

Република Србија  
Повереник за информације  
од јавног значаја и заштиту  
података о личности



Тел: +381 (0) 11 3408 900  
Факс: +381 (0) 11 3343-379  
Булевар краља Александра 15  
11000 Београд  
[office@poverenik.rs](mailto:office@poverenik.rs)  
[www.poverenik.rs](http://www.poverenik.rs)

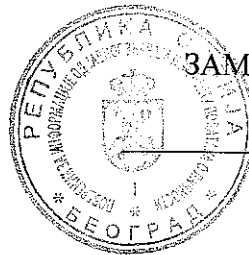
Бр.404-01-35/2018-04/4

Датум: 14.01.2019. године

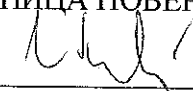
## ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

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) Повереник за информације од јавног значаја и заштиту података о личности, Булевар краља Александра број 15, Београд, доставља Државној ревизорској институцији извештај о отклањању неправилности утврђених у ревизији финансијских извештаја и правилности пословања Повереника за 2017. годину са доказима о отклањању неправилности.



ЗАМЕНИЦА ПОВЕРЕНИКА

  
Станојла Мандић





Бр.404-01-35/2018-04/3

Датум: 14.01.2019. године

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, Повереник за информације од јавног значаја и заштиту података о личности, Булевар краља Александра број 15, Београд, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ УТВРЂЕНИХ У РЕВИЗИЈИ  
ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И ПРАВИЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА ПОВЕРЕНИКА  
ЗА ИНФОРМАЦИЈЕ ОД ЈАВНОГ ЗНАЧАЈА И ЗАШТИТУ ПОДАТАКА О  
ЛИЧНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ

Број и датум извештаја о ревизији: 400-2090/2018-03/25 од 03.12.2018. године

I

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 1, за које је у поступку ревизије оцењено да указују да постоји непосредни ризик од вршења нетачних или неправилних плаћања, односно, постоји ризик да јавна средства нису заштићена и које стога захтевају да руководство одмах реагује.

1)

1.	Неправилност	За набавку услуга комуникације, Повереник за информације од јавног значаја и заштиту података о личности је у 2017. години преузео обавезе и извршио плаћања у укупном износу од 326 хиљада динара, без спроведених поступака јавне набавке мале вредности, и то: 1) за услуге IP телефоније, у износу од 24 хиљаде динара; 2) за услуге интернета, у износу од 212 хиљада динара; 3) за услуге мобилне телефоније, у износу од 90 хиљада динара; што није у складу сачланом 39. став 1. Закона о јавним набавкама и чланом 56. став 4. Закона о буџетском систему. (Напомена 5.1.2.3)
2.	Мера исправљања	1) Приликом расписивања јавне набавке за услуге мобилне телефоније и IP телефоније Повереник ће јавну набавку обликовати по партијама при чему ће посебна партија бити набавка услуга фиксне телефоније за три броја која су прикључена за факс апарате а нису укључени у систем ИП телефоније. 2) Поступак доношења Плана јавних набавки Повереника за информације од јавног значаја и заштиту података о личности за 2019. годину је у завршној фази. Повереник ће планом предвидети набавку електронских комуникационих услуга (интернет) по партијама ради раздвајања „обичног“ интернета од мобилног интернета. 3) Донета је Одлука о коришћењу службених телефона Повереника

		за информације од јавног значаја и заштиту података о личности број 021-02-4/2019-04 од 10.01.2019. године којом су уређене контролне активности.
3.	Природа мере исправљања	Наведеном мером исправљања коју је Повереник за информације од јавног значаја и заштиту података о личности предузео у оквиру своје надлежности отклоњена је неправилност, односно смањен ризик од појављивања неправилности у будућем пословању.
4.	Период предузимања мере исправљања	Одмах након доношења наведених мера
5.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Као доказ да ће се мера исправљања предузети достављамо: 1) Одлука о коришћењу службених телефона Повереника за информације од јавног значаја и заштиту података о личности број 021-02-4/2019-04 од 10.01.2019. године Напомена: План јавних набавки Повереника за 2019. годину биће усвојен и достављен Државној ревизорској институцији најкасније до 31.01.2019. године.

