

РЕЗИМЕ



Извештај о ревизији правилности пословања Центра за социјални рад Пожаревац, Пожаревац у делу који се односи на области једнократна новчана помоћ за 2021. годину и набавке добара, услуга и радова у 2020. и 2021. години



Закључци

Налази



ЈЕДНОКРАТНА НОВЧАНА ПОМОЋ

Центар за социјални рад „Пожаревац“, Пожаревац је у 2021. години исплатио једнократну новчану помоћ у износу од 397 хиљада динара без решења о исплати једнократне новчане помоћи.

Центар за социјални рад „Пожаревац“, Пожаревац је признавао право на једнократну новчану помоћ у складу са Одлуком о социјалној заштити грађана града Пожаревца.

Центар за социјални рад „Пожаревац“ Пожаревац је извршио расходе за исплату једнократне новчане помоћи који нису засновани на валидној рачуноводственој документацији, односно без решења о исплати једнократне новчане помоћи у износу од 397 хиљада динара.

Средства пренета од јединице локалне самоуправе за расходе једнократне новчане помоћи нису извршена за дате намене у износу од 75 хиљада динара.

ЈАВНЕ НАБАВКЕ

Центар за социјални рад „Пожаревац“, Пожаревац је донео интерни акт о набавкама, планирао набавке, спроводио набавке у складу са Законом и пратио извршења уговора о јавним набавкама.

Центар за социјални рад Пожаревац донео је интерни акт који регулише набавке, сачинио је и објавио планове јавних набавки за 2020 и 2021. годину, процењену вредност јавних набавки за 2020 и 2021. годину је одредио на основу испитивања и истраживања тржишта предмета набавке о чему је сачинио записник, модели уговора за уговоре који се закључују на период до 12 месеци и извршавају у две буџетске године, садрже одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће за ту намену бити одобрена у тој буџетској години.

У поступку јавне набавке Замена старих и уградња нових прозора у конкурсној документацији вршено је позивање на стандарде а није праћено речима „или одговарајуће“.

Вршећи набавке на које се закон о јавним набавкама не примењује, Центар за социјални рад „Пожаревац“ Пожаревац је у својим интерним актима предвидео поступак истраживања тржишта и приликом закључивања уговора а да у поступку ревизије није документовао предвиђено истраживање тржишта за једну узорковану набавку.

СКРЕТАЊЕ ПАЖЊЕ

Одлука о социјалној заштити грађана града Пожаревца не прописује потребну документацију нити ближе уређује поступак за исплату једнократне новчане помоћи и даје већа права од прописаних Законом о социјалној заштити.



Број датих препорука:

5

Центар за социјални рад "Пожаревац" Пожаревац 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 Центра за социјални рад "Пожаревац" Пожаревац, између осталог:

- да исплату једнократне новчане помоћи врши на основу важећих прописа и донетог решења,
- да средства потребна за трошкове у судским поступци планира у финансијском плану и исплаћује из одговарајуће апропријације након усвајања плана,
- да у конкурсној документацији уколико врше позивање на стандарде то буде праћено речима „или одговарајуће“,
- да предузме мере којима би обезбедили документовање спроведеног истраживања тржишта за набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује.