

ТЕХНИЧКА ШКОЛА
СМЕДЕРЕВО
Број: 1666/3
Датум: 19.02.2024. године

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, Техничка школа у Смедереву, подноси

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

Правилност и ефикасност поступака набавки у Техничкој школи у Смедереву

Број и датум извештаја о ревизији: 400-876/2023-03/20

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:

1

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	

Техничкој школи у Смедереву неправилности или несврсисходности које су обухваћене налазима приоритета 1, које је могуће отклонити у року од 90 дана нису утврђене.

Неправилности или несврсисходности 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	<i>Посебним актом ближе уредити начин планирања, спровођења поступка јавне набавке и праћења извршења уговора о јавној набавци и исти објаве на својој интернет страници</i>	<i>Субјект ревизије је покренуо поступак израде Правилника о ближем уређивању поступка ЈН и набавкама на које се не примењују одредбе ЗЈН</i>	<i>Субјект ревизије ће израдити Правилник о ближем уређивању поступка ЈН и набавкама на које се не примењују одредбе ЗЈН</i>	<i>Одговорно лице за предузимање мера је директор школе</i>	<i>Правилник ће бити израђен до краја јуна 2024. године, а мере и препоруке ДРИ ће бити поштоване и током спровођења поступка јавних набавки и набавки на које се не примењују одредбе ЗЈН</i>
2	<i>Процедурално уредити начин исказивања потреба за набавком и на који начин утврђивање и исказивање потреба за набавком документовати</i>	<i>Субјект ревизије је покренуо поступак израде Правилника о ближем уређивању поступка ЈН и набавкама на које се закон не примењује у коме ће детаљно уредити начин исказивања потреба за набавком и на који начин утврђивање и исказивање потреба за набавком документовати</i>		<i>Одговорно лице за предузимање мера је директор школе</i>	<i>Правилником ће бити уређена процедура у вези начина исказивања потреба за набавком и на који начин утврђивање и исказивање потреба за набавком документовати. Правилник ће бити израђен до краја јуна 2024. године</i>
3	<i>Уредити и документовати све радње током истраживања тржишта предмета набавке</i>	<i>Субјект ревизије је покренуо поступак израде Правилника о ближем уређивању поступка ЈН и набавкама на које се закон не примењује у коме ће детаљно уредити начин истраживања тржишта предмета набавке</i>		<i>Одговорно лице за предузимање мера је директор школе</i>	<i>Правилник ће детаљно уредити начин истраживања тржишта предмета набавке. Правилник ће бити израђен до краја јуна 2024. године</i>
4.	<i>Опредељивање за могућност обликовања предмета јавних набавки у више партија, како би се омогућила што већа конкуренција у прибављању добара, услуга и радова</i>	<i>Субјект ревизије ће уколико је потребно и могуће предмет ЈН обликовати у више партија</i>		<i>Одговорно лице за предузимање мера је директор школе</i>	<i>У току 2024. године приликом расписивања набавке у којој је могуће предмет ЈН обликовати у више партија</i>

5.	Процедурално уредити утврђивање процењене вредности предмета сваке појединачне набавке прикупљањем свих потребних података испитивањем и истраживањем тржишта за све набавке добара, услуга и радова	Субјект ревизије је покренуо поступак израде Правилника о ближем уређивању поступка ЈН и набавкама на које се закон не примењује у коме ће детаљно уредити на који начин ће одређивати процењену вредности појединачних набавки прикупљањем свих потребних података испитивањем и истраживањем тржишта за све набавке добара, услуга и радова	Одговорно лице за предузимање мера је директор школе	Правилник ће детаљно уредити начин одређивања процењене вредности појединачних набавки прикупљањем свих потребних података испитивањем и истраживањем тржишта за све набавке добара, услуга и радова Правилник ће бити израђен до краја јуна 2024. године
6.	Сачињавање техничких спецификација за све поступке ЈН које школа спроводи и да се исте сачињавају на основу резултата истраживања и анализе тржишта	Субјект ревизије ће сачињавати техничку спецификацију за све поступке ЈН које школа спроводи и исте ће сачињавати на основу резултата истраживања и анализе тржишта	Одговорно лице за предузимање мера је директор школе	Приликом спровођења јавних набавки почев од ЈН за 2024. годину
7.	Критеријуме за избор привредног субјекта поставити на основу документованог истраживања и анализе тржишта, како би исти били јасно образложени и у логичкој вези са предметом набавке	Субјект ревизије ће поставити критеријуме за избор привредног субјекта на основу документованог истраживања и анализе тржишта, како би исти били јасно образложени и у логичкој вези са предметом набавке	Одговорно лице за предузимање мера је директор школе	Приликом спровођења јавних набавки почев од ЈН за 2024. годину
8.	Праћење реализације уговора количински и вредносно и праћење да се набавка извршава у складу са уговореним условима	Субјект ревизије је покренуо поступак израде Правилника о ближем уређивању поступка ЈН и набавкама на које се закон не примењује у коме ће детаљно уредити на који начин ће се пратити реализација уговора количински и вредносно и на који начин ће се пратити да се набавка извршава у складу са уговореним условима	Одговорно лице за предузимање мера је директор школе	Правилник ће детаљно уредити начин на који ће се пратити реализација уговора количински и вредносно и на који начин ће се пратити да се набавка извршава у складу са уговореним условима Правилник ће бити израђен до краја јуна 2024. године
9.	Набавке на које се не примењују одредбе ЗЈН школа спроводи обезбеђивањем што је могуће веће конкурентности и тиме омогући да што више понуђача учествује у поступку набавке	Субјект ревизије је покренуо поступак израде Правилника о ближем уређивању поступка ЈН и набавкама на које се закон не примењује у коме ће детаљно уредити на који начин ће се спроводити набавке на које се не примењују одредбе ЗЈН, којим ће се између осталог уредити и начин обезбеђивања што веће конкурентности и омогућавање да што више понуђача учествује у поступку набавке	Одговорно лице за предузимање мера је директор школе	Правилник ће детаљно уредити начин на који начин ће се спроводити набавке на које се не примењују одредбе ЗЈН, којим ће се између осталог уредити и начин обезбеђивања што веће конкурентности и омогућавање да што више понуђача учествује у поступку набавке Правилник ће бити израђен до краја јуна 2024. године

