

РЕПУБЛИКА СРБИЈА – АП ВОЈВОДИНА  
ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД СА ДОМСКИМ  
ОДЕЉЕЊЕМ И ДНЕВНИМ ЦЕНТРОМ ЗА СМЕШТАЈ  
СТАРИХ И ПЕНЗИОНЕРА НОВИ КНЕЖЕВАЦ  
Светог Саве бр.1

Нови Кнежевац 23330

[noviknezevac.csr@minrzs.gov.rs](mailto:noviknezevac.csr@minrzs.gov.rs)

0230/81-822

Број:55100-170/2020

Дана:..02.12.2020



ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА  
Макензијева 41, 11000 БЕОГРАД

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 са домским одељењем и дневним центром за смештај старих и пензионера Нови Кнежевац, Светог Саве бр.1 23330 Нови Кнежевац подноси:

**ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ  
ПРАВИЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА**

*Центра за социјални рад са домским одељењем и дневним центром за смештај старих и пензионера Нови Кнежевац у делу исплате једнократних новчаних помоћи која се финансира из средстава јединица локалне самоуправе и јавне набавке*

Број и датум извештаја о ревизији: 400-701/2020-05/7 31.08.2020. 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:

1)

1.	Неправилност број 1	1.1. Одлуком о социјалној заштити Општине Нови Кнежевац нису ближе прописани социо-економски услови за остваривање права на једнократну новчану помоћ и није ближе уређен поступак остваривања права на једнократну новчану помоћ. 1.2. Центар је у 2019. години извршио расходе за исплате по основу права на једнократну новчану помоћ остварених без учешћа водитеља случаја, за исплату трошкова сахрањивања и ради исплате накнаде трошкова превоза на посао и са посла за два лица радно ангажована у Центру, што није у складу са Одлуком о социјалној заштити Општине Нови Кнежевац.
2.	Опис мере исправљања	1.1. <ul style="list-style-type: none"><li>• Поднета је писана Иницијатива надлежном органу Општине Нови Кнежевац којом се иницирају измене и допуне Одлуке о социјалној заштити Општине Нови Кнежевац.</li><li>• Оформљен је тим стручњака који ће испред ЦСР учествовати на изради измене постојеће Одлуке о социјалној заштити или доношењу нове.</li></ul> 1.2. <ul style="list-style-type: none"><li>• Ближе је уређен поступак остваривања права на једнократну помоћ почев од тога да се исти покреће по захтеву странке и уз сваки захтев прилаже се налаз и мишљење које саставља водитељ случаја</li></ul>

		<p>као доказно средство у коме је садржано чињенично стање утврђено у поступку и образложено мишљење и предлог водитеља случаја у погледу висине једнократне новчане помоћи у сваком појединачном случају.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>1.1</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Писана иницијатива</i> надлежном органу Општине Нови Кнежевац којом се иницирају измене и допуне одлуке о социјалној заштити Нови Кнежевац.</li> <li>• <i>Решење о формирању радне групе</i>, односно тима стручњака који ће испред Центра за социјални рад учествовати на изради измене постојеће Одлуке о социјалној заштити или доношењу нове.</li> </ul> <p>1.2.</p> <p><i>I 10 досијеа</i> корисника једнократне новчане помоћи која је финансирана из средстава Општине Нови Кнежевац</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) <i>Захтев стипендије</i> о признавању права на једнократну новчану помоћ</li> <li>2) <i>Решење</i> о признавању права на једнократну новчану помоћ</li> <li>3) <i>Налаз и мишљење</i> који саставља водитељ случаја</li> <li>4) <i>Картица главне књиге за konto 472931- једнократне помоћи</i> са обележеним узоркованим плаћањима за 10 претходно одабраних корисника једнократне новчане помоћи.</li> <li>5) <i>Писано изјашњење руководиоца Центра за социјални рад</i> да од дана достављања Извештаја о ревизији правилности пословања у поступцима решавања о праву на једнократну новчану помоћ није вршено признавање овог права ради исплате трошкова сахрањивања</li> </ol> <p><i>II 5 решења о признавању права на исплату трошкова сахрањивања</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) <i>Картица главне књиге</i> за период од дана достављања Извештаја о ревизији правилности до дана састављања Одазивног извештаја субаналитичког конта на коме се књиже исплата накнаде из буџета у случају смрти на којима су ови расходи прокњижени са обележеним узоркованим износи плаћања за пет решења из претходне алинеје</li> <li>2) <i>Писано изјашњење руководиоца Центра за социјални рад</i> да од дана достављања Извештаја о ревизији правилности пословања у поступцима решавања о праву на једнократну новчану помоћ није вршено признавање овог права лицима која не испуњавају социо-економске услове за остваривање права на једнократну новчану помоћ.</li> </ol>
2)		
1.	Неправилност број 2	<p>2.1  Центар за социјални рад током 2018. и 2019. године није вршио контролу мера, радњи и аката у поступку планирања, спровођења поступака и извршења уговора о јавним набавкама формирањем Службе контроле јавних набавки</p> <p>2.2  Центар није формирао Комисију за јавну набавку радова на крову и других радова на згради Центра у складу са Законом о јавним набавкама</p> <p>2.3  Центар је повећао обим набавке намирница за припремање хране по уговорима о јавним набавкама мале вредности закљученим у 2018.години извршаваним и у 2019.години, у износу од 401 хиљада динара, што је више од 5% од вредности првобитно</p>

