



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
РАТЕЛ
РЕГУЛАТОРНА АГЕНЦИЈА ЗА
ЕЛЕКТРОНСКЕ КОМУНИКАЦИЈЕ
И ПОШТАНСКЕ УСЛУГЕ



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА
БЕОГРАД

ПРИМЉЕНО: 01 DEC 2022			
Орг. јед.	Бр. јед.	Прилог	Вредност
400-96/2022-06/14			

Број: 1-03-402-1/22-13

Датум: 30.11.2022.

Београд

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макензијева 41

Поштовани,

У складу са Извештајем о ревизији правилности пословања Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге, 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, број 400-96/2022-06/13 од 05.09.2022. године, у прилогу достављамо Одазивни извештај.

С поштовањем,



ДИРЕКТОР
Драган Пејовић
Драган Пејовић



Број: 1-03-402-1/22-12

Датум: 30.11.2022.

Београд

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, Регулаторна агенција за електронске комуникације и поштанске услуге, Београд, Палмотићева 2, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ правилности пословања Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге, 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

Број и датум извештаја о ревизији: 400-96/2022-06/13 од 05.09.2022. 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	<p>УТВРЂЕНА НЕПРАВИЛНОСТ:</p> <p>План јавних набавки за 2020. годину заједно са Првом изменом и допуном плана јавних набавки, Агенција је објавила на Порталу јавних набавки, по истеку прописаног рока за објављивање, што није у складу са чланом 51. став 3. Закона о јавним набавкама, којим је прописано да план јавних набавки, измене и допуне плана наручилац објављује на Порталу јавних набавки у року од десет дана од дана доношења. (Прилог 3 – Планирање набавки за 2020. и 2021. годину).</p> <p>ДАТА ПРЕПОРУКА:</p> <p>Препоручујемо Агенцији да План јавних набавки и све његове касније измене или допуне, објављује на Порталу јавних набавки и на својој интернет</p>
----	--------------	---

		странице у року од десет дана од дана доношења, сагласно члану 88 Закона о јавним набавкама, као и да побољша контролне активности у делу који се односи на објављивање планова, са циљем да се онемогући поступање Агенције које није у складу са одредбама овог закона. (Прилог 3 – Планирање набавки за 2020. и 2021. годину/Препорука број 1).
2.	Опис мере исправљања	Агенција је План јавних набавки за 2022. годину, као и све измене и допуне објављивала у складу са чланом 88. став 4. Закона о јавним набавкама, односно у року од десет дана од дана доношења.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	- Одлука о усвајању плана набавки за 2022. годину, као и Одлуке о изменама и допунама плана јавних набавки; - Извод са Портала јавних набавки - Извод са интернет странице Агенције

...
2)

1.	Неправилност	<p>УТВРЂЕНА НЕПРАВИЛНОСТ:</p> <p>У шест ревидираних поступака јавних набавки бр. 1-02-4042-49/20, 1-02-4042-52/21, 1-02-4042-45/21, 1-06-4042-60/21, 1-02-4042-22/21 и 1-02-4042-7/21, укупне процењене вредности 161.550.000 динара, Агенција није објавила јавни позив на Порталу службених гласила Републике Србије и база прописа, у поступцима јавних набавки чија је процењена вредност једнака или већа од 5.000.000 динара, што није у складу са чланом 105 став 8 Закона о јавним набавкама, односно у два ревидирана поступка јавних набавки бр. 1-02-4042-5/20 и 1-02-4042-9/20, укупне процењене вредности 48.500.000 динара, Агенција није објавила позив за подношење понуда на Порталу службених гласила Републике Србије и база прописа, у поступцима јавних набавки чија је процењена вредност једнака или већа од 5.000.000 динара, што није у складу са чланом 57 став 2 Закона о јавним набавкама. (Прилог 3 – Јавне набавке/Спровођење поступака јавних набавки и закључење уговора/Набавке спроведене по Закону о јавним набавкама/Огласи о јавној набавци и рокови за подношење понуда).</p> <p>ДАТА ПРЕПОРУКА:</p> <p>Препоручујемо Агенцији да огласе о јавним набавкама објављује у складу са Законом о јавним набавкама, као и да побољша контролне активности у делу контроле објављивања огласа са циљем да се онемогући поступање Агенције које није у складу са одредбама овог закона, којима је регулисано објављивање огласа. (Прилог 3 – Јавне набавке/Спровођење поступака јавних набавки и</p>
----	--------------	--

