



**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**



**Број 400-46/2024-06/13
Београд, 12. новембар 2024. године**

Мисија

Државна ревизорска институција поузданим информацијама доприноси добром управљању, транспарентности и одговорности у јавном сектору.

Насловна фотографија: доставио субјект ревизије

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 джим 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 поступка са другачијим предметом набавке од планираног и набавку радова и канцеларијског материјала у поступцима јавних набавки.

Резиме

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.

САДРЖАЈ

I ЗАКЉУЧЦИ И НАЛАЗИ.....	4
1. Мере исправљања неправилности утврђених у спроведеној ревизији правилности пословања Јавног предузећа „Путеви Србије“, Београд, за 2023. годину у делу који се односи на јавне набавке	4
1.1. Предузеће је у целости отклонило шест неправилности у делу који се односи на правилност пословања.....	4
1.2. Предузеће је делимично отклонило седам неправилности у делу који се односи на правилност пословања.....	6
2. Скретање пажње	15
II РЕЗИМЕ ОТКРИВЕНИХ НЕПРАВИЛНОСТИ И ПРЕПОРУКА	16
Захтев за достављање одазивног извештаја	20
III КАРАКТЕРИСТИКЕ РЕВИЗИЈЕ	22
IV ПРИЛОЗИ.....	25
Прилог 1 - Интерна контрола и интерна ревизија	26
Прилог 2 - Мере исправљања неправилности утврђених у спроведеној ревизији правилности пословања Јавног предузећа „Путеви Србије“, Београд, за 2023. годину у делу који се односи на јавне набавке	30
Прилог 3 - Друга питања у поступку ревизије.....	69

I ЗАКЉУЧЦИ И НАЛАЗИ

1. Мере исправљања неправилности утврђених у спроведеној ревизији правилности пословања Јавног предузећа „Путеви Србије“, Београд, за 2023. годину у делу који се односи на јавне набавке

1.1. Предузеће је у целости отклонило шест неправилности у делу који се односи на правилност пословања.

1.1.1. Предузеће је у 2023. години спровело 46 поступака јавних набавки у којима је сачинило записнике о испитивању и истраживању тржишта, белешке или други запис и чува документацију и податке о одређивању процењене вредности јавне набавке.

У претходној ревизији утврђено је да Предузеће није сачинило записнике о спроведеном истраживању тржишта за процењену вредност 51 јавне набавке у износу од 7,18 милиона динара, што није у складу са чланом 18 став 2 Правилника о набавкама Јавног предузећа „Путеви Србије“ и не чува документацију и податке о одређивању процењене вредности јавне набавке, предвиђене чланом 18 став 1 и 2 овог правилника, што није у складу са чланом 16 став 1 тачка 2) Закона о јавним набавкама а у вези са чланом 64 став 3 овог закона.

Предузеће је у целости отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је 2023. године спровело 46 поступака јавних набавки, укупно процењене вредности 10,40 милијарди динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 9,90 милијарди динара без ПДВ-а, у којима је сачинило записнике о испитивању и истраживању тржишта, белешке или други запис, и у којима чува документацију и податке о одређивању процењене вредности јавне набавке у складу са чланом 29 став 1 и чл. 41 и 89 став 1 Закона о јавним набавкама и чланом 11 став 3 Правилника о набавкама од 28. априла 2021. године.

1.1.2. Предузеће је у 2023. години спровело 45 отворених поступака јавних набавки у којима је одредило рок за подношење понуда у прописаном року.

У претходној ревизији је утврђено да је Предузеће код две јавне набавке спроведене у отвореном поступку, процењене вредности од једне милијарде динара, одредило краћи рок за подношење понуда од прописаног рока, што није у складу са чланом 95 став 1 тачке 1) и 2) Закона о јавним набавкама.

Предузеће је у целости отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је 2023. године примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке, и спровело 45 отворених поступака јавних набавки, укупно процењене вредности 10,32 милијарде динара без ПДВ-а и укупно уговорене

врености 9,77 милијарди динара без ПДВ-а, у којима је одредило рок за подношење понуда у складу са чланом 52 Закона о јавним набавкама.

1.1.3. Предузеће је у 2023. години спровело седам поступака јавних набавки у којима су благовремено поднети делови понуде који се не могу поднети електронским путем.

У претходној ревизији је утврђено да Предузеће није вратило понуђачу неотворену понуду, са знаком да је поднета неблаговремено, већ је узело у разматрање и доделило уговор понуђачу неблаговремено поднете понуде, у једном поступку јавне набавке, процењене вредности пет милиона динара, што није у складу са чланом 104 став 4 Закона о јавним набавкама.

Предузеће је у целости отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је 2023. године примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке, и спровело седам поступака јавних набавки, укупне процењене вредности 4,39 милијарди динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 4,27 милијарди динара без ПДВ-а, у којима су благовремено поднети делови понуде који се не могу поднети електронским путем у складу са чланом 139 Закона о јавним набавкама.

1.1.4. Предузеће је у 2023. години спровело поступак набавке услуга емитовања ТВ спота у рекламној кампањи повећања коришћења електронске наплате путарине, која је изузета од примене Закона о јавним набавкама.

У претходној ревизији је утврђено да Предузеће није поступило у складу са начелом обезбеђивања конкуренције прибављањем понуде од само једног понуђача и није сачинило записнике о спроведеном истраживању тржишта, код два поступка набавки спроведених на основу члана 7 став 1 тачка 10) Закона о јавним набавкама, процењене вредности од 85 милиона динара, што није у складу са чланом 10 став 1 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 7 став 2 овог закона и чланом 18 став 2 Правилника о набавкама Јавног предузећа „Путеви Србије“.

Предузеће је у целости отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је 2023. године спровело поступак набавке Н 34/2023 - Услуга емитовања ТВ спота у рекламној кампањи повећања коришћења електронске наплате путарине, уговорене вредности 16,66 милиона динара без ПДВ-а, која је изузета од примене Закона о јавним набавкама на основу члан 12 став 1 тачка 2) овог закона.

1.1.5. Предузеће је у 2023. години спровело 11 поступака набавки изузетих од примене Закона о јавним набавкама у којима су чланови комисија потписали изјаве о одсуству сукоба интереса и сачињени су записници, белешке или други запис о спроведеном испитивању истраживању тржишта.

У претходној ревизији је утврђено да Предузеће није обезбедило потписане изјаве чланова комисије за набавку којом потврђују да у предметној набавци нису у сукобу интереса и није сачинило записнике о спроведеном истраживању тржишта, код 36 поступака набавки спроведених по члану 39 став 2 Закона о јавним набавкама, процењене вредности од 13.520.000 динара, што није у складу са чланом 39 став 3 Закона о јавним набавкама и чланом 18 став 2 Правилника о набавкама Јавног предузећа „Путеви Србије“.

Предузеће је у целости отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је 2023. године спровело 11 поступака набавки изузетих од примене Закона о јавним набавкама, на основу члана 27 став 1 тачка 1) овог закона, укупно уговорене вредности 7,06 милиона динара без ПДВ-а, у којима су чланови комисија потписали изјаве о одсуству сукоба интереса и сачињени су записници, белешке или други запис о спроведеном испитивању истраживању тржишта.

1.1.6. Предузеће је у 2023. години примењивало трогодишњи уговор закључен у поступку јавне набавке услуга дезинфекције, дезинсекције и дератизације пословних просторија.

У претходној ревизији је утврђено да је Предузеће поделило истоврсну набавку услуге дезинфекције, дезинсекције и дератизације пословних објеката на четири набавке и спровело је са истим понуђачем путем наручбеница без спровођења поступка јавне набавке, укупне реализоване вредности без ПДВ-а од 1,93 милиона динара, иако нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама из члана 39 став 2, уместо да је у односу на процењену вредност јавне набавке од укупно два милиона динара, спровело два поступка јавне набавке мале вредности, што није у складу са чланом 64 став 4 Закона о јавним набавкама.

Предузеће је у целости отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је 2023. године примењивало трогодишњи Уговор о јавној набавци од 18. новембра 2020. године, закључен са „ЕКО-DEZ“ d. o. o. Beograd, у спроведеном отвореном поступку јавне набавке (ЈН 117/2019) чији је предмет дезинфекција, дезинсекција и дератизација пословних просторија, уговорене вредности 1,65 милиона динара без ПДВ-а.

1.2. Предузеће је делимично отклонило седам неправилности у делу који се односи на правилност пословања.

1.2.1. Предузеће је делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, али није донело одлуке о додели уговора у прописаном року у 19 поступака јавних набавки, укупно уговорене вредности 686,10 милиона динара, што није у складу са чланом 146 став 3 Закона о јавним набавкама.

У претходној ревизији је утврђено да у Извештају о стручној оцени понуда нису наведени подизвођачи, Предузеће није одбило понуду понуђача који није доказао да испуњава додатне услове и понуду из које није могуће утврдити стварну садржину понуде, Предузеће није утврдило да понуђена цена, по којој је доделило уговор понуђачу, није већа од упоредиве тржишне цене, није доставило извештај Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији, након доношења одлуке о додели уговора понуђачу чија понуда садржи понуђену цену већу од процењене вредности јавне набавке, Предузеће је донело одлуке о додели уговора после прописаног рока, одлуку о додели уговора и није објавило на Порталу јавних набавки у прописаном року, код 22 јавне набавке процењене вредности 4,63 милијарде динара, што није у складу са чл. 105 ст. 2 тачка 7), 106 ст. 1 тачке 2) и 5), 107 ст. 4 и 5, 108 ст. 1-3 и 108 ст. 5 Закона о јавним набавкама.

У поступку ревизије је утврђено да је Предузеће делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке и спровело:

- четири поступка јавних набавки у којима је навело подизвођаче у извештајима о стручној оцени понуда у складу са чланом 145 став 2 тачка 4) Закона о јавним набавкама, укупно процењене вредности 4,49 милијарди динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 4,49 милијарди динара без ПДВ-а,

- пет поступака јавних набавки у којима је одбило неприхватљиве понуде у складу са чланом 144 став 1 и 2 овог закона, укупно процењене вредности 126,50 милиона динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 125,80 милиона динара без ПДВ-а,

- 27 поступака јавних набавки у којима је донело одлуке о доделу уговора у року прописаном чланом 146 став 3 овог закона укупне уговорене вредности 9,19 милијарда динара без ПДВ-а и

- 46 поступака јавних набавки у којима је објавило одлуке о додели уговора у року прописаном чланом 146 став 5 овог закона, укупно уговорене вредности 9,87 милијарди динара без ПДВ-а.

Предузеће није донело одлуке о додели уговора у прописаном року у 19 поступака јавних набавки, укупно уговорене вредности 686,10 милиона динара, што није у складу са чланом 146 став 3 Закона о јавним набавкама.

У вези са утврђеним, дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 1).

1.2.2. Предузеће је спровело 44 поступка јавне набавке у којима су потписане изјаве о одсуству сукоба интереса и један поступак јавне набавке у којем један од заменика члана комисије за јавну набавку из оправданих разлога није потписао изјаву. Предузеће је спровело 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, у којима чланови и заменици комисије за јавну набавку нису потписали, након отварања понуда, изјаву о одсуству сукоба интереса, већ у каснијим фазама поступка, што није у складу са чланом 50 став 8 Закона о јавним набавкама, у вези са ставом 4 тачка 2) истог члана.

У претходној ревизији је утврђено да код две јавне набавке спроведене у отвореном поступку, процењене вредности 615 милиона динара, чланови комисије за спровођење поступка јавне набавке нису потписали изјаве о одсуству сукоба интереса, што није у складу са чланом 54 став 10 Закона о јавним набавкама.

У поступку ревизије је утврђено да је Предузеће делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године и спровело:

- 44 поступка јавне набавке, укупно процењене вредности 6,27 милијарди динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 5,74 милијарде динара без ПДВ-а, у којима су потписане изјаве о одсуству сукоба интереса у складу са чланом 50 став 8 Закона о јавним набавкама, у вези са ставом 4 тачка 2) истог члана;

- поступак јавне набавке (ЈН 29/2023) процењене вредности 33 милиона динара без ПДВ-а и уговорене вредности 32,98 милиона динара без ПДВ-а, у којем заменик члана комисије за јавну набавку није потписао изјаву о одсуству сукоба интереса из оправданих разлога.

Предузеће је спровело 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, у којима чланови и заменици комисије за јавну набавку нису потписали, након отварања понуда, изјаву о одсуству сукоба интереса, већ у каснијим фазама поступка, што није у складу са чланом 50 став 8 Закона о јавним набавкама, у вези са ставом 4 тачка 2) истог члана.

У вези са утврђеним, дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 2).

1.2.3. Предузеће је спровело 35 поступака јавних набавки у којима конкурсна документација садржи образац структуре понуђене цене са упутством како да се попуни, иако није било дужно да га сачини, као и 20 поступака јавних набавки у којима није захтевало средства обезбеђења извршења уговора, нити је било дужно да их захтева и 24 поступка јавне набавке у којима је захтевало достављање средстава обезбеђења извршења уговора конкурсном документацијом (упутство понуђачима како да сачине понуде), моделима уговора и закљученим уговорима. Предузеће је спровело 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, у којима у моделу уговора није навело достављање средстава финансијског обезбеђења извршења уговора, иако их је навело у упутству понуђачима како да сачине понуде из конкурсне документације и захтевало њихово достављање уговорима/анексима, као и два поступка јавне набавке укупно уговорене вредности 4,20 милијарди динара без ПДВ-а у којима није прибавило сва уговорена средства обезбеђења или није прибавило у целокупној вредности плаћеног аванса, што није у складу са закљученим Уговорима.

У претходној ревизији је утврђено да Подаци садржани у конкурсној документацији нису истоветни са подацима који су наведени у позиву за подношење понуда у погледу наведеног рока у којем ће бити донета одлука о додели уговора; конкурсна документација не садржи образац структуре понуђене цене са упутством како да се попуни; Предузеће није захтевало у конкурсној документацији достављање средства обезбеђења за испуњење уговорних обавеза, а што је било дужно да захтева с обзиром на процењену вредност јавне набавке, модел уговора и уговор о испоруци добара нису сачињени у складу са конкурсном документацијом; Предузеће није у складу са конкурсном документацијом и закљученим уговором прибавило банкарску гаранцију извођача радова за добро извршење посла, код осам јавних набавки, процењене вредности 3,42 милијарде динара, што није у складу са чл. 61 ст. 3, 61 ст. 4 тачка 7) и 61 ст. 7 Закона о јавним набавкама.

У поступку ревизије је утврђено да је Предузеће делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години спровело поступке јавних набавки, и то:

- 35 поступака јавних набавки, укупне процењене вредности 10,31 милијарду динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 9,78 милијарди динара без ПДВ-а, у којима конкурсна документација садржи образац структуре понуђене цене са упутством како да се попуни, иако није било дужно да га сачини, јер Законом о јавним набавкама није прописан образац структуре понуђене цене као саставни део конкурсне документације;

- 20 поступака јавних набавки, укупне процењене вредности 560,66 милиона динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 610 милиона динара без ПДВ-а, у којима није захтевало средства обезбеђења извршења уговора, нити је било дужно да захтева у складу са чланом 94 Закона о јавним набавкама;

- 24 поступка јавних набавки у којима је захтевало достављање средстава обезбеђења извршења уговора конкурсном документацијом (упутство понуђачима како да сачине понуде), моделима уговора и закљученим уговорима, укупне процењене вредности 9,55 милијарди динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 9 милијарди динара без ПДВ-а.

У поступку ревизије, утврђено је да је Предузеће спровело три поступка јавне набавке (ЈН 26/2022, ЈН 48/2022 и ЈН 51/2022),

укупно процењене вредности 290,73 милиона динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 265,30 милиона динара без ПДВ-а, у којима није навело у моделу уговора достављање средстава финансијског обезбеђења извршења уговора, иако их је навело у упутству понуђачима како да сачине понуде из конкурсне документације и захтевало њихово достављање уговорима/анексима, као и два поступка јавне набавке (ЈН 2/2023 и ЈН 5/2023), укупно уговорене вредности 4,20 милијарди динара без ПДВ-а, у којима није прибавило сва уговорена средства обезбеђења или није прибавило у целокупној вредности плаћеног аванса, што није у складу са закљученим Уговорима.

У вези са утврђеним, дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 3).

1.2.4. Предузеће је спровело 29 поступака у којима није било упућивања на - стандарде и сродна документа, тип производа и назив произвођача у конкурсним документацијама; седам поступака јавних набавки у којима су одређене техничке спецификације у конкурсној документацији упућивањем на стандарде и сродна документа, тип производа и назив произвођача уз навођење „или одговарајуће“, односно „или слично“; осам поступака јавних набавки у којима су одређене техничке спецификације упућивањем на стандарде без навођења „или одговарајуће“ за које су прихваћена појашњења о оправданости таквог навођења и један поступак јавне набавке у чијем су називу - предмету наведени стандарди. Предузеће није у једном поступку јавне набавке, процењене вредности 170 милиона динара и уговорене вредности 169,84 милиона динара, навело „или одговарајуће“ у техничким спецификацијама приликом упућивања на марку производа, што није у складу са чланом 100 став 2 Закона о јавним набавкама.

У претходној ревизији је утврђено да је Предузеће код шест јавних набавки процењене вредности 3,97 милијарди динара конкурсном документацијом одредило техничке спецификације са позивом на стандарде и сродна документа, тип производа и назива произвођача, при чему позивање није праћено речима „или одговарајуће“, што није у складу са чл. 71 ст. 1 и чл. 72. ст. 4 Закона о јавним набавкама.

У поступку ревизије је утврђено да је Предузеће у 2023. години делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке, и спровело 45 поступака јавних набавки, од којих:

- у 29 поступака није било упућивања на стандарде и сродна документа, тип производа и назив произвођача у конкурсним документацијама, укупне процењене вредности 2,18 милијарди динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 1,75 милијарди динара без ПДВ-а;

- у седам поступака су одређене техничке спецификације у конкурсној документацији упућивањем на стандарде и сродна документа, тип производа и назив произвођача уз навођење „или одговарајуће“, односно „или слично“, укупне процењене вредности 4,19 милијарди динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 4,19 милијарди динара без ПДВ-а;

- у осам поступака су одређене техничке спецификације упућивањем на стандарде без навођења „или одговарајуће“ за која су прихваћена појашњења о оправданости таквог навођења, укупне процењене вредности 3,77 милијарди динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 3.68 милијарди динара без ПДВ-а;

- у једном поступку (ЈН 140/2022) процењене вредности 83,33 милиона динара без ПДВ-а и уговорене вредности 83,28 милиона динара без ПДВ-а, у називу - предмету набавке су наведени стандарди.

Предузеће је одредило техничке спецификације у конкурсној документацији упућивањем на марку производа, у поступку јавне набавке ЈН 48/2022, без навођења „или одговарајуће“, процењене вредности 170 милиона динара и уговорене вредности 169,84 милиона динара, што није у складу са чланом 100 став 2 Закона о јавним набавкама.

У вези са утврђеним, дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 4).

1.2.5. Предузеће је спровело 41 поступак јавне набавке у којима је изабраном понуђачу доставило уговор о јавној набавци у прописаном року и два поступка јавне набавке у којима су уговори закључени након доношења решења Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки. Предузеће није документовало када су уговори достављени изабраним понуђачима у три поступка јавне набавке, укупно уговорене вредности 4,32 милијарде динара без ПДВ-а, чиме није поступио у складу са чланом 41 ст. 1-3 Закона о јавним набавкама.

У претходној ревизији је утврђено да Предузеће није у прописаном року доставило понуђачу уговор о јавној набавци ради потписивања, код три јавне набавке процењене вредности 360 милиона динара, што није у складу са чланом 113 став 1 Закона о јавним набавкама и чланом 82 став 1 Правилника о набавкама Јавног предузећа „Путеви Србије“.

Предузеће је у 2023. години делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке и спровело:

- 41 поступак јавне набавке, укупно уговорене вредности 5,43 милијарде динара без ПДВ-а, у којима је изабраном понуђачу доставило уговор о јавној набавци у року прописаном чланом 152 став 2 Закона о јавним набавкама, у вези са чланом 214 став 1 овог

закона;

- два поступка јавне набавке (ЈН 26/2022 и ЈН 12/2023 - Партија 1), укупно уговорене вредности 117,27 милиона динара без ПДВ-а, у којима су уговори закључени након доношења решења Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки, по поднетим захтевима за заштиту права понуђача.

Предузеће није документовало када су уговори достављени изабраним понуђачима у три поступка јавне набавке (ЈН 36/2022, ЈН 71/2022 и ЈН 5/2023), укупно уговорене вредности 4,32 милијарде динара без ПДВ-а, због чега се не може утврдити да ли су достављени у прописаном року, чиме није поступило у складу са чланом 41 ст. 1-3 Закона о јавним набавкама.

У вези са утврђеним, дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 5).

1.2.6. Предузеће је спровело 43 поступка јавних набавки који су били планирани у време покретања поступка са истоветним предметом набавке и два поступка јавних набавки, који нису били планирани, а спроведени су из разлога хитности. Предузеће је спровело један поступак јавне набавке процењене вредности 1,3 милиона динара без ПДВ-а и уговорене вредности без ПДВ-а у истом износу, иако 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, што није у складу са чланом 88 став 6 Закона о јавним набавкама.

У претходној ревизији је утврђено да је Предузеће покренуло 30 поступака јавних набавки процењене вредности 6,01 милијарду динара, а да нису били испуњени услови за покретање поступка, јер набавка није планирана у годишњем плану набавки, већ је набавка накнадно предвиђена годишњим планом набавки, јер је покренут поступак са другачијим предметом набавке од набавке која је планирана и јер су покренути поступци јавних набавки пре него што је Управа за јавне набавке именовала грађанског надзорника, што није у складу са чл. 28 ст. 7 и 52 ст. 1 Закона о јавним набавкама.

Предузеће је у 2023. години делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години спровело 43 поступка јавних набавки, укупно процењене вредности 9,22 милијарде динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 9,13 милијарди динара без ПДВ-а, које су биле планиране у Плану јавних набавки за 2023. годину од 20. јуна 2023. године, у време покретања поступка и са истоветним предметом набавке, као и два поступка јавних набавки (ЈН 1/2023 и ЈН 2/2023), укупно процењене вредности 1,18 милијарди динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 744,44 милиона динара

без ПДВ-а, који нису били планирани, а спроведени су због хитности, у складу са чланом 88 став 7 Закона о јавним набавкама.

Предузеће је покренуло и спровело поступак јавне набавке (ЈН 40/2023) чији је предмет набавка Услуге - Мониторинг едукативних кампања, процењене вредности 1,3 милиона динара без ПДВ-а и уговорене вредности без ПДВ-а у истом износу, иако није био испуњен услов за покретање поступка јавне набавке, тј. покренут је поступак са другачијим предметом набавке од набавке која је планирана годишњим планом јавних набавки за 2023. годину (Услуга Информисање јавности о значајним инфраструктурним пројектима и спровођењу мера за повећање безбедности у саобраћају на државним путевима), што није у складу са чланом 88 став 6 Закона о јавним набавкама.

Овим законом није прописано именоване грађанског надзорника у поступцима јавних набавки.

У вези са утврђеним, дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 6).

1.2.7. Предузеће је набавило: мањи део радова на путевима на основу девет спроведених поступака јавних набавки претходних година; услугу редовног одржавања мобилних санитарних уређаја у поступку јавне набавке; услугу противпожарне страже у два поступка јавних набавки и тонера за штампаче у једном поступку јавне набавке. Предузеће није спровело поступке 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 прописани одредбама чл. 11-14, 20 и 21 овог закона.

У претходној ревизији је утврђено да је Предузеће у 2018. и 2019. години набавило радове на одржавању и заштити путева, радове на одржавању инсталација јавног осветљења и електроенергетских постројења на државним путевима, услуге постављања и одржавања мобилних санитарних система на ауто-путевима Републике Србије, услуге ангажовања ватрогасне јединице на државном путу А1, обилазница око Београда и добра - тонере за штампаче и други канцеларијски потрошни материјал, без спровођења поступака јавних набавки, у износу од 51,38 милијарди динара са ПДВ-ом, а да нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама из чл. 7, 7а, 122 и 128.

Предузеће је у 2023. години делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години набавило: мањи део радова на путевима на основу девет

спроведених поступака јавних набавки претходних година, укупно уговорене вредности 1,67 милијарди динара без ПДВ-а; услугу редовног одржавања мобилних санитарних уређаја у поступку јавне набавке (ЈН 46/2020) уговорене вредности до 57,29 милиона динара без ПДВ-а; услугу противпожарне страже у два поступка јавних набавки (ЈН 44/2022 и ЈН 21/2023) укупно уговорене вредности 41,42 милиона динара без ПДВ-а, као и тонера за штампаче у једном поступку јавне набавке (ЈН 89/2022, а ЈН 12/2023 није окончан у 2023. години) уговорене вредности 38,02 милиона динара без ПДВ-а.

Предузеће није спровело поступке 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 прописани одредбама чл. 11-14, 20 и 21 овог закона.

У вези са утврђеним, дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 7).

2. Скретање пажње

Скрећемо пажњу на налазе у Прилогу 1:

У претходној ревизији је утврђено да именовано лице више од шест година обавља функцију вршиоца дужности директора Предузећа, што није у складу са чланом 52 став 2 Закона о јавним предузећима, којим је прописано да период обављања функције вршиоца дужности директора не може бити дужи од једне године - препоручено је Надзорном одбору Предузећа да покрене иницијативу за именовање директора Предузећа у складу са овим законом (преорука број 14).

Решењем Владе Републике Србије 24 број 119-10188/2013-1 од 28. новембра 2013. године, именован је вршилац дужности директора Предузећа, почев од 29. новембра 2013. године.

Надзорни одбор Предузећа и вршилац дужности директора Предузећа закључили су Уговор о раду VI број 112-457 од 19. децембра 2013. године. Уговор је закључен на одређено време - до истека мандата, а примењује се од 29. новембра 2013. године. Уговором су уређена права, обавезе и одговорности именованог вршиоца дужности директора Предузећа.

Према Записнику са 72. седнице Надзорног одбора“ ЈП „Путеви Србије“ одржане 12. новембра 2020. године, на дневном реду је била Информација у вези са Извештајем Државне ревизорске институције (тачка 3).

Надзорни одбор Предузећа је на 91. седници, одржаној електронским путем, донео Закључак број 953-28441/21-12 од 23. децембра 2021. године, којим се задужује секретар Надзорног одбора да Министарству привреде упути допис у чијем прилогу је препорука број 14 из Извештаја Државне ревизорске институције број: 400-245/2020-06/11 од 16. октобра 2020. године, као и да наведени закључак достави ради информисања и Министарству грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре.