		<p>закључених уговора без спровођења јавне набавке</p> <p>2.4  Центар је прихватио понуду јединог понуђача чија је понуђена цена била незнатно већа од процењене вредности јавне набавке, која из тог разлога по процени ревизора није била већа од упоредиве тржишне цене, с тим да није након доношења одлуке о додели уговора доставио образложен извештај Управи за јавне набавке и ДРИ</p> <p>2.5  Центар није утврдио процењену вредност јавних набавки намирница за припремање хране на основу истраживања тржишта предмета јавне набавке чиме би обезбедио валидност процене у време покретања поступка</p> <p>2.6  Одлуке о покретању поступка јавних набавки мале вредности намирница за припремање хране у 2018. и 2019. години и извештаји о стручним оценама понуда нису садржали процењену вредност јавне набавке по партијама</p> <p>2.7  Извештај о стручној оцени понуда о јавној набавци мале вредности намирница за припремање хране из 2018. године није потписан од стране свих чланова Комисије за јавну набавку</p> <p>2.8  Модели уговора као обавезни елемент конкурсне документације и закључени уговори о набавци намирница за припремање хране, закључивани у трајању од 12 месеци који се извршавају у две буџетске године, нису садржали одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години.</p>
2.	Опис мере исправљања	У току су припреме измене Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке у Центру за социјални рад са домским одељењем и дневним центром за смештај старих и пензионера Нови Кнежевац које су усклађене са новим законом о Јавним набавкама.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>2.2</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Писано изјашњење руководиоца Центра за социјални рад</i> да ће у комисији за јавне набавке бити именовано најмање једно лице које има одговарајуће стручно образовање из области која је предмет јавне набавке (кувар,економиста,грађ.инж. и сл. – у зависности од предмета јавне набавке)</li> </ul> <p>2.3</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Писано изјашњење руководиоца Центра за социјални рад</i> о томе да није постојала потреба да се у периоду од закључења уговора о јавним набавкама додељених у 2020. години до момента састављања Одазивног извештаја врше измене уговора о јавним набавкама додељених у 2020. години</li> <li>• <i>Писано изјашњење руководиоца Центра за социјални рад</i> о томе да нису закључивани анекси уговора ради измене првобитно закључених уговора о јавним набавкама током 2020. године</li> <li>• <i>Писано изјашњење руководиоца Центра за социјални рад</i> о томе да је предвиђена могућност измене уговора у документацији о набавци и уговору о јавној набавци на јасан, прецизан и недвосмислен начин, што омогућава измену уговора без обзира на вредност измене сагласно чл.156 Закона о јавним набавкама</li> </ul>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Писано изјашњење руководиоца Центра за социјални рад</i> о томе да није постојала потреба за изменом првобитно закључених уговора услед повећања обима набавке</li> <li>• <i>Писано изјашњење руководиоца Центра за социјални рад</i> о томе да ће се измене уговора о јавним набавкама додељених у 2020. години и наредном периоду вршити на начин прописан одредбама чл. 155-160 Закона о јавним набавкама који је у примени од 01.06.2020. године</li> <li>• <i>Писано изјашњење руководиоца Центра за социјални рад</i> о томе да нису закључивани анекси првобитно закључених уговора додељених у 2020. години.</li> </ul> <p>2.4</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Писано изјашњење руководства Центра за социјални рад</i> о томе да ће процењена вредност јавних набавки планираних за 2021. годину засновати и на спроведеном испитивању, односно истраживању тржишта предмета набавке</li> <li>• <i>Докази о спроведеном истраживању тржишта предмета јавних набавки</i> планираних за 2021. годину из области јавне набавке за погребну опрему, храну-прехранбени производи, канцеларијски материјал, хигијенске производе.</li> </ul> <p>2.5 и 2.6</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Писано изјашњење руководиоца Центра за социјални рад</i> да ће у случају организовања јавних набавки по партијама одлуке о спровођењу поступака јавних набавки и извештаји о поступцима јавних набавки садржати податак о процењеној вредности по партијама.</li> </ul> <p>2.7</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Извештај о поступку јавне набавке</i> потписане од стране свих чланова комисије за јавну набавку Вам не достављамо из разлога што нису били спровођени поступци Ј.Н. по новом закону о Ј.Н који је ступио на снагу</li> <li>• <i>Писано изјашњење руководиоца Центра за социјални рад</i> о томе да ће извештаје о поступку јавне набавке потписивати сви чланови комисије за јавну набавку.</li> </ul> <p>2.8</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Писано изјашњење руководиоца Центра за социјални рад</i> о томе да ће модели уговора као део конкурсне документације садржати наведену одредбу.</li> </ul>
--	--	---

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.

В.Д. Директора ЦСР

Катарина Павлов

(ПОТПИС)

