



Установа студентског стандарда
СТУДЕНТСКИ ЦЕНТАР НОВИ САД
Нови Сад, Др. Симе Милошевића бр. 4
Број: 05/09-419/11
Дана: 22.03.2022. године



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, Установа Студентски центар Нови Сад, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

Извештај о ревизији правилности пословања Студентског центра Нови Сад у делу који се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину и расходе за запослене у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2020. године.
(предмет ревизије)

Број и датум извештаја о ревизији: 400-798/2021-03/15, од 23. децембра 2021. 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 I, које је могуће отклонити у року од 90 дана.

1)

1.	Неправилност
	<p>1. 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 износ у од 120 хиљада динара, што није у складу са чланом 29. став 1. тачка (8) Статута Студентског центра у Новом Саду.</p> <p>2. Студентски центар је у 2020. години по Уговору о удруживању средстава за здравствену рехабилитацију и превенцију радне инвалидности и рекреативни одмор, број 05/09-389 од 20.4.2018. године, 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, што није у складу са чланом 16. Уредбе о буџетском рачуноводству.</p>

2.	Опис мере исправљања	<p>1. Дана 24.01.2022. године Управни одбор Установе Студентски центар Нови Сад донео је Одлуку број 05/09-86/1 о именовану лица које ће бити задужено за потписивање одлуке о стимулацији директора.</p> <p>2. Установа се обратила Фонду солидарности за превенцију радне инвалидности и рекреативни одмор са захтевом за достављање валидне рачуноводствене документације по којој би Установа вршила плаћања, а на основу закљученог уговора.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>- Одлука Управног одбора бр. 05/09-86/1 од 24.01.2022. о именовану лица за потписивање Одлуке о стимулацији директора</p> <p>- Одлука број 05/09-86/2 од 24.01.2022. о висини исплате стимулације за директора за месец јануар</p> <p>- Допис - одговор правног тима Фонда солидарности за превенцију радне инвалидности и рекреативни одмор запослених.</p>

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.

ПРИОРИТЕТ 2

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.	<p>Студентски центар је у 2019. години спровео набавке услуга одржавања електромотора и услуга одржавања и сервисирања централне климатизације, грејања, вентилације и аспирације (Н 11/2019, Н 51/2019) и извршио плаћање у износу од 1.020.270 динара, без спроведеног поступка јавне набавке, што није у складу са чланом 7. и чланом 39. став 1. Закона о јавним набавкама</p> <p>Препорука број 1: Препоручује се одговорним лицима Студентског центра да не врше поделу предмета набавке на више набавки ради избегавања примене Закона о јавним набавкама.</p>	<p>Наведено, што је констатовано као неправилност, отклоњено је изменом Плана јавних набавки за 2022. годину, где су као две нове јавне набавке, за које ће се спроводити отворени поступак, додате услуге Одржавања и сервисирања система централне вентилације и аспирације у ресторанима Установе (процењена вредност 700.000 динара) и услуга Одржавања електромотора (процењена вредност 500.000 динара).</p>	<p>- лице задужено за покретање набавке - носилац планирања набавки - службеник за јавне набавке</p>	<p>- током текуће године</p>
2.	<p>Студентски центар је у 2019. години и 2020. години, у конкурсној документацији у поступку јавне набавке текућег одржавања објеката Установе (ЈН 01/2019, ЈН ОС 01/2020) укупне уговорене вредности 78.000.000 динара са пдв-ом, одредио предмет набавке "услуге" уместо радова (зидарски, молерски, столарски) што није у складу са чланом 1 и 2 Уредбе о утврђивању општег речника набавке, а у вези са чланом 5. став 1. тачка 1) Закона о јавним набавкама.</p> <p>Препорука број 2: Препоручује се одговорним лицима Студентског центра да предмет јавне набавке, извођење радова, одређује у складу са прописима.</p>	<p>С обзиром да је Установа 15.11.2021. године донела Одлуку о спровођењу поступка јавне набавке текућег одржавања објеката Установе са циљем закључивања оквирног споразума на три године са једним понуђачем, где је одредила предмет набавке као услуге, а Оквирни споразум са понуђачем је потписан 20.12.2021. године, те да смо "Извештај о ревизији" примили 29.12.2021. године, у складу са тим нисмо могли да реагујемо на утврђену неправилност и да је отклонимо у складу са препорукама.</p> <p>Утврђена неправилност се може исправити при доношењу Плана јавних набавки за 2024. годину, с обзиром да наведени оквирни споразум истиче 20.12.2024. године.</p>	<p>- Помоћник директора за техничке послове - Директор Установе</p>	<p>- у 2024. години</p>

<p>Студентски центар је у 2019. у седам поступака јавне набавке (ЈН 03/2019, ЈН 06/2019, ЈНМВ 05/2019, ЈН 12/2019, ЈН-ОС 04/2019, ЈН-ОС 10/2019, ЈН 09/2019) укупне уговорене вредности од 76.631.800 динара са пдв-ом, ограничено конкуренцију, тако што је у конкурсној документацији јавне набавке користио дискриминаторске услове (одреди обавезан обилазак локације, одредио да понуђач поседује одређене сертификате по ИСО стандардима; навео да у моменту подношења понуде поседује/користи минимум два доставна возила потребна за транспорт предметних добара и да поседује уговор о пословно техничкој сарадњи за дистрибуцију добара произвођача "Wintehalter" са овлашћеним дистрибутером или генералним заступником; навео услов поседовања сертификата; навео да понуђач располаже у власништву са најмање два камиона носивости 1,3 тоне, скеле од 220м2; одредио да монтажери поседују одређене сертификате и атесте по ИСО стандардима и да је у претходне 3 (три) године до објављивања позива реализовао најмање 5 (пет) уговора на санацији и адаптацији објеката уговорених путем јавних набавки, а чија је појединачна вредност најмање 5.000.000 динара без пдв-а што није у складу са чланом 10. став 2. а у вези са чланом 76. став 6. Закона о јавним набавкама.</p> <p>Препорука број 3: Препоручује се одговорним лицима Студентског центра да не ограничава конкуренцију одређивањем дискриминаторских услова у конкурсној документацији.</p>	<p>У вези са наведеним указујемо да је у ЈН 09/2019 Установа дана 14.08.2019. године, током трајања поступка јавне набавке, извршила измену конкурсне документације при чему је избрисала услов да понуђач располаже у власништву са најмање два камиона носивости 1,3 тоне и скелу од 200м2. Наведено је и констатовано у „Извештају о ревизији“.</p> <p>Након пријема "Извештаја о ревизији" од 29.12.2021. године, Установа у поступцима јавних набавки које је покретала није одређивала захтеве (критеријуме) на начин на који су „Извештајем о ревизији“ констатовани као дискриминаторски. Такви захтеви неће бити одређивани ни у поступцима јавних набавки који буду покренути у наредном периоду.</p> <p>Уједно указујемо да одредба 86. став 4. ЗЈН поминје обилазак локације и услове које у том случају је наручилац у обавези да испуни.</p>	<p>- лице задужено за покретање набавке - комисија за јавну набавку</p>	<p>- за ЈН 09/2019 је мера предузета - мера се предузима у континуитету</p>
<p>Студентски центар у 2020. години, није доставио образложен извештај о додели оквирног споразума (ЈН-ОС 01/2020) понуђачу чија је понуда већа од процењене вредности јавне набавке у износу од 70.000.000 динара, нити доказ да цене из понуде нису веће од упоредивих тржишних цена, што није у складу са чланом 107. став 5. Закона о јавним набавкама.</p>	<p>Установа поступа у складу са свим другим одредбама ЗЈН која предвиђа достављање прописаних извештаја (као што је извештај о набавкама на које се ЗЈН не примењује).</p>	<p>/</p>	<p>/</p>

	<p>Препорука број 4: Препоручује се одговорним лицима Студентског центра да достављају извештаје у складу са прописима.</p>	<p>Установа поступла у складу са свим другим одредбама ЗЈН која предвиђа достављање прописаних извештаја (као што је извештај о набацима на које се ЗЈН не примењује).</p>	
--	--	--	--

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

- **Под бројем 1. – План јавних набавки за 2022. годину** (Увид у измене Плана јавних набавки за 2022. годину, јавно доступне на Порталу јавних набавки, у рубрици „Планови јавних набавки“ (две нове набавке додате под редним бројевима 45 и 46 у Плану)
- **Под бројем 3.**

а) Измена конкурсне документације од 14.08.2019. године за ЈН 09/2019 (увид у Измену конкурсне документације доступан на: <http://portal.ujn.gov.rs/Dokumenti/IzmenaKonkursneDokumentacije.aspx?idd=2447654&idp=2430336>),

б) Документи којима се дефинишу критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта за све поступке јавних набавки које је Установа покренула након 29.12.2021. године, у којима нема захтева (критеријума) за које је у „Извештају у ревизији“ констатовано да су дискриминаторски, и то за следеће набавке:

- ЈН 01/2022 - услуге - одржавање опреме за видео надзор,
 - ЈН 02/2022 - услуге - мобилна телефонија,
 - ЈН-ОС 03/2022 - услуге - одржавање рачунарске мреже,
 - ЈН 04/2022 - добра - ситан инвентар за угоститељство,
 - ЈН 05/2022 - услуге - обнове лиценце антивирус програма Sophos.
- Увид у јавно доступне конкурсне документације Установе на Порталу јавних набавки (рубрика „Поступци јавних набавки“, <https://jnpportal.ujn.gov.rs/postupci-svi>)

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

Директор Установе СЦ Нови Сад
Зоран Маргиновић, дипл. правник