Након тога, Предузеће је упутило дописе:

- Министарству привреде - Кабинету министра број 953-28441/21-21 од 23. децембра 2021. године - примљен истог дана у писарници Управе за заједничке послове републичких органа, којим се доставља ради информисања Закључак Надзорног одбора Предузећа број 953-28441/21-12 од 23. децембра 2021. године и препорука број 14 из Извештаја Државне ревизорске институције број: 400-245/2020-06/11 од 16. октобра 2020. године;

- Кабинету министра грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре број 953-28441/21-20 од 23. децембра 2021. године, којим се доставља, ради информисања, Закључак Надзорног одбора Предузећа број 953-28441/21-12 од 23. децембра 2021. године и препорука број 14 из Извештаја Државне ревизорске институције број: 400-245/2020-06/11 од 16. октобра 2020. године.

Иако је Предузеће предузело мере исправљања неправилности, на дан 31. децембар 2023. године, и даље, исто именовано лице обавља функцију вршиоца дужности директора Предузећа дуже од десет година.

II РЕЗИМЕ ОТКРИВЕНИХ НЕПРАВИЛНОСТИ И ПРЕПОРУКА

1. Резиме откривених неправилности

ПРИОРИТЕТ 1¹

1) Предузеће је делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године и спровело:

- 44 поступака јавних набавки, укупно процењене вредности 6,27 милијарди динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 5,74 милијарде динара без ПДВ-а, у којима су потписане изјаве о одсуству сукоба интереса у складу са чланом 50 став 8 Закона о јавним набавкама, у вези са ставом 4 тачка 2) истог члана;

- поступак јавне набавке (ЈН 29/2023) процењене вредности 33 милиона динара без ПДВ-а и уговорене вредности 32,98 милиона динара динара без ПДВ-а, у којем заменик члана комисије за јавну набавку није потписао изјаву о одсуству сукоба интереса из оправданих разлога.

Предузеће је спровело три поступка јавних набавки, укупно процењене вредности 4,90 милијарди динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 4,90 милијарди динара без ПДВ-а, у којима чланови и заменици комисије за јавну набавку нису потписали, након отварања понуда, изјаву о одсуству сукоба интереса, већ у каснијим фазама поступка, што није у складу са чланом 50 став 8 Закона о јавним набавкама, у вези са ставом 4 тачка 2) истог члана, јер су:

- ЈН 129/2022 - потписали изјаву након што су предузели радње у погледу примљених понуда: прегледали достављену документацију, извршили рачунску контролу и стручно оценили понуде;

- ЈН 4/2023 - потписали изјаву након што су предузели радње у погледу примљених понуда: прегледали достављену документацију, извршили рачунску контролу и стручно оценили понуде, и након што је донета одлука о додели уговора;

- ЈН 5/2023 - потписали изјаву (осим једног заменика члана) након што су предузели радње у погледу примљених понуда: прегледали достављену документацију, извршили рачунску контролу и стручно оценили понуде, и након што је донета одлука о додели уговора и закључен уговор са извођачем радова (2.3. Комисија за јавну набавку).

2) Предузеће је у 2023. години делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке, и спровело 45 поступака јавних набавки, од којих:

- у 29 поступака није било упућивања на стандарде и сродна документа, тип производа и назив произвођача у конкурсним документацијама, укупне процењене вредности 2,18 милијарди динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 1,75 милијарди динара без ПДВ-а;

- у седам поступака су одређене техничке спецификације у конкурсној документацији упућивањем на стандарде и сродна документа, тип производа и назив произвођача уз навођење „или одговарајуће“, односно „или слично“, укупне процењене вредности 4,19 милијарди динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 4,19 милијарди динара без ПДВ-а;

- у осам поступака су одређене техничке спецификације упућивањем на стандарде без навођења „или одговарајуће“ за која су прихваћена појашњења о оправданости таквог

¹ ПРИОРИТЕТ 1 - Неправилности које је могуће отклонити у року од 90 дана.

навођења, укупне процењене вредности 3,77 милијарди динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 3.68 милијарди динара без ПДВ-а;

- у једном поступку (ЈН 140/2022) процењене вредности 83,33 милиона динара без ПДВ-а и уговорене вредности 83,28 милиона динара без ПДВ-а, у називу - предмету набавке су наведени стандарди.

Предузеће је одредило техничке спецификације у конкурсној документацији упућивањем на марку производа, у поступку јавне набавке ЈН 48/2022, без навођења „или одговарајуће“, процењене вредности 170 милиона динара и уговорене вредности 169,84 милиона динара, што није у складу са чланом 100 став 2 Закона о јавним набавкама (2.5. Техничке спецификације).

ПРИОРИТЕТ 2²

3) Предузеће је делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке, и спровело:

- четири поступка јавних набавки у којима је навело подизвођаче у извештајима о стручној оцени понуда у складу са чланом 145 став 2 тачка 4) Закона о јавним набавкама, укупно процењене вредности 4,49 милијарди динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 4,49 милијарди динара без ПДВ-а;

- пет поступака јавних набавки у којима је одбило неприхватљиве понуде у складу са чланом 144 став 1 и 2 овог закона, укупно процењене вредности 126,50 милиона динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 125,80 милиона динара без ПДВ-а;

- 27 поступака јавних набавки у којима је донело одлуке о доделу уговора у року прописаном чланом 146 став 3 овог закона, укупне уговорене вредности 9,19 милијарда динара без ПДВ-а;

- 46 поступака јавних набавки у којима је објавило одлуке о додели уговора у року прописаном чланом 146 став 5 овог закона, укупно уговорене вредности 9,87 милијарди динара без ПДВ-а.

Предузеће није донело одлуке о додели уговора у прописаном року у 19 поступака јавних набавки, укупно уговорене вредности 686,10 милиона динара, што није у складу са чланом 146 став 3 Закона о јавним набавкама (2.2. Додела уговора).

4) Предузеће је делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години спровело поступке јавних набавки, и то:

- 35 поступака јавних набавки, укупне процењене вредности 10,31 милијарду динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 9,78 милијарди динара без ПДВ-а, у којима конкурсна документација садржи образац структуре понуђене цене са упутством како да се попуни, иако није било дужно да га сачини, јер Законом о јавним набавкама није прописан образац структуре понуђене цене као саставни део конкурсне документације;

- 20 поступака јавних набавки, укупне процењене вредности 560,66 милиона динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 610 милиона динара без ПДВ-а, у којима није захтевало средства обезбеђења извршења уговора, нити је било дужно да захтева у складу са чланом 94 Закона о јавним набавкама;

- 24 поступка јавних набавки у којима је захтевало достављање средстава обезбеђења извршења уговора конкурсном документацијом (упутство понуђачима како да сачине понуде), моделима уговора и закљученим уговорима, укупне процењене вредности 9,55 милијарди динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 9 милијарди динара без ПДВ-а.

² ПРИОРИТЕТ 2 - Неправилности које је могуће отклонити у року до годину дана.

Предузеће је спровело три поступка јавне набавке (ЈН 26/2022, ЈН 48/2022 и ЈН 51/2022), укупно процењене вредности 290,73 милиона динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 265,30 милиона динара без ПДВ-а у којима није навело у моделу уговора достављање средстава финансијског обезбеђења извршења уговора, иако их је навело у упутству понуђачима како да сачине понуде из конкурсне документације и захтевало је њихово достављање уговорима/анексима, као и два поступка јавне набавке (ЈН 2/2023 и ЈН 5/2023), укупно уговорене вредности 4,20 милијарди динара без ПДВ-а у којима није прибавило сва уговорена средства обезбеђења или није прибавило у целокупној вредности плаћеног аванса, што није у складу са закљученим Уговорима (2.4. Конкурсна документација).

5) Предузеће је у 2023. години делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке, и спровело:

- 41 поступак јавне набавке, укупно уговорене вредности 5,43 милијарде динара без ПДВ-а, у којима је изабраном понуђачу доставило уговор о јавној набавци у року прописаном чланом 152 став 2 Закона о јавним набавкама, у вези са чланом 214 став 1 овог закона и

- два поступка јавне набавке, укупно уговорене вредности 117,27 милиона динара без ПДВ-а, у којима су уговори закључени након доношења решења Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки, по поднетим захтевима за заштиту права понуђача.

Предузеће није документовало 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, чиме није поступило у складу са чланом 41 ст. 1-3 Закона о јавним набавкама (2.8. Уговор о јавној набавци).

6) Предузеће је у 2023. години делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години спровело 43 поступка јавних набавки, укупно процењене вредности 9,22 милијарде динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 9,13 милијарди динара без ПДВ-а, које су биле планиране у Плану јавних набавки за 2023. годину од 20. јуна 2023. године, у време покретања поступка и са истоветним предметом набавке, као и два поступка јавних набавки (ЈН 1/2023 и ЈН 2/2023), укупно процењене вредности 1,18 милијарди динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 744,44 милиона динара без ПДВ-а, који нису били планирани, а спроведени су из разлога хитности, у складу са чланом 88 став 7 Закона о јавним набавкама.

Предузеће је покренуло и спровело поступак јавне набавке (ЈН 40/2023) чији је предмет набавка Услуге - Мониторинг едукативних кампања, процењене вредности 1,3 милиона динара без ПДВ-а и уговорене вредности без ПДВ-а у истом износу, иако није био испуњен услов за покретање поступка јавне набавке, тј. покренут је поступак са другачијим предметом набавке од набавке која је планирана годишњим планом јавних набавки за 2023. годину (Услуга Информисање јавности о значајним инфраструктурним пројектима и спровођењу мера за повећање безбедности у саобраћају на државним путевима), што није у складу са чланом 88 став 6 Закона о јавним набавкама (2.12. Покретање поступака јавних набавки).

7) Предузеће је у 2023. години делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години набавило: мањи део радова на путевима на основу девет спроведених поступака јавних набавки претходних година, укупно уговорене вредности 1,67 милијарди динара без ПДВ-а; услугу редовног одржавања мобилних санитарних уређаја у поступку јавне набавке (ЈН 46/2020) уговорене вредности до 57,29 милиона динара без ПДВ-а; услугу противпожарне страже у два поступка јавних набавки (ЈН 44/2022 и ЈН 21/2023) укупно уговорене вредности 41,42 милиона динара без ПДВ-а, као и

тонера за штампаче у једном поступку јавне набавке (ЈН 89/2022, а ЈН 12/2023 није окончан у 2023. години) уговорене вредности 38,02 милиона динара без ПДВ-а.

Предузеће није спровело поступке 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 прописани одредбама чл. 11-14, 20 и 21 овог закона (2.13. Набавке спроведене без примене Закона о јавним набавкама када нису постојали разлози за изузеће од примене овог закона).

ПРИОРИТЕТ 3³

У поступку ревизије нису откривене неправилности трећег приоритета.

2. Резиме препорука

ПРИОРИТЕТ 1

1) Препоручујемо одговорним лицима Предузећа да чланови и заменици чланова комисије за јавну набавку потписују изјаву о постојању или непостојању сукоба интереса након отварања понуда или пријава, а нарочито пре предузимања било којих радњи у погледу примљених понуда, као што су преглед достављене документације, рачунска контрола, стручна оцена понуда и друго (2.3. Комисија за јавну набавку - Препорука број 2).

2) Препоручујемо одговорним лицима Предузећа да се приликом спровођења поступака јавних набавки, у конкурсним документацијама (техничке спецификације) не позивају на назив произвођача (2.5. Техничке спецификације - Препорука број 4).

ПРИОРИТЕТ 2

3) Препоручујемо одговорним лицима Предузећа да доносе одлуке о додели уговора у року прописаном Законом о јавним набавкама (2.2. Додела уговора - Препорука број 1).

4) Препоручујемо одговорним лицима Предузећа да сачињавају модел уговора у складу са упутством понуђачима како да сачине понуду из конкурсне документације, у погледу средстава обезбеђења извршења уговора и да прибављају банкарске гаранције у складу са уговорима (2.4. Конкурсна документација - Препорука број 3).

5) Препоручујемо одговорним лицима Предузећа да евидентирају и документују све радње током спровођења поступка јавне набавке, као и да чувају целокупну документацију у вези са поступком јавне набавке (2.8. Уговор о јавној набавци - Препорука број 5).

6) Препоручујемо одговорним лицима Предузећа да не покрећу поступке јавних набавки са другачијим предметом од предмета који је планиран у годишњем плану јавних набавки (2.12. Покретање поступка јавних набавки - Препорука број 6).

7) Препоручујемо одговорним лицима Предузећа да спроводе поступке јавних набавки за целокупну набавку радова на путевима, набавку радова на одржавању инсталација јавног осветљења и електроенергетских постројења на државним путевима и набавку канцеларијског

³ ПРИОРИТЕТ 3 - Неправилности које је могуће отклонити у року до три године.

материјала у складу са одредбама Закона о јавним набавкама (2.13. Набавке спроведене без примене Закона о јавним набавкама када нису постојали разлози за изузеће од примене овог закона - Препорука број 7).

ПРИОРИТЕТ 3

У поступку ревизије нису дате препоруке трећег приоритета.

Захтев за достављање одазивног извештаја

Јавно предузеће „Путеви Србије“, Београд је, на основу члана 40 став 1 Закона о Државној ревизорској институцији, дужно да поднесе Државној ревизорској институцији писани извештај о отклањању откривених неправилности (одазивни извештај) у року од 90 дана почев од наредног дана од дана уручења овог извештаја.

Одазивни извештај мора да садржи:

- 1) навођење ревизије, на коју се он односи;
- 2) кратак опис неправилности у пословању, које су откривене ревизијом и
- 3) приказивање мера исправљања.

Мере исправљања су мере које субјект ревизије предузима да би отклонио неправилности у свом пословању или мере умањења ризика од појављивања одређене неправилности у свом будућем пословању за чије предузимање субјект ревизије мора поднети уз одазивни извештај одговарајуће доказе.

Јавно предузеће „Путеви Србије“, Београд је обавезно да у одазивном извештају искаже мере исправљања по основу откривених неправилности датих у Извештају о ревизији правилности пословања, као и да поступи по датим препорукама. За мере исправљања је дужно да уз одазивни извештај достави доказе према следећем:

1. За неправилности првог приоритета, односно које је могуће отклонити у року од 90 дана Јавно предузеће „Путеви Србије“, Београд обавезно је да достави доказе о отклањању неправилности односно предузимању мера исправљања;
2. За неправилности другог приоритета, односно које је могуће отклонити у року до годину дана, Јавно предузеће „Путеви Србије“, Београд обавезно је да достави акциони план у којем ће описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или смањења ризика од појављивања неправилности у будућем пословању, као и планирани период предузимања мера и одговорно лице.

На основу члана 40 став 2 Закона о Државној ревизорској институцији, одазивни извештај је јавна исправа која је потписана и оверена печатом од стране одговорног лица субјекта ревизије.

Државна ревизорска институција ће оценити веродостојност одазивног извештаја, тј. провериће истинитости навода о мерама исправљања, предузетим од стране субјекта ревизије, подносиоца одазивног извештаја. У случају потребе извршиће се и ревизија одазивног извештаја. Такође, извршиће се и оцена да ли су мере исправљања исказане у одазивном извештају задовољавајуће.

Сагласно члану 57 став 1 тачка 3) Закона о Државној ревизорској институцији, ако субјекат ревизије у чијем су пословању откривене неправилности, не подносе у прописаном року Институцији одазивни извештај, против одговорног лица субјекта ревизије поднеће се захтев за покретање прекршајног поступка.

Ако се оцени да одазивни извештај не указује да су откривене неправилности отклоњене на задовољавајући начин, сматра се да субјект ревизије крши обавезу доброг

пословања. Ако се ради о незадовољавајућем отклањању значајне неправилности, сматра се да постоји тежи облик кршења обавезе доброг пословања. У овим случајевима Државна ревизорска институција је овлашћена да предузима мере сагласно члану 40 ст. 7 до 13 Закона о Државној ревизорској институцији.

Генерални државни ревизор

Др Душко Пејовић
Државна ревизорска институција
Макензијева 41
11000 Београд, Србија
12. новембар 2024. године

III КАРАКТЕРИСТИКЕ РЕВИЗИЈЕ

Ревизија је спроведена на основу члана 9 Закона о Државној ревизорској институцији⁴, Програма ревизије Државне ревизорске институције за 2023. годину и Закључка о спровођењу број 400-46/2024-06/1 од 4. јануара 2024. године.

1. Предмет ревизије

Спроводи се ревизија правилности пословања Јавног предузећа „Путеви Србије“, Београд, за 2023. годину која се односи на мере исправљања по Извештају о ревизији правилности пословања из 2020. године.

2. Ревидирани период пословања

Ревизијом је обухваћено пословање субјекта ревизије у периоду од 1. јануара 2023. године до 31. децембра 2023. године.

3. Информације о субјекту ревизије

Пун назив: Јавно предузеће „Путеви Србије“ Београд

Скраћени назив: ЈП „Путеви Србије“

Седиште: Београд, општина Звездара

Улица и број: Булевар краља Александра 282

Матични број: 20132248

ПИБ: 104260456

Шифра и назив делатности: 4211 - Изградња путева и ауто-путева

Правни претходници Предузећа су Дирекција за путеве Београд, образована 1991. године на основу члана 45 Закона о путевима⁵, која је пословала до 1998. године и Републичка дирекција за путеве образована 1998. године на основу члана 3 Закона о изменама и допунама Закона о путевима⁶, која је престала са радом 2006. године, оснивањем Јавног предузећа „Путеви Србије“, Београд, као правног следбеника, на основу Закона о јавним путевима⁷, који је ступио на снагу 1. јануара 2006. године.

Законом о јавним путевима прописано је да делатност управљања државним путевима обавља јавно предузеће које оснива Влада (члан 8 став 1), да до почетка рада Јавног предузећа, послове управљања државним путевима врши Републичка дирекција за путеве, образована Законом о путевима⁸, да даном почетка рада Јавног предузећа престаје са радом Републичка дирекција за путеве и да даном почетка рада Јавног предузећа преузима права, обавезе, средства, запослене, документацију и предмете у вршењу јавних овлашћења Републичке дирекције за путеве (члан 101).

Влада је донела Одлуку о оснивању Јавног предузећа за управљање државним путевима 05 Број: 023-8228/2005 од 22. децембра 2005. године, која је ступила на снагу 1. јануара 2006. године⁹. Према Одлуци, Јавно предузеће послује под следећим пословним именом: Јавно предузеће „Путеви Србије“.

Јавно предузеће „Путеви Србије“, Београд, уписано је у Регистар привредних субјеката у Агенцији за привредне регистре 23. фебруара 2006. године.

⁴ „Службени гласник РС“, бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18 - др. закон.

⁵ „Службени гласник РС“, бр. 46/91

⁶ „Службени гласник РС“, број 42/98

⁷ „Службени гласник РС“, број 101/05

⁸ „Службени гласник РС“, бр. 46/91, 52/91, 53/93, 67/93, 48/94 и 42/98

⁹ „Службени гласник РС“, број 115/05

Влада је донела Одлуку о усклађивању пословања Јавног предузећа за управљање државним путевима са Законом о јавним предузећима 05 Број: 023-4083/2013 од 20. маја 2013. године¹⁰ и Одлуку о измени Одлуке о усклађивању пословања Јавног предузећа за управљање државним путевима са Законом о јавним предузећима 05 Број: 023-9292/2014-2 од 26. августа 2014. године¹¹, а вршилац дужности директора је донео Одлуку о усклађивању пословања Јавног предузећа за управљање државним путевима са Законом о јавним предузећима (пречишћен текст) I Број: 953-18433 од 19. септембра 2014. године.

Такође, Влада је донела Одлуку о усклађивању пословања Јавног предузећа „Путеви Србије“ Београд са Законом о јавним предузећима 05 број 023-9226/2016 од 5. октобра 2016. године¹², којом је одређено да је Република Србија оснивач Јавног предузећа у чије име оснивачка права врши Влада (члан 2), да се средства за инвестициона улагања за изградњу и реконструкцију државних путева обезбеђују из: 1) буџета Републике Србије, утврђених посебно за ову намену; 2) кредита; 3) накнада за употребу држаног пута и 4) других извора, у складу са законом (члан 13), да Јавно предузеће у оквиру обављања своје делатности, стиче и прибавља средства из: 1) финансијских кредита; 2) улагања домаћих и страних лица; 3) буџета Републике Србије; 4) накнада за употребу државног пута и 5) других извора, у складу са законом (члан 14) и да су органи Јавног предузећа Надзорни одбор и директор (члан 18).

Ступањем на снагу Закона о путевима¹³ престао је да важи Закон о јавним путевима¹⁴.

Законом о путевима прописано је да је управљање јавним путевима делатност од општег интереса (члан 9), да делатност управљања државним путевима обавља јавно предузеће, односно друштво капитала чији је једини власник Република Србија (члан 10) и да јавна предузећа и други облици организовања који обављају делатност управљања јавним и некатегорисаним путевима, настављају да обављају ту делатност у складу са одредбама овог закона (члан 117).

Предузеће има својство правног лица и статус корисника јавних средстава: тип КЈС 6 - други корисници јавних средстава, ЈБКЈС - 11001.

4. Обим ревизије, ограничења у погледу обима

У складу са ISSAI 4000 - Стандард за ревизију правилности пословања и са усвојеним приступом у Државној ревизорској институцији прибавили смо довољно адекватних и поузданих доказа за давање закључка да ли је предмет ревизије у складу, по свим материјално значајним питањима са применљивим критеријумима.

Ови поступци укључују и процену ризика од материјално значајне неусклађености са прописима.

Ради израде плана ревизије спровели смо процену ризика од материјално значајне неусклађености са прописима по мерама исправљања за које су дате препоруке у Извештају о ревизији правилности пословања из 2020. године.

На основу процене ризика:

(1) утврђено је постојање ризика у предузимању мера исправљања по препорукама датим у Извештају о ревизији правилности пословања из 2020. године.

Ради остваривања циљева ревизије, а на основу процене ризика, спровели смо адекватне ревизорске поступке да би у разумној мери добили уверавање да ли су активности, финансијске трансакције, информације и одлуке у вези са предузимањем мера исправљања по препорукама датим у Извештају о ревизији правилности пословања из 2020. године, исправљене на задовољавајући начин.

Приликом спровођења ревизије није било ограничења у погледу обима, посматране су све препоруке које су дате у претходно спроведеној ревизији и које су описане у Извештају о

¹⁰ „Службени гласник РС“, број 46/13

¹¹ „Службени гласник РС“, број 90/14

¹² „Службени гласник РС“, број 82/16

¹³ „Службени гласник РС“, бр. 41/18 и 95/18 - др. закон

¹⁴ „Службени гласник РС“, бр. 101/05, 123/07, 101/11, 93/12 и 104/13

ревизији правилности пословања из 2020. године.

Предузеће је по спроведеној ревизији правилности пословања 2020. године доставило Одазивни извештај.

У ревизији правилности пословања 2020. године дато је 14 препорука. У Послеревизионом извештају Предузеће је поступило по 11 препорука, по две препоруке је делимично поступило, а за једну препоруку је оцењено да је поступање у току.

5. Критеријуми

У ревизији правилности пословања Предузећа извршена је процена усклађености предмета ревизије са следећим прописима који су идентификовани као извор критеријума:

- 1) Закон о Државној ревизорској институцији (члан 9),
- 2) Закон о јавним набавкама¹⁵ (чл. 11-14, 20, 21, 27, 29, 41, 50, 52, 61, 62, 88, 89, 91, 93, 94, 99, 100, 135, 139, 144-146, 152 и 214),
- 3) Закон о путевима¹⁶ (чл. 68, 69 и 70),
- 4) Закон о јавним предузећима¹⁷ (члан 52) и
- 5) Правилник о набавкама Предузећа¹⁸ (чл. 10, 11, 28, 31, 34, 35, 36, 37 и 40).

6. Методологија рада

У вршењу ове ревизије спровели смо следеће поступке:

- анализу прописа, општих и интерних аката који уређују области у којима су утврђене неправилности у Извештају о ревизији правилности пословања из 2020. године,
- испитивање активности, одлука Предузећа у вези са предузимањем мера за отклањање утврђених неправилности у Извештају о ревизији правилности пословања из 2020. године и
- интервјуисање одговорних особа Предузећа.

Након добијања довољних и одговарајућих доказа за оцену предмета ревизије састали смо се са представницима Предузећа како бисмо их упознали са прелиминарним налазима и закључцима ревизије, потврдили тачност чињеница и добили одговоре и коментаре одговорних лица.

7. Стандарди ревизије примењени у ревизији

Ревизија је извршена у складу са ИССАИ 100 „Фундаментални принципи ревизије јавног сектора“, ИССАИ 400 „Фундаментални принципи ревизије правилности пословања“ и ИССАИ 4000 „Стандард за ревизију правилности пословања“.

¹⁵ „Службени гласник РС“, бр. 91/19 и 92/23

¹⁶ „Службени гласник РС“, бр. 41/18, 95/18 - др. закон и 92/23 - др. закон

¹⁷ „Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 86/19

¹⁸ VI Број: 953-10451 од 28. априла 2021. године

IV ПРИЛОЗИ

Прилог 1 - Интерна контрола и интерна ревизија

Према одредбама члана 80 Закона о буџетском систему¹⁹, интерна финансијска контрола у јавном сектору обухвата: 1) финансијско управљање и контролу код корисника јавних средстава, 2) интерну ревизију код корисника јавних средстава и 3) хармонизацију и координацију финансијског управљања и контроле и интерне ревизије коју обавља Министарство финансија - Централна јединица за хармонизацију.

1.1. Финансијско управљање и контрола

Чланом 81 Закона о буџетском систему и Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору²⁰, прописано је да корисници јавних средстава успостављају финансијско управљање и контролу, која се спроводи политикама, процедурама и активностима са задатком да се обезбеди разумно уверавање да ће своје циљеве остварити кроз: пословање у складу са прописима, унутрашњим актима и уговорима, реалност и интегритет финансијских и пословних извештаја и др.

Државна ревизорска институција издала је Извештај о ревизији сврсисходности пословања „Ефикасност успостављања интерне финансијске контроле у јавним предузећима и друштвима капитала која обављају делатност од општег интереса“ број: 400-321/2022-06/31 од 1. децембра 2022. године, у којем су наведени закључци и налази који се, поред осталог, односе и на Јавно предузеће „Путеви Србије“, које је било један од субјеката ревизије. У Извештају су дате одговарајуће препоруке субјектима ревизије у циљу отклањања утврђених несврсисходности.

Влада именује председника и чланове Надзорног одбора Предузећа, као и директора, односно вршиоца дужности Предузећа.

Вршилац дужности директора Предузећа је Одлуком од 30. децембра 2022. године образовао Радну групу за увођење и развој система финансијског управљања и контроле, а Одлуком од 30. марта 2023. године именовано руководиоца задуженог за финансијско управљање и контролу.

Интерним актима Предузећа дефинисана су овлашћења и одговорности запослених.

Надзорни одбор Предузећа донео је Статут Јавног предузећа „Путеви Србије“ I број 953-8606/17-11 од 4. маја 2017. године, на који је Влада дала сагласност решењем 05 Број: 110-5634/2017 од 27. јуна 2017. године²¹.

Предузеће је донело интерна аката: Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији послова - пречишћен текст, од 7. децембра 2022. године, Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, Интерни план за спречавање корупције у јавним набавкама од 22. јуна 2021. године, Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања од 10. децембра 2015. године, Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама од 13. фебруара 2015. године, Правилник о раду од 17. априла 2015. године, Етички кодекс од 15. марта 2018. године, Политика приватности података о личности од 15. маја 2023. године и др.