		закључење уговора/Набавке спроведене по Закону о јавним набавкама/Огласи о јавној набавци и рокови за подношење понуда/Препорука број 2).
2.	Опис мере исправљања	Након објављивања извештаја о ревизији Агенција је, у поступцима јавних набавки чија је процењена вредност једнака или већа од 5.000.000 динара, објављивала на Порталу службених гласила Републике Србије и база прописа. Како би се побољшала контрола објављивања огласа, у евиденцији која се односи на поступке јавних набавки, предвиђено је и навођење да ли је за јавну набавку чија је процењена вредност једнака или већа од 5.000.000 динара прослеђен оглас на објављивање.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	- Извод са Портала јавних набавки - Извод са Портала службених гласила Републике Србије и база прописа - Извод из интерне евиденције јавних набавки (наведене су само јавне набавке су тренутно у статусу од покренута, а за које није донета Одлука у поступку набавке)

3)

1.	Неправилност	УТВРЂЕНА НЕПРАВИЛНОСТ: За ревидирани период 2020-2021. године Агенција није донела Стратешки план интерне ревизије, што није у складу са чл. 23. и 24. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору, којим је прописано да се Стратешки план доноси до краја текуће године за следећи трогодишњи период, којим се утврђују стратешки циљеви интерне ревизије, дугорочни циљеви корисника јавних средстава и процена ризика интерне ревизије, као и да Стратешки план одобрава руководиоца корисника јавних средстава. (Прилог 1 – Интерна контрола и интерна ревизија/Интерна ревизија).
2.	Опис мере исправљања	Агенција је 17.03.2022. године, донела Стратешки план интерне ревизије за период 2022 – 2024. године, број: 1-07-020-1/22-1, одобрен од стране руководиоца корисника јавних средстава
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Стратешки план интерне ревизије за период 2022 – 2024. године, број: 1-07-020-1/22-1 од 17.03.2022. године

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
1	<p>УТВРЂЕНА НЕПРАВИЛНОСТ:</p> <p>У два ревидирана поступка јавних набавки бр. 1-02-4042-11/20 (партија 1 и 2) и 1-02-4042-36/20, процењене вредности 138.110.000 динара, у којима су закључени уговори у вредности 136.896.709 динара, Агенција је у техничким спецификацијама конкурсне документације приликом описа предмета јавне набавке користила и позивала се на називе произвођача, посебну марку или тип добара који се набавља уз навођење речи „или одговарајуће“, у случајевима када предмет уговора то не оправдава и који се могао довољно прецизно и разумљиво описати путем техничких карактеристика и других функционалних захтева. Коришћење техничких спецификација на описани начин није у складу са чланом 72. ст. 2. и 3. Закона о јавним набавкама, којим је прописано да наручилац не може у конкурсној документацији да назначи било који појединачни робни знак, патент или тип, нити посебно порекло или производњу. Наручилац не може да у конкурсну документацију укључи било коју одредбу која би за последицу имала</p>	<p>Након пријема извештаја о ревизији Агенција је донела „Мере за отклањање неправилности које су утврђене у извештају о ревизији правилности пословања регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге у делу који се односи на јавне набавке за 2020. и 2021. годину“.</p> <p>Наведеним мерама предвиђено је да су стручна лица именована у комисију за јавну набавку дужна да техничку спецификацију припреме у складу са одредбама члана 100. ЗЈН, након чега ће и службеник за јавне набавке по пријему техничке документације од стране стручних лица проверити да ли је поступљено у складу са наведеним чланом.</p> <p>У складу са издатом препоруком и донетим мерама Агенција ће поступати у свему под условима и на начин прописан важећим Законом о јавним набавкама.</p>	Лица именована у комисију за јавну набавку	трајно

