

Машинско-саобраћајна школа

Чачак

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА
БЕОГРАД

П. б. р. / б. р. / б. р.	28 FEB 2024	Број документа
400-878/2023-03/16		

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макензијева 41

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије **Машинско-саобраћајна школа из Чачка** (назив и седиште), подноси

**ИЗВЕШТАЈ О СПРОВОЂЕЊУ ПРЕПОРУКА РАДИ ОТКЛАЊАЊА НЕПРАВИЛНОСТИ И
НЕСВРСИСХОДНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ**

Правилност и ефикасност поступака набавки у Машинско-саобраћајној школи

(тема ревизије)

Број и датум извештаја о ревизији **714 од 19.02.2024. године.**

неправилности и несврсисходности које су обухваћене налазима и закључцима, за које је у поступку ревизије утврђено да би њиховим отклањањем средства од стране субјекта ревизије била употребљена у складу са прописима и економичније, ефикасније и ефективније, као и у складу са планираним циљевима:

I

Неправилности или несврсисходности које су обухваћене налазима приоритета 1, које је могуће отклонити у року од 90 дана.

1)

1.	Неправилност или несврсисходност	<i>навести неправилност или несврсисходност из извештаја о ревизији</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>навести и описати мере и активности које су предузете ради отклањања неправилности или несврсисходности или смањења ризика од појављивања неправилности или несврсисходности у будућем пословању</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	

...

II

Неправилности или несврскихходности које су обухваћене налазима приоритета 2, које је могуће отклонити у року до годину дана.

РБ	Препорука	Мера исправљања		Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
	Навести препоруке из извештаја о ревизији	навести и описати мере и активности које су предузете до дана достављања одазивног извештаја ради отклањања неправилности или несврскихходности или смањења ризика од појављивања неправилности или несврскихходности у будућем пословању	навести и описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или несврскихходности или смањења ризика од појављивања неправилности или несврскихходности у будућем пословању	навести које послове обавља или коју функцију врши лице које је одговорно за предузимање мере исправљања	навести када или у ком периоду ће бити предузета мера исправљања
1.	Тим за планирање да сачини смернице за планирање набавки са утврђеним критеријумима и роковима, као и обрасце за планирање		Тим ће сачинити смернице за планирање набавки	Директор школе	Август месец 2024 (када се буде радио предлог финансијског плана за наредну годину)
2.	Да процењену вредност набавки утврђује на основу резултата истраживања тржишта и испитује валидност истих пре покретања поступка набавке		Процењену вредност набавки ће утврђивати на основу истраживања тржишта.	Службеник за јавне набавке	Август месец 2024 (када се буде радио предлог финансијског плана за наредну годину)
3.	Документује све радње током планирања набавки и то: исказивање потреба (образца исказивања потреба), истраживање тржишта (извештај/белешке), и начин утврђивања процењене вредности (извештај/белешка)		Радићемо на изради потребних образаца, извештаја и белешки	Директор школе, тим за планирање јавних набавки	Август месец 2024 (када се буде радио предлог финансијског плана за наредну годину)

4.	Дефинише адекватну динамику покретања поступка јавне набавке		Поступке јавних набавки покретаћемо према предвиђеној динамици из плана јавних набавки.	Службеник за јавне набавке.	Планиране јавне набавке за 2024. годину ћемо покренути у првом кварталу.
5.	Да огласе о јавној набавци објављује на начин које је прописан законом		Огласе у поступцима јавне набавке чија је процењена вредност једнака или већа од износа од 5.000.000,00 ћемо објављивати и на порталу службених гласила.	Службеник за јавне набавке	У првом кварталу
6.	Сачињава техничке спецификације предмета набавке на основу резултата истраживања и анализе тржишта		Техничке спецификације ћемо сачињавати у складу са законом.	Службеник за јавне набавке.	Пре објављивања јавног позива, приликом израде конкурсне документације.
7.	Одређује критеријуме за квалитативни избор привредног субјекта у складу са резултатима истраживања тржишта		Критеријуме за квалитативни избор ћемо одређивати у складу са законом.	Службеник за јавне набавке	Пре објављивања јавног позива, приликом израде конкурсне документације
8.	Успостави ефикаснији систем праћења уговора о набавкама (количински и вредносно)		Ефикаснији систем праћења уговора о набавкама (количински и вредносно) ћемо успоставити евидентирањем реализованих уговора (количински и вредносно) кроз одговарајуће табеле-	Шеф рачуноводства	Од тренутка закључивања уговора па до истека рока важења уговора.
9.	За набавке чија је процењена вредност једнака или већа од прагова прописаних чланом 27. Закона спроводе поступак јавних набавки		Набавку услуга мобилне телефонije за коју нисмо спроводили поступак јавне набавке, обавештавамо вас да од 1. фебруара 2024. године нећемо имати ове услуге.	Директор школе	Од 01.02.2024. године.

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

– нпр. акциони план...

II

Неправилности или несврсиходности које су обухваћене налазима приоритета 3, које је могуће отклонити у року од једне до три године.

РБ	Препорука	Мера исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Навести препоруке из извештаја о ревизији	навести и описати мере и активности које су предузете до дана достављања одазивног извештаја ради отклањања неправилности или несврсиходности или смањења ризика од појављивања неправилности или несврсиходности у будућем пословању	навести и описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или несврсиходности или смањења ризика од појављивања неправилности или несврсиходности у будућем пословању	навести када или у ком периоду ће бити предузета мера исправљања
2	...			
3				

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

– нар. акциони план...

Докази о отклањању неправилности и несврсиходности достављају се у прилогу извештаја.

Доказе о отклањању неправилности и несврсиходности обухваћених налазима другог и трећег приоритета доставићемо након истека рока за предузимање мера.

Директор школе

Мирко Лазовић, проф.


