

РЕЗИМЕ

Извештај о ревизији правилности пословања Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“, Кикинда у делу који се односи на трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода за 2019. годину и јавне набавке за 2018. и 2019. годину



Закључци

Налази

Предузеће није:

- обрачун минулог рада извршило у складу са одредбама Закона о раду,
- обрачуне зарада (исплатне листе) саставило у складу са одредбама Правилника о садржају зараде односно накнаде зарада,
- увећања зараде по основу приправности ближе уредило колективним уговором или другим актом,
- уговоре о привременим и повременим пословима закључило у складу са Законом о раду,
- ангажовало лица на одређено време и по другим основама у складу са Законом.

Предузеће приликом обрачуна минулог рада, обрачун није извршило на вредност свих ефективно извршених сати рада остварених у редовном и прековременом раду, већ само на основу сати редовног рада.

Обрачун зараде (исплатне листе), који се достављају запосленима приликом исплате зараде, не садрже податак о времену проведеном на раду за сваку пуну годину рада остварену у радном односу (радни стаж) који је основ за увећању зараду по основу минулог рада.

Предузеће није сачинило акт којим се уређују околности које указују да запослени на одређеном радном месту мора бити доступан и приправан, која су то радна места и на који начин се утврђује фонд часова приправности по запосленом у току месеца.

У току 2019. године ангажовало је исто лице, на истим пословима, по основу уговора о привременим и повременим пословима у периоду дужем од 120 радних дана.

Прекорачило је број запослених лица по другим основама (осим рада на неодређено време) у сваком месецу у 2019. години што није у складу са чланом 10. Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору.

Предузеће је:

- у поступцима јавних набавки само делимично документовало испитивање тржишта,
- у више поступака јавних набавки прописало додатне услове за учешће у поступку јавне набавке односно елемент критеријума који дискриминишу понуђача и нису у логичкој вези са предметом набавке,
- сачинило конкурсну документацију која није у складу са прописима,
- извршило набавку услуга без спровођења поступка јавне набавке.

Предузеће није презентовало доказе о начину на који организационе јединице врше истраживање, односно испитивање тржишта ради утврђивања процењене вредности појединачних јавних набавки.

У више поступака јавних набавки, прописало је дискриминаторске услове који нису у логичкој вези са предметом јавне набавке као што су: прописивање пословног капацитета у износу који је вишеструко већи од процењене вредности јавне набавке, прописивање обиласка локације на којој ће се вршити предмет набавке као обавезног услова за учешће у поступку јавне набавке, као и прописивање ИСО стандарда. Код набавке горива, као елемент критеријума, прописало је укупан број продајних места на територији Републике Србије, који је дискриминаторски и није у логичкој вези са предметом уговора.

Конкурсна документација у два поступка јавне набавке велике вредности не садржи обавезан елемент који се односи на количину предмета набавке.

Предузеће је за износ од 1.751 хиљаду динара извршило набавку услуга одношења анималног отпада без поступка јавне набавке, при чему нису постојали основи за изузеће од примене, прописани Законом о јавним набавкама.

Број датих препорука:

9

Препоручили смо одговорним лицима ЈП "Кикинда" Кикинда да:

- обрачун увећане зараде за минули рад врше на вредност свих ефективно извршених сати рада у складу са одредбама Закона о раду;
- на обрачунима зарада запослених (исплатним листама) евидентирају и податак о времену проведеном у радном односу (године радног стажа) у складу са Правилником о садржају зараде односно накнаде зараде;
- ангажовање лица по уговорима о привременим и повременим пословима врше у складу са Законом о раду;
- додатно запошљавање лица по другим основама осим на неодређено време изврше у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава;
- ближе уреде услове на основу којих запослени остварују увећање зараде по основу приправности;
- у писаној форми евидентирају све радње које врше у процесу истраживања односно испитивања тржишта у циљу утврђивања процењених вредности за сваку појединачну набавку;
- у оквиру додатних услова за учешће у поступку јавне набавке не захтевају од понуђача услове којима се сужава конкуренција и који нису у логичкој вези са предметом јавне набавке
- у поступцима јавних набавки не прописују елемент критеријума који се односи на укупан број продајних места који понуђач поседује на територији целе Републике Србије и друге критеријуме који дискриминишу понуђаче и нису у логичкој вези са предметом јавне набавке;
- у поступцима јавних набавки, конкурсном документацијом утврди тачне количине предмета набавке које је потребно набавити.

ЈП "Кикинда" Кикинда је у обавези да у року од **90** дана достави одазивни извештај о отклањању утврђених неправилности и доказе о поступању по датим препорукама.