

МУЗЕЈ НАУКЕ И ТЕХНИКЕ – БЕОГРАД
ул. Секндер бегова 51
Београд
Субјект ревизије

Број 68/1

Датум 03.03.2025 год.
БЕОГРАД, СКЕНДЕР БЕГОВА Бр.51

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, Музеј науке и технике - Београд, подноси

ИЗВЕШТАЈ О СПРОВОЂЕЊУ ПРЕПОРУКА РАДИ ОТКЛАЊАЊА НЕПРАВИЛНОСТИ И НЕСВРСИСХОДНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

Правилности и ефикасности у поступку јавних набавки у Музеју науке и технике - Београд

Број и датум извештаја о ревизији: 400-1091/2024-03/18 од 29.11.2024. године

Неправилности и несврсисходности које су обухваћене налазима и закључцима, за које је у поступку ревизије утврђено да би њиховим отклањањем средства од стране субјекта ревизије била употребљена у складу са прописима и економичније, ефикасније и ефективније, као и у складу са планираним циљевима:

I

Неправилности или несврсисходности које су обухваћене налазима приоритета 1, које је могуће отклонити у року од 90 дана.

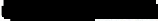
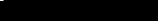
1)

1.	Неправилност или несврсисходност	Налаз 1.1: Музеј интерним актом није у потпуности уредио начин планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења закључених уговора о јавним набавкама јер није прецизирао начин документовања спроведених активности и радњи у свим фазама поступка набавке. Налаз 1.2: У фази планирања набавки, Музеј за поједине поступке није на адекватан начин исказивао потребе за набавкама и није документовао истраживање тржишта ни начин утврђивања процењене вредности набавке код свих поступака ЈН. Налаз 1.3: Музеј није документовао да је у поступку ЈН спроведеном у 2022. години понуђачима на идентичан начин учинио доступним пројекат који садржи техничку спецификацију, образци структуре цене у поступцима спроведеним у 2022. години и 2023. години не садрже елементе прецизиране подзаконским актима неопходне за сачињавање и рангирање понуда, док критеријуми за избор привредног субјекта нису одређивани. Налаз 1.4: Музеј није успоставио ефикасан систем праћења извршења уговора о јавним набавкама. Налаз 2.1: Музеј интерним актом није уредио планирање и спровођење набавки на које се Закон не примењује нити је уредио начин документовања спроведених активности приликом планирања и спровођења ових набавки.
----	----------------------------------	---

		Налаз 2.1: Музеј интерним актом није уредио планирање и спровођење набавки на које се Закон не примењује нити је уредио начин документовања спроведних активности приликом планирања и спровођења ових набавки.
2.	Опис мере исправљања	Музеј је донео нови Правилник о јавним набавкама којим је ближе уредио област планирања, спровођења и праћења извршења закључених уговора. Музеј је израдио низ образаца који ће запослени који учествују у поступцима јавних набавки попуњавати као део документације у свакој фази поступка, почевши од планирања па до саме реализације и праћења исте, узимајући у обзир да Музеј нема конкретног запосленог који је сертификован за обављање поступка јавних набавки.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	ПРАВИЛНИК О БЛИЖЕМ УРЕЂИВАЊУ НАЧИНА ПЛАНИРАЊА, СПРОВОЂЕЊА ПОСТУПКА ЈАВНЕ НАБАВКЕ И ПРАЋЕЊА ИЗВРШЕЊА УГОВОРА О ЈАВНОЈ НАБАВЦИ, НАЧИНА ПЛАНИРАЊЕ И СПРОВОЂЕЊА НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

II

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

РБ	Препорука	Мера исправљања		Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Да донесе инструкције за планирање набавки којима ће прецизно утврдити начин исказивања потреба за набавком и начин њиховог документовања (Налаз 1.1. и Налаз 2.1) – Приоритет 2;	<i>Донет је нови ПРАВИЛНИК О БЛИЖЕМ УРЕЂИВАЊУ НАЧИНА ПЛАНИРАЊА, СПРОВОЂЕЊА ПОСТУПКА ЈАВНЕ НАБАВКЕ И ПРАЂЕЊА ИЗВРШЕЊА УГОВОРА О ЈАВНОЈ НАБАВЦИ, НАЧИНА ПЛАНИРАЊА И СПРОВОЂЕЊА НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ</i>	<i>Сходно Акционом плану који је саставни део извештаја. Напомена: Саставни део Акционог плана су обрасци којима се документује свака фаза потпука јавне набавке/набавке</i>	 директор  секретар  шеф рачуноводства	<i>Мере 2. приоритета ће бити моментално предузимане, а континуирано током целе године примењујући их на све поступке набавки и јавних набавки</i>
2	Да у поступку планирања набавке спроводи и документује целовито истраживање тржишта у циљу прикупљања свих неопходних информација о предметима набавке и условима за набавку, како би на адекватан начин дефинисао предмет набавке и обезбедио учешће већег броја понуђача у поступцима ЈН (Налаз 1.2. и Налаз 2.2) – Приоритет 2;	<i>Донет је нови ПРАВИЛНИК О БЛИЖЕМ УРЕЂИВАЊУ НАЧИНА ПЛАНИРАЊА, СПРОВОЂЕЊА ПОСТУПКА ЈАВНЕ НАБАВКЕ И ПРАЂЕЊА ИЗВРШЕЊА УГОВОРА О ЈАВНОЈ НАБАВЦИ, НАЧИНА ПЛАНИРАЊА И СПРОВОЂЕЊА НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ</i>	<i>Сходно Акционом плану који је саставни део извештаја. Напомена: Саставни део Акционог плана су обрасци којима се документује свака фаза потпука јавне набавке/набавке</i>	 директор  секретар  шеф рачуноводства	<i>Мере 2. приоритета ће бити моментално предузимане, а континуирано током целе године примењујући их на све поступке набавки и јавних набавки</i>

