

РЕПУБЛИКА СРБИЈА

ГРАД ПРОКУПЉЕ

Број:400-219/24-01

Датум: 19.03.2024. године

**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,  
Град Прокупље, ул. Николија Стојановића Татка бр. 2, Прокупље, подноси

**ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАНЊАЊУ ГРЕШАКА, НЕПРАВИЛНОСТИ И ПОГРЕШНИХ ИСКАЗИВАЊА**

**правилности пословања код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља, у делу који се односи на јавне набавке у 2021. и 2022. години и расходе за запослене у 2022. години**

Број и датум извештаја о ревизији: 400-975/2023-04/20 од 21. децембра 2023. године

Грешке, неправилности и погрешна исказивања које су обухваћене налазима из Извештаја о ревизији правилности пословања код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља, у делу који се односи на јавне набавке у 2021. и 2022. години и расходе за запослене у 2022. години, и мере исправљања:

1

Неправилности које су обухваћене налазима Приоритета 1, које је могуће отклонити у року од 90 дана:

1)

1.	Неправилност	На основу добијених инструкција за планирање, организационе јединице Градске управе нису доставиле попуњене и потписане обрасце са исказаним потребама за осам поступака јавних набавки у 2021. и десет поступака јавних набавки у 2022. години
2.	Опис мере исправљања	Организационе јединице Градске управе града Прокупља су доставиле попуњене обрасце за планирање за свих 7 јавних набавки планираних Планом јавних набавки за 2024. годину.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. План јавних набавки Градске управе града Прокупља за 2024. годину</li> <li>2. Обавештење Градске управе града Прокупља са обрасцем за планирањем свим организационим јединицама</li> <li>3. Копије доставница руководилаца свих организационих јединица</li> <li>4. Попуњен образац за планирање за ЈН Канцеларијски материјал</li> <li>5. Попуњен образац за планирање за ЈН Лож уље за потребе Градске управе града Прокупља за 2024.- 2025. годину</li> <li>6. Попуњен образац за планирање за ЈН Г ориво за возни парк</li> <li>7. Попуњен образац за планирање за ЈН Рачунарска опрема</li> <li>8. Попуњен образац за планирање за ЈН Електрична енергија за јавну расвету</li> <li>9. Попуњен образац за ЈН Електрична енергија за потребе Градске управе града Прокупља</li> <li>10. Попуњен образац за планирање за ЈН Угоститељске услуге</li> </ol>

2)

1.	Неправилност	Истраживање тржишта није спроведено за осам набавки у 2021. и за шест набавки у 2022. години. Информације о карактеристикама и квалитету добара и услуга, гарантном року за исправно функционисање, роковима испоруке услуга, добара и/или извођача радова, нису прикупљане ни за једну од набавки, а изостао је и континуитет у испитивању и истраживању тржишта.
2.	Опис мере исправљања	Градска управа града Прокупља, односно њене организационе јединице су, у складу са законским и подзаконским прописима, испитале и истражиле тржиште сваког појединачног предмета набавке које су предвиђене Планом јавних набавки за 2024. годину, која су сачињавала овлашћена стручна лица запослена у Градској управи града Прокупља, а што укључује проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања- све у зависности од конкретног предмета јавне набавке. Код јавне набавке под редним бројем

	<p>0001 ЈН Набавка канцеларијског материјала за потребе Градске управе града Прокупља за 2024 годину, истраживање тржишта спроведено је претраживањем интернета. Код јавне набавке под редним бројем 0002 Набавка лож уља за потребе Градске управе града Прокупља за 2024- 2025 годину, испитивање и истраживање тржишта спроведено је употребљавањем цена на тржишту путем претраживања на интернету и непосредним увидом у цене потенцијалних понуђача на територији града Прокупља. Код јавне набавке под редним бројем 0003 Набавка горива за возни парк Градске управе града Прокупља за 2024. годину, испитивање и истраживање тржишта спроведено је претраживањем интернет страница потенцијалних понуђача и то: <a href="https://benzinko.com/">https://benzinko.com/</a> ; <a href="https://sepeteka.rs/ene-gotiva/">https://sepeteka.rs/ene-gotiva/</a>; <a href="https://www.misazrpm.rs/bgvala-ljca/velerprodaja/sepomik/">https://www.misazrpm.rs/bgvala-ljca/velerprodaja/sepomik/</a>; и <a href="https://knezretrol.com/">https://knezretrol.com/</a>. Код јавне набавке под редним бројем 0004 Набавка рачунарске опреме за потребе Градске управе града Прокупља за 2024. годину, испитивање и истраживање тржишта спроведено је непосредним увидом и информисањем код потенцијалних понуђача, као и прегледом сајтова потенцијалних понуђача. Код јавне набавке под редним бројем 0005 Набавка електричне енергије за јавну расвету испитивање и истраживање тржишта спроведено је употребљавањем цена на тржишту, као и на основу прошлогодишње потрошње. Код јавне набавке под редним бројем 0006 Набавка електричне енергије за потребе Градске управе града Прокупља, испитивање и истраживање тржишта спроведено је на идентичан начин као и код претходне јавне набавке, с обзиром на чињеницу да се ради о истим добрима. Код јавне набавке под редним бројем 0007 Угоститељске услуге, испитивање и истраживање тржишта спроведено је путем претраживања на интернету и непосредним увидом у цене потенцијалних понуђача на територији града Прокупља.</p>
<p>3. Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. План јавних набавки Градске управе града Прокупља за 2024. годину</li> <li>2. Извештај о испитивању тржишта за набавку канцеларијског материјала од 10.10.2023. године (у току планирања) и Извештај о истраживању тржишта 20.02.2024. год.- непосредно пре покретања поступка набавке</li> <li>3. Извештај о испитивању тржишта - лож уље за потребе Градске управе града Прокупља за 2024. годину од 04.10.2023. године</li> <li>4. Извештај о испитивању тржишта од 10.10.2023. године (у поступку планирања) Извештај о истраживању тржишта за потребе службених возила Градске управе града Прокупља за 2024. годину од 09.02.2024. год. (непосредно пре покретања поступка набавке)</li> <li>5. Службена белешка о истраживању тржишта за потребе набавке за рачунарску опрему Градске управе града Прокупља за 2024. годину од 11.10.2023. године</li> </ol>

	<p>6. Извештај о истраживању тржишта за набавку електричне енергије за јавну расвету за сезону 2024-2025 од 09.10.2023. године (у току планирања) и Извештај о истраживању тржишта за набавку јавне расвете од 23.01.2023. године (непосредно пре покретања поступка набавке)</p> <p>7. Извештај о истраживању тржишта за набавке електричне енергије за потребе Градске управе града Прокупља за сезону 2024-2025 од 06.10.2023. године</p> <p>8. Извештај о испитивању тржишта угоститељских услуга за потребе Градске управе града Прокупља за 2024. годину од 09.10.2023. године</p>
--	--

3)