Предузеће је сачинило процедуре пословних процеса.

Организационе јединице Предузећа: Кабинет директора, Одељење за интерну ревизију, Одељење унутрашње контроле послова надзора наплате путарине и аутоматске обраде података, Одељење за односе са јавношћу, Сектор за стратегију, пројектовање и развој, Сектор за инвестиције, Сектор за одржавање државних путева I и II реда, Сектор за управљачко информационе системе у саобраћају, Сектор за наплату путарине, Сектор за правне, кадровске

¹⁹ „Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - испр, 108/13, 142/14, 68/15 - др. закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22 и 118/21 - др. закон

²⁰ „Службени гласник РС“, број 89/19

²¹ „Службени гласник РС“, број 63/17

и опште послове и Сектор за економско-финансијске и комерцијалне послове.

Надзорни одбор Предузећа је Одлуком од 25. маја 2023. године усвојио Програм пословања Предузећа за 2023. годину, који је истог дана упућен Министарству привреде, Министарству финансија и Министарству грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, ради даље процедуре. Влада је дала сагласност на поменути Програм, решењем 05 број 023-5049/2023 од 8. јуна 2023. године.

Предузеће је сачинило Годишњи план образовања и обука запослених за 2023. годину.

Предузеће је донело Правилник о политикама управљања ризицима од 13. фебруара 2015. године и сачинило Преглед и оцену ризика за 2023. годину.

Статус вршиоца дужности директора Предузећа

У претходној ревизији је утврђено да именовано лице више од шест година обавља функцију вршиоца дужности директора Предузећа, што није у складу са чланом 52 став 2 Закона о јавним предузећима, којим је прописано да период обављања функције вршиоца дужности директора не може бити дужи од једне године - препоручено је Надзорном одбору Предузећа да покрене иницијативу за именовање директора Предузећа у складу са овим законом (преорука број 14).

Решењем Владе Републике Србије 24 број 119-10188/2013-1 од 28. новембра 2013. године, именован је вршилац дужности директора Предузећа, почев од 29. новембра 2013. године.

Вршилац дужности директора Предузећа уписан је у Агенцији за привредне регистре Решењем БД 128573/2013 од 5. децембра 2013. године.

Надзорни одбор Предузећа и вршилац дужности директора Предузећа, закључили су Уговор о раду VI број 112-457 од 19. децембра 2013. године. Уговор је закључен на одређено време - до истека мандата, а примењује се од 29. новембра 2013. године. Уговором су уређена права, обавезе и одговорности именованог вршиоца дужности директора Предузећа.

Према Записнику са 72. седнице Надзорног одбора“ ЈП „Путеви Србије“ одржане 12. новембра 2020. године, на дневном реду је била Информација у вези са Извештајем Државне ревизорске институције (тачка 3).

Надзорни одбор Предузећа је на 91. седници, одржаној електронским путем, донео Закључак број 953-28441/21-12 од 23. децембра 2021. године, којим се задужује секретар Надзорног одбора да Министарству привреде упути допис у чијем прилогу је препорука број 14 из Извештаја Државне ревизорске институције број: 400-245/2020-06/11 од 16. октобра 2020. године, као и да наведени закључак достави ради информисања и Министарству грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре.

Након тога, Предузеће је упутило дописе:

- Министарству привреде - Кабинету министра број 953-28441/21-21 од 23. децембра 2021. године, примљен истог дана у писарници Управе за заједничке послове републичких органа, којим се доставља ради информисања Закључак Надзорног одбора Предузећа број 953-28441/21-12 од 23. децембра 2021. године и препорука број 14 из Извештаја Државне ревизорске институције број: 400-245/2020-06/11 од 16. октобра 2020. године и

- Кабинету министра грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре број 953-28441/21-20 од 23. децембра 2021. године, којим се доставља, ради информисања, Закључак Надзорног одбора Предузећа број 953-28441/21-12 од 23. децембра 2021. године и препорука број 14 из Извештаја Државне ревизорске институције број: 400-245/2020-06/11 од 16. октобра 2020. године.

Иако је Предузеће предузело мере исправљања неправилности, на дан 31. децембар 2023. године, и даље, исто именовано лице обавља функцију вршиоца дужности директора Предузећа дуже од 10 година.

Рачуноводствени програм Предузећа сачинило је Друштво „Mega computer engineering“ д. о. о. Београд, које пружа инфоматичку подршку. Резервне копије података се врше на дневном нивоу (задужен запослени информатичар). Књижење пословних промена се углавном обавља ручним формирањем налога за књижење. Предузеће има три запослена на инфоматичким пословима.

Општи и други подаци о Предузећу, доступни су јавности на интернет страници Предузећа - објављени су информатор о раду, поједина интерна - општа акта, годишњи програми пословања, извештаји о степену реализације годишњег програма пословања, годишњи планови јавних набавки, годишњи финансијски извештаји, подаци о јавним набавкама, подаци о међународним пројектима и активностима и др.

Информисање и комуникација запослених се врши путем писаних, електронских и усмених информација.

Предузеће је доставило Министарству финансија, Централна јединица за хармонизацију Годишњи извештај о систему финансијског управљања и контроле за 2023. годину 27. марта 2024. године.

Годишњи финансијски извештај Предузећа за 2023. годину достављен је Агенцији за привредне регистре - Регистар финансијских извештаја 27. марта 2024. године (Потврда АПР-а од 2. априла 2024. године).

1.2. Интерна ревизија

Чланом 82 став 1 Закона о буџетском систему, прописано је да корисници јавних средстава успостављају интерну ревизију.

Чланом 3 став 1 Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору²², прописано је да интерну ревизију корисници јавних средстава успостављају на један од следећих начина: 1) организовањем посебне функционално независне организационе јединице за интерну ревизију у оквиру корисника јавних средстава, која непосредно извештава руководиоца корисника јавних средстава; 2) организовањем заједничке јединице за интерну ревизију на предлог два или више корисника јавних средстава, уз претходну сагласност Централне јединице за хармонизацију Министарства финансија; 3) обављањем интерне ревизије од стране јединице интерне ревизије другог корисника јавних средстава, на основу споразума, уз претходну сагласност Централне јединице за хармонизацију Министарства финансија, а ставом 2 истог члана да изузетно, кад не постоје услови за организовање јединице за интерну ревизију из става 1 овог члана, послове јединице за интерну ревизију може да обавља и интерни ревизор запослен код корисника јавних средстава.

Чланом 4 овог правилника, посебна функционално независна организациона јединица за интерну ревизију успоставља се код корисника јавних средстава који имају више од 250 запослених.

Предузеће има успостављену и организовану интерну ревизију, у оквиру Одељења интерне ревизије, које чине: руководилац и два интерна ревизора.

Предузеће је донело Годишњи план рада интерне ревизије за 2023. годину од 28. децембра 2022. године и Стратешки план интерне ревизије за период 2023-2025. године од 28. децембра 2022. године.

Потписани су Повеља интерне ревизије од 3. јуна 2022. године и Етички кодекс од 3. јуна 2022. године.

Предузеће је доставило Министарству финансија - Централној јединици за хармонизацију, Годишњи извештај о обављеним ревизијама и активностима интерне ревизије за 2023. годину 13. марта 2024. године.

²² „Службени гласник РС“, бр. 99/11 и 106/13

Према Годишњем извештају, Одељење интерне ревизије је током 2023. године издало извештаје о обављеним ревизијама: Попис имовине и обавеза са стањем на дан 31. децембар 2022. године, Спровођење процедура из области енергетске ефикасности у ЈП „Путеви Србије“ у периоду 1. јануара - 30. априла 2023. године, Спровођење процедура у раду Одељења унутрашње контроле послова надзора наплате путарине и аутоматске обраде података у ЈП „Путеви Србије“ у периоду 1. јануара - 31. децембра 2022. године, Спровођење препорука по претходним ревизијама из 2021. године, Управљање пружним прелазима у делу одговорности ЈП „Путеви Србије“, Ревизија одржавања система тунелских комплекса и тунелско оперативних центара у ЈП „Путеви Србије“ у 2022. години и Ревизија потраживања по основу ванредног превоза у ЈП „Путеви Србије“ у периоду 1. јануара 2020 - 20. септембра 2023. године.

Прилог 2 - Мере исправљања неправилности утврђених у спроведеној ревизији правилности пословања Јавног предузећа „Путеви Србије“, Београд, за 2023. годину у делу који се односи на јавне набавке

2.1. Одређивање процењене вредности јавне набавке

Откривена неправилност у ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Предузеће није сачинило записнике о спроведеном истраживању тржишта за процењену вредност 51 јавне набавке у износу од 7.177.533.233 динара, што није у складу са чланом 18 став 2 Правилника о набавкама Јавног предузећа „Путеви Србије“ и не чува документацију и податке о одређивању процењене вредности јавне набавке, предвиђене чланом 18 став 1 и 2 овог правилника, што није у складу са чланом 16 став 1 тачка 2) Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 64 став 3 овог закона.

Оцена мера исправљања у Послеревизионом извештају

У Послеревизионом извештају мере исправљања за ову неправилност оцењене су као задовољавајућа.

Пословање Предузећа у 2023. години у вези са применом мера исправљања

Предузеће је Правилником о набавкама VI број 953-10451 од 28. априла 2021. године уредило интерне контролне поступке (члан 10 и 11).

У поступку ревизије, ревидиране су јавне набавке наведене у табели број 1.

Табела број 1: Ревидирани поступци јавних набавки

Ред. бр.	Број ЈН	Предмет	Партије	Процењена вредност без ПДВ-а	Добављач	Датум уговора и анекса	Уговорена вредност без ПДВ-а
1.	26/2022 ОП	Добра - Пројектовање, испорука, уградња и пуштање у рад брзих електропуњача за пуњење електро аутомобила на аутопутевима Републике Србије	/	83.333.300	Orion Telekom d.o.o. Beograd	25. септембар 2023.	83.000.000
2.	35/2022 ОП	Добра - Материјал и опрема за колор штампаче за бесплатне и претплатне картице	/	2.000.000	"CARDS PRINT" d.o.o. Pančevo	25. јануар 2023.	1.998.444
3.	36/2022 ОП	Услуга - Надзор службених возила путем ГПС-а	/	18.000.000	Група понуђача: "MONITORING NET" d.o.o. Novi Beograd i "DBS" d.o.o. Novi Beograd	16. август 2023.	17.992.800
4.	44/2022 ОП	Услуга - Противпожарна стража на ИТС објекту	/	19.166.660	ДВД "МАТИЦА" Земун	28. септембар 2022.	19.166.617
5.	46/2022 ОП	Добра - Заштитна амбалажа за уређаје за ЕНП	/	1.800.000	"CARDS PRINT" d.o.o. Pančevo	25. јануар 2024.	1.800.000
6.	48/2022 ОП	Добра - Систем за финансијско - материјално пословање (ЕРП), са напредном аналитичком платформом (DWX)	/	170.000.000	"COMTRADE SYSTEM INTEGRATION" d.o.o. Novi Beograd; "ASW-INŽENJERING" d.o.o. Beograd	5. фебруар 2024.	169.835.148
7.	49/2022-ОП	Услуга - Вишефазно хидродинамичко прање и чишћење кабина, платоа острва, заштитне ограде и коловоза на наплатним станицама	/	150.000.000 (укупно за три године)	"CLEAN TRADE FACILITY MENAGEMENT" d.o.o. и Beograd "PEJKOM BULGARIA" Vraca, Bugarska	19. април 2023.	50.000.000 (за прву годину)
8.	51/2022 ОП	Услуга - Одржавање система видео надзора	/	37.400.000	"DBS" d.o.o. Novi Beograd	24. јануар 2023.	12.466.000

у динарима

Извештај - Јавно предузеће „Путеви Србије“, Београд - за 2023. годину

Ред. бр.	Број ЈН	Предмет	Партије	Процењена вредност без ПДВ-а	Добављач	Датум уговора и анекса	Уговорена вредност без ПДВ-а
9.	52/2022 ОП	Услуга - Одржавање лиценци, хардверске опреме, мрежне инфраструктуре и амбијенталних услова ДАТА центра	/	49.000.000	Institut „Mihajlo Pupin“ d.o.o. Beograd, „TVI“ d.o.o. Beograd, „LOGO“ d.o.o. Beograd, „COMTRADE SYSTEM INTEGRATION“ d.o.o. Novi Beograd, „S&T SERBIA“ d.o.o. Novi Beograd и „CLIMA CONTROL“ d.o.o. Novi Beograd	25. јануар 2023.	48.960.000
10.	63/2022 ОП	Услуга - Израда техничке документације за санацију локација према Пројекту независних оцена утицаја пута на настанак саобраћајне незгоде са погинулим лицима на државним путевима у Републици Србији	/	16.666.666	Grupa ponuđača: "S PROJEKT" d.o.o. Beograd, "Novius" d.o.o. Beograd, и "TSRD" d.o.o, Beograd	6. фебруар 2023.	16.500.000
11.	71/2022 ОП	Услуга - Набавка службених возила путем оперативног лизинга	/	142.800.000	Auto Čačak d.o.o. Čačak и TVD Fleet d.o.o. Novi Beograd	Уговор од 9. маја 2023, Анекс 1 од 27. јула 2023. и Анекс 2 од 19. фебруара 2024.	205.119.000
12.	73/2022 ОП	Радови - Изградња комуникационе инфраструктуре	/	30.000.000	"Helios" d.o.o. Beograd и "D.C. Energocoop" d.o.o. Beograd	1. март 2023.	28.099.375
13.	75/2022 ОП	Услуга - Функционисање ИСП провајдера - ВПН	/	33.000.000	"Telekom Srbija" a.d. Beograd	23. јануар 2023.	33.000.000
14.	86/2022 ОП	Добра - Корпоративни материјал (планери, привесци за кључеве, хемијске оловке, папирне кесе, радни блокови, биоразградиве торбе, флаш меморије.....)	/	1.500.000	"KLIK COMMERCE" d.o.o. Zemun	24. јануар 2023.	1.182.200
15.	89/2022 ОП	Добра - Набавка потрошног материјала за рачунарску опрему - штампаче	/	38.333.330	"AIGO BS" d.o.o. Beograd и "ELECTUS" d.o.o. Beograd	21. новембар 2022.	38.012.940
16.	92/2022 ОП	Добра - Набавка рачунара, рачунарске, комуникационе опреме и друге хардверске опреме - Набавка рачунара Партија бр. 1 из ЈН 8/2022 се понавља јер иста обустављена из разлога што су све пристигле понуде одбијене као неприхватљиве.	/	10.000.000	"ELECTUS" d.o.o. Beograd	23. јануар 2023.	9.974.181
17.	94/2022 ОП	Услуга - Провере безбедности саобраћаја у тунелима фаза 2	/	10.000.000	Универзитет у Београду, Саобраћајни факултет	1. март 2023.	9.850.000
18.	100/2022 ОП	Услуга - Израда методологије управљања ванредним превозом на државним путевима	/	1.666.666	"СРБИЈАТРАНСПОРТ" а.д. Београд	1. март 2023.	1.098.200
19.	101/2022 ОП	Добра - Систем за складиштење података са система за опсервацију саобраћаја	/	15.000.000	"Comtrade System Integration" d.o.o. Beograd	10. април 2023.	14.980.000
20.	103/2022 ОП	Услуга - Одржавање ИТС опреме и инфраструктуре	Партија 1 - Одржавање комуникационе инфраструктуре ИТС-а	3.000.000	"IMP-Automatika" d.o.o. Beograd, Institut Mihajlo Pupin d.o.o. Beograd и "Tm-Inženjering" d.o.o. Beograd	10. април 2023.	3.000.000
			Партија 2 - Одржавање и санација видео-надзора у надлежности СУИСС	3.000.000	"IMP-Automatika" d.o.o. Beograd, Institut Mihajlo Pupin d.o.o. Beograd и "Tm-Inženjering" d.o.o. Beograd и "Telesec" d.o.o. Beograd	10. април 2023.	3.000.000
			Партија 3 - Одржавање и санација знакова са измењивом сигнализацијом у надлежности СУИСС	10.000.000	"IMP-Automatika" d.o.o. Beograd, Institut Mihajlo Pupin d.o.o. Beograd и "Tm-Inženjering" d.o.o. Beograd и "DMV Industrijski kontrolni sistemi" d.o.o. Niš	10. април 2023.	10.000.000

Извештај - Јавно предузеће „Путеви Србије“, Београд - за 2023. годину

Ред. бр.	Број ЈН	Предмет	Партије	Процењена вредност без ПДВ-а	Добављач	Датум уговора и анекса	Уговорена вредност без ПДВ-а
			Партија 4 - Одржавање постојећег путног метеоролошко-информационог система (ПМИС)	8.000.000	"Bogal inženjering" d.o.o. Novi Sad и "Alem sistem" d.o.o. Sarajevo, Bosna i Hercegovina	10. април 2023.	8.000.000
21.	106/2022 ОП	Добра - Систем за управљање саобраћајем на деоницама државних путева првог Б реда	/	10.000.000	Grupa ponuđača: "DMV INDUSTRIJSKI KONTROLNI SISTEMI" d.o.o. Niš, "S Projekt" d.o.o. Novi Beograd и Preduzetnik AGENCIJA ZA INŽENJERSKE DELATNOSTI I TEHNIČKO SAVETOVANJE BEOGRAD", Beograd	1. март 2023.	9.999.000
22	112/2022 ОП	Услуга - Проширење увођења телеменаџмент система на нивоу напојних трансформаторских станица	/	100.000.000	"KHAOTICEN" d.o.o. Beograd и "NETICO SOLUTIONS" d.o.o. Niš, sa podizvođačem "METEOS" d.o.o. Niš	6. јул 2023.	99.252.160
23.	117/2022 ОП	Добра - Израда фотонапонских електрана на одабраним објектима у ЈППС - фаза 2	/	41.000.000	„GREEN ENERGY 360“ d.o.o. Novi Beograd и „ETER SOLUTIONS“ d.o.o. Beograd, sa podizvođačima „Šumadija intelnet“ d.o.o. Beograd и „Projektni biro i usluge AL & SA“ d.o.o. Pančevo	27. фебруар 2023.	39.745.000
24.	120/2022 ОП	Услуга - Техничка документација мера ублажавања саобраћајне буке са државног пута првог А реда А1, пролаз кроз Београд	/	29.166.700	"Saobraćajni institut CIP" d.o.o. Beograd и "Dirigent Acustics" d.o.o. Beograd	13. април 2023.	29.166.000
25.	123/2022 ОП	Услуга - Просторни план подручја посебне намене инфраструктурног коридора и Студија оправданости са Идејним пројектом изградње брзих саобраћајница првог Б реда на правцима Голубац - Доњи Милановац - Брза Паланка, Л = 90км	/	1.500.000.000	„IPSI Institut“ d.o.o. Veternik, Институт за архитектуру и урбанизам Србије, Београд и „Građevinski Institut Centralna Putna Laboratorija“ DOO Veternik	6.март 2023.	1.498.600.000
26.	124/2022 ОП	Услуга - Просторни план подручја посебне намене инфраструктурног коридора и Студија оправданости са Идејним пројектом изградње брзе саобраћајнице првог Б реда, Краљево - Ушће - Рашка - Нови Пазар, Л = 125km	/	1.250.000.000	ПРЕДУЗЕЋЕ ХИДРОПРОЈЕКАТ-САОБРАЋАЈ д.о.о. Београд, Универзитет у Београду - Саобраћајни факултет, Београд, Грађевински Институт Централна Путна Лабораторија д.о.о. Ветерник, Институт за архитектуру и урбанизам Србије, Београд, Универзитет у Београду Грађевински факултет, Београд и ПР Агенција за геодетске послове НР ГЕО ИНЖЕЊЕРИНГ, Ужице	6.март 2023.	1.238.490.000
27.	127/2022 ОП	Услуга - Праћење стања животне средине по налазима инспекције за заштиту животне средине	/	1.000.000	ЗАШТИТА НА РАДУ И ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ БЕОГРАД д.о.о. Београд	24. јануар 2023.	820.000
28.	128/2022 ОП	Услуга - Смернице за израду планске и техничке документације за бицикличку инфраструктуру у Републици Србији	/	5.833.300	"МНМ-ПРОЈЕКТ" d.o.o. Novi Sad	9. јун 2023.	5.820.000
29.	129/2022 ОП	Услуга - Телекомуникационе услуге L3VPN са одржавањем инфраструктуре	Партија 1 - Повезивање наплатних станица путем оптичког кабла	60.000.000	Telekom Srbija a.d. Beograd	9. мај 2023.	59.871.600

Извештај - Јавно предузеће „Путеви Србије“, Београд - за 2023. годину

Ред. бр.	Број ЈН	Предмет	Партије	Процењена вредност без ПДВ-а	Добављач	Датум уговора и анекса	Уговорена вредност без ПДВ-а
			Партија 2 - Повезивање наплатних станица на новоизграђеним деоницама, успостављање и пружање ЛЗВПН услуге са заштитом критичних сервиса	90.000.000	Orion Telekom d.o.o. Beograd	9. мај 2023.	90.000.000
30.	140/2022 ОП	Услуга - Израда студије изводљивости са испитивањем и класификацијом грађевинских производа на тржишту Републике Србије у складу са усвојеним европским стандардима (СРПС ЕН) за потребе израде нацрта Техничког прописа за флексибилне коловозне конструкције	/	83.333.300	"Građevinski institut centralna putna laboratorija" d.o.o. Vetarnik i "NIEVELT LABOR" GmbH, Hobersdorf, Austrija	13. април 2023.	83.280.000
31.	1/2023 ОП	Добра - Електрична енергија	/	1.098.617.614 (укупно за две године)	ЈП ЕПС Огранак ЕПС Снабдевање, Београд (нови назив ЕПС АД огранак ЕПС Снабдевање)	Уговор од 3. марта 2023, Анекс 1 од 3. марта 2023, Анекс 2 од 1. маја 2023. и Анекс 3 од 1. новембра 2023.	642.439.706
32.	2/2023 ПП	Радови - Изградња моста преко Мусине реке у Адранима код Краљева на државном путу I-Б реда бр. 22	/	80.000.000	"НОВИ ПАЗАР - ПУТ" д.о.о. Нови Пазар	2. октобар 2023.	102.000.000
33.	4/2023 ОП	Радови - Изградња источне обилазнице око Крушевца, од моста преко реке Расине до петље Крушевац Исток на државном путу првог Б реда бр. 38, од км 6+493 до км 8+417, укупне дужине Л=1,924км	/	654.000.000	"Tehnogradnja" d.o.o. Kruševac и "Srbijaautoput" d.o.o. Beograd	24. октобар 2023.	652.289.160
34.	5/2023 ОП	Радови - Пројектовање, изградња недостајуће инфраструктуре и инсталација система за НП на делу деонице Моравски коридор и то НС: Тишевац, Крушевац исток, Крушевац запад, Адрани, Прељина (Коњевићи), Катрга и привремена чеона НС Крушевац, на аутопуту Рума-Шабац и то: НС Хртковци и чеоне НС Рума и Шабац, као и на делу аутопута Милош Велики НС: Прилипац и Лучани	/	4.100.000.000	„Orion Telekom“ d.o.o. Beograd, „Logo“ d.o.o. Beograd, „G4S Secure Solutions“ doo Beograd, „Institut za puteve“ d.o.o. Beograd, „Srbijaautoput“ d.o.o. Beograd, „Del Ing“ d.o.o. Beograd, „Kapsch trafficcom AG“ Beč - Austrija, „Kapsch trafficcom Chile CA“ Santijago de Čile, Čile, „Kapsch trafficcom Argentina“ Buenos Aires, Argentina, ca подизвођачима „Orion E Mobility“ d.o.o. Beograd - Zemun, „Društvo Termogama“ d.o.o. Kragujevac, „Bitinfo IPC“ d.o.o. Mladenovac и Institut „Mihajlo Pupin“ d.o.o. Beograd	19. септембар 2023.	4.099.120.000
35.	6/2023 ОП	Услуга - Геодетски слаборат за решавање имовинско - правних односа на државном путу Сомбор - Наково, деоница од Сомбора до Куле и на државним путевима у ширем подручју наведене трасе	/	3.000.000	"GEOAGENT"d.o.o. Niš	28. септембар 2023.	2.890.000
36.	7/2023 ОП	Услуга - Геодетски слаборат за решавање имовинско - правних односа на државним путевима првог Б реда број 22, 23 и 29	/	5.000.000	"Geonet inženjering" d.o.o. Novi Beograd	28. септембар 2023.	1.467.800

Извештај - Јавно предузеће „Путеви Србије“, Београд - за 2023. годину

Ред. бр.	Број ЈН	Предмет	Партије	Процењена вредност без ПДВ-а	Добављач	Датум уговора и анекса	Уговорена вредност без ПДВ-а
37.	12/2023 ОП	Добра - Набавка потрошног материјала за рачунарску опрему - штампаче	Партија 1- Оригинални тонери за ХП уређаје	39.800.000	"AIGO BS" d.o.o. Beograd и "ELECTUS" d.o.o. Beograd	10. мај 2024	34.265.268
			Партија 2- Репроизведени тонери за ХП уређаје	1.860.000	/	Обустављена	
38.	13/2023 ОП	Услуга - Продужење коришћења лиценци за апликативне софтвере - Мицрософт лиценце	/	30.600.000	"ELECTUS" d.o.o. Beograd, "BRAINEERING IT SOLUTIONS" d.o.o. Beograd, "CRAYON" d.o.o. Beograd,	6. децембар 2023.	30.437.100
39.	14/2023 ОП	Услуга - Одржавање ИТС опреме и система за управљање тунелима	/	250.000.000	"IMP-Automatika" d.o.o. Beograd, "Institut Mihajlo Pupin" d.o.o. Beograd, "TM Inženjering" d.o.o. Beograd, подизвођачи: "IMP Automatika-Security" d.o.o. Beograd, "Elektrozapad" d.o.o. Beograd, "KBV Datacom" d.o.o. Beograd, "Telesec" d.o.o. Beograd, "Preduzetnik SZR DS Elektročurug Čurug, "Cip" d.o.o. Kraljevo, "ServisInženjering-IMP" d.o.o. Beograd, "TVI" d.o.o. Beograd, "Elektro Energy" d.o.o. Beograd, "MLS Exing" d.o.o. Beograd, "Mides sistemi" d.o.o. Novi Sad, "BS Telecom Solutions" d.o.o. Sarajevo, BiH, "Anker ING" d.o.o. Niš, "Petroprocess" d.o.o. Beograd, "Elektrovat" d.o.o. Beograd, "Bs-Projekt 2009" d.o.o. Valjevo и "Rotech EI" d.o.o. Beograd.	6. децембра 2023.	250.000.000
40.	21/2023 ОП	Услуга - Противпожарна стража на ИТС објекту	/	22.250.000	"ДВД МАТИЦА" Земун	6. октобар 2023.	22.248.998
41.	23/2023 ОП	Услуга - Добровољно здравствено осигурање	/	45.000.000	"Дунав осигурање" а.д.о. Београд	5. октобар 2023.	44.919.353
42.	29/2023 ОП	Услуга - Пројекат за грађевинску дозволу реконструкције и изградње постојеће путне мреже (државни пут другог А-168 и државни пут другог Б-400) у државни пут првог Б реда, од државног пута првог Б реда број 35 од чвора Душановац до краја КО Прахово	/	33.000.000	„ИПСИ Институт“ d.o.o. Veternik и „Градевински Институт Centralna Putna Laboratorija“ DOO Veternik	21. децембар 2023.	32.980.000
43.	40/2023 ОП	Услуга - Мониторинг едукативних кампања	/	1.300.000	"MOBILE PRESS" d.o.o. Beograd	27.октобар 2023.	1.300.000
44.	63/2023 ОП	Услуга - Техничка документација мера ублажавања саобраћајне буке са државног пута првог А реда број А2, деоница: Бољковци - Таково, село Ручићи	/	3.250.000	"ИНСТИТУТ ЗА ПУТЕВЕ АД БЕОГРАД" Београд и "АНАХЕМ" д.о.о. Београд	21. децембра 2023.	3.247.200
45.	64/2023 ОП	Услуга - Техничка документација мера ублажавања саобраћајне буке са државног пута првог А реда број А1, Београд - Ниш у зони утицаја стамбеног објекта КП 96/1, КО Туприја	/	4.750.000	"ИНСТИТУТ ЗА ПУТЕВЕ АД БЕОГРАД" Београд и "АНАХЕМ" д.о.о. Београд	21. децембар 2023.	4.748.500
46.	65/2023 ОП	Услуга - Техничка документација мера ублажавања саобраћајне буке са државног пута првог А реда број А1, Београд - Ниш у зони утицаја са десне стране у смеру ка Београду, дуж потеза Улице Моше Пијаде у Врчину	/	4.500.000	"ИНСТИТУТ ЗА ПУТЕВЕ АД БЕОГРАД" Београд и "АНАХЕМ" д.о.о. Београд	21. децембра 2023.	4.448.000
		УКУПНО:		10.400.927.530			9.870.879.750

Скраћенице: ОП - отворени поступак јавне набавке и ПП - преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда.