<p>давање предности или елиминацију појединих понуђача, на начин из ст. 1. или 2. овог члана, осим ако наручилац не може да опише предмет уговора на начин да спецификације буду довољно разумљиве понуђачима. (Прилог 3 – Јавне набавке/Спровођење поступака јавних набавки и закључење уговора/Набавке спроведене по Закону о јавним набавкама/ Конкурсна документација).</p> <p>ДАТА ПРЕПОРУКА:</p> <p>Препоручујемо Агенцији да приликом израде техничке спецификације конкурсне документације поступа у складу са чланом 100. ст. 1. и 2. Закона о јавним набавкама, тако што неће наводити називе произвођача, посебну марку или тип добара које набавља уз навођење речи „или одговарајуће“, у случајевима када предмет уговора то не оправдава и који се може довољно прецизно и разумљиво описати путем техничких карактеристика и других функционалних захтева, као и да побољша контролне активности приликом припреме конкурсне документације које ће омогућити сачињавање техничких спецификација конкурсне документације у складу наведеним одредбама закона. (Прилог 3 – Јавне набавке/ Спровођење поступака јавних набавки и закључење уговора/Набавке спроведене по Закону о</p>	<p>Преглед јавних набавки које спроводи Агенција као наручилац доступни су преко Портала јавних набавки https://jnportal.ujn.gov.rs/</p>		
--	---	--	--

	јавним набавкама/ Конкурсна документација/ Препорука број 3)			
2	<p>УТВРЂЕНА НЕПРАВИЛНОСТ:</p> <p>У три ревидирана поступка јавних набавки бр. 1-06-4042-78/21, 1-02-4042-7/21 и 1-02-4042-23/21, укупне процењене вредности 104.510.000 динара, у којима су закључени уговори у вредности 103.754.526 динара, Агенција је у техничким спецификацијама конкурсне документације приликом описа предмета јавне набавке упућивала на називе произвођача, посебну марку или тип добара који се набавља уз навођење речи „или одговарајуће“, у случајевима када предмет уговора то не оправдава и који се могао довољно прецизно и разумљиво описати путем техничких карактеристика и других функционалних захтева.</p> <p>Коришћење техничких спецификација на описани начин није у складу са чланом 100. ст. 1. и 2. а у вези члана 99. Закона о јавним набавкама, којим је предвиђено да техничке спецификације не могу да упућују на посебну марку или извор или одређени процес који карактерише производе или услуге које пружа одређени привредни субјект или на жигове, патенте, врсте или одређено порекло или производњу, које би за последицу имало давање предности или елиминисање</p>	<p>Након пријема извештаја о ревизији Агенција је донела „Мере за отклањање неправилности које су утврђене у извештају о ревизији правилности пословања регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге у делу који се односи на јавне набавке за 2020. и 2021. годину“.</p> <p>Наведеним мерама предвиђено је да су стручна лица именована у комисију за јавну набавку дужна да техничку спецификацију припреме у складу са одредбама члана 100. ЗЈН, након чега ће и службеник за јавне набавке по пријему техничке документације од стране стручних лица проверити да ли је поступљено у складу са наведеним чланом.</p> <p>У складу са издатом препоруком и донетим мерама Агенција ће поступати у свему под условима и на начин прописан важећим Законом о јавним набавкама.</p> <p>Преглед јавних набавки које спроводи Агенција као наручилац</p>	Лица именована у комисију за јавну набавку	трајно