<p>1. Неправилност</p>	<p>Процењена вредност није адекватно и објективно одређена, и није била валидна у време покретања поступака код 15 јавних набавки спроведених у ревидираном периоду, услед чега је дошло до значајних одступања проценене у односу на уговорену вредност, односно за 51.749.093 динара је проценена вредност утврђена у већем износу од уговорене вредности, док је код једног поступка уговорена вредност била већа од проценене вредности за 6.363.636 динара.</p>
<p>2. Опис мере исправљања</p>	<p>У складу са чл. 29. Закона о јавним набавкама, корисници набавки одредили су проценјену вредност сваког појединачног предмета набавке, предвиђеног Планом јавних набавки за 2024. годину, на основу стварно утврђених количина и цена добијених истраживањем тржишта. Код јавне набавке под редним бројем 0001 ЈН Набавка канцеларијског материјала за потребе Градске управе града Прокупља за 2024 годину, проценена вредност заснована је на истраживању тржишта, и на основу прошлогодишњих цена увећаних за раст цена на тржишту односно прилагођених вредности које би настале у 12 месеци, као и на основу садашњих цена понуђача. Код јавне набавке под редним бројем 0002 Набавка лож уља за потребе Градске управе града Прокупља за 2024- 2025 годину- проценена вредност одређена је испитивањем цена и понудом по литру гасног уља екстра лаког евро Е11 на сервис инфо портагу, као и на основу прошлогодишње потрошње. Код јавне набавке под редним бројем 0003 Набавка горива за возни парк Градске управе града Прокупља за 2024. годину, испитивање и истраживање тржишта, проценена вредност одређена је на количинама и спроведеном испитивању и истраживању тржишта. Код јавне набавке под редним бројем 0004 Набавка рачунарске опреме за потребе Градске управе града Прокупља за 2024. годину, процена вредности одређена је информисањем код потенцијалних понуђача путем истраживања</p>

	тржишта. Код јавне набавке под редним бројем 0005 Набавка електричне енергије за јавну расвету процена вредности набавке утврђена је на основу прошлогодишњих цена увећаних за раст цена на тржишту. Код јавне набавке под редним бројем 0006 Набавка електричне енергије за потребе Градске управе града Прокупља, процена вредности одређена је на основу прошлогодишње потрошње. Код јавне набавке под редним бројем 0007 Угоститељске услуге, процена вредности утврђена је на основу Извештаја о истраживању и испитивању тржишта непосредним увидом у цене потенцијалних понуђача и претраживањем на интернету, након чега је вршено упоређивање цена на тржишту.
3. Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Спецификација процене вредности ЈН Канцеларијски материјал</li> <li>2. Истраживање тржишта са спецификацијом добара од 10.10.2023. године</li> <li>3. Извештај о испитивању тржишта за лож уље 04.10.2023. године и спецификација добара са процењеном вредношћу за лож уље од 04.10.2023. године</li> <li>4. Извештај о испитивању тржишта са спецификацијом добара и проценом вредности за набавку горива за потребе службених возила Градске управе града Прокупља за 2024. годину од 09.02.2024. године</li> <li>5. Истраживање тржишта са проценом вредности за набавку рачунарске опреме од 09.10.2023. године</li> <li>6. Спецификација добара са процењеном вредношћу електричне енергије за јавну расвету за 2024. годину од 23.01.2024. године</li> <li>7. Спецификација добара са процењеном вредношћу електричне енергије за Градску управу града Прокупља од 23.01.2024. године</li> <li>8. Спецификација угоститељских услуга за 2024. годину од 09.10.2023. године</li> </ol>

4)

1. Неправилност	Услед непоштовања прописаних процедура за исказивање потреба, планови јавних набавки нису сачињени на основу претходно јасно утврђених и исказаних стварних потреба, што је довело до великог броја измена и допуна истих (18 измена у 2021. и 16 измена у 2022. години), као и до неискоришћености одређених средстава у буџету, која су могла бити планирана за друге намене.
2. Опис мере исправљања	У складу са интерним актом, организационе јединице Градске управе града Прокупља исказале су потребе за сваку појединачну набавку предвиђену Планом јавних набавки за

	<p>2024. годину, којима је претходило истраживање тржишта и процена вредности од стране овлашћених лица организационих јединица.</p> <p>Поређења ради, План јавних набавки за 2024. годину донет је 18.01.2024. године и до дана подношења овог Извештаја није мењан, док су планови посматрани извештајем за 2021- и 2022. годину имали измена до марта месеца, при чему је План јавних набавки за 2021. годину имао једну измену, а План јавних набавки за 2022. годину, имао је две измене до овог датума у 2022- ој години.</p>
<p>3. Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. План јавних набавки Градске управе града Прокупља за 2024. годину</li> <li>2. Попуњен образац за планирање за ЈН Канцеларијски материјал</li> <li>3. Попуњен образац за планирање за ЈН Лож уље за потребе Градске управе града Прокупља за 2024.- 2025. годину</li> <li>4. Попуњен образац за планирање за ЈН Гориво за возни парк</li> <li>5. Попуњен образац за планирање за ЈН Рачунарска опрема</li> <li>6. Попуњен образац за планирање за ЈН Електрична енергија за јавну расвету</li> <li>7. Попуњен образац за планирање за ЈН електрична енергија за потребе Градске управе града Прокупља</li> <li>8. Попуњен образац за планирање за ЈН Угоститељске услуге</li> <li>9. Извештај о испитивању тржишта са спецификацијом добара за поступак набавке канцеларијског материјала</li> <li>10. Извештај о испитивању тржишта са спецификацијом добара за набавку лож уља за грејну сезону 2024-2025</li> <li>11. Извештај о испитивању тржишта за набавку горива за возни парк Градске управе града Прокупља</li> <li>12. Извештај о испитивању тржишта за набавку рачунарске опреме</li> <li>13. Извештај о испитивању тржишта за набавку електричне енергије за потребе Градске управе града Прокупља</li> <li>14. Извештај о испитивању тржишта за набавку електричне енергије за јавну расвету</li> <li>15. Извештај о испитивању тржишта за угоститељске услуге за потребе Градске управе града Прокупља за 2024. годину</li> </ol>

1.	Неправилност У поступку планирања набавки, радње утврђивања проценене вредности нису на потпун и свеобухватан начин евидентирани и документовани.
2.	<p>Опис мере исправљања</p> <p>У складу са Правилником о Ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступка јавних набавки и праћења извршења уговора, организационе јединице Градске управе града Прокупља су евидентирале и документовале све радње утврђивања проценене вредности, за сваки појединачни предмет набавке у фази планирања конкретне јавне набавке, које су предвиђене Планом јавних набавки за 2024. годину, која су сачињавана од стране овлашћених стручних лица запослених у Градској управи града Прокупља.</p> <p>ЈН 0001: У Одељењу за општу управу утврђена је потреба за јавном набавком канцеларијског материјала. Количине су утврђене на основу прошлогодишње потрошње, а сачињен је и извештај о испитивању тржишта од стране овлашћеног лица организационе јединице. Након извештаја о испитивању тржишта, сачињена је и спецификација добара са процененом вредношћу набавке на основу истраживања тржишта, и на основу прошлогодишњих цена увећаних за раст цена на тржишту односно прилагођених вредности које би настале у 12 месеци, као и на основу садашњих цена понуђача</p> <p>ЈН 0002: У Одељењу за општу управу утврђена је потреба за јавном набавком лож уља за потребе Градске управе града Прокупља за 2024-2025 годину. Испитивање тржишта за ову набавку спроведено је на основу стања залиха и информација о добављачу и закљученим уговором, и упоређивањем цена на тржишту путем истраживања цена на интернету.</p> <p>ЈН 0003: У Одељењу за општу управу утврђена је потреба за јавном набавком горива за возни парк. Испитивање и истраживање тржишта спроведено је на основу претходних искустава у овој набавци и цена добијених у поступку набавке у претходној години, на основу потрошње у претходној години и расположивих финансијских средстава, при чему је спецификација добара сачињена на основу испитивања и истраживања тржишта.</p> <p>ЈН 0004: У Одељењу за општу управу утврђена је потреба за јавном набавком рачунарске опреме. Истраживање тржишта одрађено је у погледу цене, упоређивањем цена на интернету и непосредним обилазком потенцијалних понуђача, а у погледу квалитета</p>

