



**РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ЗАШТИТНИК ГРАЂАНА**

404-73
Београд



Заштитник грађана
Zaštitnik građana

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА
БЕОГРАД

Дел.бр: 4685 дат: 23.02.2022.

ПРИЈЕМАНО		23 FEB 2022	
Опш.	Бр.	Датум	Локација
400	793	2021-03/14	

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

ул. Макензијева 41
11111 Београд

Поштовани,

Сагласно члану 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији подносимо Одазивни извештај о отклањању неправилности откривених у ревизији правилности пословања Заштитника грађана, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. године до 31. децембра 2020. године и расходе за запослене у периоду од 1. јануара до 31. децембра 2020. године, број 403-73-4665 од 23.02.2022. године.

ЗАШТИТНИК ГРАЂАНА



мр Зоран Пашалић



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ЗАШТИТНИК ГРАЂАНА
404/73/22
Београд



Заштитник грађана
Zaštitnik građana

дел.бр.4665 датум 23.02.2022.

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, Заштитник грађана, Београд, Делиградска 16, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

правилности пословања Заштитника грађана, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. године до 31. децембра 2020.године и расходе за запослене у периоду од 1. јануара до 31. децембра 2020. године

Број: 400-79372021-03/13 од 23.новембра 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 1, које је могуће отклонити у року од 90 дана.

1)

1.	Неправилност	<i>навести неправилност из извештаја о ревизији</i>
2.		У поступку ревизије није откривена ниједна неправилности приоритета 1

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.	Заштитник грађана је Уговором о набавци горива Evgo Premium ВМВ 95 за Партију 2, број 215-515-16661 и Уговором о набавци горива Evgo DizeI за Партију 3, број 215-515-16662, закључених 4.6.2019. године, преузео обавезе у износу од 3,5 милиона динара без ПДВ које су за 630 хиљада динара веће у односу на обим средстава планираних Финансијским планом за 2019. годину за ове намене, што није у складу са чланом 52. став 3. Закона о јавним набавкама којим је прописано да обавезе које наручилац преузима уговором о јавној набавци морају бити уговорене у складу са прописима којима се уређује буџетски систем, односно располагање финансијским средствима.	Мере исправљања огледају се у доношењу Финансијског плана и Плана јавних набавки у складу са законским одредбама. Средства за реализацију обезбеђена су Законом о буџету Републике Србије за 2022. годину ("Службени гласник РС", број 110/2021) извор финансирања 01, раздео 10, функција 133- Заштитник грађана. Покретање поступка јавне набавке у складу са тендерском документацијом, за ову врсту добара, планирано је у јулу месецу текуће године.	Помоћник генералног секретара за Сектор општих послова Службеник за јавне набавке	Предузимање мера исправљања одређено је за јули месец 2022. године, када је предвиђено покретање поступка јавне набавке, након спроведеног поступка набавке биће потписан уговор. Докази о мерама исправљања биће достављени уз допуну одазивног извештаја у октобру 2022. године.
2.	Заштитник грађана није изменио План јавних набавки за 2019. годину због повећања процењене вредности јавне	Уколико буде потребе за изменом Плана јавних набавки за 2022. годину, због повећања процењене вредности јавне	Помоћник генералног секретара за Сектор општих послова Службеник за јавне набавке	Доказе ћемо доставити до краја октобра 2022.године.

	<p>набавке за више од 10% што није у складу са чланом 51. став 4. Закона о јавним набавкама којим је прописано да се изменом плана јавних набавки сматра и измена у погледу повећања процењене вредности јавне набавке за више од 10%</p>	<p>набавке за више од 10% доставићемо Одлуку о измени плана јавних и измењен План јавних набавки.</p>	
<p>3.</p>	<p>Заштитник грађана је у 2019. и 2020. години у конкурсној документацији за јавну набавку услуга превођења (ЈНМВ 5/2019 и ЈНМВ 2/2020) и за јавну набавку канцеларијског материјала (ЈНМВ 23/2020), одредио додатне услове неопходног финансијског капацитета, веће од двоструке процењене вредности јавне набавке, што није у складу са чланом 77. став 2. тачка 1) Закона о јавним набавкама, којим је прописано да минимални годишњи приход који се тражи од понуђача не сме бити већи од двоструке процењене вредности јавне набавке, осим у изузетним случајевима када је то неопходно због посебних ризика повезаних са предметом јавне набавке.</p>	<p>Мере исправљања огледају се у спровођењу отвореног поступка јавне набавке услуга мобилне телефоније покренуте на основу Одлуке бр. 365-68/22 дел.бр. 2525 од 01.02.2022. године, где се у "Критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта", а који је генерисан на Порталу јавних набавки на основу података који су унети приликом покретања поступка, не одређује додатни услов неопходног финансијског капацитета.</p>	<p>Поступка јавне набавке услуге мобилне телефоније је у току.</p>
	<p><i>Помоћник генералног секретара за Сектор општих послова</i> <i>Службеник за јавне набавке</i></p>		

