



РЕПУБЛИКА СРБИЈА

ГРАД НИШ

ГРАДОНАЧЕЛНИК

Датум, 25.3.2024 године

Број 801/2024-01

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макензијева 41

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије, Град Ниш, 7. Јули бр.2, Ниш, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ
правилности пословања код директних корисника буџетских средстава Града Ниша у
делу који се односи на јавне набавке у 2021. и 2022. години и расходе за запослене
у 2022. години

1) Број и датум извештаја о ревизији: број 400-960/2023-04/26, од 22.12.2023. године

Неправилности које су обухваћене налазима из Извештаја о ревизији правилности пословања, а који могу бити садржани у делу извештаја *Закључци и налази* или у *Прилогу* извештаја, и мере исправљања:

I

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 1, које је могуће отклонити у року од 90 дана.

1.	Неправилност	1.1. На Порталу јавних набавки отворен је један кориснички налог, за приступ истом, за шест Градских управа Града Ниша под називом Град Ниш, уместо да је отворено шест посебних налога, имајући у виду да су Градске управе посебни јавни наручиоци. У вези са тим, Градска
----	--------------	--

		управа за финансије – Сектор за јавне набавке је на Порталу јавних набавки објављивао обједињени план јавних набавки за 2021. и 2022. годину, као и измене и допуне плана јавних набавки за шест Градских управа (Прилог 3, тачка 1);
2.	Опис мере исправљања	У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја ГУ за финансије –Сектор за јавне набавке је на Порталу јавних набавки су за 2024. годину отворио 9 налога за све директне кориснике буџета града Ниша (ГУ за финансије, ГУ за имовину и одрживи развој, ГУ за комуналне делатности и инспекцијске послове, ГУ за грађевинарство, ГУ за органе града и грађанска стања, ГУ за друштвене делатности, Градско веће, Градоначелница, Омбудсман). Такође објављени су Планови Јн (за наручиоце који имају планиране Јавне набавке за 2024. годину), за сваког наручиоца на отворени налог на Порталу ЈН .
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Доказ отворени налози са Портала ЈН, усвојени планови за 2024. Годину за ГУ за финансије, ГУ имовину и одрживи развој и ГУ за комуналне делатности и инспекцијске послове

2)

1.	Неправилност	1.2. Градска управа за финансије – Сектор за јавне набавке је на Порталу јавних набавки објављивао обједињени план јавних набавки за 2021. и 2022. годину, као и измене и допуне плана јавних набавки за шест Градских управа, пре доношења одлуке о усвајању од стране одговорних лица наручиоца (Прилог 3, тачка 1);
2.	Опис мере исправљања	У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја ГУ –Сектор за јавне набавке је на Порталу јавних набавки су за 2024. годину је Планове као и измене и допуне плана јавних набавки објављивао на Порталу јавних набавки након донетих одлука о усвајању од стране одговорних лица наручиоца, односно (истовремено са донетим одлукама)
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Доказ Планови и Одлуке -План ЈН Градске управе за имовину и одржици развој донешен 18.01.2024. године, Одлука о усвајању Плана ЈН Бр.221/2024-04 од 18.01.2024. године. -Прва измена Плана ЈН Градске управе за

		<p>имовину и одржици развој од 26.01.2024. године, Одлука о усвајању измене Плана ЈН бр..348/2024-04 од 26.01.2024. године.</p> <p>-План ЈН Градске управе за комуналне делатности и инспекцијске послове донешен 22.01.2024.године, Одлука о усвајању Плана ЈН бр.70-1/2024-09 од 22.01.2024. године</p> <p>-Прва измена Плана ЈН Градске управе за комуналне делатности и инспекцијске послове од 19.02.2024. године, Одлука о усвајању измене Плана ЈН бр.70-6/2024-09 од 19.02.2024. године</p> <p>-Друга измена Плана ЈН Градске управе за комуналне делатности и инспекцијске послове од 20..02.2024. године, Одлука о усвајању измене Плана ЈН бр.70-8/2024-09 од 20.02.2024. године.</p> <p>-План ЈН Градске управе за финансије од 01.02.2024. године, Одлука о усвајању Плана ЈН бр. 12-31/2024-05 од 01.02.2024. године;</p> <p>- Прва измена Плана ЈН Градске управе за финансије од 28.02.2024. године, Одлука о усвајању Плана ЈН бр. 803-/2024-05 од 28.02.2024. године.</p>
--	--	---

3)

1.	Неправилност	1.3. Канцеларија за локални економски развој, на Порталу јавних набавки у 2021. години део измена и допуна планова јавних набавки није објавила у прописаном року (Прилог 3, тачка 1);
2.	Опис мере исправљања	У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Канцеларија за локални економски развој Града Ниша је објавила План јавних набавки за 2024. годину у прописаном року.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>План јавних набавки за 2024. годину Канцеларије за локални економски развој и Одлука о усвајању плана јавних набавки за 2024. годину број 28/2024-10 од 05.01.2024. године, Канцеларије за локални економски развој.</p> <p>План јавних набавки за 2024. годину Канцеларије за локални економски развој и Одлука о усвајању плана јавних набавки за 2024. годину број 28/2024-10 од 05.01.2024. године, Канцеларије за локални економски развој.</p> <p>Измена плана јавних набавки број 1 за 2024. годину Канцеларије за локални економски развој и Одлука о усвајању прве измене Плана јавних набавки за 2024. годину број 28-1/2024-10 од 23.02.2024. године, Канцеларије за локални економски развој..</p>

4)

1.	Неправилност	1.4. Наручиоци у поступку планирања јавних набавки, радње истраживања тржишта нису у писаној форми евидентирали и документовали (Прилог 3, тачка 1);
2.	Опис мере исправљања	У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја, Наручиоци су у поступку планирања јавних набавки за 2024. Годину, у писаној форми евидентирали и документовали предузете радње У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Канцеларија за локални економски развој Града Ниша је евидентирала и документовала предузете радње.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Извештаји Градске управе за комуналне делатности и инспекцијске послове бр. 70-11/2024-09 од 21.03.2024. године. Извештај Градске управе за имовину и одрживи развој бр. 1117/20Процењени обим и врсту планираних јавних набавки радова као и процењену вредност планираних јавних набавки радова, Канцеларија за локални економски развој добија у склопу Пројеката радова на објектима и/или у склопу предмера и предрачуна радова, које изражују јавна предузећа за потребе Града Ниша. Доказ: због обимности документације достављамо један пример Пројекта који у себи садржи и предмер радова са предрачунском, тј. Пројектанском вредношћу радова 24-04 од 22.03.2024.године

5)

1.	Неправилност	2.1. Наручиоци су у два ревидирана поступка, уговорене вредности 5,23 милиона динара (ГУ за имовину и одрживи развој број 404-1/53Д/2021-05 и 404-1/22Р/2022-05) одредили краћи рок за подношење понуда од минимално прописаног рока (Прилог 3, тачка 2)
2.	Опис мере исправљања	-У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја предметна набавка-канцеларијски материјал, није

		<p>спроведена јавна набавка већ је иста спроведена као централизована јавна набавка новембар/децембар и при том је одређен законски рок за подношење понуда</p> <p>-ГУ имовину и одрживи развој је у периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја није спровела јавну набавку извођење радова на спровођењу одбране од поплава за воде 2. Реда за 2023. годину на територији града Ниша, већ је поступак спроведен у јуну месецу 2023. године и при том је одређен законски рок за подношење понуда.</p> <p>- У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја ГУ за имовину и одрживи развој је спровела поступак јавне набавке -Набавка материјала за текуће поправке и одржавања зграда и објеката, обликоване у пет партија и одредила законски рок за подношење понуда</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Доказ:- јавни позив за канцеларијски материјал, бр. 404-7/3Д/2023-05</p> <p>-Јавни позив за јавну набавку-извођење радова на спровођењу одбране од поплава за воде 2. Реда за 2023. годину на територији града Ниша б. р404-7/25Р/2023-05</p> <p>-Јавни позив за набавку материјала за текуће поправке и одржавања зграда и објеката, обликоване у пет партија бр. 404-1/1Д/2024-05</p>

6)

1.	Неправилност	<p>2.2. Директни корисници буџетских средстава Града Ниша у 26 ревидираних поступака јавних набавки укупно уговорене вредности 493 милиона динара (Градска управа за финансије: број: 404-1/1Д-2021-05; 404-1/12У/2021-05; 404-1/56У/2021-05; 404-1/23Р/2021-05; 404-1/45Д/2021-05; 404-1/47Р/2021-05; 404-1/51У/2021-05; 404-1/30Д-2021-05; 404-1/26Д/2021-05, 404-1/45Д/2022-05; 404-1/4Д/2022-05; 404-1/43Д/2022-05; 404-1/7У/2022-05; 404-1/32Р/2022-05; 404-1/60Р/2022-05; 404-1/28У-2022-05; 404-1/40Д/2022-05; 404-1/44Д/2022-05; 404-1/58У/2022-05; 404-1/61У/2022-05; Канцеларија за локални економски развој број 404-1/Д-24/2021-11, 404-1/Р-16/2022-11; 404-1/Р-11/2022-01; 404-1/Р-15/2022-11; 404-1/Р-8/2022-11; 404-1/Р-21/2022-01) нису објавили јавни позив на Порталу службених гласила РС и база прописа, или нису</p>
----	--------------	---