	<p>непосредним обиласком потенцијалних понуђача, при чему је проценена вредност узета на основу напред наведеног истраживања тржишта.</p> <p>ЈН 0005: У Одељењу за урбанизам, стамбено комуналне делатности и грађевинарство утврђена је потреба за јавном набавком електричне енергије за јавну расвету. Процењена вредност одређена је на основу јеинствене цене за 25 мерних места, при чему је процена одређена на основу кретања цена струје у претходном периоду.</p> <p>ЈН 0006: У Одељењу за урбанизам, стамбено комуналне делатности и грађевинарство утврђена је потреба за јавном набавком електричне енергије за потребе Градске управе града Прокупља. Процењена вредност одређена је на идентичан начин као код претходне јавне набавке с обзиром да се ради о истим добрима.</p> <p>ЈН 0007: У Кабинету градоначелника утврђена је потреба за јавном набавком угоститељске услуге. Испитивање и истраживање тржишта спроведено је на основу истраживања на интернету и непосредним увидом у цене потенцијалних понуђача, а спецификација услуге сачињена је на основу претходног истраживања тржишта и прошлогодишње потрошње.</p>
<p>3. Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Образац за планирање јавне набавке Канцеларијски материјал од 11.10.2023. године</li> <li>2. Извештај о испитивању тржишта са спецификацијом добара за канцеларијски материјал од 10.10.2023. године</li> <li>3. Образац структуре цене за канцеларијски материјал од 23.01.2024. године</li> <li>4. Образац за планирање јавне набавке лож уља за потребе Градске управе града Прокупља од 04.10.2023. год.</li> <li>5. Извештај о испитивању тржишта за лож уље за потребе Градске управе града Прокупља за 2024. годину од 04.10.2023. године</li> <li>6. Спецификација добара за набавку лож уља за грејну сезону 2024-2025 од 04.10.2023. године</li> <li>7. Образац за планирање за јавну набавку горива за возни парк од 12.10.2023. год.</li> <li>8. Извештај о испитивању тржишта за набавку горива за возни парк од 10.10.2023. године</li> <li>9. Испитивање тржишта и спецификација горива за потребе возила Градске управе града Прокупља од 09.02.2024. године</li> <li>10. Образац за планирање за набавку рачунарске опреме</li> <li>11. Извештај о испитивању тржишта за рачунарску опрему</li> <li>12. Образац за планирање за електричну енергију за јавну расвету од 12.10.2023. год.</li> </ol>



	<ol style="list-style-type: none"> <li>13. Испитивање тржишта за јавну расвету од 09.10.2023. године</li> <li>14. Спецификација добара- електричне енергије за јавну расвету од 23.01.2024. године</li> <li>15. Образац за планирање за набавку електричне енергије за потребе Градске управе града Прокупља од 09.10.2023. године</li> <li>16. Испитивање тржишта за набавку електричне енергије за потребе Градске управе града Прокупља од 06.10.2023. године</li> <li>17. Спецификација набавке електричне енергије за потребе Градске управе града Прокупља од 23.01.2024. године</li> <li>18. Образац за планирање за набавку угоститељске услуге од 09.10.2023. године</li> <li>19. Испитивање тржишта са спецификацијом за угоститељске услуге од 09.10.2023. године</li> </ol>
--	---

6)

<p>1. Неправилност</p>	<p>Градска управа града Прокупља је у 2021. и 2022. преузела обавезе и извршила плаћања код јавних набавки за текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, македамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, криљење ударних рупа и насипање путева на територији града Прокупља и зимско одржавање градских и сеоских улица, македамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља у сезони 2022/2023, у којима избор најповољнијих извођача радова није извршен применом одбраног критеријума (најнижа понуђена цена) јер избор понуде са најнижим збиром јединичних цена не значи да је и укупна цена понуде најнижа. Укупна цена понуде је збир вредности свих позиција, а вредност позиције зависи и од јединичне цене и од количине. Наведено поступање није у складу са чланом 56 став 4и чл. 57 Закона о буџетском систему, а у вези са чл. 93 и 132 Закона о јавним набавкама и чл.13 став 1 тачка 1 и став 3 Правилника о садржини конкурсне документације у поступцима јавних набавки.</p>
<p>2. Опис мере исправљања</p>	<p>Градска управа града Прокупља је наведену неправилност отклонила тако што је код јавне набавке зимског одржавања локалних путева и улица на територији града Прокупља у 2023/2024 години избор најповољнијег понуђача извршила на основу укупне цене понуде, збиром вредности свих позиција, а вредност позиције пенила и јединичном ценом и количином. Наведени критеријум Градска управа града Прокупља је примењивала у</p>

	<p>свим јавним набавкама покренутим након достављања Извештаја ДРИ, као што су: Јавна набавка електричне енергије за сезону 2024-2025, Јавна набавка горива за потребе службених возила Градске управе града Прокупља за 2024. годину.</p>
<p>3. Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. План зимског одржавања локалних путева и улица на територији града Прокупља у 2023/2024 год са предмером и предрачуном радова на зимском одржавању локалних путева на територији града Прокупља, за партије: партија 1, партија 2, партија 3, партија 4, партија 5</li> <li>2. Образац понуде за Јавну набавку зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља у сезони 2023/24 години (Партија 1)</li> <li>3. Образац стругтуре цене за зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља у сезони 2023/2024 години (Партија 1)</li> <li>4. Образац понуде за зимско одржавање локални путни брдско планинског типа МК Крушевица, МК Житни Поток, МК Растовница (Партија 2)</li> <li>5. Образац стругтуре цене за зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објекта на територији града Прокупља у сезони 2023/2024. години (Партија 2)</li> <li>6. Образац понуде за зимско одржавање локалних путних правца брдско-планинског типа Зимско одржавање на локалним путним правцима брдско планинског типа МК Цигљов, МК Трнов Лаз (Партија 3)</li> <li>7. Образац стругтуре цене за зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских улица и путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља у сезони 2023/24 години (Партија 3)</li> <li>8. Образац понуде за Јавну набавку зимско одржавање градских улица прве и друге категорије (Партија 4)</li> <li>9. Образац стругтуре цене на зимском одржавању градских улица на територији града Прокупља зимско одржавање градских улица прве и друге категорије (Партија 4)</li> <li>10. Образац понуде за Јавну набавку зимско чишћење тротоара, тргова, паркова и БИД зоне у Прокупљу (Партија 5)</li> <li>11. Образац стругтуре цене на чишћењу тротоара, тргова, паркова и БИД зоне града Прокупља за сезону 2023/24 (Партија 5)</li> <li>12. Образац стругтуре цене са упућством како да се попуни за Јавну набавку Електричне енергије за потребе Градске управе града Прокупља ЈН бр. 401-17/24-13</li> </ol>

	<p>13. Образац структуре цене за набавку горива за потребе службених возила Градске управе града Прокупља за 2024. годину, ЈН бр. 401-25/24-13</p> <p>14. Образац структуре цена за набавку лож уља за грејну сезону 2023-2024 ЈН бр. 401-156/23-13</p>
--	---

7)

1. Неправилност	Опис мере исправљања
2.	<p>Градска управа града Прокупља је закључила уговоре и преузела обавезе у укупном износу од 128.284.764 хиљада динара са ПДВ-ом, односно 8.284.764 динара више од вредности утврђене Оквирним споразумом, што није у складу са чланом 154 Закона о јавним набавкама и чл. 3 и 4. Оквирног споразума.</p> <p>Градска управа града Прокупља закључила је Оквирни споразум за текуће поправке и одржавање градских улица, локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља бр. 401-109/22-04 од 20.10.2022. године, чија укупна процењена вредност радова, за период од 36 месеци, износи 125.000.000,00 динара без ПДВ-а, односно 150.000.000,00 динара са ПДВ-ом. На основу наведеног споразума, Градска управа града Прокупља закључила је (до данас) укупно 17 (седамнаест) појединачних уговора, у укупној вредности од 120.873.750,00 динара без ПДВ-а, односно 145.048.500,00 динара са ПДВ-ом, и то: 1) Уговор за текуће поправке и одржавање градских улица, локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља „Радови на редовном одржавању асфалтних коловоза градских улица и путева на територији града Прокупља“ бр. 401-144/22-04 од 04.11.2022. године- чија је укупна вредност 12.350.000,00 динара без ПДВ-а односно 14.820.000,00 са ПДВ-ом; 2) Уговор за текуће поправке и одржавање градских улица, локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља „Радови на редовном одржавању сеоских путева на територији града Прокупља- Горњи Статовал, Широке Њиве, Средњи Статовал“ бр. 401-148/22-04 од 14.11.2022. године- чија је укупна вредност 4.586.500,00 динара без ПДВ-а односно 5.503.800,00 са ПДВ-ом; 3) Уговор за текуће поправке и одржавање градских улица локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља бр. 401-166/22 од 21.12.2022. године- чија је укупна вредност 4.136.000,00 динара без ПДВ-а односно 4.963.200,00 са ПДВ-ом; 4) Уговор за радове на текућем одржавању сеоских путева на територији града Прокупља (Миљковица) бр. 401-6/23-04 од 12.01.2023. године- чија је укупна вредност 3.872.500,00 динара без ПДВ-а односно 4.647.000,00 динара са ПДВ-ом; 5) Уговор за радове на текућем</p>

одржавању сеоских путева на територији града Прокупља (Доња Топоница) бр. 401-10/23-04 од 13.01.2023. године- чија је укупна вредност 2.296.500,00 без ПДВ-а односно 2.755.800,00 са ПДВ-ом; 6) Уговор за радове на текућем одржавању асфалтних коловоза градских улица и путева на територији града Прокупља (крпљење и насипање) бр. 401-56/23-04 од 28.02.2023. године- чија је укупна вредност 17.266.500,00 динара без ПДВ-а односно 20.719.800,00 динара са ПДВ-ом; 7) Уговор за радове на текућем одржавању асфалтних коловоза градских улица и путева на територији града Прокупља (саобраћајница код Дома здравља и банке) бр. 401-72/23-04 од 29.03.2023. године- чија је укупна вредност 2.171.000,00 динара без ПДВ-а односно 2.605.200,00 динара са ПДВ-ом; 8) Уговор за текуће поправке и одржавање градских улица локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља (Здравље, Бајчиње-Миколовац, Миколовац) бр. 401-89/23-13 од 10.05.2023. године- чија је укупна вредност 2.531.250,00 динара без ПДВ-а односно 3.037.500,00 динара са ПДВ-ом; 9) Уговор за радове на редовном одржавању асфалтних коловоза градских улица и локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља (Д. Статовац, Широке Њиве, Товрљане, Драги Део, Гласовик, Кожинце) бр. 401-101/23-13 од 08.06.2023. године- чија је укупна вредност 11.250.500,00 динара без ПДВ-а односно 13.500.600,00 динара са ПДВ-ом; 10) Уговор за радове на редовном одржавању асфалтних коловоза градских улица и локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља (Д. Статовац- Богудејвац) бр. 401-110/23 од 29.06.2023. године- чија је укупна вредност 2.010.500,00 динара без ПДВ-а односно 2.412.600,00 динара са ПДВ-ом; 11) Уговор за радове на текућем одржавању путева у ул. Танаска Рајића бр. 401-118/23-13 од 10.07.2023. године- чија је укупна вредност 718.500,00 динара без ПДВ-а односно 862.200,00 динара са ПДВ-ом; 12) Уговор за текуће поправке и одржавање градских улица, локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља „Радови на текућем одржавању путева на територији града Прокупља- Војвођанска, Милоша Поперца, Солунска, Хисарска“ бр. 401-158/23-13 од 07.11.2023. године- чија је укупна вредност 14.036.500,00 динара без ПДВ-а односно 16.843.800,00 динара са ПДВ-ом; 13) Уговор за текуће поправке и одржавање градских улица, локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља „Радови на текућем одржавању асфалтних коловоза градских улица и путева на територији града Прокупља“ бр. 401-164/23-13 од 08.11.2023. године са Анексом I овог уговора од 08.11.2023. године- чија је укупна вредност 8.463.000,00 динара без ПДВ-а односно 10.155.600,00 динара са ПДВ-ом; 14) Уговор за радове на текућем одржавању ул. Милентија Поповића, Милке Протић, Анђелије Лазаревић, Пириги и Методија и путева

	<p>у Белоглину бр. 401-167/23-13 од 17.11.2023. године- чија је укупна вредност 7.770.000,00 динара без ПДВ-а односно 9.324.000,00 динара са ПДВ-ом; 15) Уговор за за радове на текућем одржавању асфалтних коловоза градских улица и локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља( Улица Зорана Радмиловића) бр. 401-178/23-13 од 05.12.2023. године- чија је укупна вредност 3.725.000,00 динара без ПДВ-а односно 4.470.000,00 са ПДВ-ом; 16) Уговор за радове на текућем одржавању асфалтних коловоза градских улица и локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља( Вишњица, Данила Киша, Милка Протић Лина) бр. 401-174/23-13 од 30.11.2023. године- чија је укупна вредност 12.177.500,00 динара без ПДВ-а односно 14.613.000,00 са ПДВ-ом; и 17) Уговор за радове на текућем одржавању асфалтних коловоза градских улица и локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља(улица Иманска, Косте Стаменковића, Мраморска, Васе Пелагића) бр. 401-182/23-13 од 11.12.2023. године- чија је укупна вредност 11.512.000,00 динара без ПДВ-а односно 13.814.400,00 динара са ПДВ-ом. Имајући у виду напред наведене уговоре, преузете обавезе по закљученом Оквирном споразуму износе 120.873.750,00 динара без ПДВ-а односно 145.048.500, са ПДВ-ом, што је у оквиру вредности утврђене Оквирним споразумом за текуће поправке и одржавање градских улица, локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља бр. 401-109/22-04 од 20.10.2022. године, чија укупна процењена вредност радова, за период од 36 месеци, износи 125.000.000,00 динара без ПДВ-а односно 150.000.000,00 динара са ПДВ-ом, чиме је поступила у складу са чланом 154 Закона о јавним набавкама и чл.3 и 4 Оквирног споразума.</p>
<p>3. Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета</p>	<p>1.) Уговор за текуће поправке и одржавање градских улица, локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља „Радови на редовном одржавању асфалтних коловоза градских улица и путева на територији града Прокупља“ бр. 401-144/22-04 од 04.11.2022. године</p> <p>2.) Уговор за текуће поправке и одржавање градских улица, локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља „Радови на редовном одржавању сеоских путева на територији града Прокупља- Горњи Статовац, Широке Ђиве, Средњи Статовац“ бр. 401-148/22-04 од 14.11.2022. године</p>