2)

1.	Неправилност	За набавку бензина G Drive 100, Повереник за информације од јавног значаја и заштиту података о личности је у 2017. години, преузео обавезе и извршио плаћања у укупном износу од 44 хиљада динара, мимо спроведеног поступка јавне набавке, што није у складу са чланом 31. Закона о јавним набавкама и чланом 56. став 4. Закона о буџетском систему. (Напомена 5.1.2.13)
2.	Мера исправљања	Расходи се извршавају на основу закључених уговора а у складу са закљученим Оквирним споразумима.
3.	Природа мере исправљања	Наведеном мером исправљања коју је Повереник за информације од јавног значаја и заштиту података о личности предузео у оквиру своје надлежности отклоњена је неправилност, односно смањен ризик од појављивања неправилности у будућем пословању.
4.	Период предузимања мере исправљања	На снази
5.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Као доказ да ће се мера исправљања предузети достављамо: 1) Измена I Оквирног споразума о набавци бензина ВМВ 98 број 404-02-523/2017-01 оид 24.03.2017. године – Партија 1 2) Обавештење НИС а.д. Нови Сад за кориснике Оквирног споразума о повлачењу деривата ВМВ 98 из производног и продајног асортимана и стављање у промет заменског деривата – бензин EVRO ВМВ 100 – G drive као унапређену верзију бензина ВМВ 98 и да им је цена иста у складу са закљученим Оквирним споразумом. 3) Уговор са НИС а.д. о набавци горива Evropremium ВМВ100 GDrive број 404-01-30/3/2018-04 од 14.06.2018. године 4) Уговора са НИС а.д. о набавци горива – Evropremium ВМВ 95 број 404-01-30/2/2018-04 од 14.06.2018. године


Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 2, за које је у поступку ревизије оцењено да утичу на финансијске извештаје када не постоји непосредни ризик од губитка, али у сваком случају захтевају пажњу руководства пре припремања наредног сета финансијских извештаја

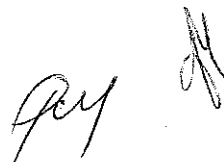
РБ	Неправилност	Мера исправљања	Природа мере исправљања	Лице одговорно за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Одлуком о коришћењу службених телефона број 401-01-25/2010-04 од 05. августа 2010. године, са прагматичким изменама и догунама, чланом 4. став 2. уређена је употреба приватне картице и плаћање трошкова насталих коришћењем исте, али за наведени процес нису уређене контролне активности у случају када набавка услуга мобилних телефона подлеже спровођењу поступка набавке, што није у складу са одредбама члана 81. став 2. тачка 3. Закона о буџетском систему. (Напомена 3.1)	Донета је Одлука о коришћењу службених телефона Повереника за информације од јавног значаја и заштити података о личности број 021-02-4/2019-04 од 10.01.2019. године којом су уређене контролне активности.	Наведеном мером исправљања коју је Повереник за информације од јавног значаја и заштити података о личности предузео у оквиру своје надлежности отклоњена је неправилност, односно смањен ризик од појављивања неправилности у будућем пословању.	Генерални секретар Маринко Радић	Одлука ступа на снагу наредног дана од дана доношења и објављује се на интернет презентацији Повереника
2	Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке број 110-00-00001/2014-04 од 10. марта 2014. године, Повереник за информације од јавног значаја и заштити података о личности није уредио пословни процес набавке за које наручиоци нису у обавези да примењују одредбе Закона о јавним набавкама и пословни процес централизоване јавне набавке, што није у складу са чланом 81. став 2. тачка 3. Закона о буџетском систему. (Напомена 3.1)	1) Повереник за информације од јавног значаја и заштити података о личности донео је Директива о набавкама на које се Закон о јавним набавкама не примењује бр. 404-02-9/2019-04 од 10.01.2019. године. 2) Повереник за информације од јавног значаја и заштити података о личности је извршио измену и допуну Правилника о ближем уређивању поступка јавних набавки број 011-00-5/2019-04 од 10.01.2019. године	Наведеном мером исправљања коју је Повереник за информације од јавног значаја и заштити података о личности предузео у оквиру своје надлежности отклоњена је неправилност, односно смањен ризик од појављивања неправилности у будућем пословању.	Генерални секретар Маринко Радић	1) Директива се примењује наредног дана од дана доношења и објављује се на интернет презентацији Повереника; 2) Правилник ступа на снагу даном доношења и објављује се на интернет презентацији и огласној табли Повереника

Доказ о отклањању неправилности обухваћен налазима првог приоритета доставићемо Државној ревизорској институцији након усвајања Плана јавних набавки Повереника за информације од јавног значаја и заштиту података о личности за 2019. годину, а најкасније до 31.01.2019. године.



