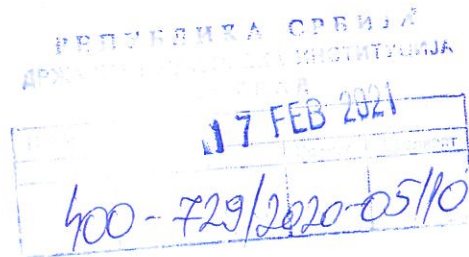


Република Србија
Аутономна Покрајина Војводина
ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД
ОПШТИНЕ СТАРА ПАЗОВА
Број: 551-14-85/2021
Дана: 12.02.2021.године
СТАРА ПАЗОВА
Ћирила и Методија 18
Тел. 022/310-353 311-930
ОР



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 општине Стара Пазова из Старе Пазове, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

правилности пословања Центра за социјални рад општине Стара Пазова, Стара Пазова у 2019. години у делу који се односи на једнократну новчану помоћ која се финансира из средстава јединице локалне самоуправе од 01.01.2019.године до 31.12.2019.године и јавне набавке у периоду од 01.01.2018.године до 31.12.2019.године

Број и датум извештаја о ревизији: 400-729/2020-059 од 09.11.2020.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	Центар је на основу решења о једнократној новчаној помоћи извршио расходе за погребне трошкове у износу од 1.810 хиљада динара, за школски прибор екскурзије, матуре у износу од 1.092 хиљаде динара и за џепарац у износу од 353 хиљаде динара на основу решења о једнократној новчаној помоћи, што није у складу са чланом 4 став 8 Одлуке о социјалној заштити општине Стара Пазова
2.	Опис мере исправљања	Центар за социјални рад општине Стара Пазова је

		отклонио утврђену неправилност тако што је извршио измену у завођењу предмета и вођењу евиденције у писарници Центра за социјални рад. Извршено је раздвајање захтева за једнократну новчану помоћ, захтева за погребне трошкове те захтева за џепарац (осамостаљивање). Сваки предмет има посебан класификациони број. За сваку намену доносе се посебна решења а у складу са одлуком о социјалној заштити. Приликом одлучивања о захтевима стручни радници у електронку базу интеграл уносе број из писарнице чиме се обезбеђује раздвајање предмета по врсти захтева. Приликом одлучивања о захтеву за једнократне новчане помоћи уносе заводни број 553-50, приликом одлучивања о захтевима за погребне трошкове уносе заводни број 553-51, а приликом одлучивања о захтевима за осамостаљивање уносе број 553-53. Приликом одлучивања о једнократним новчаним помоћима примењују Одлуку о социјалној заштити општине Стара Пазова и то члан 4. став. 8. Одлуке. Приликом одлучивања о погребним трошковима примењују Одлуку о социјалној заштити општине Стара Пазова и то члан 9. Одлуке. Приликом одлучивања о осамостаљивању примењују Одлуку о социјалној заштити општине Стара Пазова и то члан 11. Одлуке
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	-Класификација предмета писарнице ЦСР -Образац решења за ЈНП и списи предмета ЈНП -Образац решења за погребне трошкове решење бр. и списи предмета погребних трошкова -Образац решења за џепарац (осамостаљивање) и списи предмета џепара

2)

1.	Неправилност	Центар је донео Правилник о поступку признања права на једнократну новчану помоћ, што није у складу са одредбама члана 110. став 5. и члана 120. став 3 Закона о социјалној заштити, као и одредбама члана 32. став 1 тачка 6 Закона о локалној самоуправи којим је прописано да скупштина општине доноси прописе и друге опште акте
2.	Опис мере исправљања	Центар за социјални рад општине Стара Пазова је отклонио утврђену неправилност тако што је директор Центра за социјални рад општине Стара Пазова дана 05.10.2020.године одржао састанак Руководиоца служби и на истом их упознао Руководице да се Правилник о поступку признања права на једнократну новчану помоћ се

		<p>надаље неће примењивати Центру за социјални рад, јер за исти није постојао правни основ и да стручни радници Центра приликом обраде захтева за признавање права на једнократну новчану помоћ примењују Закон о општем управном поступку и Одлуку о социјалној заштити општине Стара Пазова. Обзиром на епидемиолошку ситуацију и немогућност одржавања Колегијума стручних радника договорено је да Руководиоци упознају стручне раднике са наведеном одлуком на састанцима служби.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>-Записник са састанка руководиоца -Службена белешка дипл. правника</p>

3)

1.	Неправилност	<p>Центар је Правилником о поступку признавања права на једнократну новчану помоћ изменио и проширио две намене за које се одобрава једнократну новчану помоћ тако да уместо прописане намене за „плаћање комуналија“ утврдио намену за „плаћање режијских трошкова или станарине“ и за „превоз/путовање“ уместо прописане намене „за превоз“ и додао намене које нису прописане Одлуком и то: наканада трошкова уџбеника детета на породичном смештају; школски прибор; екскурзије, матуре и задовољење основних животних потреба, што није у складу са чланом 4. став 8 наведене одлуке</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Центар за социјални рад општине Стара Пазова је отклонио утврђену неправилност тако што од 05.10.2020.године не примењује интерни Правилник о поступку признања права на једнократну новчану помоћ, од тада су намене за које се одобрава једнократна новчана помоћ искључиво оне које су предвиђене чланом 4. став 8. Одлуке о социјалној заштити општине Стара Пазова. Увидом у електронску базу „Интеграл“ може се добити о врсти (да ли је по службеној дужности или по захтеву странке) и о намени за коју је одобрена. Из приложеног прегледа из интеграла може се видети да није било решавање по службеној дужности као и да су решења донета по члану 4. Одлуке о социјалној заштити, што се потврђује из приложеног прегледа из система „Интеграл“.</p>
3.	Докази који се прилажу уз	-Записник са састанка руководица

овај извештај да је мера исправљања предузета	-Преглед одобрених једнократних новчаних помоћи из електронског система „Интеграл“ у периоду од 01.11.2020. године до 10.02.2021. године
-----------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

4)

1. Неправилност	Центар је исплатио једнократну новчану помоћ најмање у износу од 163 хиљаде динара на основу решења о признавању права на једнократну новчану помоћ на основу захтева подносиоца за остваривање права на једнократну новчану помоћ, а да није захтевао осталу документацију неопходну за решавање поднетог захтева, односно документацију којом се доказује намена за коју је та помоћ одобрена, што није у складу са чланом 4 став 7 Одлуке о социјалној заштити општине Стара Пазова.
2. Опис мере исправљања	Центар за социјални рад општине Стара Пазова је отклонио утврђену неправилност тако што приликом обраде захтева за једнократну новчану помоћ стручни радници Центра прикупљају документацију од корисника неопходну за решавање поднетог захтева, односно документацију којом се доказује намена за коју је та помоћ одобрена, а такође по потреби и пристанку странке прикупља документацију путем потрала Е-управе као што су уверење Катастра непокретности, уверење ПИО Фонда, уверење НСЗ, Извод из матичне књиге рођених, извод из матичне књиге умрлих
3. Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	-Списи предмета једнократне новчане помоћи бр. 553-50-193/2021, бр. 553-50-140/2021, бр. 553-50-5734/2020 и бр. 553-50-239/2021.

5)

1. Неправилност	Центар је исплатио једнократну новчану помоћ најмање у износу од 404 хиљаде динара на основу решења о признавању права на једнократну новчану помоћ у поступку покренутом по службеној дужности применом члана 3. и 5. Правилника о поступку признавања права на једнократну новчану помоћ, што није у складу са чланом 90. став 2. Закона о општем управном поступку, којим је поред осталог, прописано је да се поступак покрене по службеној дужности кад је то прописом одређено или кад органу тврди или сазна да је, с обзиром на чињенично стање, неопходно да се заштити јавни интерес и чланом 4. став 7. Одлуке о социјалној заштити општине Стара Пазова којим је прописано да се то право
-----------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		остварује на основу поднетог захтева Центру.
2.	Опис мере исправљања	Центар за социјални рад општине Стара Пазова је отклонио утврђену неправилност тако што се од 01.11.2020.године поступак за признавање права на једнократну новчану помоћ може покренути искључиво по захтеву странке а у складу са Одлуком о социјалној заштити општине Стара Пазова.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	-Извод из електронке евиденције за вођење евиденције „Интеграл“ за период од 01.11.2020. године до 10.02.2021.године.

6)

1.	Неправилност	Центар за социјални рад општине Стара Пазова је расходе за једнократну новчану помоћ у Финансијском плану за 2019. годину планирао на синтетичком конту 472800 – Накнаде из буџета за становање и живот уместо на синтетичком конту 472900 – Накнада из буџета за остало, што није у складу са чланом 14 Правилника о стандардном класификационом оквиру и Контом плану за буџетски систем.
2.	Опис мере исправљања	Центар за социјални рад општине Стара Пазова је отклонио утврђену неправилност тако што је у Финансијском плану за 2020.годину расходе за једнократну новчану помоћ планирао на синтетичком конту 472900 – Накнада из буџета за остало у складу са Одлуком о буџету општине Стара Пазова за 2020.годину.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	-Обавештење о додели буџетских апропријација по одлуци о буџету општине Стара Пазова за 2020.годину од 31.12.2019.године -Финансијски план за 2020 бр. 060-10-27/2020 од 17.01.2020.године. -Извештај о извршењу буџета за 2020. годину (Образац 5) који је достаљен Одељењу за финансије општине Стара Пазова дана од 11.01.2021.године са пријемним печатом општине.