	<p>3.) Уговор за текуће поправке и одржавање градских улица локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља бр. 401-166/22 од 21.12.2022. године</p> <p>4.) Уговор за радове на текућем одржавању сеоских путева на територији града Прокупља (Милковица) бр. 401-6/23-04 од 12.01.2023. године</p> <p>5.) Уговор за радове на текућем одржавању сеоских путева на територији града Прокупља (Доња Топоница) бр. 401-10/23-04 од 13.01.2023. године</p> <p>6.) Уговор за радове на текућем одржавању асфалтних коловоза градских улица и путева на територији града Прокупља (крпљење и насипање) бр. 401-56/23-04 од 28.02.2023. године</p> <p>7.) Уговор за радове на текућем одржавању асфалтних коловоза градских улица и путева на територији града Прокупља (саобраћајница код Дома здравља и банке) бр. 401-72/23-04 од 29.03.2023. године</p> <p>8.) Уговор за текуће поправке и одржавање градских улица локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља (Здравље, Бајчинце-Микуловац, Микуловац) бр. 401-89/23-13 од 10.05.2023. године</p> <p>9.) Уговор за радове на редовном одржавању асфалтних коловоза градских улица и локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља (Д. Статовац, Широке Ђиве, Товрљане, Драги Део, Гласовик, Кожинце) бр. 401-101/23-13 од 08.06.2023. године</p> <p>10.) Уговор за радове на редовном одржавању асфалтних коловоза градских улица и локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља (Д. Статовац-Богужевац) бр. 401-110/23 од 29.06.2023. године</p> <p>11.) Уговор за радове на текућем одржавању путева у ул. Танаска Рајића бр. 401-118/23-13 од 10.07.2023. године</p> <p>12.) Уговор за текуће поправке и одржавање градских улица, локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља „Радови на текућем одржавању путева на територији града Прокупља- Војвођанска, Милоша Поцера, Солунска, Хисарска“ бр. 401-158/23-13 од 07.11.2023. године</p>
--	---

	<p>13.) Уговор за текуће поправке и одржавање градских улица, локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља „Радови на текућем одржавању асфалтних коловоза градских улица и путева на територији града Прокупља“ бр. 401-164/23-13 од 08.11.2023. године са Анексом I овог уговора од 08.11.2023. године</p> <p>14.) Уговор за радове на текућем одржавању ул. Миленгија Поповића, Милке Протић, Анђеље Лазаревић, Пирига и Методија и путева у Белоглину бр. 401-167/23-13 од 17.11.2023. године</p> <p>15.) Уговор за за радове на текућем одржавању асфалтних коловоза градских улица и локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља( Улица Зорана Радомиловића) бр. 401-178/23-13 од 05.12.2023. године</p> <p>16.) Уговор за радове на текућем одржавању асфалтних коловоза градских улица и локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља( Вишњица, Данила Киша, Милка Протић Лина) бр. 401-174/23-13 од 30.11.2023. године</p> <p>17.) Уговор за радове на текућем одржавању асфалтних коловоза градских улица и локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља( улица Игманска, Косте Стаменковића, Мраморска, Васе Пелагића) бр. 401-182/23-13 од 11.12.2023. године.</p>
--	---

8)

<p>1. <b>Неправилност</b></p>	<p>Градска управа града Прокупља је у конкурсној документацији, код описа одређеног броја позиција, у делу техничких спецификација предмета набавки (за зимско одржавање локалних путева на територији Града Прокупља у 2021/2022 и 2022/2023), користила називе који су упућивали на посебну марку произвођача, а да није праћено речима „или одговарајуће“, што није у складу са чланом 100 став 2 Закона о јавним набавкама.</p>
<p>2. <b>Опис мере исправљања</b></p>	<p>Градска управа града Прокупља исправила је наведену неправилност тако што је у конкурсној документацији, код описа одређеног броја позиција, у делу техничких спецификација предмета набавке, у поступку ЈН бр 401-168/23-13 „Зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних</p>

	<p>објеката на територији града Прокупља у сезону 2023/2024 години“ ставила општи опис и није користила називе који су упућивали на посебну марку произвођача.</p>
<p>3. Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Образац понуде за ЈН 401-168/23-13 „Зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља у сезону 2023/2024 години“ – Партија 1- Локални путни правци равничарског типа МК Доња Речица, Рејон Горња Трнава, Рејон Бреснички, Рејон Смрдан</li> <li>2. Образац понуде за ЈН 401-168/23-13 „Зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља у сезону 2023/2024 години“ – Партија 2 –Зимско одржавање локални путни правци брдског планинског типа МК Крушевца, МК Житни Поток, МК Растовница</li> <li>3. Образац понуде за ЈН 401-168/23-13 „Зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља у сезону 2023/2024 години“ – Партија 3- Локални путни правци брдско-планинског типа Зимско одржавање на локалним путним правцима брдско планинског типа МК Цигол, МК Трнов Лаз</li> <li>4. Образац понуде за ЈН 401-168/23-13 „Зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља у сезону 2023/2024 години“ – Партија 4- Зимско одржавање градских улица прве и друге категорије</li> <li>5. Образац понуде за ЈН 401-168/23-13 „Зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији града Прокупља у сезону 2023/2024 години“ – Партија 5- Зимско чишћење тротоара, тргова, паркова и БИД зоне у Прокупљу</li> </ol>

9)

<p>1. Неправилност</p>	<p>Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључно оквирне споразуме и уговоре у вредности од 499.012.783 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114</p>
------------------------	--



		став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.
2.	Опис мере исправљања	Градска управа града Прокупља је отклонила наведену неправилност тако што за све јавне набавке које се односе на радове, захтева конкурсном документацијом, као услов, да привредни субјекти имају одговарајући ниво од професионалне одговорности коју може имати друга страна.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта и упутство како се доказује испуњеност тих критеријума за поступак Израде пројектно технич-ке документације пројекта санације и рекултивације несанитарне депоније „Дунек“ у Прокупљу бр. 401-143/23-13</li> <li>2. Критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта и упутство како се доказује испуњеност тих критеријума за поступак Адаптација простора за Јединствено управно место у склопу зграде Градске управе града Прокупља бр. 401-154/23-13</li> <li>3. Критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта и упутство како се доказује испуњеност тих критеријума за поступак извођења радова на реконструкцији и уређењу улица Арсенија Чарнојевића и Милена Јовановића у Прокупљу бр. 401-170/23-13</li> <li>4. Критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта и упутство како се доказује испуњеност тих критеријума за поступак радова на санацији и уређењу градске улице Станоја Главаша у Прокупљу бр. 401-173/23-13</li> <li>5. Критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта и упутство како се доказује испуњеност тих критеријума за поступак извођења радова на санацији улица Авалске и Милоша Црњанског у Прокупљу бр. 401-169/23-13</li> </ol>
1.	Неправилност	Због изостанка контроле и праћења извршења закључених уговора, Градска управа града Прокупља је приликом набавке горива за потребе службених возила у 2021. години: (а) преузела обавезе и извршила авансна плаћања у износу од 1.800.000 динара, односно за 162.022 динара више од вредности испоручене количине добара (за које су достављени рачуни у износу од 1.637.978), при чему није затражила повраћај више уплаћених средстава за неиспоручену робу и није спровела активности у вези са контролом извршења уговора о набавци горива за потребе службених возила; (2) преузела обавезе и

	<p>извршила плаћања у износу од 2.002.113 динара, односно за 2.113 динара више од вредности утврђене Уговором о набавци горива за потребе службених возила. Наведено поступање није у складу са чланом 154 став 2 Закона о јавним набавкама и чланом 47 Правилника о Ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора о набавкама.</p>
<p>2.</p>	<p>Опис мере исправљања</p> <p>Начелник Градске управе града Прокупља, као одговорно лице, у највећој мери обезбедила је да се приликом праћења извршења уговора о јавним набавкама, поступа у складу са одредбама Закона о јавним набавкама и Правилником о Ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора о јавним набавкама. Начелник Градске управе града Прокупља је дана 22.02.2024. године (одмах након закључења уговора о купопродаји горива за потребе службених возила Градске управе града Прокупља) донела решење о одређивању лица за праћење извршења уговора о купопродаји горива за потребе службених возила Градске управе града Прокупља за 2024. годину, којим је одредила запосленог на пословима координатора Групе за заједничко-техничке послове у Одељењу за општу управу ГУ Прокупље за праћење наведеног уговора, чиме се предупређује могућност да приликом извршења и спровођења наведеног уговора дође до преузимања обавеза и плаћања у већем износу од оног утврђеног уговором.</p> <p>Начелник Градске управе града Прокупља је такође, одређивала лица за праћење уговора за сваки појединачни предмет набавке током 2023. године. Од укупно 28 покренутих и спроведених поступака набавке, Начелник Градске управе града Прокупља одредила је лица за праћење уговора у свих 28 поступака, чиме је обезбедила континуирано праћење уговора. Обезбеђен је и континуитет у праћењу уговора, тако што је свако овлашћено лице, одређено по решењима начелника Градске управе, за сваку појединачну набавку током 2023. године, сачињавало табеларни преглед извршења са плаћањем по том уговору.</p>
<p>3.</p>	<p>Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Решење о одређивању лица за праћење извршења уговора о купопродаји горива за потребе службених возила Градске управе града Прокупља за 2024. годину бр. 401-25/24-13 од 22.02.2024. године</li> <li>2. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора за радове на поплочавању јавног парка у улици Арсенија Чарнојевића бр. 401-25/23-04 од 08.03.2023. године</li> <li>3. Табеларни приказ извршења уговора за радове на поплочавању јавног парка у улици Арсенија Чарнојевића потписан од стране овлашћеног лица</li> </ol>

	<ol style="list-style-type: none"><li>4. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о набавци канцеларијског материјала за потребе Градске управе града Прокупља за 2023 годину бр.401-51/23-04 од 23.03.2023. године</li><li>5. Табеларни приказ извршења уговора о набавци канцеларијског материјала за потребе Градске управе града Прокупља за 2023. годину потписан од стране овлашћеног лица</li><li>6. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о пружању угоститељских услуга бр. 401-55/23-04 од 03.04.2023. год</li><li>7. Табеларни приказ извршења уговора о пружању угоститељских услуга потписан од стране овлашћеног лица</li><li>8. Решење о одређивању лица за праћење извршења уговора за радове на поправци пута у селу Пашинац бр. 401-66/23-04 од 24.04.2023. године</li><li>9. Табеларни приказ извршења уговора за радове на поправци пута у селу Пашинац потписан од стране овлашћеног лица</li><li>10. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о куповини електричне енергије за јавну расвету на територији града Прокупља бр. 401-67/23-04 од 27.04.2023. године</li><li>11. Табеларни приказ извршења уговора о куповини електричне енергије за јавну расвету на територији града Прокупља потписан од стране овлашћеног лица</li><li>12. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора за набавку, транспорт, уградњу и пуштање у рад опреме за когларницу Медицинског центра у Прокупљу бр. 401-70/23-04 од 26.05.2023. године</li><li>13. Табеларни приказ извршења Уговора за набавку, транспорт, уградњу и пуштање у рад опреме за когларницу Медицинског центра у Прокупљу потписан од стране овлашћеног лица</li><li>14. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о набавци електричне енергије за потребе Градске управе града Прокупља за 2023-2024 годину бр.401-86/23-13 од 06.06.2023. године</li><li>15. Табеларни приказ извршења Уговора о набавци електричне енергије за потребе Градске управе града Прокупља за 2023-2024 годину потписан од стране овлашћеног лица</li><li>16. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о набавци рачунарске опреме бр. 401-88/23-13 од 31.05.2023. године</li><li>17. Табеларни приказ извршења уговора о набавци рачунарске опреме потписан од стране овлашћеног лица</li><li>18. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о набавци отпревног дрвета са превозом за потребе повереништва бр. 401-150/23-13 од 13.11.2023. године</li></ol>
--	--

	<p>19. Табеларни приказ извршења уговора о набавци отпревног дрвета са превозом за потребе повереништва потписан од стране овлашћеног лица</p> <p>20. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о набавци услуге геотехничких истраживања на кат.пар. бр. 494/2 КО Прокупље- град бр. 401-109/23-13 од 11.07.2023. године</p> <p>21. Табеларни приказ извршења уговора о набавци услуге геотехничких истраживања на кат. пар. 494/2 КО Прокупље- град потписан од стране овлашћеног лица</p> <p>22. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора услуге израде треће измене и допуне Плана генералне регулације Прокупља бр. 400-660/23-01 од 25.10.2023. године</p> <p>23. Табеларни приказ извршења уговора услуге израде треће измене и допуне Плана генералне регулације Прокупља потписан од стране овлашћеног лица</p> <p>24. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о вршењу услуга израде пројектно техничке документације пројекта санације и рекултивације несанитарне депоније „Дуњек“ у Прокупљу бр. 401-143/23-13 од 03.11.2023. године</p> <p>25. Табеларни приказ извршења Уговора о вршењу услуга израде пројектно техничке документације пројекта санације и рекултивације несанитарне депоније „Дуњек“ у Прокупљу потписан од стране овлашћеног лица</p> <p>26. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о набавци обавезних убеника за ученике првог разреда основних школа на територији града Прокупља бр. 401-102/23-13 од 11.07.2023. године</p> <p>27. Табеларни приказ извршења Уговора о набавци обавезних убеника за ученике првог разреда основних школа на територији града Прокупља потписан од стране овлашћеног лица</p> <p>28. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о набавци консултантских услуга за припрему документације за реализацију пројекта ЈПП/концесије за управљање и одржавање градског купалишта и тениских терена у граду Прокупљу бр. 401-125/23-13 од 20.02.2024. године</p> <p>29. Табеларни приказ извршења Уговора о набави консултантских услуга за припрему документације за реализацију пројекта ЈПП/концесије за управљање и одржавање градског купалишта и тениских терена у граду Прокупљу потписан од стране овлашћеног лица</p> <p>30. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о извођењу радова на поправци путева у селима: Баботинац, Доња Речица, Југовац, Клисурица, Горња Стражава, Доња Трнава, Миколовац, Цигол бр. 401-163/23-13 од 11.12.2023. године</p>
--	---

