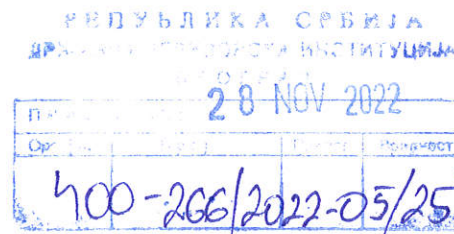


РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД "КОЛУБАРА"  
Број:2-55100-207/2022-2  
Датум:23.11.2022.  
ВАЉЕВО  
Синђелићева 50б



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, Центар за социјални рад "Колубара" Ваљево (назив и седиште), подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ  
правилности пословања у делу која се односи на једнократну новчану помоћ у 2021. години и  
набавку добара, услуга и радова у 2020. и 2021. години

Број и датум извештаја о ревизији: 400-266/2022-05/24 од 24.08.2022. 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 | 1.<br>Центар је у 2021. години признао право на једнократну новчану помоћ и извршио исплату исте у износу од најмање 264 хиљаде динара лицима која нису корисници новчане социјалне помоћи односно увећане новчане социјалне помоћи, а да није презентовао доказе прописане чланом 6. став 5 .Одлуке о социјалној заштити у граду Ваљеву- да приходи ових лица или њихових породица не прелазе двоструки износ новчане социјалне помоћи за појединца према последњем објављеном податку. |
|    |              | 2.   |

|    |                      |   |
|----|----------------------|---|
|    |                      | <p>Центар је је у 2021. години доносио решења којим се утврђује право на једнократну новчану помоћ чија образложења не садрже излагање захтева странке, чињенично стање и доказе на основу којих је утврђено право на једнократну новчану помоћ, што није у складу са одредбом члана 141. став 4 .Закона о општем управном поступку.</p>  |
|    |                      | <p>3.<br/>Центар је у 2021. години део једнократних новчаних помоћи исплаћивао на благајни водитељима случаја, који су, приликом посредовања у исплати једнократних новчаних помоћи корисницима, део новчаних средстава, у износу од најмање 49 хиљада динара задржавали у Центру, што није у складу са одредбама члана 31. и 32. Правилника о организацији, нормативима и стандардима рада центра за социјални рад, којима су прописани послови за које је надлежан водитељ случаја.</p>   |
|    |                      | <p>4.<br/>Центар није успоставио евиденцију о признатим правима на једнократну новчану помоћ, њиховим корисницима и извршеним исплатама, што није у складу са чланом 23. ст. 1 и 2 Закона о социјалној заштити.</p>   |
|    |                      | <p>5.<br/>Центар није ускладио План набавки за 2020. годину са Законом о јавним набавкама који је ступио на снагу 1. јула 2020. године, што није у складу са одредбом члана 239. став 2. Закона о јавним набавкама.</p>   |
| 2. | Опис мере исправљања | <p>1.<br/>-Колегијум службе за правне послове и Колегијум руководиоца су дана 07.11.2022.године донели закључак обавезујући за све стручне раднике- да захтев за једнократну новчану помоћ, поднет од стране лица која нису корисници НСП, не може бити узет у разматрање, уколико уз исти не буде достављен доказ да приходи ових лица или њихових породица не прелазе двоструки износ новчане социјалне помоћи за појединца према последњем објављеном податку, у складу са чланом 6. став 5. Одлуке о социјалној заштити у граду Ваљево;<br/>-На нивоу Центра је у употребу пуштен нов, јединствени, образац захтева заједнократну новчану помоћ и истим је предвиђено да се уз захтев за једнократну новчану помоћ подноси један од следећих доказа: потврда о приходима за</p> |

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <p>последњи месец (пензиони чек, обрачун зараде, потврду о висини основице која служи за обрачунавање пореза и доприноса за оне који самостално обављају делатност и за пољопривреднике), уверење Националне службе за запошљавање за незапослене чланове, оверена изјава два сведока да лице не остварује никакав приход уколико се лице не налази на евиденцији службе за запошљавање, налаз и мишљење комисије РФППО о неспособности за рад.</p> <p>2.</p> <p>-Колегијум службе за правне послове и Колегијум руководилаца су дана 03.11.2022.године донели закључак обавезујући за све стручне раднике за управно-правне послове -да решења о којима се утврђује право на једнократну новчану помоћ морају садржати образложење које садржи излагање захтева странке, чињенично стање и доказе на основу којих је утврђено право на једнократну новчану помоћ, у складу са одредбом члана 141. став 4. Закона о општем управном поступку као и обавезујући за друге стручне раднике-да налаз и мишљење стручног радника на пословима социјалног рада, односно водитеља случаја, мора садржати детаљан опис чињеничног стања у конкретном случају, у складу са садржином захтева за једнократну новчану помоћ (брачни статус, радни статус, стамбени статус, имовински статус, подаци о приходима).</p> <p>3.</p> <p>-Формирање Комисије која је извршила попис новчаних средстава одобрених на име једнократне помоћи у свим предметима где су иста исплаћена водитељима случаја и нису у потпуности предата корисницима већ је део новца задржан и налази се у досијеима корисника или благајни Центра дана 22.08.2022.године;</p> <p>-Попис новчаних средстава и сачињавање записника о попису од стране формиране Комисије дана 25.08.2022.године;</p> <p>-Успостављање ванбилансне евиденције новчаних средстава корисника једнократне новчане помоћи која се налазе у Центру и њихово исказивање на контима у оквиру групе 351000-Ванбилансна актива и 352000-Ванбилансна пасива дана 20.09.2022.године;</p> <p>-Доношење закључка на Колегијуму руководилаца дана 01.08.2022.године којим се утврђује да водитељи случаја убудуће не могу располагати новчаним средствима својих штићеника јер за то немају законско овлашћење,</p> |
|--|--|---|

|    |   |   |
|----|---|---|
|    |   | у складу са чланом 31-32. Правилника о организацији, нормативима и стандардима рада центра за социјални рад, већ да то може чинити само законски заступник (старатељ, привремени старатељ или родитељ), а о којем закључку су руководиоци дужни обавестити стручне раднике у службама којима руководе   |
|    |   | 4.<br>-Успостављање евиденције о признатим правима на једнократну новчану помоћ, њиховим корисницима и извршеним исплатама у виду Еxсел табеле, која ће омогућити прецизно и систематично извештавање о истима, за чије вођење је задужено рачуноводство Центра, а која ће бити у употреби све до увођења у оперативну употребу СОЗИСА-а ( новог информационог система социјалне заштите који ће заменити постојећи систем Интеграл и представљати најажурнију и најпоузданију евиденцију о истима ). |
|    |   | 5.<br>У вези са наведеном неправилношћу, у Извештају ДРИ није дата препорука у вези са отклањањем ове неправилности, односно препорука не би било сврсисходна имајући у виду да је реч о Плану набавки за 2020.годину.  |
| 3. | Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета | 1.<br>-Закључак Колегијума службе за правне послове и Колегијум руководиоца,<br>-Нов образац захтева за ЈНП<br>2.<br>-Закључак Колегијума службе за правне послове и Колегијума руководиоца,<br>-Пример решења о признавању права на једнократну новчану помоћ, урађеног у складу са закључком<br>3.<br>-Записници о попису новчаних средстава,<br>-Картица ванбилансне евиденције,<br>-Закључак Колегијума руководиоца<br>4.<br>-Извод из успостављене евиденције                                    |

...