<p>одређених привредних субјеката или одређених производа, осим ако предмет уговора то оправдава. Изузетно, упућивање на начин из става 1 овога члана је дозвољено ако се предмет набавке не може довољно прецизно и разумљиво да опише, у складу са чланом 99 овог закона, при чему такво упућивање мора да буде праћено речима „или одговарајуће”. (Прилог 3 – Јавне набавке/Спровођење поступака јавних набавки и закључење уговора/Набавке спроведене по Закону о јавним набавкама/Конкурсна документација);</p> <p>ДАТА ПРЕПОРУКА:</p> <p>Препоручујемо Агенцији да приликом израде техничке спецификације конкурсне документације поступа у складу са чланом 100. ст. 1. и 2. Закона о јавним набавкама, тако што неће наводити називе произвођача, посебну марку или тип добара које набавља уз навођење речи „или одговарајуће“, у случајевима када предмет уговора то не оправдава и који се може довољно прецизно и разумљиво описати путем техничких карактеристика и других функционалних захтева, као и да побољша контролне активности приликом припреме конкурсне документације које ће омогућити сачињавање техничких спецификација конкурсне документације у</p>	<p>доступни су преко Портала јавних набавки https://jnportal.ujn.gov.rs/</p>		
--	---	--	--

	складу наведеним одредбама закона. (Прилог 3 – Јавне набавке/Спровођење поступака јавних набавки и закључење уговора/Набавке спроведене по Закону о јавним набавкама/Конкурсна документација/Препорука број 3).			
3	<p>УТВРЂЕНА НЕПРАВИЛНОСТ:</p> <p>У два ревидирана поступка јавних набавки бр. 1-06-4042-68/21 (партија 1) и 1-02-4042-45/21, укупне процењене вредности 57.300.000 динара, у којима су закључени уговори у вредности 57.236.400 динара, Агенција је конкурсном документацијом одредила критеријуме за избор привредног субјекта који нису у логичкој вези са предметом јавне набавке или су дискриминаторске природе и на тај начин конкурсну документацију није припремила у складу са чл. 114. и 7. Закона о јавним набавкама. (Прилог 3 – Јавне набавке/Спровођење поступака јавних набавки и закључење уговора/Набавке спроведене по Закону о јавним набавкама/Критеријуми за избор привредног субјекта).</p> <p>ДАТА ПРЕПОРУКА:</p> <p>Препоручујемо Агенцији да побољша контролне активности приликом припремања конкурсне документације, са циљем да се онемогући поступање</p>	<p>Након пријема извештаја о ревизији Агенција је донела „Мере за отклањање неправилности које су утврђене у извештају о ревизији правилности пословања регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге у делу који се односи на јавне набавке за 2020. и 2021. годину“.</p> <p>Наведеним мерама предвиђено је да су стручна лица именована у комисију за јавну набавку дужна да приликом одређивања критеријума за избор привредног субјекта воде рачуна да иста буду у логичкој вези и сразмерни са предметом набавке.</p> <p>Уколико службеник за јавне набавке након пријема предложених критеријума за избор привредног субјекта и других захтева везаних за јавну набавку уочи да се истима ограничава конкуренција и да нису у складу са одредбама ЗЈН, указаће на то</p>	Лица именована у комисију за јавну набавку	трајно

	<p>Агенције које није у складу са одредбама Закона о јавним набавкама, са посебном пажњом на обезбеђивање конкуренције и забране дискриминације, као и да критеријуми за избор привредног субјекта одређени конкурсном документацијом буду у логичкој вези са предметом набавке и сразмерни предмету набавке.</p>	<p>стручним лицима.</p> <p>У складу са издатом препоруком и донетим мерама Агенција ће поступати у свему под условима и на начин прописан важећим Законом о јавним набавкама.</p> <p>Преглед јавних набавки које спроводи Агенција као наручилац доступни су преко Портала јавних набавки https://jnportal.ujn.gov.rs/</p>		
4.	<p>УТВРЂЕНА НЕПРАВИЛНОСТ:</p> <p>У ревидираном поступку јавне набавке број 1-02-4042-47/21, процењене вредности 13.900.000 динара, у коме је закључен уговор у истој вредности, Агенција није извршила стручну оцену понуда у складу са Законом о јавним набавкама², јер је одбила понуду једног понуђача као неприхватљиву, за коју је могла на несумњив начин да утврди стварну садржину понуде и коју је могла упоредити са другим понудама у ситуацији у којој су се могле утврдити све јединичне цене као и укупна понуђена цена, применом члана 142 Закона о јавним набавкама. Поменути чланом је прописано да наручилац може да захтева додатна објашњења која ће му помоћи при прегледу, вредновању и упоређивању</p>	<p>Након пријема извештаја о ревизији Агенција је донела „Мере за отклањање неправилности које су утврђене у извештају о ревизији правилности пословања регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге у делу који се односи на јавне набавке за 2020. и 2021. годину“.</p> <p>Наведеним мерама предвиђено је да Комисија за јавну набавку приликом стручне оцене понуда поступа у складу са препорукама датим у извештају о ревизији, а под условима и начин прописан одредбама важећег Закона о јавним набавкама.</p>	Лица именована у комисију за јавну набавку	трајно

	<p>понуда или пријава, као и да је у случају разлике између јединичне и укупне цене, меродавна јединична цена. Одбијање понуде као неприхватљиве наведени начин није у складу са чланом 144 став 1 тачка б Закона о јавним набавкама, којим је прописано да наручилац, након прегледа и стручне оцене, одбија понуду, односно пријаву као неприхватљиву, ако утврди друге недостатке због којих није могуће утврдити стварну садржину понуде или је није могуће упоредити са другим понудама. (Прилог 3 – Јавне набавке/Спровођење поступака јавних набавки и закључење уговора/Набавке спроведене по Закону о јавним набавкама/Додела уговора/Оквирног споразума).</p> <p>ДАТА ПРЕПОРУКА:</p> <p>Препоручујемо Агенцији да стручну оцену понуда врши у складу са Законом о јавним набавкама, као и да успостави контролне активности које ће обезбедити да стручна оцена понуда буде извршена у складу са овим законом.</p>	<p>У складу са издатом препоруком и донетим мерама Агенција ће поступати у свему под условима и на начин прописан важећим Законом о јавним набавкама.</p> <p>Преглед јавних набавки које спроводи Агенција као наручилац доступни су преко Портала јавних набавки https://jnportal.ujn.gov.rs/</p>		
5.	УТВРЂЕНА НЕПРАВИЛНОСТ:	Након пријема извештаја о ревизији Агенција је донела „Мере за	Лица именована у комисију за јавну набавку	трајно

<p>У два ревидирана поступка јавних набавки бр. 1-02-4042-52/21 и 1-02-4042-38/21, укупне процењене вредности 15.500.000 динара, у којима су закључени уговори у вредности 14.243.000 динара, Агенција није спровела стручну оцену понуда у складу са Законом о јавним набавкама и није одбила понуду понуђача који нису доказали да испуњавају критеријуме за квалитативан избор привредног субјекта и који нису испунили критеријуме за избор привредног субјекта. Агенција је овим понуђачима доделила уговоре о јавним набавкама иако се нису стекли услови за доделу уговора, на који начин није поступила у складу са одредбама чл. 119. став 6, 144. став 1. тачка 2. и 146. став 1 Закона о јавним набавкама. Одредбом члана 119. став 6. овог закона је прописано да ако понуђач који је поднео економски најповољнију понуду не достави тражене доказе у остављеном року или достављеним доказима не докаже да испуњава критеријуме за квалитативни избор привредног субјекта, наручилац је дужан да одбије понуду тог понуђача. Чланом 144. став 1 тачка 2 је прописано да Наручилац, након прегледа и стручне оцене, одбија понуду, односно пријаву као неприхватљиву, ако утврди да нису испуњени критеријуми за избор привредног субјекта. Чланом 146 став 1 је прописано да наручилац доноси одлуку о</p>	<p>отклањање неправилности које су утврђене у извештају о ревизији правилности пословања регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге у делу који се односи на јавне набавке за 2020. и 2021. годину“.</p> <p>Наведеним мерама предвиђено је да Комисија за јавну набавку приликом стручне оцене понуда поступа у складу са препорукама датим у извештају о ревизији, а под условима и начин прописан одредбама важећег Закона о јавним набавкама.</p> <p>У складу са издатом препоруком и донетим мерама Агенција ће поступати у свему под условима и на начин прописан важећим Законом о јавним набавкама.</p> <p>Преглед јавних набавки које спроводи Агенција као наручилац доступни су преко Портала јавних набавки https://jnportal.ujn.gov.rs/</p>		
--	---	--	--