	<ol style="list-style-type: none"><li>31. Табеларни преглед извршења Уговора о извођењу радова на поправци путева у селима: Баботинац, Доња Речица, Југовац, Клисурица, Горња Стражава, Доња Трнава, Микуловац, Цигољ потписан од стране овлашћеног лица</li><li>32. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о набавци радова „Изградња игралишта за децу у Магој Плани“ бр. 401-137/23-13 од 16.10.2023. године</li><li>33. Табеларни преглед извршења Уговора о набавци радова „Изградња игралишта за децу у Магој Плани“ потписан од стране овлашћеног лица</li><li>34. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о извођењу радова на текућем одржавању простора за Јединствено управно место у склопу зграде Градске управе града Прокупља бр. 401-154/23-13 од 08.12.2023. године</li><li>35. Табеларни приказ извршења Уговора о извођењу радова на текућем одржавању простора за Јединствено управно место у склопу зграде Градске управе града Прокупља потписан од стране овлашћеног лица</li><li>36. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о пружању услуге социјалне заштите-дневни боравак бр. 401-175/23-13 од 21.12.2023. године</li><li>37. Табеларни приказ извршења Уговора о пружању услуге социјалне заштите-дневни боравак потписан од стране овлашћеног лица</li><li>38. Решење</li><li>39. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о испоруци добара-лож уље бр. 401-156/23-13 од 23.11.2023. године</li><li>40. Табеларни приказ извршења Уговора о испоруци добара-лож уље потписан од стране овлашћеног лица</li><li>41. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о извођењу радова на санацији улица Авалске и Милоша Црњанског бр. 401-169/23-13 од 03.01.2023. године</li><li>42. Табеларни приказ извршења Уговора о извођењу радова на санацији улица Авалске и Милоша Црњанског потписан од стране овлашћеног лица</li><li>43. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о пружању услуге социјалне заштите- лични прагилац детета бр. 401-128/23-13 од 04.09.2023. године</li><li>44. Табеларни приказ извршења Уговора о пружању услуге социјалне заштите-лични прагилац детета потписан од стране овлашћеног лица</li><li>45. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о извођењу радова на санацији улице Станоја Главаша бр. 401-173/23 од 15.01.2024. године</li><li>46. Табеларни приказ извршења Уговора о извођењу радова на санацији улице Станоја Главаша потписан од стране овлашћеног лица</li></ol>
--	--

	<p>47. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о набавци хардвера и софтвера за успостављање Јединственог управног места бр. 401-153/23-13 од 06.12.2023. године</p> <p>48. Табеларни приказ извршења Уговора о набавци хардвера и софтвера за успостављање Јединственог управног места потписан од стране овлашћеног лица</p> <p>49. Решење о одређивању лица за праћење Уговора о јавној набавци поклоп ваучења за ученике основних школа на територији града Прокупља бр. 401-166/23-13 од 07.12.2023. године</p> <p>50. Табеларни приказ извршења Уговора о јавној набавци поклоп ваучења за ученике основних школа на територији града Прокупља потписан од стране овлашћеног лица</p> <p>51. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора за радове на осветљењу трим стазе на брду Хисар у Прокупљу бр. 401-107/23-13 од 28.09.2023. године</p> <p>52. Табеларни приказ извршења Уговора за радове на осветљењу трим стазе на брду Хисар у Прокупљу потписан од стране овлашћеног лица</p> <p>53. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о извођењу радова на реконструкцији улица Арсенија Чарнојевића и Милена Јовановића у Прокупљу бр. 401-170/23-13 од 30.01.2024. године</p> <p>54. Табеларни приказ извршења Уговора о извођењу радова на реконструкцији улица Арсенија Чарнојевића и Милена Јовановића у Прокупљу потписан од стране овлашћеног лица</p>
--	--

11)

<p>1. <b>Неправилност</b></p>	<p>Градска управа града Прокупља није одређивала лица која ће вршити квантитативни и квалитативни пријем добара, услуга или радова, а самим тим нису сачињавани ни записници о квантитативном и квалитативном пријему испоручених добара, пружених услуга и изведених радова, за која су извршена плаћања у износу од 230.334.216 динара без ПДВ-а, односно 275.608.864 динара са ПДВ-ом. Наведено поступање није у складу са чланом 48. Правилника о Ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора о набавкама.</p>
<p>2. <b>Опис мере исправљања</b></p>	<p>Начелник Градске управе града Прокупља, као одговорно лице, у највећој мери обезбедио је да се у писаној форми евидентирају и документују све радње у фази спровођења јавне набавке и праћења и извршења закључених уговора. За набавке које су покренуте у поступку ревизије, начелник Градске управе је за сваку појединачну набавку и закључен уговор, посебним решењем именовao лице за квалитативни и квантитативни пријем</p>

	<p>Добара, услуга и радова, уз сачињавање одговарајућег записника за сваки конкретни поступак набавке. Начелник Градске управе је и за све набавке покренуте и спроведене током 2023. и 2024. године, посебним решењем одредио лица за праћење уговора и за квалитативни и квантитативни пријем добара, услуга и радова, са обавезом да иста сачињавају записнике о примопредаји, с тим што су поједини уговори још увек у току, тако да ће записници о квалитативном и квантитативном пријему бити сачињавани по пријему добара, услуга или радова, у зависности од конкретне поступка набавке. У доказима који се прилажу уз овај извештај, достављамо записнике о квантитативном и квалитативном пријему добара, услуга и радова, у оним поступцима који су окончани, док у поступцима који још увек трају, наведене доказе можемо достављати по извођењу радова/извршењу услуге- све у зависности од конкретног поступка набавке.</p>
<p>3. Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Записник о примопредаји у поступку набавке консултантских услуга за припрему документације за реализацију пројекта ЈПШГконпесије за управљање и одржавање градског купалишта и тениских терена у граду Прокупљу бр. 401-125/23-13 од 04.03.2024. године</li> <li>2. Записник о квантитативном и квалитативном пријему добара- канцеларијског материјала за потребе Градске управе града Прокупља за 2023-2024 годину од 14.02.2024. године</li> <li>3. Записник о примопредаји услуге хардвера и софтвера за успостављање јединственог управног места бр. 401-153/23-04 од 12.12.2023. године</li> <li>4. Записник о квалитативном и квантитативном пријему испоручених добара- отревног дрвета бр. 401-150/23-13 од 24.11.2023. године</li> <li>5. Записник о примопредаји и складштењу опреме за котларницу Медицинског центра у Прокупљу бр. 401-70/23-04 од 10.10.2023. године</li> <li>6. Записник о квантитативном и квалитативном пријему добара- ваучери од 06.12.2023. године</li> <li>7. Извештај о примопредаји добара- обавезних уџбеника за ученике првог разреда основних школа на територији града Прокупља од 08.08.2023. године</li> <li>8. Записник о достави елабората о геотехничким истраживањима број 401-109/23-13 од 11.09.2023. године</li> </ol>

12)

<p>1. Неправилност</p>	<p>Градска управа града Прокупља није уносила у годишње извештаје и објављивала податке на Порталу јавних набавки, за набавке које су изузете према члану 12 став 1 тачка 11) Закона о јавним набавкама, односно набавке од наручилаца који су носиоци</p>
------------------------	--

	искључивог права, на основу којег једини могу да обављају одређену делатност, на одређеном географском подручју и које им је додељено, или произилази из закона, подзаконског или појединачног акта. Наведено поступање није у складу са чланом 181 ст.3 и 4 Закона о јавним набавкама.
2. Опис мере исправљања	Градска управа града Прокупља отклонила је наведену неправилност тако што је Служба јавних набавки Градске управе града Прокупља у Извештај за 2023. годину о набавкама на Порталу јавних набавки унела набавке које су изузете од примене према члану 12 став 1 тачка 11) Закона о јавним набавкама, односно набавке од наручилаца који су носиоци искључивог права, на основу којег једини могу да обављају одређену делатност, на одређеном географском подручју и које им је додељено, или произилази из закона, подзаконског или појединачног акта, чиме је поступила у складу са чланом 181 ст.3 и 4. Закона о јавним набавкама.
3. Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	1. Извештај о набавкама за наручиоца- Градску управу града Прокупља за 2023. Годину, са Портала јавних набавки

13)