|    |   |   |  |                       |
|----|---|---|--|-----------------------|
|    |   | <p>јавним набавкама на основу члана 27. став 1. овог закона, обезбеди примена начела Закона о јавним набавкама, на начин који је примерен околностима конкретне набавке, односно да истом претходи поступак истраживања тржишта, на начин прописан чл. 85-89. Правилника о набавкама који је у примени од 19. септембра 2020. године.</p> |  |                       |
| 7. | <p>Центар је извршио набавку дела добара и услуга на које се не примењује Закон о јавним набавкама у вредности од најмање 4.494 хиљада динара а да претходно није обезбедио конкуренцију и доказе да уговорена цена није већа од упоредиве тржишне цене, односно није обезбедио адекватну примену начела обезбеђивања конкуренције и забране дискриминације, што није у складу са чланом 39. став 3. Закона о јавним набавкама који се примењивао до 30. јуна 2020. године, односно чланом 27. став 2 .Закона о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године.</p> | <p>-Обезбедити да се почев од 2023.године у спровођењу набавки добара и услуга на које се не примењује Закон о јавним набавкама обезбеди примена начела обезбеђивања конкуренције и забране дискриминације, у складу са одредбама чланова 86-89. Правилника о набавкама.</p>  | <p>Директор Центра и Комисија за набавку</p> | <p>До 30.06.2023.</p> |

|     |   |   |                 |                |
|-----|---|---|-----------------|----------------|
|     |   |   |                 |                |
| 8.  | <p>Центар је преузео обавезе у 2020. и 2021. години у вредности од најмање 4.586 хиљада динара без закључивања писаног уговора или издавања наруџбенице која садржи битне елементе уговора, што није у складу са чланом 56. став 2. Закона о буџетском систему.</p>   | <p>-Обезбедити да почев од 2023.године Центар преузима обавезе искључиво на основу закљученог писаног уговора или издате наруџбенице која садржи све битне елементе уговора, односно обезбедити да се за набавку услуге доставе, услуге централног грејања и услуге водовода и канализације закључе писани уговори са одговарајућим јавним предузећима.</p> | Директор Центра | До 30.06.2023. |
| 9.  | <p>Центар је преузео обавезе за набавку добара и услуга у 2020. и 2021. години у вредности од најмање 2.878 хиљаде динара на основу закључених уговора којима није утврђена вредност уговора јер није одређена цена или количина предмета набавке или и једно и друго, чиме уговорна обавеза није била одређена односно одредива, што није у складу са чланом 46. став 2. Закона о облигационим односима.</p> | <p>-Обезбедити да почев од 2023.године Центар преузима обавезе на основу закључених уговора којима је утврђена вредност уговора, односно којима је одређена цена и количина предмета набавке ( уговорна обавеза одређена односно одредива).</p>   | Директор Центра | До 30.06.2023. |
| 10. | <p>Центар није обезбедио да уговори о набавци добара и услуга закључени у 2020. и 2021. години у трајању до 12 месеци који се извршавају у две</p>  | <p>-Обезбедити да почев од 2023.године уговори о набавци добара и услуга закључени у трајању до 12 месеци који се извршавају у две буџетске</p>   | Директор Центра | До 30.06.2023. |

|     |   |  |                 |                |
|-----|---|--|-----------------|----------------|
|     | <p>буџетске године, садрже одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, што није у складу са одредбом члана 7. став 2. Уредбе о критеријумима за утврђивање природе расхода и условима и начину прибављања сагласности за закључивање одређених уговора који због природе расхода, захтевају плаћање у више година</p> | <p>године, садрже одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години.</p>  |                 |                |
| 11. | <p>Центар није евидентирао и објављивао податке о спроведеним набавкама у 2020. и 2021. години изузетим од примене Закона о јавним набавкама, што није у складу са чланом 181. ст. 3 и 4. Закона о јавним набавкама</p>   | <p>-Евидентирати податке о вредности и врсти јавних набавки из чл.11-21. Закона о јавним набавкама и то по сваком основу за изузеће посебно, као и јавних набавки из члана 27.став 1. изузетим од примене Закона о јавним набавкама и исте збирно објавити на Порталу јавних набавки, најкасније до 31. јануара текуће године за претходну годину.</p> | Директор Центра | До 31.01.2023. |

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

Акциони план за отклањање неправилности,



Измењен и допуњен план набавки за 2022.годину и одлука о његовом усвајању.

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.

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

Функција Директор  
КАТАРИЦА МИЛИЧЕВИЋ  
ИМЕ И ПРЕЗИМЕ  
  
(потпис)

