



Република Србија

Министарство правде

Управа за извршење кривичних санкција

Окружни затвор у Суботици

Број: 021-1247/25-01

Дана: 04.03.2025. године

СУБОТИЦА

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, Окружни затвор у Суботици, Парк Рајхл Ференца број 1, подноси:

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ ПРАВИЛНОСТИ
ПОСЛОВАЊА ОКРУЖНОГ ЗАТВОРА У СУБОТИЦИ У ДЕЛУ КОЈИ СЕ ОДНОСИ НА
СПРОВОЂЕЊЕ ПОСТУПАКА НАБАВКИ И ЈАВНИХ НАБАВКИ У 2022. И 2023. ГОДИНИ И
ПРЕИЗИМАЊЕ ОБАВЕЗА У 2023. ГОДИНИ

Број и датум извештаја о ревизији: 400-1124/2024-03/19 од 06.12.2024. године

Неправилности које су обухваћене налазима из Извештаја о ревизији правилности пословања, а који могу бити садржани у делу извештаја Закључци и налази или у Прилогу извештаја, и мере исправљања:

Неправилности које су обухваћене наглазима приоритета 2, које је могуће отклонити у року до годину дана.

РБ	Неправилност	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1.	Окружни завод у Суботици није у потпуности успоставио систем финансијског управљања и контроле	Завод ће именовати радну групу за увођење и развој система финансијског управљања и контроле и руководиоца задуженог за финансијско управљање и контролу; донеће писане процедуре за финансијско управљање и контролу и акциони план (план активности) за успостављање финансијског управљања и контроле и мере пословних процеса	Начелник Службе за опште послове Окружног завода у Суботици	До краја новембра 2025. године
2.	Окружни завод у Суботици није у поступку планирања набавки у писаној форми документовао све радње које је предузео у вези са испирањем тржишта, што није у складу са чланом 41 става 1 Закона о јавним набавкама	Завод ће документовати све радње у поступку планирања набавки	Државни службеник са положеним испитом за службеника за јавне набавке	До краја новембра 2025. године
3.	Окружни завод у Суботици није, у току 2023. године, приказао обавезе у износу од 12.531 динара и више је евидентирао обавезе у износу од 1.843.666 динара, што није у складу са чланом 9 става 1 Уредбе о буџетском рачуноводству и чланом 12 Правилника о стандардном класификационом оквиру и Контином плану за буџетски систем	Завод ће у својим пословним књигама правилно евидентирати обавезе у складу са чланом 12 Правилника о стандардном класификационом оквиру и Контином плану за буџетски систем	Начелник Службе за опште послове Окружног завода у Суботици	До краја новембра 2025. године
4.	Окружни завод у Суботици је предузео обавезе изнад одобрених апроприација, и то: укупном износу од 4.565.262 динара из средстава буџета – извор 01 и из сопствених средстава – извор 04 у укупном износу	Завод ће предузети обавезе и извршавати расходе из средстава буџета у оквиру одобрених апроприација у складу са Законом о буџетском систему	Начелник Службе за опште послове Окружног завода у Суботици	До краја новембра 2025. године

од 103.437 динара, што није у складу са чланом 54 став 1 Закона о буџетском систему			
---	--	--	--

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

- Одлука о образовању радне групе за увођење и развој система финансијског управљања и контроле;
- Одлука о именовану руководиоца за финансијско управљање и контролу;
- Службена белешка службеника за јавне набавке у вези са истраживањем тржишта (јавне набавке покренуте у складу са планом за 2025. годину).

УПОЗНАЈНИК
Бранимир Ђурђевић
(потпис)