ЗАМЕНИЦА ПОВЕРЕНИКА

  
\_\_\_\_\_  
Станојла Мандић





Бр.404-01-35/2018-04/3-1

Датум: 15.01.2019. године

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, Повереник за информације од јавног значаја и заштиту података о личности, Булевар краља Александра број 15, Београд, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ УТВРЂЕНИХ У РЕВИЗИЈИ  
ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И ПРАВИЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА ПОВЕРЕНИКА  
ЗА ИНФОРМАЦИЈЕ ОД ЈАВНОГ ЗНАЧАЈА И ЗАШТИТУ ПОДАТАКА О  
ЛИЧНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ

Број и датум извештаја о ревизији: 400-2090/2018-03/25 од 03.12.2018. године

I

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 1, за које је у поступку ревизије оцењено да указују да постоји непосредни ризик од вршења нетачних или неправилних плаћања, односно, постоји ризик да јавна средства нису заштићена и које стога захтевају да руководство одмах реагује.

1)

1.	Неправилност	За набавку услуга комуникације, Повереник за информације од јавног значаја и заштиту података о личности је у 2017. години преузео обавезе и извршио плаћања у укупном износу од 326 хиљада динара, без спроведених поступака јавне набавке мале вредности, и то: 1) за услуге IP телефоније, у износу од 24 хиљаде динара; 2) за услуге интернета, у износу од 212 хиљада динара; 3) за услуге мобилне телефоније, у износу од 90 хиљада динара; што није у складу сачланом 39. став 1. Закона о јавним набавкама и чланом 56. став 4. Закона о буџетском систему. (Напомена 5.1.2.3)
2.	Мера исправљања	1) Приликом расписивања јавне набавке за услуге мобилне телефоније и IP телефоније Повереник ће јавну набавку обликовати по партијама при чему ће посебна партија бити набавка услуга фиксне телефоније за три броја која су прикључена за факс апарате а нису укључени у систем ИП телефоније. 2) Поступак доношења Плана јавних набавки Повереника за информације од јавног значаја и заштиту података о личности за 2019. годину је у завршној фази. Повереник ће планом предвидети набавку електронских комуникационих услуга (интернет) по партијама ради раздвајања „обичног“ интернета од мобилног интернета. 3) Донета је Одлука о коришћењу службених телефона Повереника

		за информације од јавног значаја и заштиту података о личности број 021-02-4/2019-04 од 10.01.2019. године којом су уређене контролне активности и Одлука о измени одлуке о коришћењу службених телефона Повереника за информације од јавног значаја и заштиту података о личности број 021-02-5/2019-04 од 15.01.2019. године.
3.	Природа мере исправљања	Наведеном мером исправљања коју је Повереник за информације од јавног значаја и заштиту података о личности предузео у оквиру своје надлежности отклоњена је неправилност, односно смањен ризик од појављивања неправилности у будућем пословању.
4.	Период предузимања мере исправљања	Одмах након доношења наведених мера
5.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Као доказ да ће се мера исправљања предузети достављамо: 1) Одлука о коришћењу службених телефона Повереника за информације од јавног значаја и заштиту података о личности број 021-02-4/2019-04 од 10.01.2019. године и Одлука о измени одлуке о коришћењу службених телефона Повереника за информације од јавног значаја и заштиту података о личности број 021-02-5/2019-04 од 15.01.2019. године. Напомена: План јавних набавки Повереника за 2019. годину биће усвојен и достављен Државној ревизорској институцији најкасније до 31.01.2019. године.

2)