1. Неправилност	Градска управа града Прокупља код шест запослених службеника на извршилачким радним местима: 1) није утврдила звања у складу са чл.60-68 и чланом 133е Закона о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе, јер су решењима заменика начелника Градске управе распоређени у непосредно више звање, а да нису оцењени узастопно два пута највишом оценом, да би испунили услов за напредовање и 2) није применила коефицијенте за обрачун и исплату плата у складу са чл. 4 и 5 Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним одрганима и чланом 56 став 4 Закона о буџетском систему. Због наведеног поступања, применом неисправних коефицијената приликом обрачуна плата и доприноса за обавезно социјално осигурање у току 2022. године, више је исплаћено 514.043 динара.
2. Опис мере исправљања	Наведено поступање Градске управе града Прокупља исправљено је током 2023 године, тако што је, након записника о редовном инспекцијском надзору у Градској управи града Прокупља од стране МДЛУС- Управног инспектората, којим је наложено да се запосленима, побројаним у тексту записника којима су одређена виша звања а нису



	<p>испунили услове за напредовање у непосредно више звање, утврди звање у складу са прописаним одредбама чл.60-68 Закона о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе, до испуњености услова прописаним чл.133е поменутог закона. Поступајући по налогу управног инспектората, Градска управа града Прокупља донела је решења којим је утврдила наведеним запосленима звања у складу са законом, осим једном запосленом који је испунио услов за напредовање у складу са чл. 133е Закона о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе. О наведеном поступању обавештен је управни инспекторат, који је након обавештења извршио ванредни инспекцијски надзор и који није имао примедби на тако утврђена звања запослених.</p>
<p>3. Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Записник о спроведеном редовном инспекцијском надзору у Градској управи града Прокупља бр. 038-038-30/2022-02 од 16.09.2022. године</li> <li>2. Решење за запослену Сретеновић Натку бр. 112-1055/2023-01 од 13.04.2023. године</li> <li>3. Обрачун зараде за запослену Сретеновић Натку за месеце април и мај 2023 године и фебруар 2024. године</li> <li>4. Решење за запослену Нишавић Оливеру бр. 112-2199/2023-01 од 13.04.2023. године</li> <li>5. Обрачун зараде за запослену Нишавић Оливеру за месеце април и мај 2023 године и фебруар 2024. године</li> <li>6. Решење за запосленог Јовановић Горана бр. 112-2095/2023-01 од 26.07.2023. године</li> <li>7. Обрачун зараде за запосленог Јовановић Горана за месеце јул и август 2023 и фебруар 2024. године</li> <li>8. Решење за запослену Стаменковић Лидију бр.112-1354/2023-01 од 13.04.2023. године</li> <li>9. Обрачун зараде за запослену Стаменковић Лидију за месеце април и мај 2023 године и фебруар 2024. године</li> <li>10. Решење за запосленог Бринђић Ивана бр. 112-1726/2023-01 од 13.04.2023. године</li> <li>11. Обрачун зараде за запосленог Бринђић Ивана за месеце април и мај 2023 године и фебруар 2024. године</li> <li>12. Извештај о извршењу наложених мера из Записника о спроведеном редовном инспекцијском надзору у Градској управи града Прокупља бр. 110-37/2022-04 од 27.10.2022. године</li> <li>13. Записник о спроведеном контролном инспекцијском надзору у Градској управи града Прокупља бр. 038-038-30/2022-02 од 31.10.2022. године</li> </ol>

	<p>14. Решење о оцењивању службеника Ивана Милановића за 2021 годину број 119-1/12/2021-02 од 22.02.2022. године</p> <p>15. Решење о оцењивању службеника Ивана Милановића за 2022 годину број 119-1/12/2022-02 од 28.02.2023. године</p> <p>16. Решење о оцењивању службеника Ивана Милановића за 2023 годину број 119-5/63/2023-12 од 22.02.2024. године.</p>
--	---

II

Неправилности које су обухваћене нагазима 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.	Град Прокупље није успоставио адекватан систем финансијског управљања и контроле, јер није вршио анализу и ажурирање контрола најмање једном годишње	Препоруку смо разумели и прихватили, те ћемо у наредном периоду успоставити адекватан систем ФУК у складу са Законом о буџетском систему и Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору.	Начелник Градске управе града Прокупља.	Руководилац корисника јавних средстава ће извести министра финансија о адекватности и функционисању успостављеног система финансијског управљања и контроле најкасније до 31. марта 2024. године, а Државну ревизорску институцију обавестиће о отклоњеној неправилности најкасније у року од 15 дана од дана отклањања неправилности.
2.	Градска управа Града Прокупља није предузела свеобухватне мере у погледу повраћаја пренетих средстава на име датих аванса за набавку горива за службена возила, у укупном износу од 162.022 динара, због чега је вредност финансијске имовине у Билансу стања више иказана за исти износ, што није у складу са чланом 11 Правилника о	Начелник Градске управе града Прокупља предузела је активност на отклањању неправилности тако што је донела решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о купопродаји горива за потребе службених возила Градске управе града Прокупља за 2024. годину, чиме ће се предузети могућност преузимања обавеза и вршења авансног плаћања већој од вредности испоручене количине добара.	Начелник Градске управе града Прокупља.	Наведена неправилност биће отклоњена истеком уговора о купопродаји горива за потребе службених возила Градске управе града Прокупља за 2024. годину који је закључен 21.02.2024. године, а докази о отклањању неправилности биће достављени Државној ревизорској институцији најкасније 10 дана од дана истека уговора.

<p>стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем и чланом 9 став 1 и 2 Уредбе о буџетском рачуноводству.</p>	<p>Наведено лице обавезује се да ће пратити износ расположивих по овом уговору и да ће благовремено обавештавати покретача и корисника набавке о утрошености и расположивости средстава по уговору.</p>		
<p>3. Градска управа Града Прокупља је неправилно планирала и евидентирала расходе и издатке: (1) за зимско одржавање путева на територији Града Прокупља у 2021/2022 и 2022/2023 години, на економској класификацији 421300- Комуналне услуге, уместо на економској класификацији 425191- Текуће поправке и одржавање осталих објеката; (2) за услуге израде софтвера за електронско фактурисање, на економској класификацији 423121- Секретарске услуге, уместо на економској класификацији 515100- Нематеријална имовина и (3) за изведене радове на санацији паркета спортске дворане, на економској класификацији 425100- Текуће поправке и одржавање зграда и објеката, уместо на економској класификацији 511300- Капитално одржавање зграда и објеката, што није у складу са чланом 29 Закона о буџетском систему, чланом 9 став 2 Уредбе о буџетском рачуноводству и чл. 9,10, 13, 14 и 15 Правилника о стандардном</p>	<p>Градска управа града Прокупља исправила је наведену неправилност Одлуком о буџету града Прокупља за 2024. годину.</p>	<p>Руководилац Одељења за буџет и финансије</p>	<p>Исправљено током извештајног периода.</p>

класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем			
--	--	--	--

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

1. Изјава Начелника Градске управе града Прокупља од 15.03.2024. године – за неправилност 1. обухваћена налагом из Приоритета 2
2. Изјава Начелника Градске управе града Прокупља од 06.03. 2024. године - за неправилност 1. обухваћена налагом из Приоритета 2
3. Решење о одређивању лица за праћење извршења Уговора о купопродаји горива за потребе службених возила Градске управе града Прокупља за 2024. годину бр. 401-25/24-13 од 22.02.2024. године - за неправилност 2. обухваћеној налагом из Приоритета 2
4. Извод из Одлуке о буџету града Прокупља за 2024. годину – за неправилност 3. обухваћеној налагом из Приоритета 2.

III

У поступку ревизије нису откривене неправилности трећег приоритета.

Докази о отклањању грешака, неправилности и погрешних исказивања достављају се у прилогу извештаја.

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

ГРАДОНАЧЕЛНИК  
Мирослав Анговић  
  
(потпис)