Напомена: У вези са преговарачким поступком без објављивања позива за подношење понуда ЈН 2/2023 - Радови - Изградња моста преко Мусине реке у Адранима код Краљева на државном путу I-Б реда бр. 22 (редни број 32) и разликом у износу од 20.000.000 динара без ПДВ-а, између процењене вредности (80.000.000 динара без ПДВ-а) и прихваћене понуђене цене (102.000.000 динара без ПДВ-а), достављено је појашњење овлашћеног лица Предузећа од 29. маја 2024. године, у којем је наведено да је стручни - инжењерски део Комисије за предметну јавну набавку, извршио анализу предмера и прерачуна радова достављеног у оквиру понуде и утврдио да су понуђене цене на нивоу тржишних вредности у време подношења понуде.

У поступку ревизије, утврђено је да је Предузеће спровело 46 поступака јавних набавки у којима је сачинило записнике о испитивању тржишта, белешке или други запис и за које чува документацију и податке о одређивању процењене вредности јавне набавке, и то: ЈН 26/2022, ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 44/2022, ЈН 46/2022, ЈН 48/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 52/2022, ЈН 63/2022, ЈН 71/2022, ЈН 73/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 106/2022, ЈН 117/2022, ЈН 120/2022, ЈН 112/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 127/2022, ЈН 128/2022, ЈН 129/2022, ЈН 140/2022, ЈН 1/2023, ЈН 2/2023, ЈН 4/2023, ЈН 5/2023, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023, ЈН 29/2023, ЈН 40/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023 и ЈН 65/2023.

Влада је донела Закључак 05 Број: 404-3217/2023-1 од 12. априла 2023. године, којим је у тачки 1 одређено да Предузеће може доносити одлуке о спровођењу поступака јавних набавки, у складу са законом којим се уређују јавне набавке, само уз сагласност Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, а у тачки 2 да се сагласност прибавља пре покретања поступка јавне набавке.

Закључком је у тачки 3 одређено, да у поступцима јавних набавки, чија процењена вредност износи 30 милиона динара и више, у комисију за јавну набавку коју формира наручилац, односно Предузеће, биће именована два члана комисије из Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре и један члан из Министарства финансија.

У тачки 4 одређено је да Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, даје сагласност на плаћања која врши Предузеће, по сваком платном документу чија вредност прелази три милиона динара, изузев на плаћања зарада, накнада зарада и осталих личних расхода и плаћања која се врше према корисницима средстава.

Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре донело је Инструкцију за поступање у вези са давањем сагласности Предузећу на покретање процедуре јавне набавке и на плаћања која врши Предузеће број 404-02-70/2023-03 од 18. априла 2023. године.

Предузеће је прибавило сагласности за покретање поступака јавних набавки и набавки на које се не примењује Закон о јавним набавкама у следећим ревидираним поступцима, који су покренути после доношења предметног Закључка: ЈН 2/2023, ЈН 4/2023, ЈН 5/2023, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023, ЈН 29/2023, ЈН 40/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023, ЈН 65/2023, Н 6/2023, Н 9/2023, Н 13/2023, Н 14/2023, Н 18/2023, Н 22/2023, Н 25/2023, Н 32/2023, Н 36/2023, Н 42/2023 и Н 57/2023.

Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре је у својим изјашњењима поименично навело по два представника овог Министарства (ЈН 5/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 23/2023 и ЈН 29/2023) као чланове комисија, односно по два представника за чланове и два представника за заменике (ЈН 2/2023, ЈН 4/2023 и ЈН 14/2023), као и по једног представника Министарства финансија за члана (у свим овим поступцима).

Предузеће се придржавало изјашњења Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре приликом именовања чланова и заменика, осим у четири поступка јавних набавки.

Наиме, Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре је у поступцима јавних набавки (ЈН 12/2023, 13/2023, ЈН 23/2023 и ЈН 29/2023), одредило по два представника као чланове, а Предузеће их је именovalo као члана и заменика члана.

Налаз: Предузеће је у целисти отклонило утврђену неправилност у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је 2023. године спровело 46 поступака јавних набавки, укупно процењене вредности 10.400.927.530 динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 9.870.879.750 динара без ПДВ-а, у којима је сачинило записнике о испитивању и истраживању тржишта, белешке или други запис, и у којима чува документацију и податке о одређивању процењене вредности јавне набавке у складу са чланом 29 став 1 и чл. 41 и 89 став 1 Закона о јавним набавкама и чланом 11 став 3 Правилника о набавкама од 28. априла 2021. године.

2.2. Додела уговора

Откривена неправилност у ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину

У Извештају о стручној оцени понуда нису наведени подизвођачи, Предузеће није одбило понуду понуђача који није доказао да испуњава додатне услове и понуду из које није могуће утврдити стварну садржину понуде, Предузеће није утврдило да понуђена цена по којој је доделило уговор понуђачу, није већа од упоредиве тржишне цене, није доставило извештај Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији, након доношења одлуке о додели уговора понуђачу чија понуда садржи понуђену цену већу од процењене вредности јавне набавке, Предузеће је донело одлуке о додели уговора после прописаног рока, одлуку о додели уговора Предузеће није објавило на Порталу јавних набавки у прописаном року, код 22 јавне набавке процењене вредности 4.632.366.566 динара, што није у складу са чл. 105 ст. 2 тачка 7), 106 ст. 1 тачке 2) и 5), 107 ст. 4 и 5, 108 ст. 1-3 и 108 ст. 5 Закона о јавним набавкама.

Оцена мера исправљања у Послеревизионом извештају

У Послеревизионом извештају мере исправљања за ову неправилност оцењене су као делимично задовољавајуће. Задовољавајуће јер је Предузеће увело нове контролне активности како би обезбедило да поступци и активности на додели уговора буду спроведени у складу са новим Законом о јавним набавкама. Незадовољавајуће је што до датума сачињавања Послеревизионог извештаја још увек нису, у свим јавним набавкама покренутим 2021. године: донете одлуке о додели уговора у прописаном року и у извештајима о поступку јавне набавке нису наведени подизвођачи који постоје.

Пословање Предузећа у 2023. години у вези са применом мера исправљања

Предузеће је донело Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке (члан 31 став 6, члан 34 став 7 и 8, члан 35 став 1, члан 36 став 1-3 и члан 40 став 2).

а) Навођење подизвођача у извештају о поступку јавне набавке

Предузеће је навело подизвођаче у Извештајима о поступку јавне набавке у следећим ревидираним поступцима јавних набавки: ЈН 112/2022, ЈН 117/2022, ЈН 5/2023 и ЈН 14/2023, у складу са чланом 145 став 2 тачка 4) Закона о јавним набавкама.

У осталим ревидираним поступцима јавних набавки нису поднете понуде са подизвођачима.

б) Одбијање понуде понуђача који није доказао да испуњава додатне услове, односно критеријуме за квалитативни избор понуђача или понуде из које није могуће утврдити стварну садржину понуде

Предузеће је одбило као неприхватљиве понуде понуђача који нису доказали да испуњавају услове за квалитативни избор и понуде из којих се није могла утврдити стварна садржина понуде у поступцима јавних набавки ЈН 63/2022, ЈН 86/2022 и ЈН 94/2022, у складу са чланом 144 став 1 тачка 2) и б) Закона о јавним набавкама.

Такође, Предузеће је одбило као неприхватљиве понуде понуђача у складу са чланом 144 став 1 тачка 3) и став 2 овог закона, у поступцима јавних набавки ЈН 101/2022 јер је понуђена цена већа од процењене вредности и ЈН 140/2022 јер не испуњава захтеве и услове у вези са предметом набавке и техничким спецификацијама.

в) Утврђивање да понуђена цена није већа од упоредиве тржишне цене у случају доделе уговора понуђачу чија је понуђена цена већа од процењене вредности

Чланом 146 став 2 Закона о јавним набавкама прописано је да наручилац може да додели уговор понуђачу чија понуда садржи понуђену цену већу од процењене вредности јавне набавке.

Овим законом није прописан услов да у овом случају може доделити уговор ако понуђена цена није већа од упоредиве тржишне цене и ако су понуђене цене у свим одговарајућим понудама веће од процењене вредности јавне набавке.

г) Недостављање извештаја Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији, након доношења одлуке о додели уговора понуђачу чија понуда садржи понуђену цену већу од процењене вредности јавне набавке

Законом о јавним набавкама није прописано достављање извештаја Канцеларији за јавне набавке и Државној ревизорској институцији, након доношења одлуке о додели уговора понуђачу чија понуда садржи понуђену цену већу од процењене вредности јавне набавке.

д) Доношење одлуке о додели уговора после прописаног рока

У поступку ревизије утврђено је да је Предузеће донело одлуке о додели уговора у прописаном року у 27 поступака јавних набавки: ЈН 26/2022, ЈН 44/2022, ЈН 48/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 71/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 117/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 127/2022, ЈН 129/2022, ЈН 1/2023, ЈН 2/2023, ЈН 4/2023, ЈН 5/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023, ЈН 29/2023, ЈН 40/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023 и ЈН 65/2023, у складу са чланом 146 став 3 Закона о јавним набавкама.

Међутим, Предузеће није донело одлуке о додели уговора у прописаном року у 19 поступака јавних набавки, који су приказани у табели број 2.

Табела број 2: Поступци јавних набавки у којима одлуке о додели уговора нису донете у прописаном року

Ред. бр.	Број ЈН	Процењена вредност без ПДВ-а	Датум уговора и анекса	Уговорена вредност без ПДВ-а	Последњи дан рока за подношење понуда	Рок из конкурсне документације		Датум одлуке о додели уговора	Број дана закашњења
						30. дан од истека рока за подношење понуда	60. дан од истека рока за подношење понуда		
1.	35/2022	2.000.000	25. јануар 2023. године	1.998.444	22. август 2022. године	//	21. октобар 2022. године	21. децембар 2022. године	61

Ред. бр.	Број ЈН	Процењена вредност без ПДВ-а	Датум уговора и анекса	Уговорена вредност без ПДВ-а	Последњи дан рока за подношење понуда	Рок из конкурсне документације		Датум одлуке о додели уговора	Број дана закашњења
						30. дан од истека рока за подношење понуда	60. дан од истека рока за подношење понуда		
2.	36/2022	18.000.000	16. август 2023. године	17.992.800	7. март 2023. године	//	6. мај 2023. године	9. мај 2023. године	3
3.	46/2022	1.800.000	25. јануар 2024. године	1.800.000	22. август 2022. године	//	21. октобар 2022. године	21. децембар 2022. године	61
4.	52/2022	49.000.000	25. јануар 2023. године	48.960.000	30. септембар 2022. године	//	29. новембар 2022. године	20. децембар 2022. године	21
5.	63/2022	16.666.666	6. фебруар 2023. године	16.500.000	29. август 2022. године	28. септембар 2022. године	//	17. новембар 2022. године	50
6.	73/2022	30.000.000	1. март 2023. године	28.099.375	15. новембар 2022. године	15. децембар 2022. године	//	30. јануар 2023. године	46
7.	92/2022	10.000.000	23. јануар 2023. године	9.974.181	10. новембар 2022. године	10. децембар 2022. године	//	30. децембар 2022. године	20
8.	94/2022	10.000.000	1. март 2023. године	9.850.000	4. новембар 2022. године	4. децембар 2022. године	//	27. јануар 2023. године	54
9.	100/2022	1.666.660	1. март 2023. године	1.098.200	18. октобар 2022. године	17. новембар 2022. године	//	26. јануар 2023. године	70
10.	101/2022	15.000.000	10. април 2023. године	14.980.000	10. новембар 2022. године	10. децембар 2022. године	//	27. јануар 2023. године	48
11.	103/2022	За четири партије 24.000.000	Сви уговори за четири партије су закључени 10. априла 2023. године	За четири партије 24.000.000	За четири партије 24. новембар 2022. године	24. децембар 2022. године	//	За све партије одлуке су донете 2. марта 2023. године	68
12.	106/2022	10.000.000	1. март 2023. године	9.999.000	3. новембар 2022. године	3. децембар 2022. године	//	26. јануар 2023. године	54
13.	112/2022	100.000.000	6. јул 2023. године	99.252.160	12. јануар 2023. године	11. фебруар 2023. године	//	3. април 2023. године	51
14.	120/2022	29.166.700	13. април 2023. године	29.166.000	30. децембар 2022. године	29. јануар 2023. године	//	20. март 2023. године	50
15.	128/2022	5.833.300	9. јун 2023. године	5.820.000	19. јануар 2023. године	18. фебруар 2023. године	//	10. мај 2023. године	81
16.	140/2022	83.333.300	13. април 2023. године	83.280.000	31. јануар 2023. године	2. март 2023. године	//	17. март 2023. године	15
17.	6/2023	3.000.000	28. септембар 2023. године	2.890.000	1. август 2023. године	31. август 2023. године	//	5. септембар 2023. године	5
18.	13/2023	30.600.000	6. децембар 2023. године	30.437.100	24. октобар 2023. године	24. новембар 2023. године	//	29. новембар 2023. године	5
19.	14/2023	250.000.000	6. децембар 2023. године	250.000.000	16. октобар 2022. године	15. новембар 2022. године	//	29. новембар 2022. године	14
	УКУПНО:	690.066.626		686.097.260					

ђ) Објављивање одлуке о додели уговора на Порталу јавних набавки у прописаном року

Предузеће је објавило на Порталу јавних набавки одлуке о додели уговора у прописаном року, у складу са чланом 146 став 5 Закона о јавним набавкама, у 46 поступака јавних набавки, и то: ЈН 26/2022, ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 44/2022, ЈН 46/2022, ЈН 48/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 52/2022, ЈН 63/2022, ЈН 71/2022, ЈН 73/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 106/2022, ЈН 112/2022, ЈН 117/2022, ЈН 120/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 127/2022, ЈН 128/2022, ЈН 129/2022, ЈН 140/2022, ЈН 1/2023, ЈН 2/2023, ЈН 4/2023, ЈН 5/2023, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023, ЈН 29/2023, ЈН 40/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023, ЈН 65/2023.

Откривена неправилност: Предузеће је делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке, и спровело:

- четири поступка јавних набавки у којима је навело подизвођаче у извештајима о стручној оцени понуда у складу са чланом 145 став 2 тачка 4) Закона о јавним набавкама (ЈН 112/2022, ЈН 117/2022, ЈН 5/2023 и ЈН 14/2023) укупно процењене вредности 4.491.000.000 динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 4.491.000.000 динара без ПДВ-а,

- пет поступака јавних набавки у којима је одбило неприхватљиве понуде у складу са чланом 144 став 1 и 2 овог закона (ЈН 63/2022, ЈН 86/2022, ЈН 94/2022, ЈН 101/2022 и ЈН 140/2022), укупно процењене вредности 126.499.966 динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 125.792.200 динара без ПДВ-а;

- 27 поступака јавних набавки у којима је донело одлуке о додели уговора у року прописаном чланом 146 став 3 овог закона (ЈН 26/2022, ЈН 44/2022, ЈН 48/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 71/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 117/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 127/2022, ЈН 129/2022, ЈН 1/2023, ЈН 2/2023, ЈН 4/2023, ЈН 5/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023, ЈН 29/2023, ЈН 40/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023 и ЈН 65/2023) укупне уговорене вредности 9.184.782.490 динара без ПДВ-а;

- 46 поступака јавних набавки у којима је објавило одлуке о додели уговора у року прописаном чланом 146 став 5 овог закона (ЈН 26/2022, ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 44/2022, ЈН 46/2022, ЈН 48/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 52/2022, ЈН 63/2022, ЈН 71/2022, ЈН 73/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 106/2022, ЈН 112/2022, ЈН 117/2022, ЈН 120/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 127/2022, ЈН 128/2022, ЈН 129/2022, ЈН 140/2022, ЈН 1/2023, ЈН 2/2023, ЈН 4/2023, ЈН 5/2023, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023, ЈН 29/2023, ЈН 40/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023 и ЈН 65/2023), укупно уговорене вредности 9.870.879.750 динара без ПДВ-а.

Предузеће није донело одлуке о додели уговора у прописаном року у 19 поступака јавних набавки (ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 46/2022, ЈН 52/2022, ЈН 63/2022, ЈН 73/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 106/2022, ЈН 112/2022, ЈН 120/2022, ЈН 128/2022, ЈН 129/2022, ЈН 140/2022, ЈН 6/2023, ЈН 13/2023 и ЈН 14/2023), укупно уговорене вредности 686.097.260 динара, што није у складу са чланом 146 став 3 Закона о јавним набавкама.

Препорука број 1: Препоручујемо одговорним лицима Предузећа да доносе одлуке о додели уговора у року прописаном Законом о јавним набавкама.

2.3. Комисија за јавну набавку

Откривена неправилност у ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Код две јавне набавке спроведене у отвореном поступку процењене вредности 615.000.000 динара, чланови комисије за спровођење поступка јавне набавке нису потписали изјаве о одсуству сукоба интереса, што није у складу са чланом 54 став 10 Закона о јавним набавкама.

Оцена мера исправљања у Послеревизионом извештају

У Послеревизионом извештају мере исправљања за ову неправилност оцењене су као задовољавајуће.

Пословање Предузећа у 2023. години у вези са применом мера исправљања

Предузеће је донело Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке (члан 34 став 9).

Чланом 50 став 8 Закона о јавним набавкама, прописано је да након отварања понуда представник наручиоца, у који спада и члан комисије према ставу 4 тачка 2) истог члана, потписује изјаву о постојању или непостојању сукоба интереса.

Утврђено је да су чланови комисије за спровођење поступка јавне набавке потписали изјаве о одсуству сукоба интереса у 44 поступака јавних набавки: ЈН 26/2022, ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 44/2022, ЈН 46/2022, ЈН 48/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 52/2022, ЈН 63/2022, ЈН 71/2022, ЈН 73/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 106/2022, ЈН 112/2022, ЈН 117/2022, ЈН 120/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 127/2022, ЈН 128/2022, ЈН 129/2022, ЈН 140/2022, ЈН 1/2023, ЈН 2/2023, ЈН 4/2023, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023, ЈН 40/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023, ЈН 65/2023, у складу са чланом 50 став 8 Закона о јавним набавкама.

У два поступка јавних набавки нису сви заменици чланова потписали изјаву о одсуству сукоба интереса: ЈН 5/2023 и ЈН 29/2023.

Такође, Предузеће је спровело три поступка јавних набавки (ЈН 129/2022, ЈН 4/2023 и ЈН 5/2023) у којима чланови и заменици комисије за јавну набавку нису потписали изјаву о одсуству сукоба интереса након отварања понуда, већ у каснијим фазама поступка, што није у складу са чланом 50 став 8 Закона о јавним набавкама, у вези са ставом 4 тачка 2) истог члана.

ЈН 129/2022 - Услуге - Телекомуникационе услуге L3VPN са одржавањем инфраструктуре

Предузеће је донело Одлуку којом се одобрава спровођење отвореног поступка јавне набавке 21. децембра 2022. године - обликован у две партије (укупно процењене вредности 150.000.000 динара без ПДВ-а) и којом је именована Комисија за спровођење јавне набавке.

Отварање понуда је извршено на Порталу јавних набавки о чему је сачињен генерисани Записник о отварању понуда од 31. јануара 2023. године (примљена је по једна понуда за сваку од партија).

Према Извештају о стручној оцени понуда од 8. фебруара 2023. године, Комисија је прегледала достављену документацију, извршила рачунску контролу и стручну оцену понуда.

Након тога, сви чланови и заменици чланова Комисије потписали су Изјаву о одсуству сукоба интереса 9. фебруара 2023. године (односи се на обе партије).

Вршилац дужности директора Предузећа донео је Одлуку о додели уговора 3. марта 2023. године (Партија 1) и закључио Уговор о пружању услуга 9. маја 2023. године, са „ТЕЛЕКОМ СРБИЈА“ а. д. Београд, уговорене вредности 59.871.600 динара, као и Одлуку о додели уговора од 3. марта 2023. године (Партија 2), у складу са којом је закључио Уговор о пружању услуга 9. маја 2023. године, са „ORION TELEКОМ“ д. о. о. Београд, уговорене вредности 90.000.000 динара без ПДВ-а.

ЈН 4/2023 - Радови - Изградња источне обилазнице око Крушевца, од моста преко реке Расине до петље Крушевац Исток на државном путу првог Б реда бр. 38, од кт 6+493 до кт 8+417, укупне дужине L=1,924km

Предузеће је донело Одлуку којом се одобрава спровођење отвореног поступка јавне набавке 19. јула 2023. године (процењене вредности 654.000.000 динара без ПДВ-а) и којом је именована Комисија за спровођење јавне набавке.

Отварање понуда је извршено на Порталу јавних набавки о чему је сачињен генерисани Записник о отварању понуда од 29. септембра 2023. године (примљена је једна понуда).

Према Извештају о стручној оцени понуда од 11. октобра 2023. године, Комисија је прегледала достављену документацију, извршила рачунску контролу и стручну оцену понуде.

Вршилац дужности директора Предузећа, донео је Одлуку о додели уговора 17. октобра 2023. године групи понуђача „Техноградња“ д. о. о. Крушевац и „Србијааутопут“ д. о. о. Београд.

Након тога, сви чланови и заменици чланова Комисије потписали су Изјаву о одсуству сукоба интереса 18. октобра 2023. године.

Предузеће је закључило Уговор о извођењу радова 24. октобра 2023. године са групом понуђача „Техноградња“ д. о. о. Крушевац и „Србијааутопут“ д. о. о. Београд, уговорене вредности 652.289.160 динара без ПДВ-а.

ЈН 5/2023 - Радови - Пројектовање, изградња недостајуће инфраструктуре и инсталација система за НП на делу деонице Моравски коридор и то НС: Ђићевац, Крушевац исток, Крушевац запад, Адрани, Прељина (Коњевићи), Катрга и привремена чеона НС Крушевац, на ауто-путу Рума-Шабац и то: НС Хртковци и чеоне НС Рума и Шабац, као и на делу ауто-пута Милош Велики НС: Прилипац и Лучани

Предузеће је донело Одлуку којом се одобрава спровођење отвореног поступка јавне набавке 13. јула 2023. године (процењене вредности 4.100.000.000 динара без ПДВ-а) и којом је именована комисија за спровођење јавне набавке.

Отварање понуда је извршено на Порталу јавних набавки о чему је сачињен генерисани Записник о отварању понуда од 13. септембра 2023. године (примљена је једна понуда).

Према Извештају о стручној оцени понуда од 18. септембра 2023. године, Комисија је прегледала достављену документацију, извршила рачунску контролу и стручну оцену понуде.

Вршилац дужности директора Предузећа донео је Одлуку о додели уговора 19. септембра 2023. године

Предузеће је закључило Уговор о извођењу радова 19. септембра 2023. године, са групом понуђача „Orion Telekom“ д. о.о . Београд, „Logo“ д. о. о. Београд, „G4S Secure Solutions“ д. о. о. Београд, „Institut za puteve“ д. о. о. Београд, „Србијааутопут“ д. о. о. Београд, „Del Ing“ д. о. о. Београд, „Kapsch trafficcom AG“ Већ - Аустрија, „Kapsch trafficcom Chile CA“ Сантјаго де Чиле, Чиле, „Kapsch trafficcom Argentina“ Буенос Аирес, Аргентина, са подизвођачима „Orion E Mobility“ д. о. о. Београд - Земун, „Друштво Termogama“ д. о. о. Крагујевац, „Bitinfo IPC“ д. о. о. Младеновац и Institut „Mihajlo Pupin“ д. о. о. Београд, уговорене вредности 4.099.120.000 динара без ПДВ-а.

Након тога, Изјаву о одсуству сукоба интереса потписали су 22. септембра 2023. године чланови и заменици чланова Комисије, док један заменик члана Комисије није потписао.

Према објашњењу овлашћеног лица Предузећа од 3. априла 2024. године, изјаву о одсуству сукоба интереса морају потписати чланови комисије који су потписали и Извештај о поступку јавне набавке, јер тиме потврђују да су вршили стручну оцену достављених понуда, док остали чланови комисије, који нису могли, из разних разлога, да потпишу предметну изјаву, нису ни учествовали у стручној оцени понуда.

Наведено објашњење се не може прихватити, јер су сви чланови и заменици чланова комисије за јавну набавку у обавези да потпишу изјаву о постојању или непостојању сукоба интереса након отварања понуда, у складу са чланом 50 став 8 Закона о јавним набавкама, у вези са ставом 4 тачка 2) истог члана.

ЈН 29/2023 - Услуга - Пројекат за грађевинску дозволу реконструкције и изградње постојеће путне мреже (државни пут другог А-168 и државни пут другог Б-400) у државни пут првог Б реда, од државног пута првог Б реда број 35 од чвора Душановац до краја КО Прахово

Предузеће је донело Одлуку којом се одобрава спровођење отвореног поступка јавне набавке 28. јула 2023. године (процењене вредности 33.000.000 динара) и којом је именована Комисија за спровођење јавне набавке.

