



ДРЖАВНА
РЕВИЗОРСКА
ИНСТИТУЦИЈА

**ПОСЛЕРЕВИЗИОНИ ИЗВЕШТАЈ О МЕРАМА ИСПРАВЉАЊА
ГРАДСКЕ УПРАВЕ ГРАДА БЕОГРАДА, СЕКРЕТАРИЈАТА ЗА
ЈАВНИ ПРЕВОЗ**

**по ревизији сврсисходности пословања
„Информациони систем у јавном градском превозу у граду Београду“**



**Број: 400-488/2023-07/55
Београд, 19. април 2024. године**



САДРЖАЈ

1. УВОД	4
2. НЕСВРСИСХОДНОСТИ И МЕРЕ ИСПРАВЉАЊА	5
2.1. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није у потпуности уредио процес наплате карата и механизам контроле тог процеса ...	5
2.1.1. Опис несврсисходности	5
2.1.2. Исказане мере исправљања (преорука 8)	5
2.2. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није у потпуности успоставио организацију ИТ безбедности	6
2.2.1. Опис несврсисходности	6
2.2.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 1)	6
2.3. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није успоставио процес приступа систему на задовољавајући начин.	7
2.3.1. Опис несврсисходности	7
2.3.2. Исказане мере исправљања (преорука 2)	7
2.4. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз нема усвојен план континуитета пословања, па самим тим ни управљање резервним копијама	8
2.4.1. Опис несврсисходности	8
2.4.2. Исказане мере исправљања (преорука 3)	8
2.5. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није успоставио управљање ИТ ризицима	9
2.5.1. Опис несврсисходности	9
2.5.2. Исказане мере исправљања (преорука 4)	9
2.6. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није процедурама и другим актима уредио сарадњу са пружаоцем услуга	10
2.6.1. Опис несврсисходности	10
2.6.2. Исказане мере исправљања (преорука 5)	10
2.7. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није у потпуности уредио сарадњу са пружаоцем услуга када је у питању заштита и обрада података	11
2.7.2. Исказане мере исправљања (преорука 6)	11
2.8. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз нема план континуитета пословања у случају раскида сарадње са пружаоцем услуга	13
2.8.1. Опис несврсисходности	13
2.8.2. Исказане мере исправљања (преорука 7)	13



2.9. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз је у ревидираном периоду (2020- 2022 године) уредио процедурама и другим актима контролу пружених услуга од стране ангажованих превозника, али се наведене процедуре и други акти не могу користити и у систему који се успоставља у 2023. години.....	14
2.9.1. Опис несврсисходности	14
2.9.2. Исказане мере исправљања (преорука 9)	14
3. МИШЉЕЊЕ О ИСКАЗАНИМ МЕРАМА ИСПРАВЉАЊА.....	15



1. УВОД

Државна ревизорска институција издала је Извештај о ревизији сврсисходности пословања Информациони систем у јавном градском превозу у граду Београду, број: 400- 488/2023-07/43, од 09. јануар 2024. године, у којем је навела закључке и налазе.

С обзиром да, све откривене несврсисходности нису биле отклоњене у току ревизије, Институција је од субјекта ревизије, Градске управе града Београда, Секретаријата за јавни превоз, захтевала достављање одазивног извештаја.

Субјект ревизије је у остављеном року од 90 дана доставио одазивни извештај потписан и оверен од стране одговорног лица 05. априла 2024. године. Документацију је доставио путем мејла 05. априла 2024. године.

У одазивном извештају су приказане мере исправљања утврђених несврсисходности. У послеревизионом поступку смо прегледали одазивни извештај, оценили његову веродостојност и оценили да ли су мере исправљања задовољавајуће.

У овом извештају:

- приказујемо несврсисходности које су обелодањене у извештају о ревизији за које је захтевано предузимање мера исправљања,
- резимирамо предузете мере исправљања и
- дајемо мишљење о томе да ли су мере за исправљање стања, исказане у одазивном извештају, задовољавајуће.



2. НЕСВРСИСХОДНОСТИ И МЕРЕ ИСПРАВЉАЊА

ПРИОРИТЕТ 1 - Несврсисходности које је могуће отклонити у року до 90 дана

2.1. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није у потпуности уредио процес наплате карата и механизам контроле тог процеса

2.1.1. Опис несврсисходности

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није у потпуности процедурама и другим актима уредила процес наплате карата и механизам контроле тог процеса, што за последицу може имати неусклађеност података о броју продатих карата које приказује апликација са подацима са продајних места.

