

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, Музеј наивне и маргиналне уметности из Београда, ул. Немањин 3/10, подноси

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

Правилност и сврсисходност пословања

Правилност и ефикасност поступака набавки у Музеју наивне и маргиналне уметности
(тема ревизије)

Број и датум извештаја о ревизији: Број: 400-1092/2024-03/17 од 29.11.2024

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	Да интерним актом детаљније уреди поступак планирања и спровођења ЈН и набавки без примене ЗЈН и праћење извршења закључених уговора
2.	Опис мере исправљања	Музеј је у складу са препоруком из Извештаја донео ППравилник о ближем уређивању поступка јавних набавки и набавки на које се закон не примењује
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	

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 у поступку планирања набавке спроводи целовито истраживање тржишта у циљу прикупљања свих неопходних информација о предметима набавке и условима за набавку, како би на адекватан начин дефинисао предмет набавке и обезбедио учешће већег броја понуђача у поступцима ЈН	Музеј ће у поступку планирања набавки, односно утврђивања стварних потреба Музеја, Тим за набавке и корисник набавке, утврдити стварне потребе и на основу тих потреба, након истраживања тржишта и понуде на тржишту сачинити спецификацију добара или услуга, сходно стварним потребама, у складу с Законом о јавним набавкама, на анчин који неће онемогућити учешће већег броја субјеката у поступку набавке чиме би се обезбедила конкурентност у поступку.	Претходно утврђивање стварних потреба, истраживање тржишта и сачињавање спецификација у складу са потребама Музеја и у складу са Законом о јавним набавкама. Тим за набавке и корисник набавке	Једна година
2	Да добра, услуге и радове прибавља у складу са прописима о јавним набавкама	Музеј ће, након прикупљања и утврђивања потреба Музеја и корисника набавке, све потребе за набавком добара и услуга дефинисати, утврдити, врсту и количину и вредноист, и у складу са тим спровести поступка јавне набавке или набавке у	Утврђивање потреба, добара и услуга, и њихова вредност, те поступање у складу са прописима који уређују област јавних набавки. Тим за планирање	Једна година

	складу са Законом о јавним набавкама и Правилником.			
3				

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	
4	Да донесе инструкцију за планирање набавки којима ће прецизно утврдити начин исказивања потреба за набавком и начин њиховог документовања	Донет је Правилник којим је утврђен поступак исказивања потреба и њиховог документовања	У фази планирања јавних набавки и набавки сваки корисник набавке ће Тиму за набавке да доставља извештај о исказаним потребама са докуменатцијом о истраживању тржишта, како би Тим могао да провери и упореди цене, квалитет и потребу конкретне набавке и спроведе истраживање тржишта	Лица из Тима за набавке које је одредио директор и корисник набавке	Примењује се од доношења Правилника
5	Да у поступку планирања набавке спроводи целовито истраживање тржишта у циљу прикупљања свих неопходних информација о предметима набавке и условима за набавку, како би на адекватан начин дефинисао предмет набавке и обезбедио учешће већег броја понуђача у поступцима ЈН	Правилником, као интерним актом, је уређена обавеза корисника набавке да врши истраживање тржишта приликом планирања и исказивања потреба и да достави Тиму за набавке који врши провери исказаних потреба упоређивањем достављених докуменатције и истраживањем тржишта	У фази планирања јавних набавки и набавки сваки корисник набавке ће Тиму за набавке да доставља извештај о исказаним са потребама докуменатцијом о истраживању тржишта, како би Тим могао да провери и упореди цене, квалитет и потребу конкретне набавке и спроведе истраживање тржишта	Лица из Тима за набавке које је одредио директор и корисник набавке	Примењује се од доношења Правилника

6	Да документује начин утврђивања процењене вредности приликом сачињавања плана јавних набавки и пре покретања поступака јавних набавки	По пријему исказаних потреба од старне корисника набавке, са документацијом о истраживању тржишта, Тим за набавке након прикупљања истих утврђује стварне потребе и цене, увидом у документацију и истраживањем тржишта, односно упоређивањем са достављеном документацијом.	Лица из Тима за набавке које је одредио директор и корисник набавке	Примењује се од доношења Правилника
7	Да одређује критеријуме за квалитативни избор привредног субјекта у складу са прописима и на основу резултата истраживања и анализе тржишта и сагледава њихову оправданост у конкретним поступцима ЈН	Квалитативни критеријум зависи од врсте анбавке, односно добаар и услуга и стварних потреба корисника набавке	Лица из Тима за набавке које је одредио директор и корисник набавке	Примењује се од доношења Правилника
8	Да, у циљу ефикаснијег праћења уговора о ЈН и набавкама, утврди начин документовања праћења извршења уговора о ЈН и набавкама	У сваком уговору о јавној анбавци или набавци ће бити одређена лица или лице за праћење извршења уговора.	Лице одређено за праћење извршења уговора	Примењује се од доношења Правилника
9	Да приликом набавке добара, услуга и радова обезбеди доказе који потврђују да је предметна набавка извршена	У сваком уговору о јавној набавци или набавци ће бити одређена лица или лице за праћење извршења уговора, као документација која то потврђује, записник о примопредаји или слично, чиме се потврђује извршење уговора.	Лице одређено за праћење извршења уговора	Примењује се од доношења Правилника
10	Да измене уговора о јавним набавкама врши у складу са прописима и условима одређеним у документацији о набавци	Измене уговора се врше у складу са Законом и документацијом о набавци	Лице задужено за спровођење набавке и лице запослено на одговарајућем радном месту	
11	Да, у циљу омогућавања конкуренције у свим спроведеним поступцима без примене ЗЈН, одређује примерене рокове за достављање понуда	За сваку анбавку ће бити остављен примерен рок потенцијални понуђачима за сачињавање и упућивае понуде. За ЈН посточе законски рокови које	Лице задужено за спровођење набавке	Примењује се од доношења Правилника

	Портал контролише			
--	-------------------	--	--	--

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

Правилник Број: 72 од 10.02.2025 године

III

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

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

– *нпр. акциони план...*

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

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