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете: Акциони план – Записник са састанка у вези израде Правилника о ближем уређењу ЈН и набавки на које се одредбе ЗЈН не примењују

III

Неправилности или несврсисходности 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	<i>навести и описати мере и активности које су предузете до дана достављања одазивног извештаја ради отклањања неправилности или несврсисходности или смањења ризика од појављивања неправилности или несврсисходности у будућем пословању</i>	<i>навести и описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или несврсисходности или смањења ризика од појављивања неправилности или несврсисходности у будућем пословању</i>	<i>навести које послове обавља или коју функцију врши лице које је одговорно за предузимање мере исправљања</i>	<i>навести када или у ком периоду ће бити предузета мера исправљања</i>
2	...				
3					

Техничкој школи у Смедереву неправилности или несврсисходности које су обухваћене налазима приоритета , које је могуће отклонити у року од једне до три године нису утврђене.

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

Директор школе

Дејан Вемић



(потпис)

АКЦИОНИ ПЛАН

САСТАНАК У ВЕЗИ ИЗРАДЕ ПРАВИЛНИКА
О ОБЛИЧЕЊУ УРЕЂЕЊУ ЈН И НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ
ЗАКОН НЕ ПРИМЕНЈУЈЕ

САСТАНАК СЕ ОДРЖАВА У КАНЦЕЛАРИЈИ
ДИРЕКТОРА ШКОЛЕ У ПРИСУТЊИ СЕКРЕТАРА И
ШЕФА РАЧУНОВОДСТВА.

ДРЖА СПРОВЕЛА РЕВИЗИЈУ ПРАВИЛНОСТИ И
СВРСИСКОСТИ Техничке школе у Смедереву на
ТЕМУ "ПРАВИЛНОСТ И ЕФИКАСНОСТ ПОСТУПАКА НАБАВКИ
У УСТАНОВАМ СРЕДЊЕГ ОБРАЗОВАЊА. КОНАЧНИ ИЗВЕШТАЈ
О РЕВИЗИЈИ ДЕ ШКОЛИ СИГТАО 22.11.2023. ГОДИНЕ
И У РОКУ ОД 90 ДАНА ТРЕБА. ДРЖА ДОСТАВИТИ
ОДЗИВНИ ИЗВЕШТАЈ О ПРЕДУЗЕТИМ МЕРМА. УРАДИТИ
ПРАВИЛНИК ОБЛИЧЕЊУ УРЕЂЕЊУ ЈН И НАБАВКИ НА
КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕНЈУЈЕ ПОШТОУКИ ПРЕПОРУКЕ
ДРЖА, А КОЈИХ ИМА 9. ПОСЕБНО СЕ ПОСВЕТИТИ ФАЗИ
ПЛАНИРАЊА НАБАВКИ. У ИЗРАДИ ПЛАНА УЧЕСТВО
ПРИСУТНИ. КАО СУ МЕРЕ-ПРЕПОРУКЕ КОЈЕ СУ
ДАТЕ ШКОЛИ У ПРИОРИТЕТУ 2, ПЛАНИРА СЕ ИЗРАДА
ПРАВИЛНИКА ДО КРАЈА ЈУНА 2024. ГОДИНЕ.

ДИРЕКТОР ШКОЛЕ

СЕКРЕТАР

ШЕФ РАЧУНОВОДСТВА

ТЕХНИЧКА ШКОЛА

Бр. 1669/2

10.07.2024.

СМЕДЕРЕВО, Б. Караџића 10-1

