Апстракт од конечни извештаи од внатрешна ревизија за 2022 година

Реализација на Годишен план за внатрешна ревизија*

Вид на извршени ревизии:
- ✓ Системски ревизии
- ✓ Финансиски ревизии

Предмет на ревизиите:
- ✓ Регуларност на јавните набавки во општината (планирање, спроведување на постапка, склучување на договорите и реализација на договорите) за 2021 година

Цели на ревизиите:
- ✓ Да се добие разумно уверување дека се применува законската регулатива и другите интерни акти кои се однесуваат на јавните набавки

Клучни утврдени состојби :
- ✓ При спроведување на постапката од донесување на одлука за јавна набавка до склучување на договорите, не се пронајдени сериозни наоди
- ✓ Комисијата за јавни набавки го спроведува отворањето на понудите во присуство на одговорното лице на економските оператори или со определени претставници со полномошно потпишано од страна на одговорните лица на економските оператори
- ✓ Во досиејата за јавна набави изјавите за постоење/непостоење на судир на интереси се уредно потпишани од сите членови на Комсијата за јавни набавки
- ✓ Договорите за јавни набваки се склучуваат во предвидениот законски рок од денот на донесување на одлука за избор, со почитување на рокот за жалби
- ✓ Годишниот план за јавни набавки ги вклучува сите набавки по приоритети
- ✓ Планираните средства во буџетот за 2021 година по програми, подпрограми и ставки се усогласени со Годишниот план за јавни набавки за 2021 година
- ✓ Реализираните набавки за 2020 година го надминуваат вредносниот праг од 12.000 евра во денарска противвредност на годишно ниво

Препораки за намалување на ризиците и зголемување на ефективноста на внатрешната контрола :

- ✓ Да се продолжи со добрата практика на уредно водење регистар за јавни набавки кој навреме се доставува до Бирото за јавни набавки.
- ✓ Да се продолжи со добрата практика на навремено потпишување на Изјавите за постоење/непостоење на судир на интереси од сите членови на Комсијата за јавни набавки
- ✓ Д а се продолжи со добрата практика за почитување на пропишаната форма и содржина на договорите и рокот за нивно склучување
- ✓ Д а се продолжи со добрата практика за обезбедување на средства во буџетот пред да се донесе Одлука за јавна набавка, како и во согласнот со Годишниот план за јавни набавки
- ✓ Да се спроведуваат препораките дадени во 2021 година за водење квартална евиденција за реализираните набавки под вредносниот праг за примена на законот за јавни набавки

* Целосна реализација   Делумна реализација   Ниска реализација