

РЕЗИМЕ

Извештај о ревизији правилности пословања Друштва са ограниченом одговорношћу „Транспортгас Србија“, Нови Сад, у делу који се односи на јавне набавке за 2021. и 2022. годину и зараде, накнаде зарада, накнаде трошкова и друга примања запослених за 2022. годину

ЗАКЉУЧАК

Друштво је планирало јавне набавке за 2021. и 2022. годину у складу са прописима, осим за две ревидиране јавне набавке за које није документовало да је процењену вредност од 4,2 милиона динара утврдило у складу са Законом о јавним набавкама и интерним актима.

У 2021. и 2022. години Друштво није у потпуности спроводило јавне набавке у складу са прописима јер у два ревидирана поступка у којима су закључени уговори у вредности од 33,5 милиона динара, није припремило конкурсну документацију у делу критеријума за квалитативни избор привредног субјекта у складу са Законом.

Током 2022. године Друштво је набавило електричну енергију у износу од 8,2 милиона динара без примене Закона о јавним набавкама иако нису били испуњени услови за примену изузетака прописаних Законом.

Друштво је по спроведеним поступцима јавних набавки закључило уговоре у складу са одредбама Закона о јавним набавкама.

Зараде и накнаде зарада за 2022. годину Друштво је утврдило, обрачунало и исплатило у складу са прописима.

Накнаде трошкова запосленима за 2022. годину, Друштво је утврдило, обрачунало и исплатило у складу са прописима.



П Р Е П О Р У К Е	За уређење области које су биле предмет ревизије дали смо две препоруке Друштву, које су усмерене на следеће:
	да утврђивање процењене вредности јавних набавки мора бити документовано у складу са Законом о јавним набавкама; да конкурсну документацију у делу критеријума за квалитативни избор привредног субјекта сачињава у складу са Законом о јавним набавкама.

П Р Е Д М У Е З Р Е Е Т Е	Друштво је две утврђене неправилности исправило у поступку ревизије тако што је:
	донело Одлуку о изменама и допунама Одлуке о евиденцији и уносу података у програмску апликацију присутности на раду запослених и начину достављања обрачунске листе зарада и потврде о плаћеним порезима и доприносима по одбитку за одређену годину запосленима у „Транспортгас Србија“ д.о.о. , Нови Сад; фактурисало и наплатило уговорену казну од добављача „Боја“ д.о.о. , Сомбор.

Друштво са ограниченом одговорношћу „Транспортгас Србија“, Нови Сад, у обавези је да у року од 90 дана достави одазивни извештај о отклањању утврђених неправилности и доказе о поступању по датим препорукама.