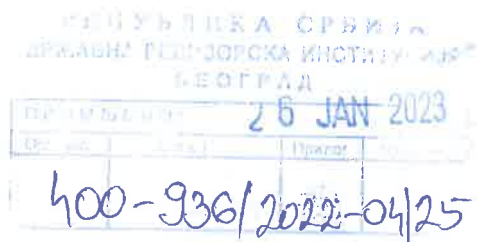




РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ОПШТИНА БАТОЧИНА
ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ
ул. Краља Петра I бр.32
Број: 400-22/23-II
Датум: 23.01.2023. године
БАТОЧИНА



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, Општина Баточина, ул. Краља Петра I бр.32, 34227 Баточина, подноси

**ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ
ПРАВИЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА ОПШТИНЕ БАТОЧИНА
У ДЕЛУ КОЈИ СЕ ОДНОСИ НА ЈАВНЕ НАБАВКЕ ЗА 2020. И 2021. ГОДИНУ
И РАСХОДЕ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ ЗА 2021. ГОДИНУ,
КОД ДИРЕКТНИХ КОРИСНИКА БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА**

Број и датум извештаја о ревизији: 400-936/2022-04/24 од 24. октобра 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	Општинска управа Општине Баточина нема у писаној форми евидентиране и документоване све радње током процеса планирања јавних набавки, односно, нема документован начин испитивања и истраживања тржишта предмета
----	--------------	--

		јавне набавке као и начин одређивања процењене вредности јавне набавке
2.	Опис мере исправљања	Општинска управа општине Баточина, вршила је испитивање тржишта током процеса планирања јавних набавки за 2023. годину и утврђивала процењену вредност. Пример за то су набавке кашцеларијског материјала, добара за репрезентацију, средстава за одржавање хигијене ОУ Баточина, горива за службена моторна возила и сл.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Службена белешка од 09.01.2023.године за набавку горива за службена моторна возила, Службена белешка од 09.01.2023.године за набавку канцеларијског материјала, Службена белешка од 09.01.2023.године за набавку добара за репрезентацију, Службена белешка од 09.01.2023.године за набавку средстава за хигијену.

2)

1.	Неправилност	Скупштина општине, Председник општине и Општинско веће као јавни наручиоци, нису посебним актом уредили начин планирања, спровођења поступка јавне набавке и извршења уговора о јавној набавци, начин планирања и спровођења набавки на које се закон не примењује, као и набавки друштвених и других посебних потреба
2.	Опис мере исправљања	У току поступка ревизије, на XIII седници скупштине општине Баточина у 2022.години донет је Правилник о ближем уређењу планирања јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, спровођења поступака набавки и праћења извршења уговора о набавкама („Сл. гласник општине Баточина“, бр. 13/22) за потребе органа општине Баточина (Скупштина општине Баточина, Председник општине, Општинско веће и Општинска управа)
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Правилник о ближем уређењу планирања јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, спровођења поступака набавки и праћења извршења уговора о набавкама, број: 110-9/22-I од 10.06.2022. године, линк за приступ: http://www.sobatocina.org.rs/Javne%20nabavke/Pravilnik%20o%20javnim%20nabavkama%202022.pdf

3)

1.	Неправилност	У Плану јавних набавки и свим изменама плана јавних набавки, Општинске управе општине Баточина, за 2021. годину није исказана процењена вредност набавке агрегата камена.
2.	Опис мере исправљања	Планом јавних набавки Општинске управе општине Баточина за 2023. годину обухваћена је набавка каменог агрегата за потребе насипања и редовног одржавања локалних и некатегорисаних путева, са превозом и исказана је процењена вредност предметне набавке.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	План јавних набавки Општинске управе општине Баточина за 2023. годину, линк за приступ: https://jnportal.ujn.gov.rs/plan-ca/10157

II

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

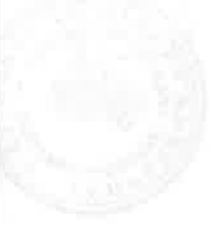
РБ	Неправилност	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
4.	У два поступка јавних набавки, Општинска управа Општине Баточина, није поштовала начела јавних набавки и то:			
4.1	1) прописала је потенцијалним понуђачима да изврше обилазак локације чиме се нарушава начело конкуренције и забране дискриминације (набавка 1),	Наручилац ће током 2023. године приликом спровођења поступака јавних набавки отклонити наведену неправилност на тај начин што ће омогућити обилазак локације потенцијалним понуђачима ради олакшавања припремања понуде, уз напомену да потврда о извршеном обиласку локације није обавезан део понуде, односно недостављање исте неће дисквалификовати понуђача у поступку доделе уговора.	- Начелник Општинске управе - Службеник за јавне набавке	Утврђена неправилност биће откљоњена до 24.10.2023. године
4.2	2) омогућила је авансно плаћање опреме, а да уговорени рок за испоруку није могуће одредити, чиме се нарушава начело економичности и ефикасности (набавка 10).	Наручилац ће у 2023. години саставити конкурсну документацију на начин да се уговорени рок за испоруку добара јасно и недвосмислено одређује, односно закључиваће уговоре искључиво са јасно дефинисаним роком испоруке.	- Председник општине - Начелник Општинске управе - Службеник за јавне набавке	Утврђена неправилност биће откљоњена до 24.10.2023. године

