



Извештај о ревизији правилности пословања Јавног предузећа „Путеви Србије“, Београд, за 2023. годину, у делу који се односи на мере исправљања по Извештају о ревизији правилности пословања из 2020. године

Зашто смо спровели ову ревизију?

Према Закону о ДРИ, у послеревизионом поступку се оцењује да ли су мере исправљања задовољавајуће. Послеревизиони поступак се завршава издавањем послеревизионог извештаја најчешће у року од четири до пет месеци од издавања извештаја о ревизији. Након издавања послеревизионог извештаја, препоруке са дужим роком отклањања се прате, а ДРИ нема механизам да реагује у случају да се препоруке не спроводе, осим спровођења нове ревизије. У поступку процене ризика утврђено је да постоји ризик да Јавно предузеће „Путеви Србије“, Београд, није отклонило утврђене неправилности на задовољавајући начин због чега је донета одлука о спровођењу ревизије.

Шта смо препоручили?

За уређење области које су биле предмет ревизије дали смо седам препорука, које су усмерене на:

- доношење одлука о додели уговора у прописаном року;
- потписивање изјава о постојању или непостојању сукоба интереса након отварања понуда или пријава, а пре предузимања било којих радњи у поступку;
- сачињавање модела уговора и уговора у складу са конкурсном документацијом;
- навођење назива произвођача у техничким спецификацијама;
- документовање свих радњи у поступку јавне набавке и чување документације;
- покретање поступака са другачијим предметом набавке од планираног и
- набавку радова и канцеларијског материјала у поступцима јавних набавки.

Јавно предузеће „Путеви Србије“, Београд (у даљем тексту: Предузеће) је:

Шест неправилности отклонило у целости

- Предузеће је у поступцима јавних набавки сачинило записнике о испитивању и истраживању тржишта, белешке или други запис и чува документацију и податке о одређивању процењене вредности јавне набавке; правилно одредило рок за подношење понуда; благовремено примило делове понуде који се не могу поднети електронским путем и набавило услугу дезинфекције, дезинсекције и дератизације пословних објеката.
- Предузеће је спровело поступке набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује у којима су: набављене услуге емитовања ТВ спота у рекламној кампањи повећања коришћења електронске наплате путарине; потписане изјаве о одсуству сукоба интереса и сачињени записници, белешке или други запис о спроведеном испитивању истраживању тржишта.

Седам неправилности делимично отклонило

- Предузеће је делимично отклонило неправилности у спроведеним поступцима јавних набавки, јер:
- нису донете одлуке о додели уговора у прописаном року у 19 поступака јавних набавки, укупно уговорене вредности 686,10 милиона динара;
 - чланови и заменици комисије за јавну набавку нису потписали изјаву, након отварања понуда, већ у каснијим фазама поступка, у три поступка јавне набавке укупно процењене вредности 4,90 милијарди динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 4,90 милијарди динара без ПДВ-а;
 - није наведено у моделу уговора достављање средстава финансијског обезбеђења извршења уговора, иако је наведено у упутству понуђачима како да сачине понуду из конкурсне документације у три поступка јавне набавке, укупно процењене вредности 290,73 милиона динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 265,30 милиона динара без ПДВ-а, а у два поступка јавне набавке укупно уговорене вредности 4,20 милијарди динара без ПДВ-а нису прибављена сва средства обезбеђења или нису прибављена у целокупној вредности плаћеног аванса, што није у складу са закљученим уговорима;
 - није наведено „или одговарајуће“ у техничким спецификацијама приликом упућивања на марку производа, у једном поступку јавне набавке процењене вредности 170 милиона динара и уговорене вредности 169,84 милиона динара;
 - није документовано када су уговори достављени изабраним понуђачима у три поступка јавне набавке, укупно уговорене вредности 4,32 милијарде динара без ПДВ-а, због чега се не може утврдити да ли су достављени у прописаном року;
 - није био испуњен услов за покретање поступка јавне набавке, јер је покренут поступак са другачијим предметом набавке од набавке која је планирана годишњим планом јавних набавки за 2023. годину, у једном поступку јавне набавке процењене вредности 1,3 милиона динара без ПДВ-а и уговорене вредности без ПДВ-а у истом износу;
 - нису спроведени поступци јавних набавки за набавку већег дела радова на путевима, радова на одржавању инсталација јавног осветљења и електроенергетских постројења на државним путевима и канцеларијског материјала, укупне вредности 46,48 милијарди динара са ПДВ-ом, иако нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама.