



Транснафта

www.transnafta.rs

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА
БЕОГРАД

ПРИМЉЕНО: 31 AUG 2023			
Ор. јед.	Брсј	Прилог	Вредност
400-46/2023	06/15		

Ваш број: 400-46/2023-06/15

Наш број: 9902/1-2023

Датум: 31. 08. 2023.

Република Србија

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА
ИНСТИТУЦИЈА

Ул. Мекензијева 41

БЕОГРАД

ОДАЗИВНИ ИЗВЕШТАЈ

-на Извештај ДРИ 400-46/2023-06/15 од 05. јуна 2023. године

На основу члана 40. став 1 Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18-др.закон) субјект ревизије ТРАНСНАФТА АД Панчево, ул. Змај Јове Јовановића бр. 1, подноси:

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ (ОДАЗИВНИ ИЗВЕШТАЈ)

ПРЕДМЕТ РЕВИЗИЈЕ: Правилност пословања Акционарског друштва за транспорт нафте нафтоводима и транспорт деривата нафте продуктоводима „Транснафта“, Панчево за 2022. годину, која се односи на мере исправљања по Извештају о ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину и накнаде по уговорима за рад ван радног односа и остале накнаде физичким лицима за 2020. годину.

Дана 06. јуна 2023. године запримили смо Извештај Државне ревизорске институције Србије – даље: ДРИ, о ревизији правилности пословања Акционарског друштва за транспорт нафте нафтоводима и транспорт деривата нафте продуктоводима „Транснафта“, Панчево за 2022. годину, која се односи на мере исправљања по Извештају о ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину и накнаде по уговорима за рад ван радног односа и остале накнаде физичким лицима за 2020. годину, број 400-46/2023-06/15 од 05. јуна 2023. године – у даљем тексту: Извештај о ревизији правилности пословања за ТРАНСНАФТА АД Панчево.

Сагласно члану 40. став 1 Закона о Државној ревизорској институцији, достављамо Вам, у року, Одазивни извештај о отклањању откривених неправилности утврђених у току обављања ревизије.

На основу свих налаза, ДРИ је у своме Извештају о ревизији правилности пословања за ТРАНСНАФТА АД Панчево (у даљем тексту: Друштво) – Резиме откривених неправилности, констатовао укупно пет неправилности, од чега су дате три препоруке, и то две препоруке које су означене као Приоритет 1 (које је могуће отклонити у року од 90 дана), и једна као Приоритет 2 (које је могуће отклонити у року до годину дана). За две неправилности нису дате препоруке јер је исправљање истих у надлежности Владе Републике Србије (именовање чланова Скупштине и генералног директора Друштва), а Друштво је претходно поступило по датим препорукама ДРИ у вези са истима.

У поступку ревизије нису дате препоруке трећег приоритета.

АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ТРАНСПОРТ НАФТЕ НАФТОВОДИМА И ТРАНСПОРТ ДЕРИВАТА НАФТЕ ПРОДУКТОВОДИМА „ТРАНСНАФТА“ ПАНЧЕВО

26000 Панчево
Змај Јове Јовановића бр. 1
Тел: 013/353-864
Факс: 013/353-864

26000 Панчево
Спољностарчевачка бр. 199
Тел: 013/367-907
Факс: 013/367-907

11000 Београд
Херцеговачка бр. 21
Тел: 011/2459-191
Факс: 011/2459-430

21000 Нови Сад
Бул. ослобођења бр. 5
Тел: 021/3861-000

21000 Нови Сад
Грчкошкопска бр. 7
Тел: 021/524-622
Факс: 021/524-084
ПИБ: 104061151

21000 Нови Сад
Шајкашког одреда 8
Тел: 021/421-297
Факс: 021/452-461
Пер.бр: 20084731



Транснафта

www.transnafta.rs

Неправилности које су обухваћене налазима из Извештаја о ревизији правилности пословања Друштва, и мере исправљања:

I. Неправилности које су обухваћене налазима Приоритета 1 из Резимеа препорука ДРИ, које је могуће отклонити у року од 90 дана:

1)

1.	Неправилност	У поступку ревизије је утврђено да је Друштво у 2022. години није отклонило неправилност откривену у ревизији која се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину, јер код четири поступка јавних набавки укупне уговорене вредности од 58,59 милиона динара, опис и назив предмета набавке који је наведен у огласима о јавним набавкама не одговара предмету набавке који је ближе одређен у техничкој спецификацији конкурсне документације или није у складу са чланом 105. став 3 Закона о јавним набавкама и чланом 3. Правилника о изменама и допунама Правилника о ближе уређивању поступка набавки у ТРАНСНАФТА АД Панчево од 24.03.2022. године.
2.	Опис мере исправљања	Прихваћена је препорука ДРИ и Друштво је, ради успоставе контролне активности које ће обезбедити да опис и назив предмета јавне набавке одговара техничкој спецификацији и да буде усклађен са одабраном категоријом из општег речника набавки, донело посебно Упутство о поступању запослених у ТРАНСНАФТА АД Панчево у утврђивању општег речника набавки у конкурсној документацији наручиоца, као и да је дана 28.08.2023. године организована обука запослених у ТРАНСНАФТА АД Панчево на тему јавног позива и техничке спецификације из конкурсне документације и општег речника набавки, са акцентом на усклађености описа и назива предметан јавне набавке са одабраном категоријом из општег речника набавки.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Докази дати у прилозима бр. 1 и 3

2)

1.	Неправилност	У поступку ревизије је утврђено да Друштво није отклонило неправилност откривену у ревизији која се односила на јавне набавке за 2019. и 2020. годину, јер су радови на „Довођењу манипулативног цевовода између манипулативне (М) и резервоарске (Р) зоне у функционално стање“ у складу са Лединци окончани са закашњењем од најмање 22 дана, те да окончана ситуација од 21. фебруара 2022. године у којој је наведена укупна вредност извршених радова од 310 милиона динара (извршени радови по овој ситуацији су 58 милиона динара) није оверена од стране надзорног органа наручиоца, а Записник о извршеној услузи приложен уз окончану ситуацију оверен је од стране два уместо од стране три запослена који су решењем директора именовани за вршење стручног надзора, што није у складу са чл. 3, 5, и 11. Уговора од 26.08.2020. године и решењем директора о вршењу стручног надзора број 9534/1-2020 од 27.08.2020. године.
2.	Опис мере исправљања	Прихваћена је препорука ДРИ и Друштво је, ради успоставе контролне активности које ће обезбедити да привремене и окончане ситуације о изведеним радовима буду оверене од стране свих лица која су одређена за вршење стручног надзора, као и да уговорени послови буду реализовани у складу са уговореним роковима, донело посебно Упутство о поступању запослених у ТРАНСНАФТА АД Панчево по закључењу уговора о извођењу радова, као и да је дана 28.08.2023. године организована обука запослених у ТРАНСНАФТА АД Панчево на тему извршења јавне набавке, са акцентом да уговорени послови буду реализовани у складу са уговореним роковима, те са обавезношћу да привремене и месечне ситуације буду оверене од стране свих лица која су одређена за вршење стручног надзора, као и о другим оверама у складу са одлуком директора о спровођењу поступка јавне набавке.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Докази дати у прилозима бр. 2 и 3

АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ТРАНСПОРТ НАФТЕ НАФТОВОДИМА И ТРАНСПОРТ ДЕРИВАТА НАФТЕ ПРОДУКТОВОДИМА „ТРАНСНАФТА“ ПАНЧЕВО

26000 Панчево
Змај Јове Јовановића бр. 1
Тел: 013/353-864
Факс: 013/353-864

26000 Панчево
Спољностарчевачка бр. 199
Тел: 013/367-907
Факс: 013/367-907

11000 Београд
Херцеговачка бр. 21
Тел: 011/2459-191
Факс: 011/2459-430

21000 Нови Сад
Бул. ослобођења бр. 5
Тел: 021/3861-000

21000 Нови Сад
Грчкошколска бр. 7
Тел: 021/524-622
Факс: 021/524-084
ПИБ: 104061151

21000 Нови Сад
Шајкашког одреда 8
Тел: 021/421-297
Факс: 021/452-461
Per.бр: 20084731



Транснафта

www.transnafta.rs

II. Неправилности које су обухваћене налазима Приоритета 2 из Резимеа препорука ДРИ, 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)	У поступку ревизије је утврђено да је Друштво, без спровођења одговарајућег поступка јавне набавке прописаног Законом о јавним набавкама, током 2022. године извршило набавку услуга заштите од пожара од НИС АД, Нови Сад у износу од 10,51 милион динара, иако нису постојали разлози за изузеће од примене закона одређени члановима од 11. до 15. и чланом 27. став 1 Закона о јавним набавкама.	Акциони план ТРАНСНАФТА АД Панчево – у прилогу број 4 Одазивног извештаја	-Функција за системску подршку – директор, -Функција за комерцијалне послове – директор.	Рок до 05.06.2024. године.

Доказ да ће мере, исправљања за неправилности које су обухваћене налазима приоритета 2 из Резимеа препорука ДРИ, бити предузете:

-Акциони план ТРАНСНАФТА АД Панчево, о мерама и активностима ради отклањања неправилности по Извештају ДРИ број 400-46/2021-06/15 од 05. јуна 2023. године, који је саставни део Одазивног извештаја.

С поштовањем,

Прилози:

1. Упутство број 9844/1-2023 од 30.08.2023.г.
2. Упутство број 9845/1-2023 од 30.08.2023.г.
3. Записник број 9767/1-2023 од 28.08.2023.г.
4. Акциони план број 9847/1-2023 од 30.08.2023.г.


Проф. др Богдан Кузмановић
в.д. директора

АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ТРАНСПОРТ НАФТЕ НАФТОВОДИМА И ТРАНСПОРТ ДЕРИВАТА НАФТЕ ПРОДУКТОВОДИМА „ТРАНСНАФТА“ ПАНЧЕВО

26000 Панчево
Змај Јове Јовановића бр. 1
Тел: 013/353-864
Факс: 013/353-864

26000 Панчево
Спољностарчевачка бр. 199
Тел: 013/367-907
Факс: 013/367-907

11000 Београд
Херцеговачка бр. 21
Тел: 011/2459-191
Факс: 011/2459-430

21000 Нови Сад
Бул. ослобођења бр. 5
Тел: 021/3861-000

21000 Нови Сад
Грчкошколска бр. 7
Тел: 021/524-622
Факс: 021/524-084
ПИБ: 104061151

21000 Нови Сад
Шајкашког одреда 8
Тел: 021/421-297
Факс: 021/452-461
Per.бр: 20084731