

РЕЗИМЕ

Извештај о ревизији правилности пословања Јавног предузећа Национални парк Фрушка гора, Сремска Каменица, за 2022. годину, која се односи на мере исправљања по Извештају о ревизији правилности пословања Јавног предузећа Национални парк Фрушка гора, Сремска Каменица, у делу који се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину и обрачун и наплату накнаде за коришћење заштићеног подручја Националног парка Фрушка гора за 2020. годину

Зашто смо спровели ову ревизију?

Према Закону о ДРИ у послеревизионом поступку се оцењује да ли су мере исправљања задовољавајуће. Послеревициони поступак се завршава издавањем послеревизионог извештаја по истеку одређеног временског периода од издавања извештаја о ревизији. Након издавања послеревизионог извештаја, препоруке са дужим роком отклањања се прате, а ДРИ нема механизам да реагује у случају да се не спроводе, осим спровођења нове ревизије. У поступку процене ризика утврђено је да постоји ризик да Јавно предузеће Национални парк Фрушка гора, Сремска Каменица (у даљем тексту: Предузеће) није отклонило утврђене неправилности на задовољавајући начин, због чега је донета одлука о спровођењу ревизије.

Шта смо препоручили?

За уређење области које су биле предмет ревизије, дали смо четири препоруке које су усмерене на то да Предузеће:

- у потпуности уреди поступак контроле јавних набавки, праћење реализације и евиденције закључених уговора у складу са интерним актима,
- успостави јединствену евиденцију закључених уговора, као и систем праћења реализације како би руководиоци Предузећа и лица задужена за набавке у сваком тренутку располагали податком о степену реализације уговора,
- објави измењену Одлуку о накнадама за коришћење заштићеног подручја Националног парка Фрушка гора у Службеном гласнику,
- земљиштем и припадајућим објектима на катастарској парцели 4981 КО Сремски Карловци, укупне површине 17.409 м², управља у складу са прописима.

Резиме

Јавно предузеће Национални парк Фрушка гора, Сремска Каменица (у даљем тексту: Предузеће) је:

Четири неправилности отклонило је у целости

- Успоставило је евиденцију наплате накнада по основу коришћења возила на моторни погон и наплате накнада за посете физичких лица у заштићеном подручју Национални парк Фрушка гора.
- Успоставило је евиденцију 280 објеката у заштићеном подручју са идентификованим власницима и издало решења за утврђене обвезнике накнаде за које постоји законски основ.
- У Програму пословања за 2022. годину и Извештају о стању природних вредности и радом створених вредности, које је доставило Министарству, аналитички је приказало трошење средстава од накнада по намени како би се обезбедило транспарентно трошење средстава.
- Уредило је поступак наплате накнада за коришћење возила на моторни погон у заштићеном подручју и посету физичких лица заштићеном подручју, односно дефинисало којим данима, на који начин и на којим местима се врши наплата накнаде.

Три неправилности делимично отклонило

- Сачинило је годишњи план контроле јавних набавки и одредило лица за контролу јавних набавки, али записници о контролама јавних набавки не садрже предузете мере и радње које је Предузеће као наручилац било дужно да спроведе.
- Донело је Правилник о јединственој евиденцији и праћењу извршења уговора о јавној набавци број 1832 од 14. октобра 2021. године, али није доставило доказе да је јединствена евиденција закључених уговора, као и систем праћења реализације, у потпуности успостављена у складу са Правилником.
- Донело је измену Одлуке о накнадама за коришћење заштићеног подручја Националног парка „Фрушка гора“ број 2314-2 од 30. децембра 2021. године, али је није објавило у „Службеном гласнику Републике Србије“, у складу са чланом 12 Закона о објављивању закона и других прописа и аката.

Једну неправилност није отклонило

- У 2022. години, правно лице „Scomediasco“ д.о.о., Нови Сад, и даље без законитог правног основа и без накнаде користи земљиште у јавној својини Републике Србије са припадајућим објектима, на КО Сремски Карловци, кат. парц. 4981, површине 17.409 м².