2.1.2. Исказане мере исправљања (преорука 8)

Градској управи града Београда, Секретаријату за јавни превоз је препоручено да упутити иницијативу Јавном комуналном предузећу Наплата превозне услуге Београд да процедурама и другим актима уреди процес наплате карата и механизам контроле тог процеса.

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз је у Извештају о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији од 05. априла 2024. године, навео да је спровео наведену препоруку:

Дана, 18.01.2024. године, Секретаријат за јавни превоз упутио је ЈКП „Наплата превозне услуге Београд“ допис: „Иницијатива за израду процедура и других аката којима је потребно уредити процес наплате карата и механизам контроле тог процеса.“

Дана, 27.2.2024. године, овом секретаријату је упућен одговор на предметни допис од стране ЈКП „Наплата превозне услуге Београд“: „Иницијатива за израду процедуре и других аката којима је потребно уредити процес наплате карата и механизам контроле тог процеса.“

Докази:

Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 346.5-194/2023-1 од 05. априла 2024. године

Допис ЈКП „Наплата превозне услуге Београд“: XXXIV-01 Број: 346.5-24/2024, од 18.01.2024. године: „Иницијатива за израду процедуре и других аката којима је потребно уредити процес наплате карата и механизам контроле тог процеса.“

Одговор ЈКП „Наплата превозне услуге Београд“: Заведен у ЈКП под Бројем: 746/2024 од 26.2.2024. године: „Иницијатива за израду процедуре и других аката којима је потребно уредити процес наплате карата и механизам контроле тог процеса.“

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.



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

2.2. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није у потпуности успоставио организацију ИТ безбедности

2.2.1. Опис несврсисходности

Организација ИТ безбедности у Градској управи града Београда, Секретаријату за јавни превоз, због недостатка довољно стручног знања и недостатка кадровских капацитета, није успостављена тако да обухвата примену адекватних докумената која уређују ову област, управљање инцидентима и адекватну организациону структуру ИТ безбедности, што за последицу има већи степен рањивости информационог система.

2.2.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 1)

Градској управи града Београда, Секретаријату за јавни превоз је препоручено да успостави организацију информационе безбедности која обухвата усвајање, ажурирање и имплементацију аката која уређују ову област – акта (правилника) о информационој безбедности, процедура које се односе на ИТ безбедност, управљање инцидентима, и адекватну организациону структуру ИТ безбедности, како би биле примењене све неопходне мере безбедности и заштите података.

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз је у Извештају о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији од 05. априла 2024. године, у форми акционог плана, навео активности за испуњење наведеног циља:

Секретаријат за јавни превоз упутио је Секретаријату за опште послове следеће дописе:

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024, од 18.01.2024. године: Обавештење о Закључку Државне ревизорске институције.

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024-1, од 14.02.2024. године: Предлог централизације информационих система и безбедносне заштите са циљем отклањања уочених недостатака и безбедносних ризика.

О предузетим мерама, Секретаријат за опште послове обавестио је овај секретаријат дописом број: XV-01-031-74/2024 од 29.03.2024. године.

Сprovedена је набавка – Усвајање и имплементација правилника о информационој безбедности и у складу са наведеним, издата је Наручбеница.

У току је спровођење јавне набавке – Израда стратегије развоја ИТ области.

Докази:

Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 346.5-194/2023-1 од 05. априла 2024. године

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024, од 18.01.2024. године: Обавештење о Закључку Државне ревизорске институције.

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024-1, од 14.02.2024. године: Предлог централизације информационих система и безбедносне заштите са циљем отклањања уочених недостатака и безбедносних ризика.



Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

2.3. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није успоставио процес приступа систему на задовољавајући начин.

2.3.1. Опис несврсисходности

У Градској управи града Београда, Секретаријату за јавни превоз процес приступа није успостављен на задовољавајући начин, због тога што усвојене процедуре (политике) које уређују овај процес нису усклађене са начином рада у информационом систему за јавни градски превоз, а односе се на логички приступ, безбедан рад на даљину и мере физичке заштите, није успостављена контрола тог процеса, иако је то законска обавеза, што за последицу може имати угрожену безбедност података.

2.3.2. Исказане мере исправљања (преорука 2)

Градској управи града Београда, Секретаријату за јавни превоз је препоручено да уреди процес приступа систему, што подразумева измену и усвајање процедура које уређују овај процес и контролу тог процеса, а односи се на логички приступ, рад на даљину и физичку заштиту система.

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз је у Извештају о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији од 05. априла 2024. године, у форми акционог плана, навео активности за испуњење наведеног циља:

Секретаријат за јавни превоз упутио је Секретаријату за опште послове следеће дописе:

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024, од 18.01.2024. године: Обавештење о Закључку Државне ревизорске институције.

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024-1, од 14.02.2024. године: Предлог централизације информационих система и безбедносне заштите са циљем отклањања уочених недостатака и безбедносних ризика.

О предузетим мерама, Секретаријат за опште послове обавестио је овај секретаријат дописом број: XV-01-031-74/2024 од 29.03.2024. године.

Спроведена је набавка – Усвајање и имплементација правилника о информационој безбедности и у складу са наведеним, издата је Наручбеница.

У току је спровођење јавне набавке – Израда стратегије развоја ИТ области.

Докази:

Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 346.5-194/2023-1 од 05. априла 2024. године

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024, од 18.01.2024. године: Обавештење о Закључку Државне ревизорске институције.



Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024-1, од 14.02.2024. године: Предлог централизације информационог система и безбедносне заштите са циљем отклањања уочених недостатака и безбедносних ризика.

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

2.4. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз нема усвојен план континуитета пословања, па самим тим ни управљање резервним копијама

2.4.1. Опис несврсисходности

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз, због недовољно финансијских средстава па самим тим и недовољно хардверских ресурса, недовољно искуства и стручног знања и обученог ИТ кадра, није усвојила ни имплементирана правила и процедуре за континуитет пословања, иако је то и законска обавеза, а што може за последицу имати нефункционисање система у неодређеном временском периоду, па самим тим и отежано пружање услуга

2.4.2. Исказане мере исправљања (преорука 3)

Градској управи града Београда, Секретаријату за јавни превоз је препоручено да успостави свеобухватан план континуитета пословања у ванредним околностима, што подразумева усвајање Правилника о безбедности ИКТ система, усвајање процедуре за континуитет пословања у ванредним околностима и управљање резервним копијама података.

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз је у Извештају о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији од 05. априла 2024. године, у форми акционог плана, навео активности за испуњење наведеног циља:

Секретаријат за јавни превоз упутио је Секретаријату за опште послове следеће дописе:

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024, од 18.01.2024. године: Обавештење о Закључку Државне ревизорске институције.

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024-1, од 14.02.2024. године: Предлог централизације информационог система и безбедносне заштите са циљем отклањања уочених недостатака и безбедносних ризика.

О предузетим мерама, Секретаријат за опште послове обавестио је овај секретаријат дописом број: XV-01-031-74/2024 од 29.03.2024. године.

Спроведена је набавка – Усвајање и имплементација правилника о информационој безбедности и у складу са наведеним, издата је Наручбеница.

У току је спровођење јавне набавке – Израда стратегије развоја ИТ области.



Докази:

Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 346.5-194/2023-1 од 05. априла 2024. године

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024, од 18.01.2024. године: Обавештење о Закључку Државне ревизорске институције.

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024-1, од 14.02.2024. године: Предлог централизације информационих система и безбедносне заштите са циљем отклањања уочених недостатака и безбедносних ризика.

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

2.5. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није успоставио управљање ИТ ризицима

2.5.1. Опис несврсисходности

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није успоставио управљање ИТ ризицима, што за последицу може имати стварање непотребно великих трошкова у случају настанка нежељеног догађаја, а који се могао спречити, или великих нефинансијских губитака (података на пример) због неблаговременог предузимања мера. Нарочито када се документација налази у електронском облику.

2.5.2. Исказане мере исправљања (препука 4)

Градској управи града Београда, Секретаријату за јавни превоз је препоручено да успостави управљање ИТ ризицима, што подразумева евидентирање, анализу, класификацију ИТ ризика и дефинисање стратегије за смањивање/отклањање ризика.

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз је у Извештају о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији од 05. априла 2024. године, у форми акционог плана, навео активности за испуњење наведеног циља:

Секретаријат за јавни превоз упутио је Секретаријату за опште послове следеће дописе:

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024, од 18.01.2024. године: Обавештење о Закључку Државне ревизорске институције.

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024-1, од 14.02.2024. године: Предлог централизације информационих система и безбедносне заштите са циљем отклањања уочених недостатака и безбедносних ризика.

О предузетим мерама, Секретаријат за опште послове обавестио је овај секретаријат дописом број: XV-01-031-74/2024 од 29.03.2024. године.

Сprovedена је набавка – Усвајање и имплементација правилника о информационој безбедности и у складу са наведеним, издата је Наручбеница.

У току је спровођење јавне набавке – Израда стратегије развоја ИТ области.



Докази:

Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 346.5-194/2023-1 од 05. априла 2024. године

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024, од 18.01.2024. године: Обавештење о Закључку Државне ревизорске институције.

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024-1, од 14.02.2024. године: Предлог централизације информационих система и безбедносне заштите са циљем отклањања уочених недостатака и безбедносних ризика.

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

2.6. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није процедурама и другим актима уредио сарадњу са пружаоцем услуга

2.6.1. Опис несврсисходности

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није у потпуности процедурама и другим актима уредио сарадњу са пружаоцем услуга, што за последицу има већи степен рањивости информационог система.

2.6.2. Исказане мере исправљања (препука 5)

Градској управи града Београда, Секретаријату за јавни превоз је препоручено да успостави управљање ИТ ризицима, што подразумева евидентирање, анализу, класификацију ИТ ризика и дефинисање стратегије за смањивање/отклањање ризика.

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз је у Извештају о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији од 05. априла 2024. године, у форми акционог плана, навео активности за испуњење наведеног циља:

Секретаријат за јавни превоз упутио је Секретаријату за опште послове следеће дописе:

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024, од 18.01.2024. године: Обавештење о Закључку Државне ревизорске институције.

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024-1, од 14.02.2024. године: Предлог централизације информационих система и безбедносне заштите са циљем отклањања уочених недостатака и безбедносних ризика.

О предузетим мерама, Секретаријат за опште послове обавестио је овај секретаријат дописом број: XV-01-031-74/2024 од 29.03.2024. године.

Спроведена је набавка – Усвајање и имплементација правилника о информационој безбедности и у складу са наведеним, издата је Наручбеница.

У току је спровођење јавне набавке – Израда стратегије развоја ИТ области.



Докази:

Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 346.5-194/2023-1 од 05. априла 2024. године

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024, од 18.01.2024. године: Обавештење о Закључку Државне ревизорске институције.

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024-1, од 14.02.2024. године: Предлог централизације информационих система и безбедносне заштите са циљем отклањања уочених недостатака и безбедносних ризика.

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

2.7. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није у потпуности уредио сарадњу са пружаоцем услуга када је у питању заштита и обрада података

2.7.1. Опис несврсисходности

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз није у потпуности уредио сарадњу са пружаоцем услуга када је у питању заштита и обрада података, у смислу успостављања механизма којим се осигурава да је пружалац услуге усвојио услове за заштиту и безбедност података и да ли их спроводи, начина на који се прати реализација извршења уговора и на начин прописан Законом о информационој безбедности и Законом о заштити података о личности што за последицу има смањени степен поузданости система.

2.7.2. Исказане мере исправљања (препука б)

Градској управи града Београда, Секретаријату за јавни превоз је препоручено да уреди сарадњу са пружаоцем услуга када је у питању заштита и обрада података, на начин прописан Законом о информационој безбедности и Законом о заштити података о личности.

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз је у Извештају о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији од 05. априла 2024. године, у форми акционог плана, навео активности за испуњење наведеног циља:

Секретаријат за јавни превоз упутио је Секретаријату за опште послове следеће дописе:

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024, од 18.01.2024. године: Обавештење о Закључку Државне ревизорске институције.

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024-1, од 14.02.2024. године: Предлог централизације информационих система и безбедносне заштите са циљем отклањања уочених недостатака и безбедносних ризика.



О предузетим мерама, Секретаријат за опште послове обавестио је овај секретаријат дописом број: XV-01-031-74/2024 од 29.03.2024. године.

Спроведена је набавка – Усвајање и имплементација правилника о информационој безбедности и у складу са наведеним, издата је Наручбеница.

У току је спровођење јавне набавке – Израда стратегије развоја ИТ области.

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024-2, од 19.02.2024. године: Предлог за израду пројекта Имплементације опште уредбе о заштити података о личности (ГДПР) у складу са Законом о заштити података о личности информационих система и безбедносне заштите са циљем отклањања уочених недостатака и безбедносних ризика.

О предузетим мерама, Секретаријат за опште послове обавестио је овај секретаријат дописом број: XV-01-031-74/2024 од 29.03.2024. године.

Спроведена је набавка – Усвајање и имплементација правилника о информационој безбедности и у складу са наведеним, издата је Наручбеница.

У току је спровођење јавне набавке – Израда стратегије развоја ИТ области.

Секретаријат за опште послове Планом јавних набавки предвидео је спровођење јавне набавке – Консултантске активности у домену заштите личних података (ГДПР) уз прилагођавање интерних аката, одлука, уговора и обуке за интерне провериваче. Закључком Привременог органа града Београда 404-1700/23-С-20 од 28.12.2023. године, Секретаријат за опште послове је, дана 20.03.2024. године, Секретаријату за финансије послао захтев за одобрење покретања предметног поступка јавне набавке, на који још увек није добијено изјашњење.

Докази:

Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 346.5-194/2023-1 од 05. априла 2024. године

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024, од 18.01.2024. године: Обавештење о Закључку Државне ревизорске институције.

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024-1, од 14.02.2024. године: Предлог централизације информационих система и безбедносне заштите са циљем отклањања уочених недостатака и безбедносних ризика.

Допис: XXXIV бр. 346.5-25/2024-2, од 19.02.2024. године: Предлог за израду пројекта Имплементације опште уредбе о заштити података о личности (ГДПР) у складу са Законом о заштити података о личности информационих система и безбедносне заштите са циљем отклањања уочених недостатака и безбедносних ризика.

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.



2.8. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз нема план континуитета пословања у случају раскида сарадње са пружаоцем услуга

2.8.1. Опис несврсисходности

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз нема план континуитета пословања у случају раскида сарадње са пружаоцем услуга што за последицу може имати отежану наплату, отежану и/или онемогућену контролу и допуну персонализованих месечних карата, онемогућено праћење ГПС сигнала возила, отежан обрачун за плаћање услуга превозницима и онемогућено пружање услуга грађанима у смислу информисања у дужем временском периоду.

2.8.2. Исказане мере исправљања (преорука 7)

Градској управи града Београда, Секретаријату за јавни превоз је препоручено да успостави план континуитета пословања у случају раскида сарадње са пружаоцима услуга, у смислу усвајања плана, и његове имплементације након тога.

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз је у Извештају о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији од 05. априла 2024. године, у форми акционог плана, навео активности за испуњење наведеног циља:

Секретаријат за јавни превоз ће у складу са наведеном препоруком Државног ревизора донети План пословања у случају раскида сарадње са пружаоцем услуга

План ће садржати активности на отклањању и умањењу последица у случају престанка сарадње са компанијом Бус лоцик, која ради на имплементацији система за праћење возила

Докази:

Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 346.5-194/2023-1 од 05. априла 2024. године

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.



2.9. Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз је у ревидираном периоду (2020- 2022 године) уредио процедурама и другим актима контролу пружених услуга од стране ангажованих превозника, али се наведене процедуре и други акти не могу користити и у систему који се успоставља у 2023. години.

2.9.1. Опис несврсисходности

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз је у ревидираном периоду (2020- 2022 године) уредио процедурама и другим актима контролу пружених услуга од стране ангажованих превозника, али се наведене процедуре и други акти не могу користити и у систему који се успоставља у 2023. години, што за последицу може имати отежану контролу рада запослених на овим пословима.

2.9.2. Исказане мере исправљања (преорука 9)

Градској управи града Београда, Секретаријату за јавни превоз је препоручено да током увођења система, постојеће процедуре прилагоди новом систему.

Градска управа града Београда, Секретаријат за јавни превоз је у Извештају о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији од 05. априла 2024. године, у форми акционог плана, навео активности за испуњење наведеног циља:

Секретаријат за јавни превоз ће у складу са наведеном препоруком Државног ревизора постојеће процедуре прилагодити новом систему

Процедуре ће бити усаглашене са функционалностима система чије је увођење у току

Докази:

Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 346.5-194/2023-1 од 05. априла 2024. године

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.



3. МИШЉЕЊЕ О ИСКАЗАНИМ МЕРАМА ИСПРАВЉАЊА

Прегледали смо одазивни извештај, који је поднео субјект ревизије. Оценили смо да је одазивни извештај, који је потписало и печатом оверило одговорно лице субјекта ревизије, веродостојан.

Вредновање мера исправљања смо оценили на основу њиховог описа и достављене документације (акционог плана субјекта ревизије којим су планиране активности на отклањању откривених неправилности/несврсисходности). Сматрамо да смо добили довољне и одговарајуће доказе да можемо изрећи мишљење да ли су мере исправљања задовољавајуће.

Оцењујемо, да су планиране мере исправљања, наведене у акционом плану и описане у одазивном извештају који је поднео Субјект ревизије задовољавајуће.

Напомена:

У складу са одредбама члана 37. Закона о Државној ревизорској институцији, потребно је да, до истека рока за спровођење препорука, обавештавате Државну ревизорску институцију о предузетим мерама и активностима на отклањању откривених несврсисходности и доставите одговарајуће доказе.

По истеку три године Државна ревизорска институција ће утврђивати ефекте остварене након спровођења препорука и отклањања откривених несврсисходности. У ове ефекте укључиће се и ефекти које сте исказали предузетим мерама и активностима из одазивног извештаја.

Генерални државни ревизор

Др Душко Пејовић

Државна ревизорска институција

Макензијева 41

11000 Београд, Србија

19. април 2024. године