

РЕЗИМЕ

Извештај о ревизији правилности пословања Установе Студентски центар у Новом Саду, у делу који се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину и расходе за запослене за 2020. годину периоду од 1. јануара до 31. децембра 2020. године

Закључци

Студентски центар је исплатио 120 хиљада динара за увећање плате директора, на основу одлука које је доносио орган који није надлежан.

Студентски центар је исплатио 353 хиљаде динара за рехабилитацију запослених без валидне рачуноводствене документације.

Студентски центар је за извршене радове текућег одржавања објеката, платио на основу конкурсне документације за услуге које не садржи оквирне количине.

Студентски центар је извршио набавке добара и услуга без спроведеног поступка јавне набавке у износу од 1,02 милиона динара.

Студентски центар је у конкурсној документацији, одредио да је предмет јавне набавке услуге, уместо радови на текућем одржавању објеката Установе

Студентски центар је ограничио конкуренцију у седам поступака набавки услуга, добара и радова.

Студентски центар није доставио образложен извештај о додели оквирног споразума понуђачу чија је понуда већа од процењене вредности јавне набавке.

Налази

Студентски центар је у току 2020. године из сопствених средстава на основу одлука које је доносио орган који није надлежан, исплаћивао увећање плате директору по основу стимулације, и по том основу извршио расходе у износу од 120 хиљада динара.

Студентски центар је у 2020. години по Уговору о удруживању средстава за здравствену рехабилитацију и превенцију радне инвалидности и рекреативни одмор, извршио плаћања у износу од 353 хиљада динара (из сопствених средстава) у сврху остваривања превенције радне инвалидности, рекреације и рехабилитације запослених у Студентском центру Нови Сад, без валидне рачуноводствене документације.

Спецификација тражених услуга текућег одржавања објеката установе Студентског центра у 2019. години, не садржи количине или оквирне количине услуга, које се набављају.

Студентски центар је у 2019. години спровео набавку услуга одржавања електромотора и услуга одржавања и сервисирања система централне климатизације, грејања, вентилације и аспирације и извршио плаћање у износу од 1,02 милиона динара, без спроведеног поступка јавне набавке.

Студентски центар је у 2019. години и 2020. години, у конкурсној документацији у поступку јавне набавке текућег одржавања објеката Установе укупне уговорене вредности 78 милиона динара са пдв-ом, одредио предмет набавке „услуге“ уместо радови (зидарски, молерски, столарски).

Студентски центар је у 2019. у седам поступака јавне набавке укупне уговорене вредности од 76,63 милиона динара са пдв-ом, ограничио конкуренцију, тако што је у конкурсној документацији јавне набавке користио дискриминаторске услове.

Студентски центар у 2020. години, није доставио образложен извештај о додели оквирног споразума, понуђачу чија је понуда већа од процењене вредности јавне набавке, у износу од 70 милиона динара, нити доказ да цене из понуде нису веће од упоредивих тржишних цена.

Скретање пажње

Скрећемо пажњу да је Министарства просвете, науке и технолошког развоја својим интерним актом уредило могућност вршења интерне ревизије и код својих индиректних корисника. Како највећи број индиректних корисника Министарства није успоставило интерну ревизију, а Група за интерну ревизију Министарства због ограничених капацитета врши ревизију пословања само мањег броја индиректних корисника, изостаје независно уверавање о томе да ли се јавна средства код индиректних корисника троше у складу са принципима доброг финансијског управљања и утврђеним ризицима пословања.

Предузете мере у поступку ревизије:

Након уручења Нацрта извештаја, Студентски центар је доставио доказе о отклањању утврђене неправилности:

- тако што је закључио оквирни споразум текућег одржавања објеката Установе Студентски центар Нови Сад и навео оквирне количине у конкурсној документацији
- тако што је изменио конкурсну документацију у којој се не превиђа додатни услов да понуђач располаже у власништву са најмање два камиона носивости 1,3 тоне, скелу од 200 м2, да монтажери поседују одређене сертификате по ИСО стандардима и да је у претходне 3 године до објављивања позива реализовао најмање 5 уговора на санацији и адаптацији објеката уговорених путем јавне набавке, а чија је појединачна вредност најмање 5.000.000 динара без ПДВ-а
- тако што је изменио конкурсну документацију у којој се не предвиђа додатни услов обилазак локације за јавну набавку одржавања рачунарске мреже - отворени поступак
- тако што је закључио нови уговор са важношћу од једне године, о удруживању средстава за здравствену рехабилитацију и превенцију радне инвалидности

Број датих препорука:

5

Установа Студентски центар у Новом Саду је у обавези да у року од 90 дана достави одазивни извештај о отклањању утврђених неправилности и доказе о поступању по датим препорукама

Препоручили смо одговорним лицима Установе Студентски центар Нови Сад да:

- не врше поделу предмета набавке на више набавки ради избегавања примене Закона о јавним набавкама;
- предмет јавне набавке, извођење радова, одређује у складу са прописима;
- не ограничавају конкуренцију одређивањем дискриминаторских услова у конкурсној документацији;
- достављају извештаје у складу са прописима;
- о правима и одговорностима директора одлучује Управни одбор.