3	Да документује начин утврђивања процењене вредности приликом сачињавања плана јавних набавки и пре покретања поступка јавних набавки (Налаз 1.2) – Приоритет 2;	Донет је нови ПРАВИЛНИК О БЛИЖЕМ УРЕЂИВАЊУ НАЧИНА ПЛАНИРАЊА, СПРОВОЂЕЊА ПОСТУПКА ЈАВНЕ НАБАВКЕ И ПРАЂЕЊА ИЗВРШЕЊА УГОВОРА О ЈАВНОЈ НАБАВЦИ, НАЧИНА ПЛАНИРАЊА И СПРОВОЂЕЊА НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ	Сходно Акционом плану који је саставни део извештаја. Напомена: Саставни део Акционог плана су обрасци којима се документује свака фаза поттупка јавне набавке/набавке	██████████ директор ██████████ секретар ██████████ шеф рачуноводства	Мере 2. приоритета ће бити моментално предузимане, а континуирано током целе године примењујући их на све поступке набавки и јавних набавки
4	Да документује да је понуђачима на идентичан начин учинио доступне техничке спецификације предмета набавке како би понуде биле упоредиве и на њима засноване (Налаз 1.3) – Приоритет 2;	Донет је нови ПРАВИЛНИК О БЛИЖЕМ УРЕЂИВАЊУ НАЧИНА ПЛАНИРАЊА, СПРОВОЂЕЊА ПОСТУПКА ЈАВНЕ НАБАВКЕ И ПРАЂЕЊА ИЗВРШЕЊА УГОВОРА О ЈАВНОЈ НАБАВЦИ, НАЧИНА ПЛАНИРАЊА И СПРОВОЂЕЊА НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ	Сходно Акционом плану који је саставни део извештаја. Напомена: Саставни део Акционог плана су обрасци којима се документује свака фаза поттупка јавне набавке/набавке	██████████ директор ██████████ секретар ██████████ шеф рачуноводства	Мере 2. приоритета ће бити моментално предузимане, а континуирано током целе године примењујући их на све поступке набавки и јавних набавки
5	Да образац структуре понуђене цене сачињава у складу са прописима о јавним набавкама, тако да садржи све прописане елементе (Налаз 1.3) – Приоритет 2;	Донет је нови ПРАВИЛНИК О БЛИЖЕМ УРЕЂИВАЊУ НАЧИНА ПЛАНИРАЊА, СПРОВОЂЕЊА ПОСТУПКА ЈАВНЕ НАБАВКЕ И ПРАЂЕЊА ИЗВРШЕЊА УГОВОРА О ЈАВНОЈ НАБАВЦИ, НАЧИНА ПЛАНИРАЊА И СПРОВОЂЕЊА НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ	Сходно Акционом плану који је саставни део извештаја. Напомена: Саставни део Акционог плана су обрасци којима се документује свака фаза поттупка јавне набавке/набавке	██████████ директор ██████████ секретар ██████████ шеф рачуноводства	Мере 2. приоритета ће бити моментално предузимане, а континуирано током целе године примењујући их на све поступке набавки и јавних набавки
6	Да, у циљу ефикаснијег праћења уговора о ЈН,	Донет је нови ПРАВИЛНИК О БЛИЖЕМ УРЕЂИВАЊУ НАЧИНА	Сходно Акционом плану који је саставни део извештаја.	██████████ директор ██████████ секретар	Мере 2. приоритета ће бити моментално предузимане, а континуирано током целе

