladiščenega pri poslovnih partnerjih                                                               | še ni izvedeno | do konca leta 2024 | Andrej Kužner (vodja Sektorja za državne blagovne rezerve), Branko Debeljak (sistemski administrator VI 1/2)                                           |
| Usposabljanje uporabnikov v lastnih skladiščih (priloga 11)                                                                                                            | izvedeno       | maj 2021           | Boštjan Klofutar (vodja Tehnične službe), Branko Debeljak (sistemski administrator VI 1/2)                                                             |
| Usposabljanje uporabnikov v skladiščih v solastnini in upravljanju                                                                                                     | še ni izvedeno | december 2021      | Boštjan Klofutar (vodja Tehnične službe), Branko Debeljak (sistemski administrator VI 1/2)                                                             |
| Prenos podatkov o zalogah blaga iz PIS v WinPro                                                                                                                        | v izvajanju    | avgust 2021        | Branko Debeljak (sistemski administrator VI 1/2)                                                                                                       |
| Izvedba testne nabave in sproščanja blaga z uporabo nove poslovne rešitve za spremljanje zalog blaga v blagovnih rezervah (priloga 12)                                 | izvedeno       | maj 2021           | Boštjan Klofutar (vodja Tehnične službe), Branko Debeljak (sistemski administrator VI 1/2), Andrej Kužner (vodja Sektorja za državne blagovne rezerve) |
| Nadgradnja PIS za podporo prikaza planiranja in realizacije                                                                                                            | še ni izvedeno | december 2021      | Andrej Kužner (vodja Sektorja za državne blagovne rezerve), Boštjan Klofutar (vodja Tehnične službe), Viljem Jamnik (vodja Finančne službe)            |
| Implementacija nadgradnje PIS za spremljanje prikaza planiranja in realizacije ter vnos podatkov in usposabljanje uporabnikov                                          | še ni izvedeno | december 2021      | Boštjan Klofutar (vodja Tehnične službe), Branko Debeljak (sistemski administrator VI 1/2), Andrej Kužner (vodja Sektorja za državne blagovne rezerve) |

Kot je razvidno iz zgornjega načrta aktivnosti, je zavod začel z aktivnostmi odpravljanja pomanjkljivosti pri spremljanju zalog blaga v blagovnih rezervah že v oktobru 2020, saj je bilo pri poslovanju zavoda ugotovljeno, da trenutni način spremljanja zalog blaga ni v celoti transparenten in učinkovit.

Vodstvo je izvedlo več sestankov, na katerih je bil predstavljen način spremljanja zalog blaga, ugotovile so se njegove pomanjkljivosti in definirale potrebe pri spremljanju gibanja zalog blaga. V nadaljevanju so se določile potrebne aktivnosti za vzpostavitev transparentnega in učinkovitega sistema spremljanja zalog blagovnih rezerv z določitvijo rokov in nosilcev posamezne aktivnosti.

V maju 2021 je zavod implementiral nov program WinPro za skladiščno poslovanje, ki predstavlja vhodno in izhodno točko vseh podatkov o zalogah blaga po vrsti, količini, roku uporabnosti in lokaciji ter podporo skladiščnemu poslovanju. Podatki se iz WinPro prenesejo v PIS, kjer se dopolnijo še z relevantnimi finančno-računovodskimi podatki, ki vsi skupaj predstavljajo podlago za nadaljnje finančno-računovodske aktivnosti.

Zavod novo poslovno rešitev že uporablja za prevzem in odpremo blaga, vzporedno dopolnjuje relevantne podatke o zalogah blaga v PIS in v fazi implementacije novega sistema prenaša podatke iz PIS v WinPro.

Ker ima zavod veliko lastnih skladišč, skladišč v solastnini in v upravljanju pri poslovnih partnerjih ter skladišči tudi v skladiščih, ki so last poslovnih partnerjev, je implementacija WinPro postopna. V prvem koraku je zavod implementiral nov sistem za poslovanje skladišč v skladiščih, ki jih upravlja sam in so v 100-odstotni lasti zavoda. V nadaljevanju pa bo pristopil k implementaciji sistema še v skladišča, ki so v solastnini in jih upravlja poslovni partnerji. Prav tako bo zavod s poslovnimi partnerji, v skladiščih katerih skladišči svoje blagovne rezerve, vzporedno dogovoril način prenosa podatkov o zalogah blaga blagovnih rezerv v PIS, kar bo zagotavljalo učinkovito spremljanje in obvladovanje zalog zavoda.

Z uvedbo novega programa in njegovo ustrezno implementacijo, vključno z obsežnim usposabljanjem uslužbencev zavoda in s seznanjanjem o pomenu natančnega vnosa podatkov o zalogah blaga in pomembnosti natančnega spremljanja gibanja zalog blaga, bo zavod dosegel, da bodo zaloge blaga blagovnih rezerv spremljane tako, da bodo vsak trenutek razvidne količine blaga, ki so na zalogi, in sicer po vrsti, količini in roku uporabnosti ter lokaciji skladiščenja (makro skladišče in mikro lokacija – na katerem mestu v skladišču), da bodo zaloge blaga evidentirane tekoče in natančno ter bodo transparentno sledile vrstam in količinam blaga, načrtovanim v petletnem programu oziroma s sklepom vlade o sprostitvi blagovnih rezerv.

Zavod je moral v odzivnem poročilu izkazati, da je pripravil načrt aktivnosti z določitvijo rokov za zagotovitev evidenc zalog blaga v državnih blagovnih rezervah v delu, ki se nanaša na blagovne rezerve za potrebe preskrbe v primeru nalezljivih bolezni, in sicer na način, da so v vsakem trenutku razvidne količine in vrste blaga (opreme), ki so na zalogi, ter da stanje zalog sledi vrstam in količinam blaga, načrtovanim v Petletnem programu BR19-23 oziroma s sklepom vlade o sprostitvi blagovnih rezerv.

Ker zavod poleg blaga za potrebe preskrbe v primeru nalezljivih bolezni oblikuje blagovne rezerve in z njimi upravlja tudi na drugih področjih, se načrt aktivnosti z določitvijo rokov za zagotovitev evidenc zalog blaga v državnih blagovnih rezervah nanaša na vse blago v blagovnih rezervah. Zavod je z navedenim načrtom celovito pristopil k vzpostavitvi transparentnega in učinkovitega sistema spremljanja zalog blaga, katerih del je tudi blago za potrebe preskrbe v primeru nalezljivih bolezni.

### 2.2.1.3 Ocena popravljalnih ukrepov

Izkazane popravljalne ukrepe ocenjujemo kot **zadovoljive**.

### 3. Mnenje o izkazanih popravljalnih ukrepih

Pregledali smo odzivni poročili, ki sta ju na podlagi zahteve iz revizijskega poročila o učinkovitosti nabav zaščitne in medicinske opreme za obvladovanje širjenja virusa SARS-CoV-2 izdelala Vlada Republike Slovenije in Zavod Republike Slovenije za blagovne rezerve. Ocenili smo, da sta odzivni poročili, ki sta ju s podpisom potrdila mag. Janja Garvas Hočevar, vršilka dolžnosti generalnega sekretarja vlade, ter Tomi Rumpf, direktor zavoda, verodostojni.

Zadovoljivost izkazanih popravljalnih ukrepov smo ocenili na podlagi posredovanega opisa ukrepov in dokumentacije. Menimo, da smo pridobili zadostne in ustrezne podlage in dokaze, da lahko podamo oceno o zadovoljivosti izkazanih ukrepov.

#### 3.1 Mnenje o izkazanih popravljalnih ukrepih Vlade Republike Slovenije

Ocenjujemo, da so izkazani popravljalni ukrepi, opisani v točki 2.1.1.2, ki jih je sprejela Vlada Republike Slovenije, **zadovoljivi**.

#### 3.2 Mnenje o izkazanih popravljalnih ukrepih Zavoda Republike Slovenije za blagovne rezerve

Ocenjujemo, da so izkazani popravljalni ukrepi, opisani v točki 2.2.1.2, ki jih je sprejel Zavod Republike Slovenije za blagovne rezerve, **zadovoljivi**.

Tomaž Vesel,  
generalni državni revizor

#### Poslano:

1. Vladi Republike Slovenije, priporočeno;
2. Zavodu Republike Slovenije za blagovne rezerve, priporočeno;
3. Državnemu zboru Republike Slovenije, priporočeno;
4. arhivu.



*Bdimo nad potmi  
javnega denarja*

**Računsko sodišče Republike Slovenije**  
**The Court of Audit of the Republic of Slovenia**  
Slovenska cesta 50, 1000 Ljubljana, Slovenija  
tel.: +386 (0) 1 478 58 00  
fax: +386 (0) 1 478 58 91  
sloaud@rs-rs.si  
www.rs-rs.si