	<p>додели уговора ако је у стручној оцени понуда утврђено да су се стекли услови за доделу уговора. (Прилог 3 – Јавне набавке/Спровођење поступака јавних набавки и закључење уговора/Набавке спроведене по Закону о јавним набавкама/Додела уговора/Оквирног споразума).</p> <p>ДАТА ПРЕПОРУКА:</p> <p>Препоручујемо Агенцији да стручну оцену понуда врши у складу са Законом о јавним набавкама², те да приликом стручне оцене понуда и оцене достављених доказа, пре доношења одлуке о додели уговора, утврди да ли су испуњени сви услови за доделу уговора из члана 144 Закона о јавним набавкама², као и да успостави контролне активности које ће обезбедити да се уговори о јавним набавкама додељују у ситуацији када су се стекли услови за доделу уговора. (Прилог 3 – Јавне набавке/Спровођење поступака јавних набавки и закључење уговора/Набавке спроведене по Закону о јавним набавкама/Додела уговора/Оквирног споразума/Препорука број б);</p>			
6.	<p>УТВРЂЕНА НЕПРАВИЛНОСТ:</p> <p>У два ревидирана поступка јавних набавки бр. 1-02-4042-11/20 (партија 1 и 2) и 1-02-</p>	<p>Након пријема извештаја о ревизији Агенција је донела „Мере за отклањање неправилности које су</p>	<p>Лице задужено за реализацију уговора</p>	<p>трајно</p>

<p>4042-30/20, у којима су уговори о јавним набавкама реализовани у вредности 101.078.443 динара без пдв-а, утврђено је да средства финансијског обезбеђења за отклањање грешака у гарантном року нису достављена Агенцији од друге уговорне стране у складу са уговореним роковима, нити су лица Агенције одређена за праћење реализације уговора упућивала писане захтеве и опомене добављачима да ове обавезе изврше. (Прилог 3 – Јавне набавке/Извршење уговора/оквирних споразума о јавним набавкама/Уговори о јавним набавкама добара, услуга и радова).</p> <p>ДАТА ПРЕПОРУКА:</p> <p>Препоручујемо Агенцији да реализацију уговора о јавним набавкама врши на начин предвиђен уговором о јавној набавци и актима Агенције којима је уређено извршење уговора, као и да побољша контролне активности у делу праћења извршења уговора о јавним набавкама са циљем да се онемогући реализација уговора на начин који није уговорен и који није у складу са интерним актима Агенције. (Прилог 3 – Јавне набавке/Извршење уговора/оквирних споразума о јавним набавкама/Уговори о јавним набавкама добара, услуга и радова/Препорука број 7)</p>	<p>утврђене у извештају о ревизији правилности пословања регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге у делу који се односи на јавне набавке за 2020. и 2021. годину“.</p> <p>Наведеним мерама предвиђено је да је лице задужено за реализацију уговора дужно је да приликом праћења реализације уговора води рачуна да се исти извршава на начин на који је и уговорен.</p> <p>Поред наведеног Агенција је приступила изради софтвера за праћење поступака набавки, који ће омогућити и ефикаснију контролу праћења реализације уговора.</p>		
--	--	--	--

