

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, Млекарска школа са домом ученика “Др Обрен Пејић” из Пирота, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

Правилности пословања Млекарске школе са домом ученика “Др Обрен Пејић” у Пироту у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 01.јануара 2018.године до 31.децембра 2019.године и остваривање и расподелу сопствених и других прихода и примања у периоду од 01.јануара 2019.године до 31.децембра 2019.године

Број и датум извештаја о ревизији: 400-716/2020-03/13 од 17.11.2020.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:

I

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 1, које је могуће отклонити у року од 90 дана.

1)

1.	Неправилност	Млекарска школа са домом ученика "Др Обрен Пејић" у Пироту је за набавку намирница (смрзнуто пециво, воће и поврће, остали прехранбени производи, мед и џем и кондиторски производи) преузела обавезе и извршила расходе у износу од најмање 197 хиљада динара, изнад вредности закљученог уговора, односно без спроведеног поступка јавне набавке, а да нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама, што није у складу са одредбама члана 7. и 31. Закона о јавним набавкама и члана 56.став 4. Закона о буџетском систему.
2.	Опис мере исправљања	По завршеном поступку јавне набавке и закљученом уговору, директор школе именује лице за праћење извршења јавне набавке. Ово лице води евиденцију о извршењу уговора која садржи: - количине набављених добара и преостале количине; - вредност набављених добара
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	-Решења директора о одређивању лица за праћење извршења уговора о јавној набавци број 01-569/4 од 25.06.2020.г.;број 01-569/5 од 25.06.2020.г. ; број 01-846/2

		<p>од 11.09.2020.г.; број 01-569/3 од 25.06.2020.г.; број 01-1026/2 од 18.11.2020.г.; број 01-569/2 од 25.06.2020.г.; број 01-569/1 од 25.06.2020.г.</p> <p>- Уговор за јавну набавку намирница, партија бр.2- риба и рибље прерађевине закључен са понуђачем "Ловопромет" ДОО из Ниша број 01-354/1 од 27.04.2020.г. и образац структуре цене са спецификацијом добара из понуде овог понуђача, картица главне књиге за конто 252111 - Добављачи у земљи за пословног партнера "Ловопромет" ДОО из Ниша за 2020. г , Извод из евиденције лица одређеног за праћење извршења уговора; рачуни број 200-11456 од 31.8.2020.г, број 200-12257 од 14.09.2020.г. и број 200-13999 од 12.10.2020.г.</p> <p>-Уговор за јавну набавку средства за хигијену, партија бр.3-средства за дезинфекцију и праће закључен са понуђачем "S2N Pro Trade" ДОО из Соко Бање број 01-320/1 од 10.04.2020.г. и образац структуре цене са спецификацијом добара из понуде овог понуђача, картица главне књиге за конто 252111 - Добављачи у земљи за пословног партнера "S2N Pro Trade" ДОО из Соко Бање за 2020. г. , Извод из евиденције лица одређеног за праћење извршења уговора; рачуни број Ф01-0159 од 19.8.2020.г, број Ф01-0141 од 17.07.2020.г. и број Ф01-0085 од 04.05.2020.г.</p>
--	--	---

2)

1.	Неправилност	Школа је у 2019. години пружала услуге смештаја и исхране трећим лицима без прибављене сагласности министарства надлежног за област образовања, што није у складу са чланом 23. Закона о ученичком и студентском стандарду и по том основу остварила приходе у износу од 519 хиљада динара.
2.	Опис мере исправљања	<p>Школа је 02.12.2019.године упутила Министарству просвете, науке и технолошког развоја, сектору за ученички и студентски стандард и инвестиције захтев за давање сагласности за обављање и друге делатности поред основне, тј. пружање услуга трећим лицима у дому ученика (захтев број 01-1341/1 од 02.12.2019.г. са пратећом документацијом). Након тога, је телефонским путем обавештена да се као школа са домом обрати сектору за средње образовање и васпитање, што је и учињено дописом број 01-641/1 од 15.07.2020.године. Школа је, такође телефонским путем обавештена да сектор за средње образовање и васпитање није надлежан и да се иновира захтев и опет упуту према сектору за ученички и студентски стандард.</p> <p>На захтев Школе, Министарство трговине, туризма и телекомуникација, Туристичка инспекција, Одељење туристичке инспекције Ниш извршило је ванредни инспекцијски надзор о чему је сачињен Записник о инспекцијском надзору и донето решење туристичког инспектора број 922-343-332-84/2020-09 од 01.12.2020.године да Школа испуњава законске услове за обављање додатних делатности: пружање услуга припремања и послуживања хране и пића; кетеринга и пружања услуга смештаја.</p> <p>Након поновљеног потврђујећег инспекцијског надзора Одељења туристичке инспекције Ниш, у вези пружања услуга трећим лицима, Школа се обратила сектору за ученички и студентски стандард и инвестиције новим</p>

		захтевом број 01-1167/1 од 11.12.2020.године. Школи је 05.02.2021.године прослеђено мишљење Министарства просвете ,науке и технолошког развоја, да је ово питање у надлежности сектора за средње образовање и васпитање и образовање одраслих. Школа ће упутити захтев Сектору за средње образовање и образовање одраслих и доставити Вам одговор .
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	-захтев број 01-1341/1 од 02.12.2019.г -захтев број 01-641/1 од 15.07.2020.г -захтев број 01-1167/1 од 11.12.2020.г. -записник о инспекцијском надзору и решење туристичког инспектора број 922-343-332-84/2020-09 од 01.12.2020.г. -допис Сектора за средње образовање и васпитање и образовање одраслих број 11/2021-03 од 18.01.2021.г.

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.

Директор

Ненад Ђорђевић



(потпис)