<p>4. Заштитник грађана је преузео обавезе и извршио расходе за набавку истоврсних услуга: израде софтвера – надоградња постојеће десктоп апликације, базе података и прављење нове веб апликације (Уговор бр. 365-650-34895) и остале компјутерске услуге – услуге консултација у вези са имплементацијом софтвера (Уговор бр. 365-651-34896), у укупном износу од један милион динара (без ПДВ), без спроведеног поступка јавне набавке, што није у складу са чланом 64. став 4. Закона о јавним набавкама којим је прописано да наручилац не може одређивати процену вредност јавне набавке, нити може делити истоврсну јавну набавку на више набавки с намером избегавања примене овог закона или правила одређивања врсте поступка у односу на процену вредност јавне набавке. Истоврсна јавна набавка је набавка која има исту или сличну намену, при чему исти понуђачи у односу на природу делатности коју обављају могу да је испуне.</p>	<p><i>Ради смањења ризика од неправилности и ради прецизности дефинисања конкретне набавке. као предмет набавке биће дат што детаљнији опис услуге или добра.</i></p>	<p>Помоћник генералног секретара за Сектор општих послова Службеник за јавне набавке</p>	<p>Доказе ћемо доставити до краја октобра 2022. године.</p>
--	---	--	---

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

За неправилност 2.1:

1. Одлука о доношењу Плана јавних набавки за 2022.годину, бр. 365-53/22 Дел.бр.2337 од 28.01.2022. године.
2. План јавних набавки за 2022.годину, бр. 365-53/22 Дел.бр. 2337 од 28.01.2022. године.
3. Одлука о усвајању Финансијског плана Заштитника грађана за 20220.годину, бр. 381-74 Дел.бр.36148 од 27.12.2021. године.
4. Финансијског плана Заштитника грађана за 2022.годину, бр. 381-74 Дел.бр.36148 од 27.12.2021. године

За неправилност 2.3:

1. Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавка услуге мобилне телефоније бр. 365-68/22 Дел.бр.2525 од 01.02.2022.
2. "Критеријумима за квалитативни избор привредног субјекта ", а који је генерисан на Порталу јавних набавки на основу података који су унети приликом покретања поступка.
3. Упутство понуђачима како да сачине понуду за услуге мобилне телефоније, а који је генерисан на Порталу јавних набавки

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

II

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	Заштитник грађана није успоставио интерну ревизију на један од прописаних начина из члана 3. став 1. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору, а у вези са чланом 82.	Важећи Правилник о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места у Стручној служби Заштитника грађана, дел. бр. 6417 од 1.3.2019. године, донет је у време забране запошљавања. С обзиром да су се измениле околности и да је ступио на снагу нови Закон о Заштитнику грађана ("Службени гласник РС", број 105/2021), Заштитник грађана ће у	Заштитник грађана	Због значаја и обима посла приликом доношења новог Правилника о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места у Стручној служби Заштитника грађана и потребе обезбеђења (члан 27.к Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему ("Службени гласник РС", број 149/2020)), средства за плате,

<p>ст. 1. и 2. Закона о буџетском систему.</p>	<p>наредном периоду обезбедити средства и донети нови (израда у току) Правилник о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места у Стручној служби Заштитника грађана, којим ће бити предвиђено радно место интерног ревизора.</p>	<p>односно зараде, са припадајућим порезом и доприносима за новозапослене, за обављање послова интерне ревизије, доношења кадровског плана и спровођења конкурсног поступка избора кандидата за интерног ревизора планиране активности ће се реализовати до краја јуна 2023. године.</p>
--	---	--

Доказе о предузимању мера за отклањању неправилности обухваћених налазима трећег приоритета доставићемо кроз Допуну бр. 1. Одазивног извештаја до краја маја 2023. године.



 (ПОТПИС)