	утврди начин документовања праћења извршења уговора о ЈН (Налаз 1.4) – Приоритет 2;	ПЛАНИРАЊА, СПРОВОЂЕЊА ПОСТУПКА ЈАВНЕ НАБАВКЕ И ПРАЋЕЊА ИЗВРШЕЊА УГОВОРА О ЈАВНОЈ НАБАВЦИ, НАЧИНА ПЛАНИРАЊА И СПРОВОЂЕЊА НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ	Напомена: Саставни део Акционог плана су обрасци којима се документује свака фаза потпука јавне набавке/набавке	шеф рачуноводства	године примењујући их на све поступке набавки и јавних набавки
7	Да добра, услуге и радове прибавља у складу са прописима о јавним набавкама (Налаз 1.5) – Приоритет 2;	Донет је нови ПРАВИЛНИК О БЛИЖЕМ УРЕЂИВАЊУ НАЧИНА ПЛАНИРАЊА, СПРОВОЂЕЊА ПОСТУПКА ЈАВНЕ НАБАВКЕ И ПРАЋЕЊА ИЗВРШЕЊА УГОВОРА О ЈАВНОЈ НАБАВЦИ, НАЧИНА ПЛАНИРАЊА И СПРОВОЂЕЊА НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ	Сходно Акционом плану који је саставни део извештаја. Напомена: Саставни део Акционог плана су обрасци којима се документује свака фаза потпука јавне набавке/набавке	директор секретар шеф рачуноводства	Мере 2. приоритета ће бити моментално предузимане, а континуирано током целе године примењујући их на све поступке набавки и јавних набавки
8	Да по спроведеном поступку набавке на коју се Закон не примењује закључује уговоре или издаје наруџбенице (Налаз 2.2) – Приоритет 2;	Донет је нови ПРАВИЛНИК О БЛИЖЕМ УРЕЂИВАЊУ НАЧИНА ПЛАНИРАЊА, СПРОВОЂЕЊА ПОСТУПКА ЈАВНЕ НАБАВКЕ И ПРАЋЕЊА ИЗВРШЕЊА УГОВОРА О ЈАВНОЈ НАБАВЦИ, НАЧИНА ПЛАНИРАЊА И СПРОВОЂЕЊА НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ	Сходно Акционом плану који је саставни део извештаја. Напомена: Саставни део Акционог плана су обрасци којима се документује свака фаза потпука јавне набавке/набавке	директор секретар шеф рачуноводства	Мере 2. приоритета ће бити моментално предузимане, а континуирано током целе године примењујући их на све поступке набавки и јавних набавки
9	Да приликом спровођења поступака без примене ЗЈН обезбеди примену начела прописаних Законом, на начин који је	Донет је нови ПРАВИЛНИК О БЛИЖЕМ УРЕЂИВАЊУ НАЧИНА ПЛАНИРАЊА, СПРОВОЂЕЊА ПОСТУПКА ЈАВНЕ НАБАВКЕ И	Сходно Акционом плану који је саставни део извештаја. Напомена: Саставни део Акционог плана су обрасци	директор секретар шеф рачуноводства	Мере 2. приоритета ће бити моментално предузимане, а континуирано током целе године примењујући их на све

	примерен околностима конкретне набавке (Налаз 2.2) – Приоритет 2;	ПРАЋЕЊА ИЗВРШЕЊА УГОВОРА О ЈАВНОЈ НАБАВЦИ, НАЧИНА ПЛАНИРАЊА И СПРОВОЂЕЊА НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ	којима се документује свака фаза потпука јавне набавке/набавке		поступке набавки и јавних набавки
10	Да приликом спровођења поступака без примене ЗЈН обезбеди примену начела прописаних Законом, на начин који је примерен околностима конкретне набавке (Налаз 2.2) – Приоритет 2;	Донет је нови ПРАВИЛНИК О БЛИЖЕМ УРЕЂИВАЊУ НАЧИНА ПЛАНИРАЊА, СПРОВОЂЕЊА ПОСТУПКА ЈАВНЕ НАБАВКЕ И ПРАЋЕЊА ИЗВРШЕЊА УГОВОРА О ЈАВНОЈ НАБАВЦИ, НАЧИНА ПЛАНИРАЊА И СПРОВОЂЕЊА НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ	Сходно Акционом плану који је саставни део извештаја. Напомена: Саставни део Акционог плана су обрасци којима се документује свака фаза потпука јавне набавке/набавке	██████████ директор ██████████ секретар ██████████ шеф рачуноводства	Мере 2. приоритета ће бити моментално предузимане, а континуирано током целе године примењујући их на све поступке набавки и јавних набавки
11	Да приликом набавке добара, услуга и радова у поступцима набавке на које се Закон не примењује обезбеди доказе који потврђују да је предметна набавка извршена (Налаз 2.2) – Приоритет 2.	Донет је нови ПРАВИЛНИК О БЛИЖЕМ УРЕЂИВАЊУ НАЧИНА ПЛАНИРАЊА, СПРОВОЂЕЊА ПОСТУПКА ЈАВНЕ НАБАВКЕ И ПРАЋЕЊА ИЗВРШЕЊА УГОВОРА О ЈАВНОЈ НАБАВЦИ, НАЧИНА ПЛАНИРАЊА И СПРОВОЂЕЊА НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ	Сходно Акционом плану који је саставни део извештаја. Напомена: Саставни део Акционог плана су обрасци којима се документује свака фаза потпука јавне набавке/набавке	██████████ директор ██████████ секретар ██████████ шеф рачуноводства	Мере 2. приоритета ће бити моментално предузимане, а континуирано током целе године примењујући их на све поступке набавки и јавних набавки

Функција

ИМЕ И ПРЕЗИМЕ

Зоран Левић, директор