7.	<p>УТВРЂЕНА НЕПРАВИЛНОСТ:</p> <p>У три ревидирана поступка јавних набавки бр. 1-02-4042-41/20, 1-02-4042-45/21 и 1-02-4042-44/21, у којима су уговори о јавним набавкама до 31. децембра 2021. године, реализовани у вредности 17.138.774 динара, утврђено је да записници/извештаји о примопредаји предмета набавке нису оверени од стране овлашћених лица Агенције, што није у складу са закљученим уговорима нити са чланом 54 Правилника о ближем уређивању поступака набавки у Регулаторној агенцији за електронске комуникације и поштанске услуге. (Прилог 3 – Јавне набавке/Извршење уговора/оквирних споразума о јавним набавкама/Уговори о јавним набавкама добара, услуга и радова).</p> <p>ДАТА ПРЕПОРУКА:</p> <p>Препоручујемо Агенцији да реализацију уговора о јавним набавкама врши на начин предвиђен уговором о јавној набавци и актима Агенције којима је уређено извршење уговора, као и да побољша контролне активности у делу праћења извршења уговора о јавним набавкама са циљем да се онемогући реализација</p>	<p>Након пријема извештаја о ревизији Агенција је донела „Мере за отклањање неправилности које су утврђене у извештају о ревизији правилности пословања регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге у делу који се односи на јавне набавке за 2020. и 2021. годину“.</p> <p>Наведеним мерама предвиђено је да је лице задужено за реализацију уговора дужно је да приликом праћења реализације уговора води рачуна да се исти извршава на начин на који је и уговорен.</p> <p>Агенција је 30.08.2022. године донела и „Правилник о изменама и допунама Правилника о ближем уређивању поступака набавки у регулаторној агенцији за електронске комуникације и поштанске услуге“ којим су извршене измене у члану 54, а у циљу побољшања контролне активности у делу праћења извршења уговора о јавним набавкама.</p>	Лице задужено за реализацију уговора	трајно
----	--	---	--------------------------------------	--------

	уговора на начин који није уговорен и који није у складу са интерним актима Агенције.			
8.	<p>УТВРЂЕНА НЕПРАВИЛНОСТ: Чланом 56. став 2. Правилника о раду Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге одређено је да запослени има право на накнаду трошкова превоза за време привремене спречености за рад проузроковане болешћу или повредом, коришћењем годишњег одмора и плаћеног одсуства, што није у складу са одредбама члана 118. Закона о раду, којим је прописано да запослени има право на накнаду трошкова у складу са општим актом и уговором о раду, и то за долазак и одлазак са рада, у висини цене превозне карте у јавном саобраћају, ако послодавац није обезбедио сопствени превоз. (Прилог 4 – Зараде, накнаде зарада, накнада трошкова и друга примања запослених у Агенцији /Накнада трошкова запосленима).</p> <p>ДАТА ПРЕПОРУКА: Препоручујемо Агенцији да усклади одредбе Правилника о раду Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге у делу накнаде трошкова превоза запосленима са одредбама члана 118. Закона о раду.</p>	<p>Агенција је 25.11.2022. године донела Правилник о измени Правилника о раду Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге, број: 1-02-110-3/16-1 од 25.11.2022. године, у ком је брисан став 2. Правилника о раду, односно право запосленог да остварује накнаду трошкова превоза и за време привремене спречености за рад проузроковане болешћу или повредом, коришћењем годишњег одмора и плаћеног одсуства, чиме су усаглашене одредбе општег акта са одредбама члана 118. Закона о раду.</p> <p>С обзиром на то да се Агенција почев од 2022. године налази у обновљеном процесу колективног преговарања са репрезентативним синдикатом послодавца, на позив послодавца обе стране у процесу преговарања су сагласне да се утврђена неправилност исправи што пре, кроз доношење измене Правилника о раду, а до усвајања Колективног уговора и</p>	Директор и Управни одбор Агенције	Почев 01.01.2023. године, односно од почетка примене Правилника о измени Правилника о раду Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге.

	(Прилог 4 – Зараде, накнаде зарада, накнада трошкова и друга примања запослених у Агенцији /Накнада трошкова запосленима/ Препорука број 8);	имплементирања предметне одредбе у исти.		
9.	УТВРЂЕНА НЕПРАВИЛНОСТ: Нису усаглашене одредбе Правилника о раду и Правилника о накнади трошкова за службена путовања и коришћењу службених мобилних телефона Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге у делу у којем се уређују дневнице за службена путовања у земљи. Чланом 56. Правилника о раду Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге одређено је да запослени има право на накнаду трошкова, и то на дневницу за службени пут у земљи у висини 5% од просечне зараде у Републици Србији, према последњем званично објављеном податку, а Правилником о накнади трошкова за службена путовања и коришћењу службених мобилних телефона Регулаторне агенције за	Агенција је 25.11.2022. године донела Правилник о измени Правилника о раду Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге, број: 1-02-110-3/16-1 од 25.11.2022. године, чиме су усаглашене одредбе Правилника о раду и Правилника о накнади трошкова за службена путовања и коришћењу службених мобилних телефона Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге у делу у којем се уређују дневнице за службена путовања у земљи, тако да сада оба општа акта на јединствен начин уређују ово питање те се износ дневнице за службено путовање у земљи	Директор и Управни одбор Агенције	Почев 01.01.2023. године, односно од почетка примене Правилника о измени Правилника о раду Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге.

<p>електронске комуникације и поштанске услуге одређен је износ дневница за службено путовање у земљи у висини неопорезивог износа дневница за службено путовање у земљи за текућу годину, утврђеног посебним прописом, на дан поласка на службено путовање. (Прилог 4 – Зараде, накнаде зарада, накнада трошкова и друга примања запослених у Агенцији/Накнада трошкова запосленима);</p> <p>ДАТА ПРЕПОРУКА:</p> <p>Препоручујемо Агенцији да усагласи одредбе Правилника о раду Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге и Правилника о накнади трошкова за службена путовања и коришћењу службених мобилних телефона Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге у делу који се односе на право запослених на накнаду трошкова дневница за службени пут у земљи и да приликом обрачуна и исплате дневница примењује усаглашене одредбе. (Прилог 4 – Зараде, накнаде зарада, накнада трошкова и друга примања запослених у Агенцији /Накнада трошкова запосленима /Препорука број 9).</p>	<p>одређује у висини максималног неопорезивог износа дневница за службено путовање у земљи за текућу годину, утврђеног посебним прописом, на дан поласка на службено путовање.</p> <p>С обзиром да се Агенција почев од 2022. године налази у обновљеном процесу колективног преговарања са репрезентативним синдикатом послодавца, на позив послодавца обе стране у процесу преговарања су сагласне да се утврђена неправилност у смислу усаглашавања интерних општих аката исправи што пре, кроз доношење измене Правилника о раду, а до усвајања Колективног уговора и имплементирања предметне одредбе у исти.</p>		
---	--	--	--

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

- Мере за отклањање неправилности које су утврђене у извештају о ревизији правилности пословања Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге у делу који се односи на јавне набавке за 2020. и 2021. годину;

- Правилник о изменама и допунама Правилника о ближем уређивању поступака иабавки у Регулаторној агенцији за електронске комуникације и поштанске услуге од 30.08.2022. године;
- Правилник о измени Правилника о раду Регулаторне агенције за електронске комуникације и поштанске услуге, број: 1-02-110-3/16-1 од 25.11.2022. године и
- допис Синдиката РАТЕЛ, број: 1-син-19/22 од 16.11.2022. године

III

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.

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

ДИРЕКТОР



Драган Пејовић