5.	<p>Начин одређивања критеријума за доделу уговора код набавке агрегата камена, који се односи на удаљеност седишта наручиоца до локације понуђача где се преузима предмет набавке у распону од 2 до 25 километара није у складу са прописима (набавка 5).</p>	<p>Наручилац ће у 2023. години саставити конкурсну документацију за набавку каменог агрегата са превозом, без захтева који се односи на удаљеност седишта наручиоца до локације понуђача где се преузима предмет набавке, што се може утврдити из Плана јавних набавки ОУ општине Баточина за 2023. годину. Покретање поступка предметне набавке је планирано у I кварталу.</p>	<p>- Начелник Општинске управе - Службеник за јавне набавке</p>	<p>Утврђена неправилност биће откљоњена до 31.03.2023. године</p>
6.	<p>Јавни позив о јавној набавци електричне енергије за јавну расвету није објављен на Порталу службених гласила Републике Србије и базе прописа (набавка 4).</p>	<p>Наручилац ће у 2023. години објавити јавни позив о јавној набавци електричне енергије за јавну расвету на Порталу службених гласила Републике Србије и базе прописа</p>	<p>- Начелник Општинске управе - Службеник за јавне набавке</p>	<p>Утврђена неправилност биће откљоњена до 31.03.2023. године</p>
7.	<p>Процењена вредност радова на изградњи мреже за водоснабдевање општине Баточина, није одређена на основу вредности из техничке документације и дозволе за извођење радова (набавка 9).</p>	<p>Наручилац ће у 2023. години процењену вредност радова одређивати у складу са предрачунском вредношћу из техничке спецификације и дозволе за извођење радова.</p>	<p>- Начелник Општинске управе - Начелник Одељења за имовинско-правне послове, урбанизам, грађевинарство, стамбено-комуналне и инвестиционе послове и - Службеник за јавне набавке</p>	<p>Утврђена неправилност биће откљоњена до 24.10.2023. године</p>
8.	<p>За јавну набавку опреме за безбедност саобраћаја конкурсна документација није сачињена на начин да омогући припрему и подношење понуде (набавка 10).</p>	<p>Планом јавних набавки ОУ општине Баточина за 2023. годину није планирана набавка опреме за безбедност саобраћаја, али ће Наручилац у 2023. години техничку</p>	<p>- Начелник Општинске управе - Службеник за јавне набавке</p>	<p>Утврђена неправилност биће откљоњена до 24.10.2023. године</p>

		спецификацију сачињавати на јасан и недвосмислен начин, са прецизним описом сваке позиције, а нарочито указати понуђачима на посебне захтеве у вези неопходности да одређена опрема буде компатибилна са конкретним софтвером или др. елементима, у зависности од предмета набавке.		
9.	Комисија за јавну набавку, опреме за безбедност саобраћаја није извршила преглед, стручну оцену и рангирање понуда, на основу услова и захтева из документације о набавци (набавка 10).	Током 2023. године, Наручилац ће конкурсну документацију обликовати на начин да понуђачи врше упис свих елемената, попут назива понуђача опреме и сл. где то конкретна набавка захтева, на основу чега ће Комисија извршити преглед, стручну оцену и рангирање понуда, на основу услова и захтева из документације о набавци.	- Начелник Општинске управе - Комисија за јавну набавку - Службеник за јавне набавке	Утврђена неправилност биће откљоњена до 24.10.2023. године
10.	За јавну набавку опреме за безбедност саобраћаја, наручилац није преузео банкарску гаранцију за добро извршење посла у складу са условима који су одређени у конкурсној документацији, изабраној понуди и закљученом уговору (набавка 10)	Наручиоцу је достављена банкарска гаранција за добро извршење посла бр. 265-62-38881-95 дана 23.01.2023. године. Опрема је по уговору делом испоручена. Уговор није реализован у целости. Доказ: банкарска гаранција бр. 265-62-38881-95	- Председник општине - Начелник Општинске управе - Службеник за јавне набавке	Утврђена неправилност је откљоњена дана 23.01.2023. године

11.	<p>Према подацима из записника о примопредаји радова на рехабилитацији дела улице Александра Симића и дела улице Кнеза Милоша Обреновића у Баточини, примопредаја радова није извршена у складу са уговором (набавка 1).</p>	<p>Наручилац је у поступку јавне набавке радова на изградњи мреже јавног осветљења за потребе ИЗ "Жировничко поље", интерног броја 25/2022, наведена у Плану јавних набавки под бројем 0014, примопредају радова извршио дана 09.12.2022.године, у складу са уговореним роком од 15 дана од дана завршетка посла, тј. од дана 03.12.2022.године (доказ: уговор, последња страна грађ.дневника, записник о примопредаји). Током 2023.године, Наручилац ће извршити примопредају радова у свему у складу са уговорним одредбама.</p>	<p>- Начелник Општинске управе - Службеник за јавне набавке</p>	<p>Утврђена неправилност биће откљоњена до 24.10.2023.године</p>
12.	<p>Општина Баточина није у потпуности успоставила систем финансијског управљања и контроле, и то:</p>			
12.1	<p>1) до краја 2021. године није ажурирала усвојену стратегију управљања ризиком;</p>	<p>Општина Баточина је у септембру 2022. године, отклонила утврђену неправилност тако што је донела нову Стратегију управљања ризицима (доказ: Стратегија управљања ризицима општине Баточина (Службени гласник општине Баточина 23/22), линк:</p>	<p>- Председник општине</p>	<p>Утврђена неправилност је откљоњена</p>

