



**ГРАДСКО
СТАМБЕНО**
Јавно предузеће

ЈП "Градско стамбено" Данијелова 33, Београд
позивни центар: 0800/200-011; *011
ПИБ: 100373090 • матични број: 07486251 • шифра делатности: 4329

e-mail: jpgs@stambeno.com • www.stambeno.com

15.03.2022

Број: 00-10707/1

Датум: 15.03.2022. године

Београд

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, ЈП „Градско стамбено“, Данијелова 33, Београд, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

Правилности пословања Јавног предузећа „Градско стамбено“, Београд у делу који се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину и трошкове зарада и остале личне расходе за 2020. годину

Број и датум извештаја о ревизији: бр. 400-627/2021-04/19 од 09.12.2021. 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:

Неправилност број 1		
1.	Неправилност	У току 2020. године Предузеће је при обрачуна увећања зараде по основу времена проведеног на раду као основицу за обрачун користило збир основне зараде и увећања зараде по основу стимулације, увећања зараде по основу рада на дан празника који је нерадни дан, рада ноћу и умањења зараде по основу квалитета и обима обављеног посла што није у складу са чланом 83 став 1 Колективног уговора код послодавца Јавно предузеће „Градско стамбено“, Београд број 3760 од 4. октобра 2018. године и анекса тог уговора, којим је дефинисано да се Послодавац обавезује да запосленом исплати увећану зараду по основу времена проведеног на раду, за сваку пуну годину рада остварену у радном односу, у износу од 0,5% од основице. На овај начин Предузеће је више обрачунало и исплатило ову врсту увећања зараде за 389.665 динара. (Прилог 4, тачка 4.1.)
	Опис мере исправљања	Предузеће је, почев од обрачуна зарада за месец септембар 2021. године, обрачун увећања зарада по основу времена проведеног на раду ускладило са одредбама важећег опшег акта и исто је констатовано у Извештају о ревизији правилности пословања Јавног предузећа „Градско стамбено“, Београд у делу који се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину и трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода за 2020. годину број 400-627/2021-04/19 од 09.12.2021. године.
	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Фотокопија страна број 37 и 38 Извештаја о ревизији правилности пословања Јавног предузећа „Градско стамбено“, Београд у делу који се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину и трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода за 2020. годину број 400-627/2021-04/19 од 09.12.2021. године.

II

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 2, које је могуће отклонити у року до годину дана:

РБ	Неправилност број 1	
1	Неправилност	<p>Код четири поступка јавних набавки, укупне процењене вредности 2.300.000.000 динара и уговорене вредности од 2.299.699.995 динара, за период 2019-2021. године, закључивало уговоре (наруцбенице) за обављање радова који поред радова садржаних у оквирном споразуму, садрже радове који нису предвиђени оквирним споразумом, односно нису саставни део понуде која је достављена у поступку јавне набавке за закључење оквирног споразума у најмањем износу од 1.477.625 динара. Наведено није у складу са чланом 40а став 1 Закона о јавним набавкама.</p> <p>Укупна вредност издатих (закључених) наруцбеница по наведеним оквирним споразумима, закључно са 31. децембром 2020. године износи 1.264.851.986 динара.</p>
	Опис мере исправљања	<ol style="list-style-type: none"> 1) Предузеће након пријема Извештаја о ревизији правилности пословања Јавног предузећа „Градско стамбено“, Београд у делу који се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину и трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода за 2020. годину број 400-627/2021-04/19 од 09.12.2021. године није отварало радне налоге, нити вршило плаћања радова који нису предвиђени оквирним споразумима, односно не чине саставни део обрасца структуре понуђене цене изабраних извођача радова. 2) Предузеће је ревидирало постојеће ценовнике који се односе на грађевинско-занатске радове и радове на водоводу и канализацији и исте је допунило новим позицијама које су се показале као неопходне у функцији целовитог извођења поручених радова. Новоусвојени ценовници чиниће саставни део конкурсних документација у поступцима јавних набавки хитних и неодложних радова и текућих поправки које ће Предузеће спровести током 2022. године. 3) Предузеће је у План јавних набавки за 2022. годину додало нови поступак јавне набавке: Радови на одгушењу канализационих инсталација WOMA уређајем. За наведени поступак, предвиђено је закључење оквирног споразума са једним понуђачем на основу којих ће Предузеће издавати појединачне наруцбенице/ налоге за рад чији ће предмет бити одгушење канализационих инсталација на појединачним адресама.
	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Извршни директор Сектора за техничке послове
	Период у којем се планира предузимање мере исправљања	Предузеће ће наведене поступке јавних набавки спровести у току 2022. године.
	Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете	<ul style="list-style-type: none"> - Изјава представника Предузећа - План јавних набавки за 2022. годину са прибављеним сагласностима Градске управе града Београда, Секретаријата за финансије за спровођење горе наведених поступака - Ценовници са обележеним додатим позицијама

РБ	Неправилност број 2	
2	Неправилност	Код три поступка јавних набавки, укупне процењене вредности 18.500.000 динара и уговорене вредности од 17.470.000 динара, одлуку о закључењу оквирног споразума није објавило на Порталу јавних набавки, док је обавештење о закљученом уговору/оквирном споразуму објавило на Порталу јавних набавки у роковима дужим у односу на рокове прописане законом. Наведено није у складу са чланом 108 став 5 и 8 и 116 став 1 Закона о јавним набавкама. (Прилог 3, тачка 3.2.)
	Опис мере исправљања	Јавно предузеће „Градско стамбено“ Београд је све огласе о јавним набавкама током 2021. године и текуће, 2022. године објавило у складу са чланом 105. и чланом 146. Закона о јавним набавкама („Сл. гласник РС“, број 91/19) што се недвосмислено може утврдити увидом на Портал јавних набавки (https://jnportal.ujn.gov.rs/).
	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Стручни сарадник за јавне набавке и уговарање
	Период у којем се планира предузимање мере исправљања	Предузеће ће наставити да објављује огласе у роковим прописаним Законом о јавним набавкама.
	Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете	/

III

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 3, које је могуће отклонити у року од једне до три године:

РБ	Неправилност број 1	
1	Неправилност	У току обављања ревизије утврђено је да вредности посла – коефицијенти нису одређени општим актом што није у складу са чланом 107 став 3 Закона о раду којим је дефинисано да се општим актом утврђују елементи за обрачун и исплату основне зараде и зараде по радном учинку као и чланом 11 став 2 Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда којим је дефинисано да се коефицијенти посла утврђују општим актом послодавца. (Прилог 4, тачка 4.4.)
	Опис мере исправљања	Новим Колективним уговором код послодавца ЈП „Градско стамбено“ Београд („Сл.лист града Београда“, бр. 128/21) је одређено да су вредности посла - коефицијенти саставни део КУ (чл.76 ст.4), што је у складу са чланом 107. став 3 Закона о раду.
	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Репрезентативни синдикати и Директор
	Период у којем се планира предузимање мере исправљања	Предузеће је наведену неправилност исправило усвајањем новог Колективног уговора.
	Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете	Фотокопија прве и последње стране Колективног уговора код послодавца ЈП „Градско стамбено“ Београд и припадајућих коефицијената посла који чине саставни део овог уговора.

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.

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

Директор

Петар Андријашевић, дипл. економиста



Петар Андријашевић