

РЕЗИМЕ



Извештај о ревизији правилности пословања Центра за социјални рад Лесковац, Лесковац у делу који се односи на једнократну новчану помоћ која се финансира из средстава јединица локалне самоуправе од 1. јануара до 31. децембра 2019. године и јавне набавке у периоду од 1. јануара 2018. године до 31. децембра 2019. године

ЗАКЉУЧЦИ И НАЛАЗИ

Центар за социјални рад Лесковац:

Извршио је расходе у износу од 431 хиљаде динара на основу решења о признавању права на једнократну новчану помоћ којима се обезбеђивало пружање других облика социјалне помоћи

Део решења којима су призната права на једнократну новчану помоћ донео је на основу непотпуне и неодговарајуће захтеване документације

Није вршио усаглашавање помоћне књиге са главном књигом (ИСИБ -ом) на позицији Накнада за социјалну заштиту – конто 472000 (утврђена је разлика од 116 хиљада динара) и Трансфери од других нивоа власти – конто 733000 (утврђена је разлика од 966 хиљада динара)

Преузео је обавезе и извршио расходе у износу од 420 хиљада динара преко вредности уговора

Није документовао да је процењену вредност набавки одредио на основу истраживања тржишта предмета набавки

Није спроводио одређене поступке јавних набавки у складу са прописима којима су уређене јавне набавке

Није прикупљао и евидентирао податке о поступцима јавних набавки и није достављао тромесечне извештаје Управи за јавне набавке

Закључио је уговоре који нису у складу са Законом о облигационим односима и Законом о буџетском систему

ДАТЕ ПРЕПОРУКЕ

18

За уређење области која је била предмет ревизије дато је 18 препорука које су усмерене на:

- доношење решења о једнократној помоћи у складу са Одлуком;
- признавање права на једнократну новчану помоћ на основу потпуне и одговарајуће документације;
- спровођење поступака јавних набавки у складу са Законом о јавним набавкама;
- прикупљање и евидентирање података о поступцима јавних набавки и закљученим уговорима као и достављање тромесечних извештаја о јавним набавкама Управи за јавне набавке;
- преузимање обавеза и извршавање расхода по основу закључених уговора.

СКРЕТАЊЕ ПАЖЊЕ

- Потребно је да Скупштина Града Лесковца предузме активности из своје надлежности како би обезбедила да прописе и друге опште акте Града доноси надлежни орган у складу са Законом.
- Одлука о социјалној заштити грађана на територији Града Лесковца није у складу са одредбама члана 110 Закона о социјалној заштити у делу прописивања ближих услова и начина остваривања једнократне новчане помоћи која се финансира из буџета јединица локалне самоуправе.