		<p>http://www.sobatocina.org.rs/Sluzbeni%20glasnici/svi%20glasnici/2022.%20sluzbeni%20glasnici/Sluzbeni%20glasnik%20br.23-22.zip</p>	<p>- Председник општине</p>	<p>Утврђена неправилност је откљоњена</p>
<p>12.2</p>	<p>2) није донела писане политике и процедуре које треба да пружи разумно уверавање да су ризици за постизање циљева општине ограничени на прихватљив ниво;</p>	<p>Општина Баточина је у септембру 2022. године, отклонила утврђену неправилност доношењем Одлуке о консолидованом одобравању имплементације и употребе свих пословних процеса и процедура из мапа пословних процеса, које су саставни део Стратегије управљања ризицима општине Баточина. (доказ: Одлука о консолидованом одобравању имплементације и употребе свих пословних процеса и процедура из мапа пословних процеса, које су саставни део Стратегије управљања ризицима општине Баточина број: 020-707/22-II од 03.10.2023. године)</p>		
<p>12.3</p>	<p>3) у помоћној књизи, не врши евидентирање основних средстава на начин да може да прати њихово кретање и промене;</p>	<p>Општина Баточина ће у току пописа имовине ускладити стварно стање са књиговодственим, утврдити стварне количине и исте унети у пописне листе. Основна средства (канализационе пумпе и разводни ормари) биће</p>	<p>- Начелник Општинске управе - Начелник Одељења за изворне приходе, привреду, јавне службе и финансије</p>	<p>Утврђена неправилност биће откљоњена до 31.03.2023. године</p>

		<p>евидентирана у помоћној књизи основних средстава на следећи начин: уграђене пумпе и ормари (7 пумпи и 7 ормара) евидентираће се на конту 011152 - Канализација, док ће се резервне пумпе и ормари (5 пумпи и 3 ормара) евидентирати на конту 015124 – Опрема за заштиту животне средине у припреми. Свакој пумпи и разводном ормару додељен је различит инвентарски број.</p>		
12.4	<p>4) није обезбедила да се грађевински дневник води на начин који је у складу са одредбама чл. 9-16. Правилника о садржини и начину вођења књиге инспекције, грађевинског дневника и грађевинске књиге.</p>	<p>Наручилац ће у 2023. години обезбедити да се грађевински дневник води у складу са Правилником о садржини и начину вођења књиге инспекције, грађевинског дневника и грађевинске књиге.</p>	<p>- Председник општине - Начелник Општинске управе - грађевински инжењер из структуре запослених</p>	<p>Утврђена неправилност биће отклоњена до 24.10.2023. године</p>

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

Акциони план усвојен од стране Председника општине Багочина, број: 400-21/23-П од 23.01.2023 године.

Ш

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 3, које је могуће отклонити у року од једне до три године.
У поступку ревизије нису откривене неправилности трећег приоритета.

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја:

- За приоритет 1:

- Тачка 1:
 - ✓ Службена белешка од 09.01.2023. године за набавку горива за службена моторна возила
 - ✓ Службена белешка од 09.01.2023. године за набавку канцеларијског материјала
 - ✓ Службена белешка од 09.01.2023. године за набавку добара за репрезентацију
 - ✓ Службена белешка од 09.01.2023. године за набавку средстава за хигијену
- Тачка 2:
 - ✓ Правилник о ближем уређењу планирања јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, спровођења поступака набавки и праћења извршења уговора о набавкама, број: 110-9/22-1 од 10.06.2022. године
- Тачка 3:
 - ✓ План јавних набавки Општинске управе општине Баточина за 2023. годину
- За приоритет 2:
 - Тачка 10:
 - ✓ Банкараска гаранција за добро извршење посла, бр. 265-62-38881-95
 - Тачка 11:
 - ✓ Уговор о извођењу радова на изградњи мреже јавног осветљења за потребе ИЗ "Жировничко поље", бр. 401-250/22-П од 27.10.2022. године
 - ✓ последња страна грађ. дневника
 - ✓ записник о примопредаји
 - Тачка 12.1:
 - ✓ Стратегија управљања ризицима општине Баточина, број: 110-15/22-П од 03.10.2022. године
 - Тачка 12.2:
 - ✓ Одлука о консолидованом одобравању имплементације и употребе свих пословних процеса и процедура из мапа пословних процеса, број: 020-707/22-П од 03.10.2022. године
 - ✓ Стратегија управљања ризицима општине Баточина, број: 110-15/22-П од 03.10.2022. године.

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