7)

1.	Неправилност	Увидом у Правилник о ближем уређењу поступка јавне набавке у Центру за социјални рад општине Стара Пазова утврђено је да исти није усклађен са Законом о јавним набавкама који је важио у периоду на који се односи ревизија, као ни са важећим Законом о јавним набавкама зато што: не прописује садржај конкурсне документације; прописује да се одлука о додели уговора доставља понуђачима у року од
----	--------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		3 дана од дана доношења уместо да се објављује на Порталу јавних набавки и интернет страници Центра; не прописује обавезу наручиоца да интерни акт којим се ближе уређује поступак јавне набавке објаве на својој интернет страници; не прописује обавезу да процењена вредност јавне набавке мора да буде валидна у време покретања поступка
2.	Опис мере исправљања	Центар за социјални рад општине Стара Пазова је отклонио утврђену неправилност тако што је донео Правилник о ближе уређивању поступка јавне набавке и набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује који је у складу са Законом о јавним набавкама („Сл. Гласник РС“ бр. 91/19). Наведеним правилником је, поред осталог: прописан садржај конкурсне документације (чл. 50); да се одлука о додели уговора објављује на Порталу јавних набавки (чл. 67); прописује обавезу Центра да интерни акт којим се ближе уређује поступак јавне набавке објавина својој интернет страници (чл. 122.) и прописује обавезу да процењена вредност јавне набавке мора да буде валидна у време покретања поступка (чл. 28).
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Правилник о јавним набавкама и набавкама на које се закон не примењује бр. 110-10-80/2021 од 10.02.2021.године

8)

1.	Неправилност	Центар није обезбедио доказе да је процењена вредност јавне набавке валидна у време покретања поступка јавне набавке, што није у складу са чланом 64. став 3. Закона о јавним набавкама.
2.	Опис мере исправљања	Центар је отклонио утврђену неправилност тако што је дана 16.10.2020.године за јавну набавку угља сачинио Записника о истраживању тржишта непосредно пре покретања поступка јавних набавки. Новим Правилником о ближе уређивању поступка јавне набавке и набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује, бр. 110-10-80/2021 од 10.02.2021.године предвидео је процедуру као и образац записника о истраживању тржишта, како приликом израде плана набавки, тако и непосредно пре покретања поступка јавне набавке, којим се врши процена потреба за количинама као и процењена вредност набавке.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	-Записник о истраживању тржишта од 16.10.2020.годне – Правилник о ближе уређивању поступка јавне

	набавке и набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује, број 110-10-80/2021 од 10.02.2021.године.
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------

9)

1.	Неправилност	Центар је у јавној набавци угља за социјално угрожене породице на теритоји општине Стара Пазова у 2018. години и 2019.години одредио додатне услове техничког у кадровског капацитета којима је из конкутенције неоправдано искључио потенцијалне понуђаче који имају камионе са самоистоваром чија је носивост мања или већа од 25 тона што је захтевано и оне који имају два возача са којима су закључили уговоре о раду или ван радног односа у периоду од објављивања јавног позива за подношење понуда, а не да су ангажовани шест месеци пре објављивања наведеног позива, што није у складу са чланом 76. став 6 а у вези са чланом 10 и 12 Закона о јавним набавкама
2.	Опис мере исправљања	Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке и набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује бр. 110-10-80/2021 од 10.02.2021.године предвиђена је процедура и начин израде конкурсне документације. У складу са препорукама ДРИ је урађена конкурсна документација за потребе поступка набавке угља у 2020.години.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	-Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке и набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује број 110-10-80/2021 од 10.02.2021.године -Извод из конкурсне документација за јн бр. 404-12-729/2020 од 20.10.2020.године

10)

1.	Неправилност	Центар је у 2018. години извршио набавке горива у вредности од 353.658,00 динара односно 39% изнад уговорене вредности, без спровођења поступка јавне набавке, иако нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама, што није у складу са чланом 7 31 Закона о јавним набавкама и чланом 56. став 4. Закона о буџетском систему
2.	Опис мере исправљања	Како би обезбедо да се набавка добара, услуга или радова врши до вредности закљученог уговора Центар је одредбама чл. 74. до члана 77. Правилника о ближем уређивању поступка јавне

		<p>набавке и набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује ближе прописао процедуру „Праћење извршења уговора о јавној набавци“ која садржи контролне поступке. Наведеним одредбама је прописано да лице за праћење реализације води евиденцију о реализацији, усклађује податке са финансијском службом и да благовремено, пре истека рока важења уговора или финансијског испуњења уговора, о томе обавести надлежног руководиоца подносиоца захтева, како би се благовремено покренуо нови поступак набавке и спречио застој у функционисању и редовном процесу рада.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Правилник о ближе уређивању поступка јавне набавке и набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује број 110-10-80/2021 од 10.02.2021.године</p>

Сви наведени докази о отклањању неправилности достављане су на интранет страницу ДРИ <https://dokumenta.dri.rs> у оквиру фолдера за Центар за социјални рад општине Стара Пазова.

Директор
 Рада Жугић

