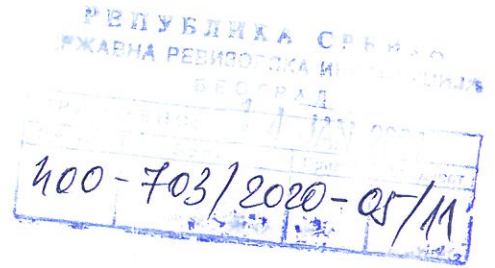


ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД  
ЗА ОПШТИНУ КУЧЕВО

Број: 554-15-31/2020

Датум: 11.01.2021. година

Кучево



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, Центар за социјални рад за општину Кучево у Кучеву (назив и седиште), подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

Правилност пословања Центра за социјални рад за општину Кучево у делу који се односи на једнократну новчану помоћ која се финансира из средстава јединице локалне самоуправе од 01.01.-31.12.2019. године и Јавне набавке у периоду од 01.01.2018.-31.12.2019. године

(предмет ревизије)

Број и датум извештаја о ревизији: 400-703/2020-05/10 од 08.10.2020. 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	<ol style="list-style-type: none"><li>1. <i>Непостојање ближе прописаних социо-економских услова за остваривање права на једнократну новчану помоћ</i></li><li>2. <i>Непостојање ближе уређеног поступка остваривања права на једнократну новчану помоћ</i></li><li>3. <i>Неажурно вођење евиденције о исплати једнократне новчане помоћи у софтверу ИНТЕГРАЛ</i></li><li>4. <i>Недостављање образложеног извештаја Општинском већу за кориснике којима укупан годишњи износ једнократне новчане помоћи прелази просечну месечну зараду за општину Кучево</i></li><li>5. <i>Недостатак доказа о наменском трошењу раније одобрених средстава по основу исплате</i></li></ol>
----	--------------	--

		<p><i>једнократне новчане помоћи</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>6. <i>Непостојање правилника о начину и организовању добровољног рада</i></li> <li>7. <i>Недостатак доказа којим се документује да је процењена вредност јавних набавки одређена на основу истраживања тржишта предмета јавних набавки</i></li> <li>8. <i>Неактивирање гаранције за добро извршење посла иако извођач радова није поштовао одредбе уговора у погледу квалитета уговорених радова</i></li> <li>9. <i>Скретање пажње да добровољно радно ангажовање као вид једнократне новчане помоћи по својој природи не представља наведену новчану помоћ и није прописано законом</i></li> </ol>
2.	Опис мере исправљања	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. <i>Јединици локалне самоуправе упућен је предлог за измену и допуњу Одлуке о правима грађана из области социјалне заштите на територији општине Кучево у циљу доношења акта којим се прописују ближи социо-економски услови за остваривање права на једнократну новчану помоћ</i></li> <li>2. <i>Јединици локалне самоуправе упућен је предлог за измену и допуњу Одлуке о правима грађана из области социјалне заштите на територији општине Кучево у циљу доношења акта којим се ближе уређује поступак остваривања права на једнократну новчану помоћ</i></li> <li>3. <i>Стручни радници упознати су са примедбама изнетим у извештају, контактирано је одговорно лице за софтвер ИНТЕГРАЛ ради доласка и спровођења додатне обуке стручних радника за рад у ИНТЕГРАЛУ. Долазак одговорног лица софтвера очекујемо у наредних десет дана, јер због актуелне епидемиолошке ситуације није било могућности да се одазове нашем позиву</i></li> <li>4. <i>Почев од дана достављања коначног извештаја о ревизији, запослени на пословима једнократне новчане помоћи строго је водио рачуна о дозвољеном износу једнократне новчане помоћи која се исплаћује корисницима и није ни код једног корисника у том периоду није дошло до прекорачења једнократне новчане помоћи у висини просечне зараде за општину Кучево.</i></li> <li>5. <i>Почев од дана достављања извештаја о ревизији запослени на пословима једнократне новчане помоћи строго је водио рачуна да докази о наменски утрошеним средствима буду достављени у предметима где је тражено.</i></li> <li>6. <i>Након достављања извештаја о ревизији укинута је вид исплате једнократне новчане помоћи по основу издавања упута за обављање друштвено-корисног рада . О наведеном је обавештен Управни одбор Центра за социјални рад за општину Кучево и локална самоуправа</i></li> <li>7. <i>Службеник за јавне набавке упознат је са Извештајем ревизије и све поступке спроведене након добијеног извештаја прати неопходна документација</i></li> <li>8. <i>Обзиром да је поступак обустављен и окончан судски спор у предметној јавној набавци, гаранција за добро извршење посла у овом случају није могла да се активира због протекла рока. У будућим поступцима јавних набавки о наведеној</i></li> </ol>

		<p><i>примедби строго ће се водити рачуна</i></p> <p>9. <i>Након достављања извештаја о ревизији укинута је вид исплате једнократне новчане помоћи по основу издавања упута за обављање друштвено-корисног рада . О наведеном је обавештен Управни одбор Центра за социјални рад за општину Кучево и локална самоуправа . Очекујемо да ће локална самоуправа изменити Одлуку о правима грађана у том делу.</i></p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	- Допис локалној самоуправи број 551-13-20/21 од 06.01.2020. године

II

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 2, које је могуће отклонити у року до годину дана.

РБ	Неправилност	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	навести неправилност из извештаја о ревизији	навести и описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или смањења ризика од појављивања неправилности у будућем пословању	навести које послове обавља или коју функцију врши лице које је одговорно за предузимање мере исправљања	навести када или у ком периоду ће бити предузета мера исправљања
2	...			
3				

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

– *итр. акциони план...*

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 3, које је могуће отклонити у року од једне до три године.

РБ	Неправилност	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	навести неправилности из извештаја о ревизији	навести и описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или смањења ризика од појављивања неправилности у будућем пословању	навести које послове обавља или коју функцију врши лице које је одговорно за предузимање мере исправљања	навести када или у ком периоду ће бити предузета мера исправљања
2	...			
3				

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

– *мр. акциони план...*

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.

Доказе о отклањању неправилности обухваћених налазима другог и трећег приоритета доставићемо након истека рока за предузимање мера.



Функција: в.д. ДИРЕКТОР

ИМЕ И ПРЕЗИМЕ: мр Верољуб Петровић

*Veroljub Petrovic*  
(потпис)

ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД  
ЗА ОПШТИНУ КУЧЕВО  
Број: 551-13-108/21  
Датум: 22.01.2021. година  
Кучево

РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА  
БЕОГРАД

ПРИМЉЕНО: 25 JAN 2021			
Сег. јил.	Број	Датум	Сврхост
	400-703/2020-05/15	14	РВ

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, Центар за социјални рад за општину Кучево у Кучеву (назив и седиште), подноси

ДОПУНА

ИЗВЕШТАЈА О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

Правилност пословања Центра за социјални рад за општину Кучево у делу који се односи на једнократну новчану помоћ која се финансира из средстава јединице локалне самоуправе од 01.01.-31.12.2019. године и Јавне набавке у периоду од 01.01.2018.-31.12.2019. године

(предмет ревизије)

Број и датум извештаја о ревизији: 400-703/2020-05/10 од 08.10.2020. 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
	<ol style="list-style-type: none"><li>1. - <i>Непостојање ближе прописаних социоекономских услова за остваривање права на једнократну новчану помоћ</i> - <i>Непостојање ближе уређеног поступка остваривања права на једнократну новчану помоћ</i></li><li>2. <i>Неажурно вођење евиденције о исплати једнократне новчане помоћи у софтверу ИНТЕГРАЛ</i></li><li>3. <i>Недостављање образложеног извештаја Општинском већу за кориснике којима укупан годишњи износ једнократне новчане помоћи прелази просечну месечну зараду за општину Кучево</i></li><li>4. <i>Недостатак доказа о наменском трошењу раније</i></li></ol>

		<p>одобрених средстава по основу исплате једнократне новчане помоћи</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>5. Непостојање правилника о начину и организовању добровољног рада</li> <li>6. Недостатак доказа којим се документује да је процењена вредност јавних набавки одређена на основу истраживања тржишта предмета јавних набавки</li> <li>7. Неактивирање гаранције за добро извршење посла иако извођач радова није поштовао одредбе уговора у погледу квалитета уговорених радова</li> <li>8. Скретање пажње да добровољно радно ангажовање као вид једнократне новчане помоћи по својој природи не представља наведену новчану помоћ и није прописано законом</li> </ol>
2.	Опис мере исправљања	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Јединици локалне самоуправе упућена је иницијатива за доношење измене и допуне Одлуке о правима грађана из области социјалне заштите на територији општине Кучев ради детаљнијег дефинисања социо-економских услова које подносилац захтева за једнократну новчану помоћ мора да испуни како би остварио право. Такође у истој иницијативи тражено је и доношење акта којим се уређује поступак остваривања права на једнократну новчану помоћ (поступак остваривања права требало би да дефинише јединица локалне самоуправе).</li> <li>2. Стручни радници упознати су са примедбама изнетим у извештају, контактирано је одговорно лице за софтвер ИНТЕГРАЛ ради доласка и спровођења додатне обуке стручних радника за рад у ИНТЕГРАЛУ. Одговорно лице донело је и одлуку којом обавезује стручне раднике да редовно врше унос свих података који се односе на кориснике Центра за социјални рад за општину Кучево у базу података софтвера ИНТЕГРАЛ. Истом одлуком стручни радници обавезани су да редовно врше и унос података о исплатама једнократне новчане помоћи. Долазак одговорног лица за софтвер ИНТЕГРАЛ заказан је за 22.01.2021. године у 12 часова, како би се извршила додатна обука стручних радника за рад у интегралу.</li> <li>3. Почев од дана достављања коначног извештаја о ревизији, запослени на пословима једнократне новчане помоћи строго је водио рачуна о дозвољеном износу једнократне новчане помоћи која се исплаћује корисницима и није ни код једног корисника у том периоду није дошло до прекорачења једнократне новчане помоћи у висини просечне зараде за општину Кучево. Донета је одлука којом се стручни радници обавезују да општинском већу редовно достављају образложени извештај у коме су наведени разлози исплате једнократне новчане помоћи увећане за 30%.</li> <li>4. Почев од дана достављања извештаја о ревизији запослени на пословима једнократне новчане помоћи строго је водио рачуна да докази о наменски утрошеним средствима буду достављени у предметима где је тражено.</li> <li>5. Након достављања извештаја о ревизији укинут</li> </ol>

		<p>је вид исплате једнократне новчане помоћи по основу издавања упута за обављање друштвено-корисног рада . О наведеном је обавештен Управни одбор Центра за социјални рад за општину Кучево и локална самоуправа</p> <p>6. Службеник за јавне набавке упознат је са Извештајем ревизије и све поступке спроведене након добијеног извештаја прати неопходна документација</p> <p>7. Обзиром да је поступак обустављен и окончан судски спор у предметној јавној набавци, гаранција за добро извршење посла у овом случају није могла да се активира због протекла рока. У будућим поступцима јавних набавки о наведеној примедби строго ће се водити рачуна</p> <p>8. Након достављања извештаја о ревизији укинута је вид исплате једнократне новчане помоћи по основу издавања упута за обављање друштвено-корисног рада . О наведеном је обавештен Управни одбор Центра за социјални рад за општину Кучево и локална самоуправа . Очекујемо да ће локална самоуправа изменити Одлуку о правима грађана у том делу.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Доказ за тачку 1: - Допис Општинском већу општине Кучево број 551-13-104/21 од 20.01.2021.години</li> <li>- Доказ за тачку 2: - Одлука директора Центра број551-14-99/21 од 20.01.2021. године, преписка са одговорним лицем ИНТЕГРАЛ-а путем мејла, доставнице као доказ о пријему одлуке стручним радницима</li> <li>- Доказ за тачку 3: - Одлука директора Центра број 551-14-100/21 од 20.01.2021. године, доставнице о пријему одлуке стручних радника. изјава одговорног лица Центра</li> <li>- Доказ за тачку 4: - Скенирани целокупни документи за три поднета захтева од стране три различита лица</li> <li>- Доказ за тачку 5: - Обавештење општинском већу општине Кучево број 551-13-103/21 од 20.01.2021. године о обустави издавања упута за обављање друштвено – корисног рада, записник са седнице управног одбора број 551-14-1476/20 од 03.11.2020. године , одлука број 551-14-98/21 од 20.01.2021. године са доставницама о пријему одлуке стручних радника</li> <li>- Доказ за тачку 6: - Налог лицима задужених за спровођење јавних набавки број 551-14-101/21 од 20.01.2021. године, доставнице, скенирана документација</li> <li>- Доказ за тачку 7: Налог лицу задуженом за спровођење поступка јавних набавки број:551-12-102/21 од 20.01.2021. године , доставница</li> <li>- Доказ за тачку 8: - Садржан је у доказима за тачку 5</li> <li>- Изјава радника писарнице број 551-14-97/21 од 19.01.2021. године</li> <li>- Одлука о именовању вд директора Центра</li> </ul>



II

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 2, које је могуће отклонити у року до годину дана.