Пре отварања понуда, један од заменика чланова Комисије - представник Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, обавестио је Предузеће 14. септембра 2023. године, да му је престао радни однос у Министарству 6. септембра 2023. године.

Након тога, на Порталу јавних набавки извршено је отварање понуда и сачињен генерисани Записник о отварању понуда од 29. септембра 2023. године (поднета је једна понуда).

Чланови и остали заменици чланова Комисије, потписали су Изјаву о одсуству сукоба интереса 6. октобра 2023. године.

Према Извештају о поступку јавне набавке од 10. октобра 2023. године, Комисија је прегледала достављену документацију, извршила рачунску контролу и стручну оцену понуде.

Вршилац дужности директора Предузећа је донео Одлуку о додели уговора 24. октобра 2023. године.

Предузеће је закључило Уговор о пружању услуга 21. децембра 2023. године, са групом понуђача „IPSI Institut“ d. o. o. Veternik и „Građevinski Institut Centralna Putna Laboratorija“ DOO Veternik, уговорене вредности 32.980.000 динара.

С обзиром на изнето, може се прихватити као прихватљив разлог за непотписивање изјаве о одсуству сукоба интереса од стране једног заменика члана Комисије.

Откривена неправилност: Предузеће је делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године и спровело:

- 44 поступака јавних набавки (ЈН 26/2022, ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 44/2022, ЈН 46/2022, ЈН 48/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 52/2022, ЈН 63/2022, ЈН 71/2022, ЈН 73/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 106/2022, ЈН 112/2022, ЈН 117/2022, ЈН 120/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 127/2022, ЈН 128/2022, ЈН 129/2022, ЈН 140/2022, ЈН 1/2023, ЈН 2/2023, ЈН 4/2023, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023, ЈН 40/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023 и ЈН 65/2023), укупно процењене вредности 6.267.927.530 динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 5.738.779.750 динара без ПДВ-а, у којима су потписане изјаве о одсуству сукоба интереса у складу са чланом 50 став 8 Закона о јавним набавкама, у вези са ставом 4 тачка 2) истог члана;

- поступак јавне набавке (ЈН 29/2023) процењене вредности 33.000.000 динара без ПДВ-а и уговорене вредности 32.980.000 динара без ПДВ-а, у којем заменик члана комисије за јавну набавку није потписао изјаву о одсуству сукоба интереса из оправданих разлога.

Предузеће је спровело три поступка јавних набавки (ЈН 129/2022, ЈН 4/2023 и ЈН 5/2023), укупно процењене вредности 4.904.000.000 динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 4.901.280.760 динара без ПДВ-а, у којима чланови и заменици комисије за јавну набавку нису потписали, након отварања понуда, изјаву о одсуству сукоба интереса, већ у каснијим фазама поступка, што није у складу са чланом 50 став 8 Закона о јавним набавкама, у вези са ставом 4 тачка 2) истог члана, јер су:

- ЈН 129/2022 - потписали изјаву након што су предузели радње у погледу примљених понуда: прегледали достављену документацију, извршили рачунску контролу и стручно

оценили понуде;

- ЈН 4/2023 - потписали изјаву након што су предузели радње у погледу примљених понуда: прегледали достављену документацију, извршили рачунску контролу и стручно оценили понуде, и након што је донета одлука о додели уговора;

- ЈН 5/2023 - потписали изјаву (осим једног заменика члана) након што су предузели радње у погледу примљених понуда: прегледали достављену документацију, извршили рачунску контролу и стручно оценили понуде, и након што је донета одлука о додели уговора и закључен уговор са извођачем радова.

Препорука број 2: Препоручујемо одговорним лицима Предузећа да чланови и заменици чланова комисије за јавну набавку потписују изјаву о постојању или непостојању сукоба интереса након отварања понуда или пријава, а нарочито пре предузимања било којих радњи у погледу примљених понуда, као што су преглед достављене документације, рачунска контрола, стручна оцена понуда и друго.

2.4. Конкурсна документација

Откривена неправилност у ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Подаци садржани у конкурсној документацији нису истоветни са подацима који су наведени у позиву за подношење понуда у погледу наведеног рока у којем ће бити донета одлука о додели уговора, конкурсна документација не садржи образац структуре понуђене цене са упутством како да се попуни, Предузеће није захтевало у конкурсној документацији достављање средства обезбеђења за испуњење уговорних обавеза а што је било дужно да захтева с обзиром на процењену вредност јавне набавке, модел уговора и уговор о испоруци добара нису сачињени у складу са конкурсном документацијом, Предузеће није у складу са конкурсном документацијом и закљученим уговором прибавило банкарску гаранцију извођача радова за добро извршење посла, код 8 јавних набавки процењене вредности 3.420.733.300 динара, што није у складу са чл. 61 ст. 3, 61 ст. 4 тачка 7) и 61 ст. 7 Закона о јавним набавкама.

Оцена мера исправљања у Послеревизионом извештају

У Послеревизионом извештају мере исправљања за ову неправилност оцењене су као задовољавајуће.

Пословање Предузећа у 2023. години у вези са применом мера исправљања

а) Истоветност података садржаних у конкурсној документацији са подацима који су наведени у позиву за подношење понуда у погледу рока у којем ће бити донета одлука о додели уговора

Закон о јавним набавкама не прописује обавезу навођења рока за доношење одлуке о додели уговора у јавном позиву, већ прописује у члану 93 став 3 да подаци садржани у конкурсној документацији и подаци који су наведени у јавном позиву и другим огласима који се користе као јавни позив не смеју да буду у супротности.

Како Предузеће у ревидираним поступцима јавних набавки (наведени у табели број 1) није наводило рок за доношење одлуке о додели уговора у јавном позиву, нити је било у обавези да наводи, нисмо могли извршити поређење истоветности података у погледу рока за доношење одлуке о додели уговора са подацима садржаним у конкурсној документацији.

б) Образац структуре понуђене цене са упутством како да се попуни, као саставни део конкурсне документације

Иако Законом о јавним набавкама није прописан образац структуре понуђене цене као саставни део конкурсне документације, Предузеће је спровело 35 поступака јавних набавки у којима конкурсна документација садржи образац структуре понуђене цене са упутством како да се попуни, и то: ЈН 26/2022, ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 44/2022, ЈН 46/2022, ЈН 48/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 52/2022, ЈН 71/2022, ЈН 73/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 106/2022, ЈН 112/2022, ЈН 120/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 129/2022, ЈН 140/2022, ЈН 1/2023, ЈН 2/2023, ЈН 4/2023, ЈН 5/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023 и ЈН 29/2023.

Предузеће је спровело 11 поступака јавних набавки у којима конкурсна документација не садржи образац структуре понуђене цене са упутством како да се попуни, и то: ЈН 63/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 117/2022, ЈН 127/2022, ЈН 128/2022, ЈН 6/2023, ЈН 40/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023 и ЈН 65/2023.

в) Финансијска средства обезбеђења: захтевање средстава обезбеђења за извршење уговорних обавеза у конкурсној документацији; сачињавање модела уговора и уговора у складу са конкурсном документацијом (упутство понуђачима како да сачине понуду) у погледу захтеваних средстава обезбеђења за извршење уговора и прибављање банкарске гаранције за добро извршење посла од стране извођача радова у складу са конкурсном документацијом и закљученим уговором

Одредбама члана 94 овог закона, није прописана обавеза наручиоца да захтева средства обезбеђења, већ су прописана само процентуална ограничења висине вредности средстава обезбеђења у односу на вредност понуде без ПДВ-а и/или вредност уговора без ПДВ-а, у случају да их захтева.

У поступку ревизије утврђено је следеће:

- Предузеће није захтевало средства обезбеђења извршења уговора, нити је било дужно да захтева, у 20 поступака јавних набавки: ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 46/2022, ЈН 71/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 103/2022 (Партије 1, 2 и 4), ЈН 106/2022, ЈН 127/2022, ЈН 129/2022, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 23/2023 и ЈН 40/2023.

- Предузеће је захтевало средства обезбеђења извршења уговора конкурсном документацијом (упутство понуђачима како да сачине понуду), моделима уговора и закљученим уговорима, у 24 поступака јавних набавки: ЈН 44/2022, ЈН 49/2022, ЈН 52/2022, ЈН 63/2022, ЈН 73/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022 (Партија 3), ЈН 112/2022, ЈН 117/2022, ЈН 120/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 128/2022, ЈН 140/2022, ЈН 1/2023, ЈН 2/2023, ЈН 4/2023, ЈН 5/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 29/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023 и ЈН 65/2023

Међутим, утврђено је да:

- У три поступка јавне набавке ЈН 26/2022, ЈН 48/2022 и ЈН 51/2022, укупно процењене вредности 290.733.300 динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 265.301.148 динара без ПДВ-а, Предузеће није навело у моделу уговора достављање средстава финансијског обезбеђења извршења уговора, иако их је навело у упутству понуђачима како да сачине понуду из конкурсне документације и захтевало је њихово достављање уговорима/анексима (предата су од стране добављача).

- У два поступка јавне набавке ЈН 2/2023 и ЈН 5/2023, укупно уговорене вредности 4.201.120.000 динара без ПДВ-а, нису прибављена сва или нису прибављена у целокупној вредности уговорена средства финансијског обезбеђења извршења уговора, и то: ЈН 2/2023 - није прибављена банкарска гаранција за добро извршење посла од Извођача радова (прибављена је банкарска гаранција за отклањање недостатака у гарантном периоду) и ЈН 5/2023 - није прибављена банкарска гаранција за повраћај аванса у вредности плаћеног аванса, већ у нижој вредности.

ЈН 26/2022 - Добра - Пројектовање, испорука, уградња и пуштање у рад брзих електропуњача за пуњење електро аутомобила на ауто-путевима Републике Србије

Конкурсном документацијом (Упутство понуђачима како да сачине понуду) захтеване су две банкарске гаранције за извршење уговора: банкарска гаранција за повраћај аванса (у висини плаћеног аванса) и банкарска гаранција (или меница) за добро извршење посла (10% вредности уговора без ПДВ-а), а које нису наведене у Моделу уговора.

Предузеће и „ORION TELEKOM“ d. o. o. Zemun - Beograd, закључили су Уговор о испоруци добара од 25. септембра 2023. године, уговорене вредности 83.000.000 динара без ПДВ-а. Анексом број 1 од 5. јуна 2024. године обавезан је добављач на предају средстава обезбеђења за повраћај аванса и за добро извршење посла, које је предао.

ЈН 48/2022 - Добра - Систем за финансијско-материјално пословање (ЕПП), са напредном аналитичком платформом (DWX)

Конкурсном документацијом (Упутство понуђачима како да сачине понуду) захтеване су две банкарске гаранције, и то: банкарска гаранција за добро извршење посла (10% вредности уговора без ПДВ-а) и банкарска гаранција за отклањање недостатака у гарантном периоду (5% укупне вредности имплементираних система без ПДВ-а), које нису наведене у Моделу уговора.

Предузеће је са групом понуђача „COMTRADE SYSTEM INTEGRATION“ d. o. o. Novi Beograd и „ASW INŽENJERING“ d. o. o. Beograd, закључило Уговор о испоруци добара од 5. фебруара 2024. године, уговорене вредности 169.835.148 динара без ПДВ-а. Анексом број 1 од 5. јула 2024. године, уговорена је обавеза добављача на предају банкарске гаранције за добро извршење посла и банкарска гаранција за отклањање недостатака у гарантном периоду, које је добављач предао.

ЈН 51/2022 - Услуга - Одржавање система видео надзора

Конкурсном документацијом (Упутство понуђачима како да сачине понуду) захтевана је банкарска гаранција (или меница) за добро извршење посла (10% уговорене вредности без ПДВ-а), која није наведена у Моделу уговора.

Предузеће и „DBS“ d. o. o. Beograd, закључили су Уговор о одржавању система видео надзора од 24. јануара 2023. године, уговорене вредности до 12.466.000 динара без ПДВ-а. Анексом број 1 од 5. јула 2024. године уговорена је обавеза добављача да преда банкарску гаранцију за добро извршење посла, коју је добављач предао.

ЈН 2/2023 - Радови - Изградња моста преко Мусине реке у Адранима код Краљева на државном путу I-Б реда бр. 22

Конкурсном документацијом (Упутство понуђачима како да сачине понуду) и у Моделу уговора (Услови уговора) захтеване су три банкарске гаранције: банкарска гаранција за повраћај аванса (у висини плаћеног аванса), банкарска гаранција за добро извршење посла (10% уговорене вредности без ПДВ-а) и банкарска гаранција за отклањање недостатака у гарантном периоду (5% укупне вредности изведених радова без ПДВ-а).

Након спроведеног поступка, Предузеће је закључило Уговор о извођењу радова од 2. октобра 2023. године са Извођачем радова „НОВИ ПАЗАР - ПУТ“ д. о. о. Нови Пазар, уговорене вредности 102.000.000 динара без ПДВ-а, за период од 120 календарских дана од датума увођења у посао.

Уговором је одређено плаћање аванса до 10% уговорене вредности без ПДВ-а (члан 3 Уговора). Уговорена је предаја гаранције за добро извршење посла и одређено да су све остале обавезе Извођача радова наведене у Условима уговора, који су саставни део овог уговора (члан 8 и 10 Уговора).

Према појашњењу овлашћеног лица Предузећа од 23. маја 2024. године, Предузеће није платило аванс, нити је примљена банкарска гаранција за повраћај аванса.

Предузеће није прибавило банкарску гаранцију за добро извршење посла од Извођача радова, а прибавило је меницу као гаранцију за отклањање грешака у гарантном року од Извођача радова, издату на износ 4.599.217 динара, јер је вредност изведених радова износила 91.984.359 динара.

ЈН 5/2023 - Радови - Пројектовање, изградња недостајуће инфраструктуре и инсталација система за НП на делу деонице Моравски коридор и то НС: Ђићевац, Крушевац исток, Крушевац запад, Адрани, Прељина (Коњевићи), Катрга и привремена чеона НС Крушевац, на ауто-путу Рума-Шабац и то: НС Хртковци и чеоне НС Рума и Шабац, као и на делу ауто-пута Милош Велики НС: Прилипац и Лучани

Конкурсном документацијом (Упутство понуђачима како да сачине понуду и Модел уговора - Општи услови уговора и Посебни услови уговора) захтеване су три банкарске гаранције за извршење уговора, и то: банкарска гаранција за повраћај авансног плаћања (у висини плаћеног аванса), банкарска гаранција за добро извршење посла (5% уговорене вредности без ПДВ-а) и банкарска гаранција за отклањање недостатака у гарантном периоду (2,5% вредности изведених радова без ПДВ-а).

Предузеће је закључило Уговор о извођењу радова од 19. септембра 2023. године са Извођачем радова „ORION TELEKOM“ d. o. o. Beograd - Zemun (наведено је и осам чланова групе понуђача), уговорене вредности 4.099.120.000 динара без ПДВ-а. Саставни део Уговора су, између осталог, Општи услови уговора, Посебни услови уговора и Понуда добављача у којој је наведена висина аванса до 10% уговорене вредности без ПДВ-а, што је 409.912.000 динара.

Предузеће је уплатило аванс на основу два авансна рачуна у укупном износу 471.898.891 динара 25. септембра 2023. године, по претходно добијеној сагласности Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре. Добављач је 9. фебруара 2024. године извршио повраћај више уплаћеног аванса због грешке у обрачуна ПДВ-а у износу од 59.024.392 динара, тако да плаћени аванс износи 412.874.499 динара.

Након уплате аванса, Извођач радова и чланови групе понуђача, предали су четири банкарске гаранције и једну меницу као средство обезбеђења за повраћај аванса, у вредности од 288.234.206 динара, док је „непокривени“ износ уговореног аванса 121.677.794 динара.

Према појашњењу овлашћеног лица Предузећа, које је достављено 23. маја 2024. године, свакодневно је вршен притисак на Извођача радова за завршетак радова у предвиђеном року (23 дана) и више пута је обавештаван да достави средства обезбеђења у складу са Уговором, односно банкарску гаранцију за повраћај аванса; рокови нису могли да се пролонгирају (рок за отварање новоизграђене деонице је био 14. октобар 2023. године) и није био у могућности да благовремено достави тражену банкарску гаранцију, због кратких рокова и компликоване банкарске процедуре, тако да је доставио банкарску гаранцију на износ аванса који тог тренутка није био оправдан, односно на износ 282.234.206 динара, док је остатак аванса оправдан у складу са реализацијом Уговора.

Извођач радова „ORION TELEKOM“ d. o. o. Beograd - Zemun и чланови групе понуђача, предали су банкарске гаранције и меницу за добро извршење посла, у вредности од 204.943.985 динара (4,99% уговорене вредности без ПДВ-а).

Откривена неправилност: Предузеће је делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години спровело поступке јавних набавки, и то:

- 35 поступака јавних набавки (ЈН 26/2022, ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 44/2022, ЈН 46/2022, ЈН 48/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 52/2022, ЈН 71/2022, ЈН 73/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 106/2022, ЈН 112/2022, ЈН 120/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 129/2022, ЈН 140/2022, ЈН 1/2023, ЈН 2/2023, ЈН 4/2023, ЈН 5/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023 и ЈН 29/2023) укупне процењене вредности 10.307.960.904 динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 9.780.412.850 динара без ПДВ-а, у којима конкурсна документација садржи образац структуре понуђене цене са упутством како да се попуни, иако није било дужно да га сачини, јер Законом о јавним набавкама није прописан образац структуре понуђене цене као саставни део конкурсне документације;

- 20 поступака јавних набавки (ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 46/2022, ЈН 71/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 103/2022 (Партије 1, 2 и 4), ЈН 106/2022, ЈН 127/2022, ЈН 129/2022, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 23/2023 и ЈН 40/2023), укупне процењене вредности 560.659.990 динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 609.997.886 динара без ПДВ-а, у којима није захтевало средства обезбеђења извршења уговора, нити је било дужно да захтева у складу са чланом 94 Закона о јавним набавкама;

- 24 поступка јавне набавке у којима је захтевало достављање средстава обезбеђења извршења уговора конкурсном документацијом (упутство понуђачима како да сачине понуде), моделима уговора и закљученим уговорима (ЈН 44/2022, ЈН 49/2022, ЈН 52/2022, ЈН 63/2022, ЈН 73/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022 - Партија 3, ЈН 112/2022, ЈН 117/2022, ЈН 120/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 128/2022, ЈН 140/2022, ЈН 1/2023, ЈН 2/2023, ЈН 4/2023, ЈН 5/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 29/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023 и ЈН 65/2023), укупне процењене вредности 9.549.534.240 динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 8.995.580.716 динара без ПДВ-а.

Предузеће је спровело три поступка јавне набавке (ЈН 26/2022, ЈН 48/2022 и ЈН 51/2022), укупно процењене вредности 290.733.300 динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 265.301.148 динара без ПДВ-а у којима није навело у моделу уговора достављање средстава финансијског обезбеђења извршења уговора, иако их је навело у упутству понуђачима како да сачине понуде из конкурсне документације и захтевало је њихово достављање уговорима/анексима, као и два поступка јавне набавке (ЈН 2/2023 и ЈН 5/2023), укупно уговорене вредности 4.201.120.000 динара без ПДВ-а у којима није прибавило сва уговорена средства обезбеђења или није прибавило у целокупној вредности плаћеног аванса, што није у складу са закљученим Уговорима.

Препорука број 3: Препоручујемо одговорним лицима Предузећа да сачињавају модел уговора у складу са упутством понуђачима како да сачине понуду из конкурсне документације, у погледу средстава обезбеђења извршења уговора и да прибављају банкарске гаранције у складу са уговорима.

2.5. Техничке спецификације

Откривена неправилност у ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Предузеће је код шест јавних набавки процењене вредности 3.973.000.000 динара конкурсном документацијом одредило техничке спецификације са позивом на стандарде и сродна документа, тип производа и назива произвођача, при чему позивање није праћено

речима „или одговарајуће“, што није у складу са чл. 71 ст. 1 и чл. 72. ст. 4 Закона о јавним набавкама.

Оцена мера исправљања у Послеревизионом извештају

У Послеревизионом извештају мере исправљања за ову неправилност оцењене су као делимично задовољавајуће. Задовољавајуће јер је Предузеће увело нове контролне активности како би обезбедило да се конкурсном документацијом одреде техничке спецификације са упућивањем на стандарде и сродна документа, тип производа и назива произвођача, тако да свако упућивање буде праћено речима „или одговарајуће“. Незадовољавајуће је што до датума сачињавања Послеревизионог извештаја још увек нису, у свим јавним набавкама покренутим 2021. године, конкурсном документацијом одређене техничке спецификације са упућивањем на стандарде и сродна документа, тип производа и назива произвођача, тако да свако упућивање буде праћено речима „или одговарајуће“, у складу са важећим Законом о јавним набавкама.

Пословање Предузећа у 2023. години у вези са применом мера исправљања

Предузеће је донело Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке (члан 31 ст. 3 и 6 и члан 40 ст. 2, 6, 7 и 8).

У поступку ревизије, утврђено је следеће:

- Предузеће је спровело 29 поступака јавних набавки у којима није било упућивања на стандарде и сродна документа, тип производа и назив произвођача у конкурсним документацијама, и то: ЈН 26/2022, ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 40/23, ЈН 44/2022, ЈН 46/2022, ЈН 51/2022, ЈН 52/2022, ЈН 63/2022, ЈН 71/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 120/2022, ЈН 128/2022, ЈН 129/2022, ЈН 1/2023, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023 и ЈН 23/2023.

- Предузеће је одредило техничке спецификације у конкурсној документацији упућивањем на стандарде и сродна документа, тип производа и назив произвођача уз навођење „или одговарајуће“, односно „или слично“, у складу са чланом 99 став 1 тачка 2) и чланом 100 Закона о јавним набавкама у седам поступака јавних набавки, и то:

- 1) ЈН 73/2022 (капацитет и тип каблова које треба понудити: TO SM 03 (12 x12 II x 0,4 x 3,5 CMAN)G.652.D. или еквивалентан одговарајућих карактеристика, са заштитом од глодара);
- 2) ЈН 106/2022 (стандард EN 12966 или одговарајући);
- 3) ЈН 117/2022 (сертификати и техничке карактеристике: IEC 61215, IEC61730 или одговарајуће; 62109-IEC, AS3100, IEC61000 или одговарајуће);
- 4) ЈН 5/2023 (кућиште AAEON BOXER-6839-A2-1010 без вентилатора или слично пасивно хлађење или одговарајуће; процесор Intel Core i5.KabyLake.2.7Ghz.FCLGA1151,6M Cache или одговарајуће; хард диск: мин 2.5".256GB.SATA III SSD MLC TRASNCEM или одговарајуће и др.);
- 5) ЈН 63/2023 (SoundPLAN, Predictor-LIMA, Cadna или слично);
- 6) ЈН 64/2023 (SoundPLAN, Predictor-LIMA, Cadna или слично);
- 7) ЈН 65/2023 (SoundPLAN, Predictor-LIMA, Cadna или слично).

- Предузеће је одредило техничке спецификације упућивањем на стандарде без навођења „или одговарајуће“ у осам поступака јавних набавки, за која су прихваћена појашњења о оправданости таквог навођења (да је обавезна примена или да не постоји еквивалент), и то:

- 1) ЈН 49/2022 (биоцидна средства тестирана BS EN 14476);
- 2) ЈН 112/2022 (стандарди EN-61010, EN 61000-4-2, EN 61000-4-3 и др.);

- 3) ЈН 123/2022 (стандарди SRPS EN ISO 22476-3, SRPS EN ISO 22476-1, СРПС ЦЕН/ТС 15901-7 и др.);
- 4) ЈН 124/2022 (стандард SRPS EN ISO 17892-5, SRPS.U.C4.138, СРПС ЕН ИСО 13473-1 и др.);
- 5) ЈН 127/2022 (стандард SRPS ISO);
- 6) ЈН 2/2023 (стандард SRPS 13670, SRPS EN 1536, SRPS EN 12620 и др.);
- 7) ЈН 4/2023 (стандард SRPS U.E1.010, SRPS EN 1097-2 и др.);
- 8) ЈН 29/2023 (стандард SRPS EN ISO 22476-12, СРПС У.Б1.024 и др.).

- Предузеће је у поступку јавне набавке ЈН 140/2022 упутило на стандарде у самом називу - предмету набавке, који гласи Услуга - Израда студије изводљивости са испитивањем и класификацијом грађевинских производа на тржишту Републике Србије у складу са усвојеним европским стандардима (СРПС ЕН) за потребе израде нацрта Техничког прописа за флексибилне коловозне конструкције.

- Предузеће је одредило техничке спецификације у конкурсној документацији упућивањем на марку производа, у поступку јавне набавке ЈН 48/2022 (процесор: Intel Xeon Gold 6326 2.9G, 16C/32T, 11.2GT/s, 24M Cache, Turbo, HT процесора), без навођења „или одговарајуће“, што није у складу са чланом 100 став 2 Закона о јавним набавкама.

Откривена неправилност: Предузеће је у 2023. години делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке, и спровело 45 поступака јавних набавки, од којих:

- у 29 поступака није било упућивања на стандарде и сродна документа, тип производа и назив произвођача у конкурсним документацијама (ЈН 26/2022, ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 44/2022, ЈН 46/2022, ЈН 51/2022, ЈН 52/2022, ЈН 63/2022, ЈН 71/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 120/2022, ЈН 128/2022, ЈН 129/2022, ЈН 1/2023, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023 и ЈН 40/2023), укупне процењене вредности 2.184.234.230 динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 1.753.926.207 динара без ПДВ-а;

- у седам поступака су одређене техничке спецификације у конкурсној документацији упућивањем на стандарде и сродна документа, тип производа и назив произвођача уз навођење „или одговарајуће“, односно „или слично“ (ЈН 73/2022, ЈН 106/2022, ЈН 117/2022, ЈН 5/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023 и ЈН 65/2023), укупне процењене вредности 4.193.500.000 динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 4.189.407.075 динара без ПДВ-а;

- у осам поступака су одређене техничке спецификације упућивањем на стандарде без навођења „или одговарајуће“ за која су прихваћена појашњења о оправданости таквог навођења (ЈН 49/2022, ЈН 112/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 127/2022, ЈН 2/2023, ЈН 4/2023 и ЈН 29/2023) укупне процењене вредности 3.768.000.000 динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 3.674.431.320 динара без ПДВ-а;

- у једном поступку (ЈН 140/2022) процењене вредности 83,33 милиона динара без ПДВ-а и уговорене вредности 83,28 милиона динара без ПДВ-а, у називу - предмету набавке су наведени стандарди.

Предузеће је одредило техничке спецификације у конкурсној документацији упућивањем на марку производа, у поступку јавне набавке ЈН 48/2022, без навођења „или одговарајуће“, процењене вредности 170.000.000 динара и уговорене вредности 169.835.148 динара, што није у складу са чланом 100 став 2 Закона о јавним набавкама.

Препорука број 4: Препоручујемо одговорним лицима Предузећа да се приликом спровођења поступака јавних набавки, у конкурсним документацијама (техничке спецификације) не позивају на назив произвођача.

2.6. Рокови у поступку јавне набавке

Откривена неправилност у ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Предузеће је код две јавне набавке спроведене у отвореном поступку процењене вредности 1.000.000.000 динара, одредило краћи рок за подношење понуда од прописаног рока, што није у складу са чланом 95 став 1 тачке 1) и 2) Закона о јавним набавкама.

Оцена мера исправљања у Послеревизионом извештају

У Послеревизионом извештају мере исправљања за ову неправилност оцењене су као задовољавајуће.

Пословање Предузећа у 2023. години у вези са применом мера исправљања

Предузеће је донело Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке (члан 31 став 6 и члан 40 став 2).

Предузеће је одредило рок за подношење понуда у 45 отворених поступака јавних набавки, у складу са чланом 52 Закона о јавним набавкама, и то: ЈН 26/2022, ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 44/2022, ЈН 46/2022, ЈН 48/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 52/2022, ЈН 63/2022, ЈН 71/2022, ЈН 73/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 106/2022, ЈН 112/2022, ЈН 117/2022, ЈН 120/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 127/2022, ЈН 128/2022, ЈН 129/2022, ЈН 140/2022, ЈН 1/2023, ЈН 4/2023, ЈН 5/2023, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023, ЈН 29/2023, ЈН 40/2023, ЈН 63/2023, 64/2023 и 65/2023.

Налаз: Предузеће је **у целости отклонило** утврђену неправилност у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је 2023. године примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке, и спровело 45 отворених поступака јавних набавки (ЈН 26/2022, ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 44/2022, ЈН 46/2022, ЈН 48/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 52/2022, ЈН 63/2022, ЈН 71/2022, ЈН 73/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 106/2022, ЈН 112/2022, ЈН 117/2022, ЈН 120/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 127/2022, ЈН 128/2022, ЈН 129/2022, ЈН 140/2022, ЈН 1/2023, ЈН 4/2023, ЈН 5/2023, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023, ЈН 29/2023, ЈН 40/2023, ЈН 63/2023, 64/2023 и 65/2023), укупно процењене вредности 10.320.927.530 динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 9.768.879.750 динара без ПДВ-а, у којима је одредило рок за подношење понуда у складу са чланом 52 Закона о јавним набавкама.

2.7. Пријем и отварање понуда

Откривена неправилност у ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Предузеће није вратило понуђачу неотворену понуду, са назнаком да је поднета неблаговремено, већ је узело у разматрање и доделило уговор понуђачу неблаговремено поднете понуде, у једном поступку јавне набавке процењене вредности 5.000.000 динара, што није у складу са чланом 104 став 4 Закона о јавним набавкама.

Оцена мера исправљања у Послеревизионом извештају

У Послеревизионом извештају мере исправљања за ову неправилност оцењене су као задовољавајуће.

Пословање Предузећа у 2023. години у вези са применом мера исправљања

Предузеће је донело Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је успоставило интерне контролне поступке (члан 34 став 5-8 и члан 40 став 2).

Чланом 135 став 1 Закона о јавним набавкама преписано је да се понуда подноси електронским средствима путем Портала јавних набавки, осим ако је овим законом другачије одрђено. Према члану 139 став 1-3 овог закона, приликом пријема електронске понуде понуђач добија потврду пријема понуде са назнаком датума и времена пријема; уколико се делови понуде не могу поднети електронским путем наручилац је дужан да приликом пријема, на коверти, односно кутији у којој се налазе, обележи време пријема; ако су делови понуде достављени непосредно, наручилац предаје понуђачу потврду пријема и ако су делови понуде поднети неблаговремено, наручилац ће по окончању поступка отварања, неотворене делове понуде да врати понуђачу, са назнаком да су поднети неблаговремено.

Предузеће је спровело седам поступака јавних набавки у којима су благовремено поднети делови понуде који се не могу поднети електронским путем, у складу са чланом 139 Закона о јавним набавкама: ЈН 26/2022, ЈН 36/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 86/2022, ЈН 5/2023 и ЈН 7/2023.

У осталим ревидираним поступцима јавних набавки нису подношени делови понуде који се не могу поднети електронским путем.

Налаз: Предузеће је **у целости отклонило** утврђену неправилност у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је 2023. године примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке, и спровело седам поступака јавних набавки (ЈН 26/2022, ЈН 36/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 86/2022, ЈН 5/2023 и ЈН 7/2023), укупне процењене вредности 4.395.233.300 динара без ПДВ-а и укупне уговорене вредности 4.265.228.800 динара без ПДВ-а, у којима су благовремено поднети делови понуде који се не могу поднети електронским путем у складу са чланом 139 Закона о јавним набавкама.

2.8. Уговор о јавној набавци

Откривена неправилност у ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Предузеће није у прописаном року доставило понуђачу уговор о јавној набавци ради потписивања, код три јавне набавке процењене вредности 360.000.000 динара, што није у складу са чланом 113 став 1 Закона о јавним набавкама и чланом 82 став 1 Правилника о набавкама Јавног предузећа „Путеви Србије“.

Оцена мера исправљања у Послеревизионом извештају

У Послеревизионом извештају мере исправљања за ову неправилност оцењене су као задовољавајуће.

Пословање Предузећа у 2023. години у вези са применом мера исправљања

Правилником о набавкама од 28. априла 2021. године, Предузеће је уредило интерне контролне поступке (члан 37 став 4 и члан 40 став 2).

У поступку ревизије је утврђено да је Предузеће доставило изабраном понуђачу уговор о јавној набавци у року прописаном чланом 152 став 2 Закона о јавним набавкама, у вези са чланом 214 став 1 овог закона, у 41 поступку јавне набавке: ЈН 35/2022, ЈН 44/2022, ЈН 46/2022, ЈН 48/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 52/2022, ЈН 63/2022, ЈН 73/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 106/2022, ЈН 112/2022, ЈН 117/2022, ЈН 120/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 127/2022, ЈН 128/2022, ЈН 129/2022, ЈН 140/2022, ЈН 1/2023, ЈН 2/2023, ЈН 4/2023, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023, ЈН 29/2023, ЈН 40/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023 и ЈН 65/2023.

У поступцима ЈН 12/2023 (Партија 1) и ЈН 26/2022, уговори су закључени након доношења решења Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки, а по поднетим захтевима за заштиту права понуђача.

У поступцима јавних набавки ЈН 36/2022, ЈН 71/2022 и ЈН 5/2023, Предузеће није презентовало доказе када су уговори достављени изабраним понуђачима, тако да се не може утврдити да ли су достављени у прописаном року.

Откривена неправилност: Предузеће је у 2023. години делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години примењивало Правилник о набавкама од 28. априла 2021. године, којим је уредило интерне контролне поступке, и спровело:

- 41 поступак јавне набавке (ЈН 35/2022, ЈН 44/2022, ЈН 46/2022, ЈН 48/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 52/2022, ЈН 63/2022, ЈН 73/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 106/2022, ЈН 112/2022, ЈН 117/2022, ЈН 120/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 127/2022, ЈН 128/2022, ЈН 129/2022, ЈН 140/2022, ЈН 1/2023, ЈН 2/2023, ЈН 4/2023, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023, ЈН 29/2023, ЈН 40/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023 и ЈН 65/2023), укупно уговорене вредности 5.431.382.682 динара без ПДВ-а, у којима је изабраном понуђачу доставило уговор о јавној набавци у року прописаном чланом 152 став 2 Закона о јавним набавкама, у вези са чланом 214 став 1 овог закона и

- два поступка јавних набавки (ЈН 26/2022 и ЈН 12/2023 - Партија 1), укупно уговорене вредности 117.265.268 динара без ПДВ-а, у којима су уговори закључени након доношења решења Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки, по поднетим захтевима за заштиту права понуђача.

Предузеће није документовало када су уговори достављени изабраним понуђачима у три поступка јавне набавке (ЈН 36/2022, ЈН 71/2022 и ЈН 5/2023), укупно уговорене вредности 4.322.231.800 динара без ПДВ-а, због чега се не може утврдити да ли су достављени у прописаном року, чиме није поступило у складу са чланом 41 ст. 1-3 Закона о јавним набавкама.

Препорука број 5: Препоручујемо одговорним лицима Предузећа да евидентирају и документују све радње током спровођења поступка јавне набавке, као и да чувају целокупну документацију у вези са поступком јавне набавке.

2.9. Набавке изузете од примене Закона о јавним набавкама, спроведене без поштовања начела обезбеђивања конкуренције

Откривена неправилност у ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Предузеће није поступило у складу са начелом обезбеђивања конкуренције прибављањем понуде од само једног понуђача и није сачинило записнике о спроведеном

истраживању тржишта, код два поступка набавки спроведених на основу члана 7 став 1 тачка 10) Закона о јавним набавкама, процењене вредности од 85.000.000 динара, што није у складу са чланом 10 став 1 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 7 став 2 овог закона и чланом 18 став 2 Правилника о набавкама Јавног предузећа „Путеви Србије“.

Оцена мера исправљања у Послеревизионом извештају

У Послеревизионом извештају мере исправљања за ову неправилност оцењене су као задовољавајуће.

Пословање Предузећа у 2023. години у вези са применом мера исправљања

Предузеће је поступило у складу са начелом обезбеђивања конкуренције и сачинило белешку/запис о истраживању тржишта, у поступку набавке Н 34/2023 - Услуга емитовања ТВ спота у рекламној кампањи повећања коришћења електронске наплате путарине, при чему је основ за изузеће од примене Закона о јавним набавкама члан 12 став 1 тачка 2) овог закона. Процењена вредност набавке је 16.666.600 динара без ПДВ-а.

Предузеће је закључило Уговор о емитовању ТВ спота од 19. децембра 2023. године са „LOVEBRANDS&EVENTS“ d. o. o. Beograd, уговорене вредности 16.663.424 динара без ПДВ-а.

Налаз: Предузеће је **у целости отклонило** утврђену неправилност у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је 2023. године спровело поступак набавке Н 34/2023 - Услуга емитовања ТВ спота у рекламној кампањи повећања коришћења електронске наплате путарине, уговорене вредности 16.663.424 динара без ПДВ-а, која је изузета од примене Закона о јавним набавкама на основу члан 12 став 1 тачка 2) овог закона.

2.10. Набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује у којима није спречено постојање сукоба интереса и нису сачињени записници о истраживању тржишта

Откривена неправилност у ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Предузеће није обезбедило потписане изјаве чланова комисије за набавку којом потврђују да у предметној набавци нису у сукобу интереса и није сачинило записнике о спроведеном истраживању тржишта, код 36 поступака набавки спроведених по члану 39 став 2 Закона о јавним набавкама, процењене вредности од 13.520.000 динара, што није у складу са чланом 39 став 3 Закона о јавним набавкама и чланом 18 став 2 Правилника о набавкама Јавног предузећа „Путеви Србије“.

Оцена мера исправљања у Послеревизионом извештају

У Послеревизионом извештају мере исправљања за ову неправилност оцењене су као задовољавајуће.

Пословање Предузећа у 2023. години у вези са применом мера исправљања

У поступку ревизије, утврђено је да су чланови комисије за набавку потписали изјаве о одсуству сукоба интереса и да су сачињени записници, белешке или други запис о спроведеном испитивању и истраживању тржишта, у 11 поступака набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује, процењене вредности ниже од 1.000.000 динара, спроведени на основу члана 27 став 1 тачка 1) овог закона, приказани у табели број 3.

Табела број 3: Ревидирани поступци набавке на које се не примењује Закон о јавним набавкама спроведени на основу члана 27 став 1 тачка 1) овог закона

у динарима

Ред. бр.	Број набавке	Предмет набавке	Процењена вредност без ПДВ-а	Добављач	Уговорена вредност без ПДВ-а
1.	Н 6/2023	Услуга - Праћење штампаних и електронских медија са медијском анализом	990.000	"Nina Media kliping" d.o.o. Beograd	990.000
2.	Н 9/2023	Израда интерног гласила - БИЛТЕН	550.000	AGENCIJA ZA IZDAVAČKU I UMETNIČKU DELATNOST ČUBRILO PREDUZETNIK, Beograd	550.000
3.	Н 13/2023	Одржавање софтвера за управљање базом података о мостовима	360.000	„INFRASTRUCTURE ANALYTICS“ d.o.o. Beograd	357.600
4.	Н 14/2023	Обука запослених - усмена комуникација	333.330	„ENERGY HOUSE“ Preduzetnik - Centar za edukaciju, Niš	285.000
5.	Н 18/2023	Обука запослених - јавни наступ и презентовање	333.330	Preduzetnik "Edukacija za javni nastup Centar za javni govor" Leštane, Beograd	282.000
6.	Н 22/2023	Обука запослених за пословну комуникацију	980.000	ATRIA GROUP SEE d.o.o. Beograd	972.565
7.	Н 25/2023	Набавка рефлектујућих прслука за запослене у ЈП „Путеви Србије“	990.000	„KONON“ d.o.o. Beograd	967.500
8.	Н 32/2023	Набавка опреме за унапређење радних процеса одељења базе података	600.000	"TELELEKTRON" d.o.o. Batajnica	502.660
9.	Н 36/2023	Услуга - Обука запослених за EXCEL	980.000	"Outliers" Preduzetnik Centar za edukaciju Čitluk, Kruševac	975.000
10.	Н 42/2023	Добра - Графички алати и софтвери за потребе креирања визуелног идентитета	500.000	"Extreme" d.o.o. Beograd	428.920
11.	Н 57/2023	Услуга - Промовисање и вођење кампање о повећању безбедности у саобраћају и едукацији свих учесника у саобраћају на друштвеним мрежама	880.000	"Story Factory" Preduzetnik Agencija za konsalting, Novi Sad	745.000
	УКУПНО:		7.496.660		7.056.245

Налаз: Предузеће је у целости отклонило утврђену неправилност у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је 2023. године спровело 11 поступака набавке изузетих од примене Закона о јавним набавкама, на основу члана 27 став 1 тачка 1) овог закона (Н 6/2023, Н 9/2023, Н 13/2023, Н 14/2023, Н 18/2023, Н 22/2023, Н 25/2023, Н 32/2023, Н 36/2023, Н 42/2023 и Н 57/2023), укупно уговорене вредности 7.056.245 динара без ПДВ-а, у којима су чланови комисија потписали изјаве о одсуству сукоба интереса и сачињени су записници, белешке или други запис о спроведеном испитивању истраживању тржишта

2.11. Набавка услуге дезинфекције, дезинсекције и дератизације пословних објеката

Откривена неправилност у ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Предузеће је поделило истоврсну набавку услуге дезинфекције, дезинсекције и дератизације пословних објеката на четири набавке и спровело је са истим понуђачем путем наруџбеница без спровођења поступка јавне набавке, укупне реализоване вредности без ПДВ-а од 1.930.000 динара, иако нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама из члана 39 став 2, уместо да је у односу на процењену вредност јавне набавке од укупно 2.000.000 динара, спровело два поступка јавне набавке мале вредности, што није у складу са чланом 64 став 4 Закона о јавним набавкама.

Оцена мера исправљања у Послеревизионом извештају

У Послеревизионом извештају мере исправљања за ову неправилност оцењене су као задовољавајуће.

Пословање Предузећа у 2023. години у вези са применом мера исправљања

У поступку ревизије утврђено је да је Предузеће спровело отворени поступак јавне набавке (ЈН 117/2019) чији је предмет дезинфекција, дезинсекција и дератизација пословних просторија и закључило Уговор о јавној набавци број 454-1494 од 18. новембра 2020. године, са „ЕКО-DEZ“ д. о. о. Београд, уговорене вредности 1.650.000 динара, на период од три године, што је до 18. новембра 2023. године.

Налаз: Предузеће је **у целисти отклонило** утврђену неправилност у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је 2023. године примењивало трогодишњи Уговор о јавној набавци од 18. новембра 2020. године, закључен са „ЕКО-DEZ“ д. о. о. Београд, у спроведеном отвореном поступку јавне набавке (ЈН 117/2019) чији је предмет дезинфекција, дезинсекција и дератизација пословних просторија, уговорене вредности 1.650.000 динара без ПДВ-а.

2.12. Покретање поступака јавних набавки

Откривена неправилност у ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Предузеће је покренуло 30 поступака јавних набавки процењене вредности 6.013.300.000 динара а да нису били испуњени услови за покретање поступка, јер набавка није планирана у годишњем плану набавки, јер је набавка накнадно предвиђена годишњим планом набавки, јер је покренут поступак са другачијим предметом набавке од набавке која је планирана и јер су покренути поступци јавних набавки пре него што је Управа за јавне набавке именовала грађанског надзорника, што није у складу са чл. 28 ст. 7 и 52 ст. 1 Закона о јавним набавкама.

Оцена мера исправљања у Послеревизионом извештају

У Послеревизионом извештају мере исправљања за ову неправилност оцењене су као задовољавајуће.

Пословање Предузећа у 2023. години у вези са применом мера исправљања

Правилником о набавкама од 28. априла 2021. године Предузеће је уредило интерне контролне поступке (члан 28 став 1).

У поступку ревизије је утврђено да је Предузеће спровело 43 поступка јавних набавки које су планиране у Плану јавних набавки за 2023. годину од 20. јуна 2023. године, у време покретања поступка и са истоветним предметом набавке, и то: ЈН 26/2022, ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 44/2022, ЈН 46/2022, ЈН 48/2022, ЈН 49/2022, ЈН 52/2022, ЈН 51/2022, ЈН 63/2022, ЈН 71/2022, ЈН 73/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 106/2022, ЈН 112/2022, ЈН 117/2022, ЈН 120/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 127/2022, ЈН 128/2022, ЈН 129/2022, ЈН 140/2022, ЈН 4/2023, ЈН 5/2023, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023, ЈН 29/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023 и ЈН 65/2023.

Законом о јавним набавкама није прописано именовање грађанског надзорника у поступцима јавних набавки.

Предузеће је покренуло и спровело поступак јавне набавке пре него што је усвојен План јавних набавки за 2023. годину од 20. јуна 2023. године (ЈН 1/2023) и поступак јавне набавке који није био планиран у овом плану (ЈН 2/2023), оба спроведена из разлога хитности, у складу са чланом 88 став 7 Закона о јавним набавкама.

Међутим, Предузеће је покренуло и спровело поступак јавне набавке чији је предмет другачији у односу на предмет из наведеног Плана (ЈН 40/2023), што није у складу са чланом 88 став 6 овог закона.

Чланом 88 став 6 Закона о јавним набавкама приописано је да наручилац може да покрене поступак јавне набавке ако је набавка предвиђена у годишњем плану јавних набавки, а ставом 7 да у изузетним случајевима, када јавну набавку није могуће унапред планирати или из разлога хитности, наручилац може да покрене поступак јавне набавке и ако набавка није предвиђена у плану јавних набавки.

Према члану 91 став 4 овог закона, поступак јавне набавке сматра се покренутим слањем на објављивање јавног позива и других огласа који се користе као јавни позив, осим у случају преговарачког поступка без објављивања јавног позива када се поступак сматра покренутим даном слања позива за подношење понуда.

ЈН 1/2023 - Електрична енергија

Пре усвајања Плана јавних набавки за 2023. годину од 20. јуна 2023. године, Предузеће је спровело отворени поступак јавне набавке електричне енергије (ЈН 1/2023).

Предузеће је донело Одлуку о спровођењу отвореног поступка од 6. јануара 2023. године, у којој је наведено да ће предметна јавна набавка бити предвиђена у плану набавки за 2023. годину. Јавни позив је послат на објављивање 17. јануара 2023. године (објављен 18. јануара 2023. године) на Порталу јавних набавки.

У поступку је поднета понуда ЈП „ЕПС“ Београд (нови назив ЕПС АД) 21. фебруара 2023. године, са понуђеном ценом од 5.475.900 евра, што је 642.439.706 динара, прерачунато у динарску противвредност по средњем курсу Народне банке Србије на дан подношења понуде.

Након спроведеног поступка, Предузеће је закључило Уговор о испоруци добара од 3. марта 2023. године са ЈП „ЕПС“ Београд, са важењем до 28. фебруара 2025. године. У Уговору су наведене јединичне цене EUR/MWh, које су фиксне, а измена је могућа анексима уговора само у случају препоруке или закључка Владе Републике Србије. Уговорено је плаћање у динарској противвредности по средњем курсу НБС на дан промета.

Јединичне цене су мењане (на више или ниже) Анексом број 1 од 3. марта 2023. године, Анексом број 2 од 10. маја 2023. године и Анексом број 3 од 6. новембра 2023. године.

Након тога, Надзорни одбор је донео Одлуку од 20. јуна 2023. године, којом се усваја План јавних набавки за 2023. годину и План јавних набавки за 2023. годину на које се одредбе Закона о јавним набавкама не примењују.

Набавка електричне енергије је накнадно планирана на позицији 0004 у поменутом Плану јавних набавки за 2023. годину, процењене вредности 1.098.617.614 динара (по годинама: 2023 - 457.757.340 динара, 2024 - 549.308.807 динара и 2025 - 91.551.467 динара).

Према појашњењу овлашћеног лица Предузећа од 25. марта 2024. године, предметна јавна набавка је покренута на основу члана 91 став 1 у вези са чл. 52 и 88 став 7 Закона о јавним набавкама, из разлога хитности, како не би дошло до прекида процеса рада, пре свега наплатних станица на ауто-путевима, услед прекида испоруке електричне енергије од стране ЈП „ЕПС“ Огранак „ЕПС СНАБДЕВАЊЕ“ Београд, с обзиром да је истицала важност претходног Уговора о потпуном снабдевању електричном енергијом од 17. марта 2022. године.

Одредбе члана 52 овог закона, односе се на спровођење отвореног поступка, а одредбе члана 91 став 1 на садржај одлуке о спровођењу поступка јавне набавке.

Такође, у додатном појашњењу овлашћеног лица Предузећа од 24. априла 2024. године, наведено је да је Решењем Владе 05 Број: 023-5049/2023 од 8. јуна 2023. године, дата сагласност на Програм пословања Јавног предузећа „Путеви Србије“, Београд и истог дана, у складу са усменим налогом председника Надзорног одбора, руководиоцу Одељења за јавне набавке, прослеђен имејл да се, у складу са процедуром, предлог Плана набавки за 2023. годину достави Надзорном одбору до 16. јуна 2023. године. У појашњењу се, даље, истиче да је у складу са наведеним налогом, Надзорном одбору достављен 16. јуна 2023. године предлог Плана јавних набавки и Плана набавки за 2023. годину на које се Закон о јавним набавкама не примењује, а 20. јуна 2023. године је одржана 112. седница на којој су усвојена оба Плана.

Имајући у виду разлоге на које је Предузеће указало, могу се прихватити наведена објашњења Предузећа у погледу оправданости спровођења предметне набавке пре усвајања Плана јавних набавки за 2023. годину 20. јуна 2023. године.

ЈН 2/2023 - Изградња моста преко Мусине реке у Адранима код Краљева на државном путу I-Б реда бр. 22

Предузеће је након доношења Плана јавних набавки за 2023. годину од 20. јуна 2023. године, спровело преговарачки поступак без објављивања јавног позива (ЈН 2/2023) чији предмет су радови на Изградњи моста преко Мусине реке у Адранима код Краљева на државном путу I-Б реда бр. 22, на основу члана 61 став 1 тачка 2) у вези са чланом 62 став 9 тачка 1) Закона о јавним набавкама.

Чланом 61 став 1 тачка 2) Закона о јавним набавкама, прописано је да наручилац може да спроводи преговарачки поступак без објављивања јавног позива у мери у којој је то неопходно, ако због изузетне хитности проузроковане догађајима које наручилац није могао да предвиди, није могуће поступити у роковима одређеним за отворени поступак или рестриктивни поступак или конкурентни поступак са преговарањем или преговарачки поступак са објављивањем, с тим да околности којима наручилац оправдава изузетну хитност не смеју да буду проузроковане његовим поступањем.

Према члану 62 став 9 тачка 1) овог закона, наручилац није дужан да на Порталу јавних набавки објави обавештење о спровођењу преговарачког поступка у случају спровођења поступка из члана 61 став 1 тачка 2) овог закона у циљу набавке ради обезбеђивања основних животних услова у случајевима елементарних непогода или техничко-технолошких несрећа чије последице угрожавају безбедност, здравље и животе људи, материјална добра или животну средину, у складу са прописима којим асе уређују ванредне ситуације.

Градоначелник града Краљева, донео Одлуку о проглашењу ванредне ситуације на територији града Краљева од 16. јуна 2023. године, а услед непогода проузрокованих порастом водостаја и изливањем водотокова, а све као последица обилних падавина. Одлука је донета на основу члана 39 став 1 тачка 3 Закона о смањењу ризика од катастрофа и управљању у ванредним ситуацијама²³.

У вези са тим, Предузеће је донело Одлуку 19. јула 2023. године, којом се одобрава спровођење преговарачког поступка без објављивања јавног позива (ЈН 2/2023) на основу члана 61 став 1 тачка 2) у вези са чланом 62 став 9 тачка 1) Закона о јавним набавкама, чији предмет су радови на Изградњи моста преко Мусине реке у Адранима код Краљева на државном путу I-Б реда бр. 22. Овом одлуком је именована Комисија за јавну набавку.

Како предметна јавна набавка није била планирана у Плану јавних набавки за 2023. годину од 20. јуна 2023. године, у поменутој Одлуци Предузећа од 19. јула 2023. године, наведено је да ће јавна набавка бити предвиђена у Плану о изменама и допунама Плана јавних набавки за 2023. годину.

Предузеће није било дужно да објави обавештење о спровођењу предметног поступка на Порталу јавних набавки, у складу са чланом 62 став 9 Закона о јавним набавкама.

²³ „Службени гласник РС“, бр. 87/18

Након спроведеног поступка, Предузеће је закључило Уговор о извођењу радова од 2. октобра 2023. године са „НОВИ ПАЗАР-ПУТ“ д. о. о. Нови Пазар, уговорене вредности 102.000.000 динара без ПДВ-а.

Предузеће није вршило измене и допуне Плана јавних набавки за 2023. годину донетог 20. јуна 2023. године.

ЈН 40/2023 - Услуга - Мониторинг едукативних кампања

У поступку ревизије је утврђено да није био испуњен услов за покретање отвореног поступка јавне набавке ЈН 40/2023, јер је покренут са другачијим предметом од предмета набавке који је планиран.

Наиме, у Плану јавних набавки за 2023. годину од 20. јуна 2023. године, планирано је спровођење отвореног поступка јавне набавке чији је предмет „Услуга - Информисање јавности о значајним инфраструктурним пројектима и спровођењу мера за повећање безбедности у саобраћају на државним путевима“, под редним бројем 0198, процењене вредности 1.300.000 динара.

Током 2023. године нису вршене измене Плана јавних набавки за 2023. годину од 20. јуна 2023. године.

Дописом Одељења за односе са јавношћу као покретача јавне набавке број 953-15521 од 21. јула 2023. године, назив набавке је измењен тако да гласи „Мониторинг едукативних кампања“, због делимичне промене описа посла.

У Одлуци о спровођењу поступка од 22. августа 2023. године, Јавном позиву послатом на објављивање 31. августа 2023. године (објављен 1. септембра 2023. године) на Порталу јавних набавки и осталој документацији у поступку јавне набавке, наведен је предмет „Мониторинг едукативних кампања“.

Након спроведеног поступка, Предузеће је закључило Уговор о пружању услуга од 27. октобра 2023. године са „MOBILE PRESS“ д. о. о. Београд, чији је предмет мониторинг едукативних кампања, уговорене вредности 1.300.000 динара, за период од годину дана.

Према појашњењу прибављеном у току поступка ревизије од овлашћеног лица Предузећа 14. маја 2024. године, до промене назива набавке је дошло пре покретања поступка, како би назив приближније представљао оно што се у опису посла и тражи - у опису посла су детаљније дефинисане услуге које се траже, тј. фокус је стављен на едукативне кампање о безбедности у саобраћају које наше предузеће спроводи, а не само на општи појам безбедности у саобраћају.

У додатном појашњењу овлашћеног лица Предузећа од 23. маја 2024. године, наведено је да не постоји првобитни технички опис посла, јер планирана набавка у Плану јавних набавки за 2023. годину (позиција 0198) „Услуга - Информисање јавности о значајним инфраструктурним пројектима и спровођењу мера за повећање безбедности у саобраћају на државним путевима“, као таква, није покренута, нити објављена на Порталу јавних набавки. Даље се наводи, да технички опис посла постоји само за набавку „Услуга - Мониторинг едукативних кампања“, који је достављен Одељењу за јавне набавке уз Захтев за покретање поступка дописом број 953-15521 од 21. јула 2023. године, као саставни део конкурсне документације објављене на порталу јавних набавки.

Наведена појашњења се не могу прихватити, узевши у обзир да је покренут и спроведен поступак јавне набавке чији је назив и опис посла суштински другачији у односу на предмет набавке из Плана јавних набавки за 2023. годину од 20. јуна 2023. године.

На описани начин, Предузеће није поступило у складу са чланом 88 став 6 Закона о јавним набавкама. Такође, потребно је имати у виду да је истим чланом у ставу 4, прописано да се изменом и допуном плана јавних набавки сматра, између осталог, измена предмета јавне набавке.

Откривена неправилност: Предузеће је у 2023. години делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години спровело 43 поступка јавних набавки (ЈН 26/2022, ЈН 35/2022, ЈН 36/2022, ЈН 44/2022, ЈН 46/2022, ЈН 48/2022, ЈН 49/2022, ЈН 51/2022, ЈН 52/2022, ЈН 63/2022, ЈН 71/2022, ЈН 73/2022, ЈН 75/2022, ЈН 86/2022, ЈН 89/2022, ЈН 92/2022, ЈН 94/2022, ЈН 100/2022, ЈН 101/2022, ЈН 103/2022, ЈН 106/2022, ЈН 112/2022, ЈН 117/2022, ЈН 120/2022, ЈН 123/2022, ЈН 124/2022, ЈН 127/2022, ЈН 128/2022, ЈН 129/2022, ЈН 140/2022, ЈН 4/2023, ЈН 5/2023, ЈН 6/2023, ЈН 7/2023, ЈН 12/2023, ЈН 13/2023, ЈН 14/2023, ЈН 21/2023, ЈН 23/2023, ЈН 29/2023, ЈН 63/2023, ЈН 64/2023 и ЈН 65/2023), укупно процењене вредности 9.221.009.916 динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 9.125.140.044 динара без ПДВ-а, које су биле планиране у Плану јавних набавки за 2023. годину од 20. јуна 2023. године, у време покретања поступка и са истоветним предметом набавке, као и два поступка јавних набавки (ЈН 1/2023 и ЈН 2/2023), укупно процењене вредности 1.178.617.614 динара без ПДВ-а и укупно уговорене вредности 744.439.706 динара без ПДВ-а, који нису били планирани, а спроведени су из разлога хитности, у складу са чланом 88 став 7 Закона о јавним набавкама.

Предузеће је покренуло и спровело поступак јавне набавке (ЈН 40/2023) чији је предмет набавка Услуге - Мониторинг едукативних кампања, процењене вредности 1.300.000 динара без ПДВ-а и уговорене вредности без ПДВ-а у истом износу, иако није био испуњен услов за покретање поступка јавне набавке, тј. покренут је поступак са другачијим предметом набавке од набавке која је планирана годишњим планом јавних набавки за 2023. годину (Услуга - Информисање јавности о значајним инфраструктурним пројектима и спровођењу мера за повећање безбедности у саобраћају на државним путевима), што није у складу са чланом 88 став 6 Закона о јавним набавкама.

Препорука број 6: Препоручујемо одговорним лицима Предузећа да не покрећу поступке јавних набавки са другачијим предметом од предмета који је планиран у годишњем плану јавних набавки.

2.13. Набавке спроведене без примене Закона о јавним набавкама када нису постојали разлози за изузеће од примене овог закона

Откривена неправилност у ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Предузеће је у 2018. и 2019. години набавило радове на одржавању и заштити путева, радове на одржавању инсталација јавног осветљења и електроенергетских постројења на државним путевима, услуге постављања и одржавања мобилних санитарних система на ауто-путевима Републике Србије, услуге ангажовања ватрогасне јединице на државном путу А1, обилазница око Београда и добра - тонере за штампаче и други канцеларијски потрошни материјал, без спровођења поступака јавних набавки, у износу од 51.381.416.645 динара са ПДВ, а да нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама из чл. 7, 7а, 122 и 128.

Оцена мера исправљања у Послеревизионом извештају

У Послеревизионом извештају мере исправљања за ову неправилност оцењене су као задовољавајуће. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања. Отклањање утврђене неправилности је у току.

Предузеће је за набавке услуга одржавања мобилних санитарних система на Е-путевима, услуга пожарне страже на ИТС објекту и потрошног материјала за рачунарску опрему - штампаче, спровело поступке јавних набавки у 2021. години, међутим није спроводило поступке за доделу уговора о јавним набавкама радова на одржавању и заштити магистралних и регионалних путева и радова на редовном одржавању инсталација јавног осветљења и електроенергетских постројења на државним путевима, извођачима који су изводили наведене радове у 2021. години.

Рок за отклањање наведене неправилности је до три године.

Пословање Предузећа у 2023. години у вези са применом мера исправљања

Предузеће је у 2023. години набавило мањи део радова на путевима на основу уговора закључених у девет поступака јавних набавки који су изведени на основу члана 69 Закона о путевима (описано у тачки I под 1)).

Такође, Предузеће је у поступцима јавних набавки извршило набавке: услуга редовног одржавања мобилних санитарних уређаја (описано у тачки III), услуга противпожарне страже (описано у тачки IV) и тонера за штампаче (описано у тачки V).

Међутим, Предузеће није спровело поступке јавних набавки, иако нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама прописани одредбама чл. 11-14, 20 и 21 овог закона, и то за следеће набавке у укупном износу од 46.480.945.552 динара са ПДВ-ом:

- набавку већег дела радова на путевима у вредности 46.064.883.983 динара са ПДВ-ом, који су изведени на основу чл. 68, 69 и 70 Закона о путевима (описано у тачки I подтачка 2),
- набавку радова на одржавању инсталација јавног осветљења и електроенергетских постројења на државним путевима у вредности 380.635.595 динара са ПДВ-ом (описано у тачки II) и
- набавку канцеларијског материјала у вредности 35.425.974 динара са ПДВ-ом (описано у тачки V).

I - Набавка радова на путевима - изведени на основу чл. 68, 69 и 70 Закона о путевима

1) Набавка радова на путевима на основу уговора закључених у поступцима јавних набавки - изведени на основу члана 69 Закона о путевима

Предузеће је током 2023. године набавило радове на путевима на основу Уговора и Анекса уговора закључених у поступцима јавних набавки који су приказани у табели број 4.

Радови су изведени на основу члана 69 Закона о путевима.

Табела број 4: Радови изведени током 2023. године (члан 69 Закона о путевима) на основу закључених уговора и анекса уговора закључених у поступцима јавних набавки

Ред. број	Јавна набавка	Извођач радова	Уговор и Анекси	Уговорена вредност без ПДВ-а
1.	ЈН 70/2019 - Реконструкција и проширење Булевар Николе Пашића у Лесковцу, на траси државног пута II-А реда бр. 158	"СРБИЈААУТОПУТ" д.о.о. Београд, "TEAMENERGO" д.о.о. Београд и ПР Агенција за геодетске послове "НР ГЕО ИНЖЕЊЕРИНГ" Ужице	Уговор број 454-1507 од 1. октобра 2019. године и Анекс 1 од 29. децембра 2021. године	286.205.862
2.	ЈН 67/2021 - Рехабилитација државног пута првог Б реда број 22, обилазница око Новог Пазара, у дужини од Л=2,3км	"НОВИ ПАЗАР - ПУТ" д.о.о. Нови Пазар	Уговор број 454-1670 од 29. децембра 2021. године, Анекс 1 од 23. септембра 2022. године и Анекс 2 од 23. септембра 2022. године и Анекс 3 од 24. јануара 2023. године (продужен рок до 30. априла 2023. године)	266.129.080

Ред. број	Јавна набавка	Извођач радова	Уговор и Анекси	Уговорена вредност без ПДВ-а
3.	ЈН 73/2021 - Реконструкција моста преко реке Ибар у месту Шпиљани на државном путу првог Б реда број 22, деоница: Рибариће - државна граница са Црном Гором, на км 296+850, Л=146,90м	ЖГП ГП "БЕОГРАД" д.о.о. Београд	Уговор број 454-1548 од 22. новембра 2021. године	80.526.181
4.	ЈН 97/2021 - Реконструкција вијадукта преко клисуре код места "Орље" на државном путу првог Б реда број 22, деоница: Рибариће - државна граница са Црном Гором, на км 276+070, Л=110,80м	"СРБИЈАПУТ" а.д. Београд, "WEST GRADNJA" д.о.о. Šabac и "СРБИЈАПУТ ЛОГИСТИКА И ИЗГРАДЊА" д.о.о. Београд	Уговор број 454-453 од 1. јула 2022. године	66.581.151
5.	ЈН 101/2021 - Мост преко Великог бачког канала ИД 15050 на државном путу другог А реда број 107, деоница: Сомбор - Богојево, на км 0+680	"СРБИЈАПУТ" а.д. Београд, "WEST GRADNJA" д.о.о. Šabac и "СРБИЈАПУТ ЛОГИСТИКА И ИЗГРАДЊА" д.о.о. Београд	Уговор број 454-460 од 1. јула 2022. године	109.769.429
6.	ЈН 107/2021 - Мост преко Роковог потока код Новог Сада на државном путу другог А реда број 100, на км 127+844	"СРБИЈАПУТ" а.д. Београд и "СРБИЈАПУТ ЛОГИСТИКА И ИЗГРАДЊА" д.о.о. Београд	Уговор број 454-461 од 1. јула 2022. године	23.008.078
7.	ЈН 109/2021 - Мост преко потока код скретања за «ПАЉЕВО» на државном путу првог Б реда број 22, деоница: Рибариће - државна граница са Црном Гором, на км 278+366	ЖГП ГП "БЕОГРАД" д.о.о. Београд	Уговор број 454-8 од 12. јануара 2022. године, Анекс 1 од 1. јула 2022. године, Анекс 2 од 16. јануара 2023. године и Анекс 3 од 9. маја 2023. године (продужено важење до 6. јуна 2023. године)	80.225.542
8.	ЈН 2/2023 - Изградња моста преко Мусине реке у Адранима код Краљева на државном путу И-Б реда бр. 22.	"НОВИ ПАЗАР - ПУТ" д.о.о. Нови Пазар	Уговор број 454-759 од 2. октобра 2023. године	102.000.000
9.	ЈН 4/2023 - Изградња источне обилазнице око Крушевца, од моста преко реке Расине до петље Крушевац Исток на државном путу првог Б реда бр. 38, од км 6+493 до км 8+417, укупне дужине Л=1,924км	"ТЕХНОГРАДЊА" д.о.о. Крушевац и "СРБИЈААУТОПУТ" д.о.о. Београд	Уговор 454-830 од 24. октобра 2023. године	652.289.160
	УКУПНО:			1.666.734.483

2) Набавка радова на путевима без спроведених поступака јавних набавки - изведени на основу чл. 68, 69 и 70 Закона о путевима

Предузеће је у 2023. години набавило радове изведене на основу чл. 68, 69 и 70 Закона о путевима од стране извођача радова, који су испоставили грађевинске ситуације у укупној вредности 46.064.883.983, динара са ПДВ-ом.

Набавка радова на путевима је извршена на основу:

А) Уговора о обављању радова на одржавању и заштити магистралних и регионалних путева, број 344-01-265 од 31. марта 1992. године, који је закључило Министарство саобраћаја и веза - Дирекција за путеве, Београд, Булевар револуције 282, као Наручилац, са двадесет једним извођачем радова, и то: Сложеним предузећем „Србијапут“, Београд, Булевар револуције 282, са удруженим чланицама: Предузеће за путеве „Ваљево“, Ваљево, Предузеће за путеве „Путеви-Ужице“, Ужице, Предузеће за путеве „Нови Пазар“, Нови Пазар, Предузеће за путеве „Врање“, Врање, Предузеће за путеве „Ниш“, Ниш, Предузеће за путеве „Крушевацпут“, Крушевац, Предузеће за путеве „Крагујевац“, Крагујевац, Предузеће за путеве „Београд-одржавање“, Београд, Предузеће за путеве „Пожаревац“, Пожаревац, Предузеће за путеве „Зајечар“, Зајечар, ДД „Војводинапут“, Нови Сад, са предузећима оснивачима: ДД „Војводинапут-Бачкапут“, Нови Сад, ДД „Војводинапут-Сремпут“, Рума, ДД

„Војводинапут-Зрењанин“, Зрењанин, Акционарско друштво „Војводинапут“, Суботица, ДД „Војводинапут-Панчево“, Панчево, ЈКПП „Нови Сад“, Нови Сад, Друштвено предузеће специјализовано за одржавање, чување и заштиту магистралних и регионалних путева АПКМ „Магистрала“, Приштина, ЈКП „Београдпут“, Београд и ДП „Србијааутопут“, Београд.

Према члану 1 овог уговора, Наручилац овим уговором уступа радове на одржавању и заштити магистралних и регионалних путева на територији Републике Србије, Извођачима радова, потписницима овог уговора, који су одржавали путеве до 31. марта 1992. године (члан 1 Уговора).

Правни следбеник Дирекције за путеве, која је закључила овај уговор, била је Републичка дирекција за путеве, која је престала са радом 2006. године оснивањем Јавног предузећа „Путеви Србије“, Београд, као правног следбеника, на основу Закона о јавним путевима²⁴.

Важеће предметног Уговора је продужавано закључивањем 11 анекса.

У Анексу број X деловодни број 454-01-538 од 14. априла 2006. године, закљученом између Предузећа и Сложеног предузећа „Србијапут“, Београд, са удруженим предузећима, наведено: „Уговорне стране су се споразумеле да се продужи важност овог Уговора до закључења уговора о јавним набавкама услуга - одржавања јавних путева на територији Републике Србије, након спроведеног поступка за доделу уговора о јавним набавкама по Закону о јавним набавкама од стране Јавног предузећа „Путеви Србије“.

Анексом број XI деловодни број 454-418 од 6. јула 2009. године, предметни уговор је допуњен новом уговорном страном - извођачем радова „МБА Миљковић“ д. о. о., Београд којем је Предузеће поверило одржавање и заштиту одређених деоница магистралних и регионалних путева на територији севера Косова и Метохије, које се изузимају из одржавања које врши „Косметпут - инжењеринг“ д. о. о., Рашка.

На основу предметног Уговора и Анекса, радови су извршени по чл. 68, 69 и 70 Закона о путевима.

Б) Радови су изведени и на основу више Уговора које је правни претходник Републичка дирекција за путеве, Београд, као Инвеститор и Наручилац, закључила 2000. године са Извођачима радова, након чега је Предузеће, као правни следбеник и Наручилац, закључило по два последња анекса ових уговора, за извођење радова по члану 68 Закона о путевима, и то са:

1) Д. Д. „Војводинапут-Бачкапут“ Нови Сад, Уговор о извођењу радова редовног одржавања и заштите ауто-пута, број 454-01-44 од 9. фебруара 2000. године, Анекс уговора број VIII од 16. маја 2006. године (промењен назив Извођача радова: „Војводинапут-Бачкапут“ а. д. Нови Сад) и Анекс број IX од 8. јуна 2023. године;

2) ДП „Србијааутопут“ Београд, Уговори о извођењу радова редовног одржавања и заштите ауто-пута број 454-01-1042 од 28. новембра 2000. године, број 454-01-1043 од 28. новембра 2000. године, број 454-01-1044 од 28. новембра 2000. године, број 454-01-1045 од 28. новембра 2000. године, број 454-01-1046 од 28. новембра 2000. године, број 454-01-1047 од 28. новембра 2000. године, Анекс наведених уговора број VI од 18. априла 2006. године (промењен назив Извођача радова: „Србијааутопут“ а. д. Београд) и Анекс број VII од 30. марта 2022. године;

3) АД „Војводинапут“ - „Сремпут“ Рума, Уговор о извођењу радова редовног одржавања и заштите ауто-пута број 454-01-52 од 9. фебруара 2000. године, Анекс уговора број VIII од 8. јуна 2006. године (промењен назив Извођача радова: АД „Сремпут“ Рума) и Анекс број IX од 8. јуна 2023. године и

²⁴ „Службени гласник РС“, 101/05

4) „Вој-пут“ А. Д. Суботица, Уговор о извођењу радова редовног одржавања и заштите ауто-пута, број 454-01-54 од 9. фебруара 2000. године, Анекс уговора број V од 9. јуна 2006. године и Анекс број VI од 8. јуна 2023. године.

Претпоследњим Анексима уговора из 2006. године (наведени у тачкама 1-4), Предузеће и Извођачи радова су се споразумели да се продужи важност предметних уговора до закључења уговора о јавним набавкама радова за одржавање јавних путева на територији Републике Србије, након спроведеног поступка за доделу уговора о јавним набавкама по Закону о јавним набавкама од стране Предузећа. Последњим Анексима уговора из 2022. и 2023. године (наведени у истим тачкама), уговорне стране су се сагласиле да се продужи важност предметних уговора до закључивања новог уговора о извођењу радова редовног одржавања и заштите ауто-путева.

В) Предузеће је изводило радове на путевима и на основу Протокола о регулисању међусобних односа, број 454-1703 од 31. октобра 2019. године, који је закључен између Предузећа, као управљача државних путева IA реда на које се односи овај протокол, и „Коридори Србије“ д. о. о., Београд, као вршиоца инвеститорске функције на изградњи државних путева IA реда на које се односи овај протокол, ради редовног одржавања новоизграђене деонице државног пута IA реда број 2, деоница Сурчин југ - Прељина (крај изграђеног АП) и Налога за извођење радова на редовном одржавању по члану 68 Закона о путевима које је Предузеће дало, и то: „Strabag“ d.o.o, Beograd (као правном следбенику друштва „Путеви Чачак“ д. о. о., Чачак и ПЗП „Београд“ д. о. о. Београд) број 953-29295 од 26. новембра 2019. године, број 953-2125 од 28. јануара 2022. године и број 953-7793 од 4. априла 2023. године; „Крушевацпут“ АД, Крушевац број 953-6082/23-2 од 4. априла 2023. године и „Сремпут“ д. о. о. Рума број 953-21125 од 13. октобра 2023. године.

Г) Извођење радова по члану 69 Закона о путевима, вршено је и на проширењу ауто-пута А1 додавањем нових саобраћајних трака у простору између граница Републике Србије и Републике Македоније на граничном прелазу Прешево-Табановце.

Чланом 3 Закона о потврђивању Споразума између Владе Републике Србије и Владе Републике Северне Македоније о успостављању заједничких контрола на граничном прелазу за међународни друмски саобраћај Прешево (Република Србија) - Табановце (Република Северна Македонија)²⁵ прописано је да је зона на ГП Прешево, на улазној страни у Републику Србију, односно на ГП Табановце, на улазној страни у републику Северну Македонију, обухвата: 1) простор и службене просторије одређене за обављање граничне контроле и граничних провера надлежних органа Страна између којих је закључен, 2) друге објекте намењене за обављање граничне контроле и граничних провера и простор за паркирање и 3) пут између државне границе и места за обављање граничне контроле.

У члану 5 став 1 истог Споразума, прописано је да у зони Стране могу градити, постављати нове објекте или заједнички користити постојеће службене објекте државе домаћина, у складу са законодавством држава Страна.

Влада је дала сагласност Закључком 05 Број: 28-10925/2022 од 22. децембра 2022. године за предузимање свих неопходних активности ради бржег кретања људи преко заједничког граничног прелаза Прешево-Табановце, између осталог, проширењем ауто-пута А1 додавањем нових саобраћајних трака у простору између границе Републике Србије и Републике Северне Македоније на овом граничном прелазу.

Према Закључку 05 Број: 351-4125/2023 од 18. маја 2023. године, Влада је сагласна да се изведу радови на рехабилитацији јавног пута, ауто-пута А1 на граничном прелазу Прешево и да Републичка дирекција за имовину Републике Србије, у име и за рачун Републике Србије, као власника земљишта и објеката на граничном прелазу Прешево, врши инвеститорска права на радовима. Закључком је одређено да ће Предузеће вршити стручне послове у вези са

²⁵ „Службени гласник РС - Међународни уговори“, бр. 8/19

извођењем потребних радова у складу са Законом о путевима, као и да су обезбеђена средства за реализацију овог закључка у износу од 40.000.000 динара, са урачунатим трошковима пореза на додату вредност, Законом о буџету Републике Србије за 2023. годину, на разделу 47 - Републичка дирекција за имовину Републике Србије, Функција 130 - Опште услуге, Програм 0605 - Евиденција, управљање и располагање јавном својином, Програмска активност 0004 - Управљање друмским, граничним и пограничним прелазима, Економска класификација 511 - Зграде и грађевински објекти. Такође, Закључком су задужени Дирекција и Предузеће, да закључе споразум којим ће ближе уредити права и обавезе у вези са предметним радовима.

Дирекција и Предузеће су закључили Споразум о правима и обавезама на рехабилитацији ауто-пута А1 на граничном прелазу Прешево број 454-417 од 12. јуна 2023. године, према којем је, између осталих обавеза, Дирекција дужна да осигура несметану и благовремену уплату средстава по грађевинским ситуацијама, а Предузеће да обавља све стручне и техничке радње при реализацији радова, као и да изврши избор извођача радова и о томе обавести Дирекцију.

Предузеће је прибавило три понуде и Решењем од 8. јуна 2023. године формирало Радни тим за координацију активности на пројекту предметних радова, анализу приспелих понуда и извештавање в. д. директора о реализацији.

Након анализе три понуде од стране Радног тима, Предузеће је закључило Уговор о извођењу радова број 454-470 од 30. јуна 2023. године са „Србијааутопут“ Београд, у вредности од 33.322.622 динара без ПДВ-а, на основу којег је Предузеће у 2023. години исплатило 32.828.198 динара (Дирекција је претходно пренела средства Предузећу, пре исплате три привремене ситуације).

Како наведеним Споразумом није одређена примена меродавне процедуре набавки у случају извођења радова на путу у зони - гранични прелаз Прешево, следи да се на поступак набавки радова примењује законодавство Републике Србије, тј. одредбе важећег Закона о јавним набавкама.

Резиме набављених радова на путевима без спроведених поступака јавних набавки

Вредност набављених радова на путевима по Извођачима радова, а без претходно спроведених поступака јавних набавки, приказана је у табели број 5.

Табела број 5: Набавка радова на путевима без спровођења поступака јавних набавки, иако нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама прописани одредбама чл. 11-14, 20 и 21 овог закона - изведени на основу чл. 68, 69 и 70 Закона о путевима (скраћено: ЗОП)

Р. бр.	Шифра добављача	Назив добављача	Радови - члан 68 ЗОП-а	Радови - члан 69 ЗОП-а	Радови - члан 70 ЗОП-а	Укупно радови са ПДВ-ом:
1.	633	„Војводинапут-Бачкапут“ а.д. Нови Сад	788.489.104	2.817.038.555	52.109.804	3.657.637.462
2.	1222	ЈКП „Београд-Пут“ Београд	113.696.226	0	0	113.696.226
3.	1661	ЈКП „Пут“ Нови Сад	53.997.614	151.258.991	0	205.256.606
4.	2583	„Магистрала“ а.д. Београд	254.126.940	0	0	254.126.940
5.	2902	ПЗП „Пожаревац“ д.о.о. Пожаревац	559.634.593	3.019.038.128	275.032.053	3.853.704.774
6.	3189	„Србијааутопут“ д.о.о. Београд	3.839.995.883	3.211.353.380	915.978.237	7.967.327.500
			9.122.592	32.828.198	0	41.950.790
7.	3190	„Србијапут“ а.д. Београд	239.200.624	598.625.855	417.992.093	1.255.818.573
8.	3191	„Сремпут“ а.д. Рума	782.429.700	3.447.878.286	199.497.369	4.429.805.356
9.	3718	ПЗП „Ваљево“ а.д. Ваљево	827.484.058	531.763.717	946.631.604	2.305.879.379
10.	3721	„Војводинапут“ а.д. Нови Сад	1.533.742.177	370.838.710	68.560.824	1.973.141.711
11.	3722	„Војпут“ д.о.о. Суботица	1.257.373.838	2.319.886.558	0	3.577.260.396

Р. бр.	Шифра добављача	Назив добављача	Радови - члан 68 ЗОП-а	Радови - члан 69 ЗОП-а	Радови - члан 70 ЗОП-а	Укупно радови са ПДВ-ом:
12.	3743	„Strabag“ d.o.o. Beograd - ogranak Vojvodinaput - Pančevo	307.479.800	865.519.223	129.567.359	1.302.566.382
13.	3990	„Strabag“ d.o.o. Beograd - ogranak Zaječar	973.311.605	390.181.654	73.247.311	1.436.740.570
14.	4771	„Путеви“ а.д. Ужице	527.522.245	1.251.031.704	703.782.692	2.482.336.641
15.	6156	„Нови Пазар-пут“ д.о.о. Нови Пазар	540.607.599	1.187.053.312	572.451.615	2.300.112.526
16.	6531	„Strabag“ d.o.o. Beograd - ogranak Putevi Čačak	250.549.220	76.529.350	395.185.093	722.263.663
17.	6537	„Крушевацпут“ а.д. Крушевац	473.444.878	175.728.356	112.486.949	761.660.183
18.	6539	„Путеви“ д.о.о. Ивањица	168.500.204	320.138.568	157.654.100	646.292.873
19.	6986	„Путеви“ а.д. Пожега	180.466.436	214.107.935	0	394.574.370
20.	7395	„Косметпут-Инжењеринг“ д.о.о. Лешак	121.264.523	2.450.522	105.262.584	228.977.630
21.	10817	„МБА Миљковић“ д.о.о. Меровина	105.729.043	0	0	105.729.043
22.	45692	ПЗП „Крагујевац“ д.о.о. Крагујевац	748.784.370	1.199.309.639	264.487.156	2.212.581.165
23.	74756	„Strabag“ d.o.o. Beograd - ogranak Beograd	713.424.793	758.008.250	38.015.428	1.509.448.471
24.	80651	„Trase Srbija“ а.д. Ниш	1.096.658.741	433.966.840	279.999.492	1.810.625.072
25.	88558	„Strabag“ d.o.o. Beograd - ogranak Autoput	416.568.174	95.868.949	2.932.559	515.369.682
		Укупно:	16.883.604.977	23.470.404.682	5.710.874.324	46.064.883.983

Предузеће је Планом јавних набавки за 2023. годину од 20. јуна 2023. године, планирало спровођење поступака јавних набавки радова, између осталих, три рестриктивна поступка, које није спровело, за: редовно одржавање државних путева првог и другог реда (процењена вредност 54.166.666.650 динара), редовно одржавање објеката на државним путевима првог и другог реда (процењена вредност 1.166.666.660 динара) и редовно одржавање електроинсталација (процењена вредност 1.166.666.660 динара).

