

Извештај о ревизији правилности пословања Јавног предузећа за склоништа, Београд
у делу који се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину и на
издавање пословног простора у закуп за 2020. годину

Закључак

Н
Е
П
Р
А
В
Л
И
Н
О
С
Т
И

- Предузеће је планирало јавне набавке у складу са прописима, али није донело и објавило интерни акт у складу са Законом. Након почетка примене Закона о јавним набавкама, („Службени гласник РС“, број 91/19) Предузеће није донело акт којим се ближе уређује начин планирања, спровођења поступка јавне набавке и праћења извршења уговора о јавној набавци (начин комуникације, правила, обавезе и одговорност лица и организационих јединица), начин планирања и спровођења набавки на које се закон не примењује, као и набавки друштвених и других посебних услуга.
- Предузеће је спровело поступке јавних набавки у складу са Законом о јавним набавкама осим код једног поступка јавне набавке, процењене вредности од 3 милиона динара и уговорене вредности од 2,79 милиона динара, у коме је конкурсном документацијом захтеван додатни услов који није у логичкој вези са предметом набавке.
- Предузеће није у потпуности успоставило систем финансијског управљања и контроле на начин прописан Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору, јер до краја 2020. године није извршило процену и анализу ризика што представља основ за одлучивање о начину управљања ризицима.

ЕФЕКТИ САРАДЊЕ

У току ревизије, отклоњена је следећа неправилност:

- Надзорни одбор Предузећа је на седници одржаној 25. маја 2021. године донео Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке у Јавном предузећу за склоништа. Правилник је објављен на интернет страници.

Предузеће је у обавези да у року од 90 дана достави одазивни извештај о отклањању утврђених неправилности и доказе о поступању по датим препорукама.

За уређење области која је била предмет ревизије дали смо две препоруке.

П
Р
Е
П
О
Р
У
К
Е

- Препоручујемо одговорним лицима Предузећа да конкурсну документацију и моделе уговора као саставне делове истих, сачињавају сагласно одредбама Закона о јавним набавкама, а посебно у оним деловима који се односе на одређивање додатних услова за учешће у поступку јавних набавки.
- Препоручујемо одговорним лицима Предузећа да успостави адекватан систем финансијског управљања и контроле у складу са Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору.