



СРЕДЊА ШКОЛА „СВЕТОЗАР МИЛЕТИЋ“

21000 Нови Сад, Народних Хероја 7
Тел. Централна: 021/615-151 Директор: 021/423-655

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД

Макензијева 41

СРЕДЊА ШКОЛА „СВЕТОЗАР МИЛЕТИЋ“

Број 73/24

19.02. 2024. год.
НОВИ САД

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, Средња школа „Светозар Милетић” из Новог Сада, подноси

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

Правилност и ефикасност поступака набавки у Средњој школи „Светозар Милетић“, Нови Сад

Број и датум извештаја о ревизији: 400-874/2023-03/23 од 20. новембар 2023. 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	Школа је интерним актом поступак планирања делимично уредила, али у поступцима јавних набавки нису адекватно и у потпуности спроведене и документоване све активности исказивања потреба, истраживања тржишта и утврђивања процењене вредности набавке, што је за последицу имало допуне Плана јавних набавки, а што је од утицаја на ефикасност поступка набавке.
2.	Опис мере исправљања	Школа је донела интерни акт којим је поступак планирања и спровођења набавки уредила на целовит и свеобухватан начин, као и начин праћења извршења уговора закључених без примене ЗЈН, а у складу са Законом о ЈН и подзаконским актима
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Правилник о ближе уређивању поступка јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, дел. бр. 70/24 од дана 14.02.2024. год.

II

Неправилности или несврхисходности 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
1.	да формира тим за планирање набавки који ће уредити и пратити процес планирања набавки, вршити контролне активности усклађивања исказаних потреба за набавком са стварним потребама, истраживања тржишта, поделе предмета набавке на партије и утврђивања процењене вредности набавке и документовање наведених активности у фази планирања набавки	<p>Наведена материја регулисана је новим Правилником о ближем уређивању поступка јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, и то:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. учесници у планирању (чл. 5), 2. контрола исказаних потреба (чл. 14), 3. поступак истраживања потреба (чл. 17), 4. подела предмета на партије (чл. 16), 5. утврђивање процењених вредности (чл. 18). <p>Новим Правилником је детаљније уређена наведена материја, у складу са препоруком из Извештаја о ревизији, те ће применом ових одредби пословање Школе бити усклађено са Законом и подзаконским актима.</p>	Директор, секретар, шеф рачуноводства, запослени.	Приликом реализације следећих набавки, након ступања на снагу новог Правилника, а најкасније до 20. новембра 2024. године.
2.	да потребе за набавком исказује количински и описом предмета набавке, на основу утврђених објективних потреба које су документоване	Наведена материја регулисана је новим Правилником о ближем уређивању поступка јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, и то члановима од 9 до 14,	Директор, секретар, наставно особље, помоћно-техничко особље.	Приликом реализације следећих набавки, након ступања на снагу новог Правилника, а најкасније до 20. новембра 2024. године.
3.	да у поступку планирања набавке спроводи целовито истраживање тржишта уз документовање спроведених активности	Наведена материја регулисана је новим Правилником о ближем уређивању поступка јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, и то чланом 18. којим је прописан како поступак, тако и обавеза документовања спроведених активности.	Трочлана комисија коју именује директор посебном одлуком, у складу са чланом 17. Правилника. Обавезни члан комисије је секретар.	Приликом реализације следећих набавки, након ступања на снагу новог Правилника, а најкасније до 20. новембра 2024. године.

4.	да обликује предмет набавке на основу испитивања и истраживања тржишта, као објективно одредиву целину, а у циљу обезбеђивања веће конкуренције у поступку	Наведена материја регулисана је новим Правилником о ближем уређивању поступка јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, и то чланом 15.	Комисија именована одлуком директора (чл. 17. Правилника) и комисија именована за сваку набавку понаособ.	Приликом реализације следећих набавки, након ступања на снагу новог Правилника, а најкасније до 20. новембра 2024. године.
5.	да процењену вредност набавке утврђује на основу резултата истраживања тржишта и испитује валидност исте пре покретања поступка набавке	Наведена материја регулисана је новим Правилником о ближем уређивању поступка јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, и то чланом 18. који регулише правила и начин одређивања процене вредности набавке, док је провера валидности процене вредности пре покретања поступка регулисана чланом 28. Правилника.	Комисија именована одлуком директора (чл. 17. Правилника).	Приликом реализације следећих набавки, након ступања на снагу новог Правилника, а најкасније до 20. новембра 2024. године.
6.	да сачињава техничке спецификације предмета набавке на основу резултата истраживања и анализе тржишта, на начин уређен прописима о ЈН.	Наведена материја регулисана је новим Правилником о ближем уређивању поступка јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, и то чланом 15. Правилника.	Трочлана комисија коју именује директор посебном одлуком, у складу са чланом 17. Правилника и комисија именована за сваку набавку понаособ.	Приликом реализације следећих набавки, након ступања на снагу новог Правилника, а најкасније до 20. новембра 2024. године.
7.	да одређује критеријуме за квалитативни избор привредног субјекта у складу са резултатима истраживања и анализе тржишта и сагледава њихову оправданост у конкретним поступцима ЈН	Наведена материја регулисана је новим Правилником о ближем уређивању поступка јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, и то чланом 39. Правилника.	Комисија именована за сваку набавку понаособ.	Приликом реализације следећих набавки, након ступања на снагу новог Правилника, а најкасније до 20. новембра 2024. године.
8.	да, у циљу ефикаснијег праћења уговора о ЈН, утврди контролне активности и одговорности запослених код праћења уговора о ЈН	Наведена материја регулисана је новим Правилником о ближем уређивању поступка јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, и то: -праћење извршења уговора (чл. 61-69), -праћење извршења плана (чл. 70.), -контрола набавки (чл. 71-73).	секретар, шеф рачуноводства, лица именована за квантитативни и квалитативни пријем добара/услуга/радова, Школски одбор.	Приликом реализације следећих набавки, након ступања на снагу новог Правилника, а најкасније до 20. новембра 2024. године.

	и врши праћење извршења уговора количински и вредносно			
9.	да набавке планира и одређује им предмет на начин да представљају техничку, технолошку, функционалну и другу објективно одредиву целину, како би сходно процењеној вредности исте спроводила одговарајући поступак набавке, а без избегавања спровођења поступка ЈН	Наведена материја регулисана је новим Правилником о ближем уређивању поступка јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, и то чланом 15. Правилника, којим је изричито прописано да предмет набавки мора представљати техничку, технолошку, функционалну и другу објективно одредиву целину, те се као такав не може делити на мање целине, а у сврху избегавања примене Закона о јавним набавкама.	Трочлана комисија именована одлуком директора у складу са чланом 17. Правилника, комисија именована за сваку набавку понаособ, директор, секретар.	Приликом реализације следећих набавки, након ступања на снагу новог Правилника, а најкасније до 20. новембра 2024. године.

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

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

Директор



НЕБОЈША БУЛАТОВИЋ

Handwritten signature of Nebojša Bulatović