У току поступка ревизије:

Надзорни одбор Предузећа усвојио је Програм пословања Предузећа за 2024. годину Одлуком од 9. јула 2024. године, на који је Влада дала сагласност решењем 05 Број: 023-6477/2024 од 11. јула 2024. године, након чега је Предузеће донело План јавних набавки за 2024. годину од 2. августа 2024. године и истог дана План јавних набавки за 2024. годину на које се одредбе Закона о јавним набавкама не примењују.

Извршни директор Сектора за одржавање државних путева I и II реда упутио је 28. августа 2024. године два Захтева за спровођење два рестриктивна поступка јавне набавке по члану 53 у вези са чланом 66 став 2 Закона о јавним набавкама, вршиоцу дужности директора Предузећа, који је дао сагласност. У Захтевима је наведено, да су предмети јавних набавки:

- Набавка радова - Редовно одржавање државних путева првог и другог реда, процењене вредности 62.429.077.500 динара за пет година, за коју су средства обезбеђена Програмом пословања и финансијским планом Предузећа за 2024. годину у оквиру апропријације „Редовно одржавање државних путева првог и другог реда 2.1.1.1.“ и

- Набавка радова - Редовно одржавање објеката на државним путевима првог и другог реда, процењене вредности 766.666.600 динара за период од четири године, за коју су средства обезбеђена Програмом пословања и финансијским планом Предузећа за 2024. годину у оквиру апропријације „Одржавање 2.1.1.4.“

Истог дана, Предузеће је упутило електронском поштом два Захтева Министарству грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре ради добијања сагласности за покретање поступака јавних набавки по партијама за предметне радове, које су предвиђене у Плану јавних набавки Предузећа за 2024. годину под ред. бр. 0214 и 0215, као и за именовање чланова комисија за јавну набавку из Министарства.

II - Набавка радова на одржавању инсталација јавног осветљења и електроенергетских постројења на државним путевима

Предузеће је у 2023. години набавило радове на одржавању инсталација јавног осветљења и електроенергетских постројења на државним путевима од три извођача радова, који су испоставили грађевинске ситуације у укупном износу од 380.635.595 динара са ПДВ-ом.

Предузеће је закључило три Уговора са Извођачима радова, у трајању од три године, по претходно спроведеном рестриктивном поступку јавне набавке број 48/2013, чије важење је продужавано закључивањем по 18 Анекса уговора, у периоду од 2016. до 2023. године, и то са:

- „Енерготехника - Јужна Бачка“ д. о. о. Нови Сад, Уговор о извођењу радова број 454-282 од 2. јула 2013. године (Партија број 1) и 18 Анекса уговора. Током 2023. године, Извођач радова је испоставио грађевинске ситуације за предметне радове у износу од 125.583.336 динара;

- „Енергомонтажа“ д. о. о. Београд („Кодар енергомонтажа“ д. о. о. Београд - Земун), Уговор о извођењу радова број 454-281 од 2. јула 2013. године (Партија број 2) и 18 Анекса уговора. Током 2023. године, Извођач радова је испоставио грађевинске ситуације за предметне радове у износу од 88.630.793 динара и

- „Elektrolux“ д. о. о. Ниш, Уговор о извођењу радова број 454-280 од 2. јула 2013. године (Партија број 3) и 18 Анекса уговора. Током 2023. године, Извођач радова је испоставио грађевинске ситуације за предметне радове у износу од 166.421.466 динара.

Како су наведени Уговор закључени 2. јула 2013. године, важили три године од дана закључења Уговора, следи да су престали да важе 1. јула 2016. године. Први Анекси ових уговора закључени су 3. новембра 2016. године, а последњи 18 по реду Анекси закључени су 3. јула 2023. године.

Предмет наведених Анекса ових уговора је продужење рока извођења радова до закључења новог уговора о јавној набавци, а најдуже до датума који је одређен Анексом уговора.

У току поступка ревизије:

Извршни директор Сектора за одржавање државних путева I и II реда упутио је 28. августа 2024. године Захтев за спровођење рестриктивног поступка јавне набавке по члану 53 у вези са чланом 66 став 2 Закона о јавним набавкама, вршиоцу дужности директора Предузећа, који је дао сагласност. У Захтеву је наведено, да је предмет јавне набавке: Набавка радова - Редовно одржавање електроинсталација, процењене вредности 833.333.000 динара за четири година, за коју су средства обезбеђена Програмом пословања и финансијским планом Предузећа за 2024. годину у оквиру апропријације „Одржавање 2.1.1.5.“

Истог дана, Предузеће је упутило електронском поштом Захтев Министарству грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре ради добијања сагласности за покретање поступка јавне набавке по партијама за предметне радове, која је предвиђена у Плану јавних набавки Предузећа за 2024. годину под ред. бр. 0216, као и за именовање чланова комисије за јавну набавку из Министарства.

III - Набавка услуге редовног одржавања мобилних санитарних уређаја

Предузеће је у отвореном поступку јавне набавке (ЈН 46/2020) чији су предмет услуге редовног одржавања мобилних санитарних уређаја на Е-путевима, закључило Уговор о пружању услуга са добављачем „ТОИ ТОИ“ д.о.о. Beograd и „ATRIX-BOXI“ д. о. о. Beograd број 454-870 од 1. јула 2021. године, са роком трајања три године од дана закључења уговора, што је до 30. јуна 2024. године. Према члану 3 Уговора, укупна вредност извршених услуга за првих годину дана не може бити већа од 50.833.000 динара без ПДВ-а.

Анексом број 1 од 9. маја 2023. године, повећан је обим набавке у вредности од 6.455.060 динара без ПДВ-а (4,23% у односу на трогодишњу процењену вредност у износу од 152.500.000 динара).

IV - Набавка услуга противпожарне страже

Предузеће је спровело два отворена поступка јавне набавке и закључило Уговоре, и то:

- ЈН 44/2022 - Противпожарна стража на ИТС објекту, у којем је закључило Уговор број 454-746 од 28. септембра 2022. године са ДВД „МАТИЦА“ Земун, уговорене вредности 19.166.617 динара без ПДВ-а;
- ЈН 21/2023 - Противпожарна стража на ИТС објекту, у којем је закључило Уговор број 454-784 од 6. октобра 2023. године са ДВД „МАТИЦА“ Земун, уговорене вредности 22.248.998 динара без ПДВ-а.

V - Набавка потрошног материјала за штампаче (тонери) и канцеларијског материјала

Током 2023. године, Предузеће је од добављача „AIGO BS“ d. o. o. Beograd (дужи назив „AIGO - BUSINESS SYSTEM“ d. o. o. Beograd) набавило потрошни материјал за рачунарску опрему - штампаче (тонери) и канцеларијски материјал.

1) Набавка потрошног материјала за рачунарску опрему - штампаче (тонери)

Предузеће је спровело отворени поступак јавне набавке ЈН 89/2022 - Набавка потрошног материјала за рачунарску опрему - штампаче и закључило Уговор о испоруци добара од 21. новембра 2022. године, са изабраном групом понуђача „AIGO BS“ d. o. o. Beograd и „ELECTUS“ d. o. o. Beograd, на период од годину дана. Уговорена вредност је 38.012.940 динара без ПДВ-а. Током 2023. године, реализовано је 28.646.408 динара са ПДВ-ом.

Предузеће је у 2023. години покренуло отворени поступак ЈН 12/2023 - Набавка потрошног материјала за рачунарску опрему - штампаче, обликован у две партије, и то: Партија 1 - Оригинални тонери за ХП уређаје и Партија 2 - Репроизведени тонери за ХП уређаје. Поступак је окончан 2024. године, закључивањем Уговора за Партију 1 од 10. маја 2024. године са „AIGO BS“ d. o. o. Beograd и „ELECTUS“ d. o. o. Beograd, док је за Партију 2 обустављен поступак.

2) Набавка канцеларијског материјала

Током 2023. године, Предузеће је набавило канцеларијски материјал у вредности од 35.425.974 динара са ПДВ-ом, без спроведеног поступка јавне набавке.

Набавка је извршена на основу четири Уговора и Анекса уговора закључених 2012. године са „AIGO - BUSINESS SYSTEM“ d. o. o. Beograd и „АТОМ PARTNER“ d. o. o. Рапчево, у спроведеном поступку јавне набавке за канцеларијски материјал, штампане обрасце и признанице, и то:

- Уговор од 26. марта 2012. године за Партију број 1 - Штампани обрасци;
- Уговор од 26. марта 2012. године за Партију број 3 - Фотокопир папир и Анекс број 1 од 7. маја 2012. године;
- Уговор од 26. марта 2012. године за Партију број 5 - Класичан канцеларијски материјал и Анекс број 1 од 7. маја 2012. године и
- Уговор од 26. марта 2012. године за Партију број 6 - Биро материјал и Анекс број 1 од 7. маја 2012. године.

Према објашњењу овлашћеног лица Предузећа од 20. марта 2024. године, за набавку канцеларијског материјала, јавна набавка је последњи пут покренута 2012. године под

називом Добра - Канцеларијски материјал, штампани обрасци и признанице.

У току поступка ревизије:

Извршни директор Сектора за наплату путарине упутио је 13. септембра 2024. године Захтев за спровођење отвореног поступка јавне набавке по члану 52 Закона о јавним набавкама, вршиоцу дужности директора Предузећа, који је дао сагласност. У Захтеву је наведено, да је предмет јавне набавке: Набавка добара - Канцеларијски материјал, штампани обрасци и признанице, процењене вредности 40.000.000 динара, за коју су средства обезбеђена Програмом пословања и финансијским планом Предузећа за 2024. годину у оквиру апропријације „Трошкови предузећа 7.1.2.1.1.“

Истог дана, Предузеће је упутило електронском поштом Захтев Министарству грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре ради добијања сагласности за покретање поступка јавне набавке по партијама за предметна добра, која је предвиђена у Плану јавних набавки Предузећа за 2024. годину под ред. бр. 0022, као и за именовање чланова комисије за јавну набавку из Министарства.

Откривена неправилност: Предузеће је у 2023. години делимично отклонило неправилност утврђену у ревизији која је спроведена 2020. године, јер је у 2023. години набавило: мањи део радова на путевима на основу девет спроведених поступака јавних набавки претходних година (ЈН 70/2029, ЈН 67/2021, ЈН 73/2021, ЈН 97/2021, ЈН 101/2021, ЈН 107/2021, ЈН 109/2021, ЈН 2/2023 и ЈН 4/2023), укупно уговорене вредности 1,67 милијарди динара без ПДВ-а; услугу редовног одржавања мобилних санитарних уређаја у поступку јавне набавке (ЈН 46/2020) уговорене вредности до 57,29 милиона динара без ПДВ-а; услугу противпожарне страже у два поступка јавних набавки (ЈН 44/2022 и ЈН 21/2023) укупно уговорене вредности 41.415.615 динара без ПДВ-а, као и тонера за штампаче у једном поступку јавне набавке (ЈН 89/2022, а ЈН 12/2023 није окончан у 2023. години) уговорене вредности 38.012.940 динара без ПДВ-а.

Предузеће није спровело поступке 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 46.480.945.552 динара са ПДВ-ом, иако нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама прописани одредбама чл. 11-14, 20 и 21 овог закона.

Препорука број 7: Препоручујемо одговорим лицима Предузећа да спроводе поступке јавних набавки за целокупну набавку радова на путевима, набавку радова на одржавању инсталација јавног осветљења и електроенергетских постројења на државним путевима и набавку канцеларијског материјала у складу са одредбама Закона о јавним набавкама.

Прилог 3 - Друга питања у поступку ревизије

Иако циљ ове ревизије није био давање мишљења о усклађености пословања које обухвата измене уговора у поступку јавне набавке и поступке набавки на које се не примењује Закон о јавним набавкама спроведене на основу члана 13 став 1-3, члана 14 став 1 тачка 3) и члана 27 став 1 тачка 3) овог закона, вршењем ревизије правилности пословања Предузећа, која се односи на мере исправљања по Извештају о ревизији правилности пословања из 2020. године, утврдили смо следеће неправилности и слабости у систему јавних набавки:

3.1 Измена уговора у ЈН 71/2022 - Набавка службених возила путем оперативног лизинга

Предузеће је донело Одлуку 28. децембра 2022. године, којом се одобрава спровођење отвореног поступка за набавку службених возила путем оперативног лизинга (ЈН 71/2022) и именује Комисија за спровођење поступка. Процењена вредност јавне набавке је 142.800.000 динара.

Након спроведеног поступка јавне набавке, Предузеће је закључило Уговор о набавци службених возила путем оперативног лизинга 9. маја 2023. године, са добављачем Auto Šačak d. o. o. Šačak и TVD Fleet d. o. o. Novi Beograd, чији је предмет набавка 50 нових путничких возила путем оперативног лизинга марке ŠKODA Octavia Ambition, у периоду од 36 месеци од дана преузимања возила. Уговорена је укупна цена закупа у износу од 140.400.000 динара без ПДВ-а.

Предузеће је изменило наведени Уговор закључивањем Анекса број 1 од 27. јула 2023. године, за набавку још 21 возила (20 возила марке ŠKODA Scala Ambition и једног возила ŠKODA Superb Ambition), тако да укупна цена закупа износи 191.439.000 динара без ПДВ-а.

Након тога, Предузеће је по други пут изменило предметни Уговор, закључивањем Анекса број 2 од 19. фебруара 2024. године, за набавку још два службена возила (марке ŠKODA Superb и марке AUDI), тако да укупна цена закупа износи 205.119.000 динара без ПДВ-а. У овом анексу је наведено да се закључује у складу са одредбама члана 157 став 1 тачка 1) Закона о јавним набавкама, ради набавке додатних добара која су постала неопходна, а која нису била укључена у првобитни уговор о јавној набавци, при чему промена привредног субјекта није могућа због техничких разлога - компатибилности са постојећим услугама набављеним у оквиру првобитне услуге.

С обзиром на изнето, закључивањем два анекса Уговора, цена закупа је увећана за укупно 64.719.000 динара (46,10%), у односу на првобитну цену из Уговора.

Чланом 157 став 1 Закона о јавним набавкама, прописано је да уговор о јавној набавци може да се измени ради набавке додатних добара, услуга или радова, који су постали неопходни, а који нису били укључени у првобитни уговор о јавној набавци, у случају када промена привредног субјекта са којим је закључен уговор: 1) није могућа због економских или техничких разлога, као што су захтеви компатибилности са постојећом опремом, услугама или радовима набављеним у оквиру првобитне набавке и 2) може да проузрокује значајне потешкоће или знатно повећавање трошкова за наручиоца.

У ставу 2 истог члана прописано је да у случају из става 1 овог члана, повећање вредности уговора не може да буде веће од 50% вредности првобитног уговора и не може да има за циљ избегавање примене овог закона, а у ставу 3 да се ограничиће из става 2 овог члана односи на укупну вредност свих измена, ако се уговор мења више пута.

У поступку ревизије, овлашћено лице Предузећа је доставило објашњење 29. маја 2024. године, у вези са испуњеношћу прописаних услова за измену уговора, у којем је навело: да се одредба о набавци додатних добара која нису била укључена у првобитни уговор о јавној набавци, не може тумачити да се не могу набављати додатне количине истих добара која су била предмет јавне набавке; да у члану 157 Закона јавним набавкама није наведено да су додатна добра постала неопходна за реализацију основног Уговора, већ се неопходност може тумачити као проширење потреба Наручиоца које су настале након закључивања уговора о

јавној набавци, као и да се компатибилност са већ набављеном опремом (аутомобилима) огледа у јединственој сервисној мрежи коју поседује добављач, док се услов да промена привредног субјекта може да проузрокује значајне потешкоће или знатно повећање трошкова за Наручиоца и не наводи у анексима.

Не могу се прихватити наводи из објашњења, јер нису испуњени наведени услови, самим тим што је за измену Уговора потребно да додатна добра нису била укључена у првобитни уговор, а то никако нису аутомобили, већ квалитативно нова добра. Неопходност додатних добара, не подразумева нове количине истих добара из Уговора, већ да је испорука додатних добара накнадно постала нужна Предузећу у односу на првобитни Уговор, тј. у вези са реализацијом Уговора и/или у вези са предметом јавне набавке, што овде није случај. Такође, не може се прихватити да промена привредног субјекта није могућа, због компатибилности са првобитно набављеним возилима у погледу јединствене сервисне мреже коју поседује добављач, јер и други добављачи аутомобила на тржишту поседују сервисну мрежу.

На наведени начин, Предузеће је два пута изменило уговор у предметном поступку јавне набавке, иако нису били испуњени сви прописани услови, што није у складу са чланом 157 став 1 Закона о јавним набавкама.

3.2. Набавке на које се не примењује Закон о јавним набавкама спроведене на основу члана 13 став 1-3, члана 14 став 1 тачка 3) и члана 27 став 1 тачка 3) овог закона

Предузеће је спровело поступке набавки на које се не примењује Закон о јавним набавкама:

- Н 1/2023 - Услуга - Пројекат за грађевинску дозволу Обилазница око Београда Сектор Ц, спроведен на основу члана 13 став 1-3 овог закона, процењене вредности 2.083.333.300 динара без ПДВ-а, у којој је закључен Уговор о пружању услуга од 1. марта 2023. године, са „Саобраћајни институт ЦИП“ д. о. о. Београд, уговорене вредности 2.075.100.000 динара без ПДВ-а;

- Н 11/2023 - Услуга физичко-техничког обезбеђења пословног објекта Газела, спроведен на основу члана 27 став 1 тачка 3) овог закона, процењене вредности 4.200.000 динара без ПДВ-а, у којој је закључен Уговор о пружању услуга од 7. новембра 2023. године, са „BZR BEZBEDNOST“ д. о. о. Београд и „Beozaštita, bezbednost i zdravlje na radu“ д. о. о. Београд, уговорене вредности 4.189.680 динара без ПДВ-а и

- Н 28/2023 - Добра - Набавка ЕНП уређаја за даљу продају, спроведен на основу члана 14 став 1 тачка 3) овог закона, процењене вредности 196.000.000 динара без ПДВ-а, у којој је закључен Уговор о испоруци добара од 6. октобра 2023. године, уговорене вредности 195.996.400 динара без ПДВ-а.

Н 1/2023 - Услуга - Пројекат за грађевинску дозволу Обилазница око Београда Сектор Ц

Предузеће је спровело поступак набавке на који се Закон о јавним набавкама не примењује на основу члана 13 став 1-3 овог закона и закључило Уговор о пружању услуга 1. марта 2023. године, са „Саобраћајни институт ЦИП“ д. о. о. Београд, уговорене вредности 2.075.100.000 динара без ПДВ-а, за услуге израде Пројекта за грађевинску дозволу Обилазница око Београда Сектор Ц, који је Влада Републике Србије препознала као пројекат од посебног значаја за Републику Србију, иако је било дужно да спроведе поступак јавне набавке у складу са, тада важећим, одредбама Закона о посебним поступцима ради реализације пројеката изградње и реконструкције линијских инфраструктурних објеката од посебног значаја за Републику Србију²⁶, који се примењивао у периоду од 12. фебруара 2020.

²⁶ Закон о посебним поступцима ради реализације пројеката изградње и реконструкције линијских инфраструктурних објеката од посебног значаја за Републику Србију („Службени гласник РС“, број 9/20), примењивао се у периоду од 12. фебруара 2020. године до 3. августа 2023.

године до 3. августа 2023. године.

Наиме, овим законом је било прописано:

- чланом 1 став 3, да пројекти од посебног значаја за Републику Србију, у смислу овог закона, јесу пројекти изградње и реконструкције линијских инфраструктурних објеката који утичу на свеукупни развој Републике Србије, равномерни регионални и локални економски развој, међународно, регионално и унутрашње територијално повезивање, унапређење конективности, спречавање девастирања делова територије Републике Србије, обезбеђивање и унапређење основних животних потреба становништва, социјалног развоја и заштите животне средине, чиме се побољшава укупни животни стандард грађана Републике Србије;

- чланом 3 став 1 тачка 1), да пројекат изградње и реконструкције линијског инфраструктурног објекта од посебног значаја за Републику Србију јесте скуп радњи који обухвата планирање, прибављање земљишта и решавање имовинскоправних односа, финансирање, израду и контролу планске и техничке документације, избор и доделу уговора за пројектовање, надзор, управљање пројектом или делом пројекта, извођење радова који обухватају изградњу, реконструкцију, рехабилитацију, одржавање, обнову, модернизацију и друге радове, прибављање потребних сагласности, услова и дозвола, као и технички преглед објекта;

- чланом 32 став 1, да се на набавке чији је предмет извођење радова, пружање услуге израде и контроле планске и техничке документације или пружање услуге управљања пројектом или дела пројекта, као и стручног надзора над извођењем радова и техничких прегледа за пројекте изградње и реконструкције из члана 2 овог закона примењује отворени поступак прописан законом којим се уређују јавне набавке, осим уколико међународним уговором није другачије одређено, а у ставу 3 да се у поступку јавне набавке из става 1 овог члана не примењују одредбе закона којим се уређују јавне набавке, а које се односе на план набавки, претходно обавештење, начин доказивања обавезних и додатних услова за учешће у поступку јавне набавке, рокове за подношење понуда и рокове за одлучивање Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки и

- чланом 36 став 1, да наручилац може одлучити да, за набавке чији је предмет извођење радова, пружање услуге израде и контроле планске и техничке документације или пружање услуге управљања пројектом или делом пројекта, као и стручног надзора над извођењем радова и техничких прегледа за пројекте изградње и реконструкције из члана 2. овог закона, примени и други поступак јавне набавке, ако су за то испуњени услови прописани законом којим се уређују јавне набавке, а ставом 2 да се, у случају из става 1 овог члана, не примењују одредбе закона којим се уређују јавне набавке које се односе на план набавки, претходно обавештење, начин доказивања обавезних и додатних услова за учешће у поступку јавне набавке и прибављање мишљења Управе за јавне набавке о основаности преговарачког поступка без објављивања позива за подношење понуда.

Влада је донела Закључак 05 Број: 351-11902/2021 од 23. децембра 2021. године, којим се Пројекат изградње аутопутске и железничке обилазнице око Београда, аутопутска деоница: Бубањ Поток - Винча - Панчево; железничка деоница: Бели Поток - Винча - Панчево, са друмско железничким мостом преко Дунава, препознаје као пројекат изградње и реконструкције јавне линијске саобраћајне инфраструктуре, од посебног значаја за Републику Србију.

Након тога, Предузеће се два пута обрађало Канцеларији за јавне набавке, која је оба пута дала „негативно мишљење“ за спровођење преговарачког поступка без објављивања јавног позива, и то:

- први пут је дала мишљење 30. децембра 2022. године да није основана примена преговарачког поступка без објављивања јавног позива прописаног чланом 61 став 1 тачка 1)

године, када је престао да важи доношењем Закона о престанку важења Закона о посебним поступцима ради реализације пројеката изградње и реконструкције линијских инфраструктурних објеката од посебног значаја за Републику Србију („Службени гласник РС“, број 62/23), који је ступио на снагу 4. августа 2023. године.

подтачка (2) Закона о јавним набавкама, за јавну набавку услуге израде пројекта за грађевинску дозволу Обилазнице око Београда, сектор Ц, јер није доказано да, осим „Саобраћајни институт ЦИП“ д. о. о. Београд, на тржишту не постоје други привредни субјекти који могу пружити предметну услугу, тако да се не може закључити да у конкретном случају не постоји конкуренција услед техничких разлога, због којих би јавну набавку могао да изврши само одређени понуђач, нити се може закључити да за предметну набавку не постоји одговарајућа алтернатива или замена, а непостојање конкуренције није резултат намере да се одређеном привредном субјекту неоправдано да предност, што према члану 61 став 2 овог закона представља један од услова за примену ове врсте поступка

- други пут се изјаснила 5. јануара 2023. године да остаје при претходно датом мишљењу да није основана примена преговарачког поступка без објављивања јавног позива, имајући у виду да није доказано да је „Саобраћајни институт ЦИП“ д. о. о. Београд једини привредни субјект који на тржишту, услед непостојања конкуренције из техничких разлога, као ни због заштите ексклузивних права, укључујући права интелектуалне својине, може да пружи предметну услугу.

„Инфраструктура железнице Србије“ а. д. Београд изјаснила се 28. новембра 2022. године да је сагласна да Предузеће спроведе јавну набавку за предметне услуге.

После свега, Предузеће се обратило Министарству грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре дописом од 6. фебруара 2023. године за давање мишљења о спровођењу поступка набавке на коју се Закон о јавним набавкама не примењује, образложивши испуњеност прописаних услова чланом 13 став 1 тачка 1-3 и ставом 2 и 3 овог закона и наводећи да Пројекат изградње обилазнице око Београда представља капитални пројекат у смислу Уредбе о управљању капиталним пројектима²⁷.

Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре је дописом од 8. фебруара 2023. године дало позитивно мишљење за примену члана 13 Закона о јавним набавкама, уз напомену да је сваки наручилац одговоран за своје поступање у складу са Законом о јавним набавкама.

„Саобраћајни институт ЦИП“ д. о. о. Београд је поднео понуду Предузећу 21. фебруара 2023. године, у износу од 2.075.100.000 динара, што је пре него што је вршилац дужности директора Предузећа донео Одлуку од 24. фебруара 2023. године, којом се одобрава покретање поступка набавке по члану 13 став 1 Закона о јавним набавкама, јер су, како је наведено, испуњени услови прописани у тачкама 1-3 овог става.

С обзиром на изнето, Предузеће је било у обавези да спроведе поступак јавне набавке, у складу са, тада важећим, одредбама чл. 32 и 36 Закона о посебним поступцима ради реализације пројекта изградње и реконструкције линијских инфраструктурних објеката од посебног значаја за Републику Србију, а не да спроводи поступак набавке на коју се Закон не примењује на основу члана 13 овог закона.

Имајући у виду утврђено, Предузећу смо издали Писмо руководству број 400-46/2024-06/6 од 17. септембра 2024. године.

²⁷ „Службени гласник РС“, бр. 51/19 и 139/22