

РЕЗИМЕ

Извештај о ревизији правилности пословања Научно-технолошког парка д.о.о., Београд у делу који се односи на јавне набавке за 2020. и 2021. годину и зараде, накнаде зарада, накнаде трошкова и друга примања запослених за 2021. годину



Закључци

Друштво није документовало да је процењену вредност за четири поступка јавних набавки у износу од 9,58 милиона динара утврђивало у складу са Законом о јавним набавкама.

Друштво је обрачунало и исплатило увећања по основу радног учинка у износу од 1,54 милиона динара без прецизног образложења основа за доделу стимулације што није у складу са Правилником о раду; стимулације примењујући проценат стимулације на укупан месечни фонд сати за износ од 61 хиљаду динара већи од прописаног што није у складу са Законом о раду.

Налази

Друштво у поступку ревизије није документовало да су процењене вредности за четири поступка јавних набавки, у износу од 9,58 милиона динара, засноване на спроведеном испитивању, истраживању тржишта предмета јавне набавке које укључују проверу цена, квалитета, периода гаранције, одржавања и слично, као и провере да је процењена вредност валидна у време покретања поступка јавне набавке

Друштво је у 2021. годину по основу увећања основне зараде обрачунало и исплатило увећање по основу радног учинка-стимулације у износу 2,54 милиона динара, од тога износ од 1,54 милиона динара је исплатило без прецизног образложења основа за доделу стимулације.

Друштво је обрачунало и исплатило стимулације (за октобар, новембар и децембар) запосленима примењујући проценат стимулације на укупан месечни фонд сати.

Број датих препорука:

6

Научно-технолошки парк д.о.о., Београд је у обавези да у року од 90 дана достави одазивни извештај о отклањању утврђених неправилности и доказе о поступању по датим препорукама.

Друштву смо дали следеће препоруке:

- да покрене иницијативу да Скупштина именује директора друштва, као и да закључи уговор о раду са в. д. директора Друштва у складу са Законом о привредним друштвима;
- да успостави интерну ревизију, у складу са Законом о буџетском систему и Правилником о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору;
- да при изради предлога за исплату стимулације запосленима детаљније образложи основ по коме је стимулација додељена како је предвиђено Правилником о раду;
- да обрачун стимулације врши у складу са Законом о раду;
- да приликом планирања јавних набавки и набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује, процењену вредност одређује сагласно Закону о јавним набавкама, те да у писаној форми евидентира и документује све радње током планирања поступака јавних набавки и исте чува у складу са прописима којима се уређује област документарне грађе и архива;
- да успостави адекватан систем финансијског управљања и контроле у складу са Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору.