

РЕЗИМЕ

Извештај о ревизији правилности пословања Казнено-поправног завода у Нишу за 2018. годину у делу који се односи на утврђивање, обрачун и исплату зарада – плата; јавне набавке и остваривање и расподелу сопствених прихода и примања



Закључци

Налази

<p>Додатак за прекоремени рад обрачунат је и исплаћен у износу најмање од 2,81 милиона динара иако су ограничења утврђена Законом о раду и Законом о платама државних службеника и намештеника.</p>	<p>Казнено-поправни завод у Нишу је у току 2018. године за часове изнад законом утврђеног ограничења (5.095 сати више) исплатио најмање 2,81 милион динара (брuto) зпосленима на име прекоремених радова.</p>
<p>Казнено-поправни завод у Нишу је извршио набавку добара и услуга без спроведеног одговарајућег поступка јавне набавке, набавку истоврсних добара и услуга у укупном износу најмање од 13,29 милиона динара.</p>	<p>*Извршена је набавка услуга фиксне и мобилне телефоније и осталих услуга комуникација у износу од најмање 873.344 динара. * Извршена је набавка истоврсне пољопривредне опреме у износу од 921.720 динара. *Завод је уместо да спроведе одговарајући поступак издао нарудбенице за поправку различите опреме у износу од 981.343 динара. *Завод је извршио набавку радова и реконструкцију електричних инсталација у два одвојена поступка мале вредности уместо отвореног поступка и по исплати укупно 9.684.887 динара. * Завод је извршио набавке у износу најмање од 833.962 динара која је истоврсна са: - набавком резервних делова за возила и специјална возила и сервиса возила - 681.106 динара - набавком канцеларијског материјала - 43.656 динара и - набавком сточне хране – допунске и потпуне крмне смеше, сточног брашна и меркантилног кукуруза за потребе економије – 109.200 динара.</p>
<p>Чланови комисије нису потписали изјаву којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.</p>	<p>Чланови комисија за јавне набавке нису потписали изјаве којима потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса</p>
<p>Казнено – поправни завод у Нишу није од Управе за извршење кривичних добио сагласност на предлог о врсти и обиму делатности.</p>	<p>Завод је обављао производне и друге делатности без сагласности Управе за извршење кривичних санкција на достављен предлог о врсти и обиму делатности Завода, што није у складу са чланом 23 став 4 Закона о извршењу кривичних санкција.</p>
<p>Казнено – поправни завод у Нишу је мање исказао сопствене приходе од кантине лица лишених слободe у износу од 32,50 милиона динара.</p>	<p>Завод је мање исказао сопствене приходе од продаје робе лицима лишених слободe за 32.499.847 динара јер није пренео укупно остварена средства од продаје на подручју сопствених прихода</p>

ЕФЕКТИ САРАДЊЕ

1. Казнено-поправни завод у Нишу је у поступку ревизије у вези са присуством на раду почео да примењује образац Е1 - Евиденција о дневној присутности на раду запослених и радно ангажованих лица;
2. Завод је у поступку ревизије спровео поступак јавне набавке мале вредности добара - опрема за пољопривреду за потребе економије Казнено - поправног завода у Нишу, редни број 16М/2019;
3. Завод је у поступку ревизије доставио документацију из које је утврђено да је обавештење о закљученом уговору објавио на Порталу јавних набавки у прописаном року.;
4. Завод је у поступку ревизије доставио Обавештење о обустави поступка јавне набавке добара – опреме и уређаја за потребе службе обезбеђења Казнено поправног завода у Нишу, редни број 18М/2019 (процењене вредности 2.500.000 динара без ПДВ-а) које је објавио на Порталу јавних набавки 10.10.2019. године.;
5. Завод је у поступку ревизије доставио доказ да је Образложени Извештај по члану 107. став 4. Закона о јавним набавкама о додели уговора понуђачу чија понуда садржи понуђену цену већу од процењене вредности јавне набавке, Број: 404-26-57/2019-06/11 од 09.10.2019. године доставио Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији.;
6. Завод је у поступку ревизије доставио Позив за подношење понуда у поступку јавне набавке мале вредности Број: 404-24-23/2019-06/11-1 од 30.10.2019. године, који садржи податак о врсти наручиоца.



Број датих препорука:

14

Казнено-поправни завод у Нишу је у обавези да у року од 90 дана достави одазинни извештај о отклањању утврђених неправилности и доказе о поступању по датим препорукама.

Препоручили смо одговорним лицима Казнено-поправног завода у Нишу да:

- врши контролу одобреног броја сати рада дужег од пуног радног времена (прекоремени рад).
- да запосленима достављају исправни обрачунски листић у складу са Правилником о садржају обрачуна зараде, односно накнаде зараде.
- на интернет страници објави важећи правилник којим је уређено поступак јавних набавки, у складу са Законом о јавним набавкама.
- расходе извршава након спроведеног поступка јавне набавке.
- набавку услуга врши у складу са прописима из области јавних набавки.
- набавку радова врши у складу са прописима из области јавних набавки.
- набавку добара и услуга спроводи у складу са Законом о јавним набавкама
- обезбеди да сви именовани чланови комисије потпишу изјаве којима потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.
- сачињава позиве за подношење понуда који садрже све прописане елементе.
- сачињава конкурсну документацију која садржи истоветне податке са подацима наведеним у позивима за подношење понуда.
- комисија за јавну набавку саставља писани извештај о стручној оцени понуда.
- подстицаје за пољопривреду исказује као трансфере од других нивоа власти.
- достави предлог Управи за извршење кривичних санкција о врсти и обиму обављања делатности у складу са чланом 23. став 4. Закона о извршењу кривичних санкција.
- да приходе од продаје робе преко кантине евидентира у износу укупно остварене продаје.