РБ	Неправилност	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	навести неправилност из извештаја о ревизији	навести и описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или смањења ризика од појављивања неправилности у будућем пословању	навести које послове обавља или коју функцију врши лице које је одговорно за предузимање мере исправљања	навести када или у ком периоду ће бити предузета мера исправљања
2	...			
3				

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

– *тр. акциони план...*

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 3, које је могуће отклонити у року од једне до три године.

РБ	Неправилност	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	навести неправилност из извештаја о ревизији	навести и описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или смањења ризика од појављивања неправилности у будућем пословању	навести које послове обавља или коју функцију врши лице које је одговорно за предузимање мере исправљања	навести када или у ком периоду ће бити предузета мера исправљања
2	...			
3				

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

– *нпр. акциони план...*

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.

Доказе о отклањању неправилности обухваћених налазима другог и трећег приоритета доставићемо након истека рока за предузимање мера.

Функција: *звд ДИРЕКТОР*

ИМЕ И ПРЕЗИМЕ: *Мр Верољуб Петровић*

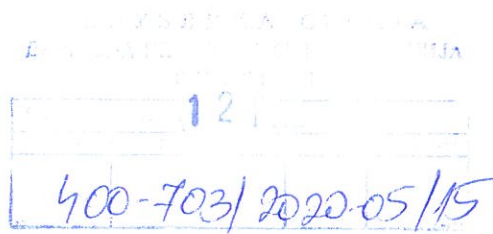
(погпис)

ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД  
ЗА ОПШТИНУ КУЧЕВО

Број: 551-13-208/21

Датум: 09.02.2021. година

Кучево



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, Центар за социјални рад за општину Кучево у Кучеву (назив и седиште), подноси

ДОПУНА

ИЗВЕШТАЈА О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

Правилност пословања Центра за социјални рад за општину Кучево у делу који се односи на једнократну новчану помоћ која се финансира из средстава јединице локалне самоуправе од 01.01.-31.12.2019. године и Јавне набавке у периоду од 01.01.2018.-31.12.2019. године

(предмет ревизије)

Број и датум извештаја о ревизији: 400-703/2020-05/10 од 08.10.2020. 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.

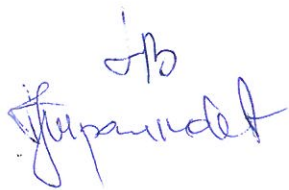
1)

1.	Неправилност	<ol style="list-style-type: none"><li>1. <i>Непостојање правилника о начину и организовању добровољног рада</i></li><li>2. <i>Скретање пажње да добровољно радно ангажовање као вид једнократне новчане помоћи по својој природи не представља наведену новчану помоћ и није прописано законом</i></li></ol>
2.	Опис мере исправљања	- Одговорно лице центра донело је Одлуку којом су стручни радници Центра упознати да се може наставити издавање упута за обављање друштвено корисног рада, на име новчане помоћи за ангажовање по упуту а која по својој природи не представља једнократну новчану помоћ. Јединици локалне самоуправе упућена је иницијатива за измену и допуну

		Одлуке о правима грађана из области социјалне заштите на територији општине Кучево у којој је наведено да се издавање упута за обављање друштвено корисног рада наставља а да је неопходно наведену Одлуку изменити у делу која се односи на исплату износа на основу одрађеног упута. Износ који се исплаћује на основу одрађеног упута не може бити једнократна новчана помоћ, већ је потребно предвидети нови облик новчаног давања за ту намену. Такође у истој иницијативи исказана је потреба за доношењем правилника за добровољно радно ангажовање којим ће се ближе уредити услови и поступак остваривања права .
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Одлука број 551-12-206/21 од 09.02.2021. године, доставнице уз наведену одлуку</li> <li>- Одлука број 551-14-205/21 од 09.02.2021. године, доставнице уз наведену одлуку</li> <li>- Допис Општинском већу општине Кучево број 551-13-204/21 од 09.02.2021. године</li> </ul>

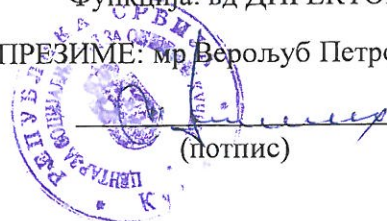
Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.

Доказе о отклањању неправилности обухваћених налазима другог и трећег приоритета доставићемо након истека рока за предузимање мера.

ста  


Функција: вд ДИРЕКТОР

ИМЕ И ПРЕЗИМЕ: мр Верољуб Петровић



(потпис)