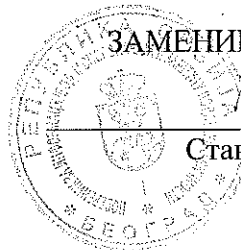
1.	Неправилност	За набавку бензина G Drive 100, Повереник за информације од јавног значаја и заштиту података о личности је у 2017. години, преузео обавезе и извршио плаћања у укупном износу од 44 хиљада динара, мимо спроведеног поступка јавне набавке, што није у складу са чланом 31. Закона о јавним набавкама и чланом 56. став 4. Закона о буџетском систему. (Напомена 5.1.2.13)
2.	Мера исправљања	Расходи се извршавају на основу закључених уговора а у складу са закљученим Оквирним споразумима.
3.	Природа мере исправљања	Наведеном мером исправљања коју је Повереник за информације од јавног значаја и заштиту података о личности предузео у оквиру своје надлежности отклоњена је неправилност, односно смањен ризик од појављивања неправилности у будућем пословању.
4.	Период предузимања мере исправљања	На снази
5.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Као доказ да ће се мера исправљања предузети достављамо: 1) Измена I Оквирног споразума о набавци бензина ВМВ 98 број 404-02-523/2017-01 оид 24.03.2017. године – Партија 1 2) Обавештење НИС а.д. Нови Сад за кориснике Оквирног споразума о повлачењу деривата ВМВ 98 из производног и продајног асортимана и стављање у промет заменског деривата – бензин EVRO ВМВ 100 – G drive као унапређену верзију бензина ВМВ 98 и да им је цена иста у складу са закљученим Оквирним споразумом. 3) Уговор са НИС а.д. о набавци горива Evropremium ВМВ100 GDrive број 404-01-30/3/2018-04 од 14.06.2018. године 4) Уговора са НИС а.д. о набавци горива – Evropremium ВМВ 95 број 404-01-30/2/2018-04 од 14.06.2018. године

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 2, за које је у поступку ревизије оцењено да утичу на финансијске извештаје када не постоји непосредни ризик од губитка, али у сваком случају захтевају пажњу руководства пре припремања наредног сета финансијских извештаја

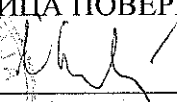
РБ	Неправилност	Мера исправљања	Природа мере исправљања	Лице одговорно за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Одлуком о коришћењу службених телефона број 401-01-25/2010-04 од 05. августа 2010. године, са прагећим изменама и допунама, чланом 4. став 2. уређена је употреба приватне картице и плаћање трошкова насталих коришћењем исте, али за наведени процес нису уређене контролне активности у случају када набавка услуга мобилних телефона подлеже спровођењу поступка набавке, што није у складу са одредбама члана 81. став 2. тачка 3. Закона о буџетском систему. (Напомена 3.1)	Донета је Одлука о коришћењу службених телефона Повереника за информације од јавног значаја и заштити података о личности број 021-02-4/2019-04 од 10.01.2019. године којом су уређене контролне активности и Одлука о измени одлуке о коришћењу службених телефона Повереника за информације од јавног значаја и заштити података о личности број 021-02-5/2019-04 од 15.01.2019. године.	Наведеном мером исправљања коју је Повереник за информације од јавног значаја и заштити података о личности предузео у оквиру своје надлежности откљоњена је неправилност, односно смањен ризик од појављивања неправилности у будућем пословању.	Генерални секретар Маринко Радић	Одлука и Одлука о измени одлуке ступа на снагу наредног дана од дана доношења и објављује се на интернет презентацији Повереника
2	Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке број 110-00-00001/2014-04 од 10. марта 2014. године, Повереник за информације од јавног значаја и заштити података о личности није уредио пословни процес набавке за које наручиоци нису у обавези да примењују одредбе Закона о јавним набавкама и пословни процес централизоване јавне набавке, што није у складу са чланом 81. став 2. тачка 3. Закона о буџетском систему. (Напомена 3.1)	1) Повереник за информације од јавног значаја и заштити података о личности донео је Директива о набавкама на које се Закон о јавним набавкама не примењује бр. 404-02-9/2019-04 од 10.01.2019. године. 2) Повереник за информације од јавног значаја и заштити података о личности је извршио измену и допуну Правилника о ближем уређивању поступка јавних набавки број 011-00-5/2019-04 од 10.01.2019. године	Наведеном мером исправљања коју је Повереник за информације од јавног значаја и заштити података о личности предузео у оквиру своје надлежности откљоњена је неправилност, односно смањен ризик од појављивања неправилности у будућем пословању.	Генерални секретар Маринко Радић	1) Директива се примењује наредног дана од дана доношења и објављује се на интернет презентацији Повереника; 2) Правилник ступа на снагу даном доношења и објављује се на интернет презентацији и огласној табли Повереника



Доказ о отклањању неправилности обухваћен налазима првог приоритета доставићемо Државној ревизорској институцији након усвајања Плана јавних набавки Повереника за информације од јавног значаја и заштиту података о личности за 2019. годину, а најкасније до 31.01.2019. године.



ЗАМЕНИЦА ПОВЕРЕНИКА

  
Станојла Мандић