		објавили обавештење о измени уговора на Порталу јавних набавки (Прилог 3, тачка 2);
2.	Опис мере исправљања	<p>У поступку ревизије град Ниш је исправио неправилност (стр. 45 извештаја)-Јавни позиви су објављивани на Порталу гласила РС.</p> <p>У периду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја ГУ за комуналне делатности је објављивала на Порталу гласила РС јавну набавку број 404-1/4У/2024-05 – Избор приватног партнера и додела уговора о јавно-приватном партнерству без елемената концесије за спровођење мера дезинфекције, дезинсекције и дератизације и сузбијања амброзије на територији града Ниша</p> <p>У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Канцеларија за локални економски развој Града Ниша је објављивала јавне позиве на Порталу службених гласила РС и база прописа</p> <p>- У периду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја није било измене уговора/оквирних споразума</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Доказ:- јавни позив, мејл службеног гласника, фактура</p> <p>Текстови јавних позива прослеђени „Службеном гласнику РС“, плаћене фактуре.</p> <p>(КЛЕР)Текстови јавних позива прослеђени „Службеном гласнику РС“, фактуре ЈП „Службени гласник РС“.</p>

7)

1.	Неправилност	<p>2.3. У осам ревидираних поступака укупно уговорене вредности 192,35 милиона динара (од чега је 188,39 милиона динара укључено по претходним тачкама тако да под овом тачком остаје 3,96 милиона динара) (ГУ за имовину и одрживи развој број 404-1/12У/2021-05, 404-1/7У/2022-05; ГУ за комуналне делатности и инспекцијске послове број 404-1/26Д/2021-05, 404-1/30У/2022-05 и 404-1/27У/2022-05; Канцеларија за локални економски развој број 404-1/Р-15/2022-11, 404-1/Р-8/2022-11 и 404-1/Р-21/2022-11) наручилац је конкурсном документацијом, одредио критеријуме за квалитативни избор привредног субјекта који нису у логичној вези и нису сразмерни предмету</p>
----	--------------	--

		набавке (Прилог 3, тачка 2);
2.	Опис мере исправљања	<p>У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја-ГУ за имовину и одрживи развој је спровела јавну набавку бр.404-1/1Д/2024-05 - Набавка материјала за текуће поправке и одржавања зграда и објеката, обликоване у пет партија и одредила критеријуме за квалитативни избор привредног субјекта сразмерно предмету јавне набавке</p> <p>- ГУ за комуналне делатности и инспекцијске послове је спровела јавну набавку бр. 404-1/2Д/2024-05, Набавка униформи за комуналну милицију обликована по партијама и одредила критеријуме за квалитативни избор привредног субјекта сразмерно предмету јавне набавке</p> <p>У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Канцеларија за локални економски развој Града Ниша је одређивала критеријуме за квалитативни избор привредног субјекта који су у логичној вези и сразмерни предмету набавке.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Креирана документа СА Портала ЈН – Критеријуми за избор квалитативног избора привредног субјекта за набавке</p> <p>-бр. 404-1/1Д/2024-05 - Набавка материјала за текуће поправке и одржавања зграда и објеката, обликоване у пет партија</p> <p>-404-1/2Д/2024-05, Набавка униформи за комуналну милицију обликована по партијама</p> <p>Креирана документа са Портала ЈН – Критеријуми за избор квалитативног избора привредног субјекта за набавке објављене у траженом периоду:</p> <p>Партерно уређење вртића у насељу Пантелеј и насељеном месту Трупале ЈН бр. 404-1/Р-12/2024-10</p> <p>Изградња трафостанице-"Водовод3"ЈНбр404-1/Р-13/2024-10,</p> <p>Санација, реконструкције и изградња дечијих игралишта различитих подлога и намена, ЈН бр</p>

	<p>404-1/P-1/2024-10, Санација, реконструкција постојећих и изградња нових школских терена, различитих подлога и намена на територији Града Ниша ЈН бр 404-1/P-2/2024-10, Израда техничке документације и реконструкција објекта "Липов лад" у Нишу ЈН бр 404-1/P-8/2024-10, Ревитализација јавних површина, ЈН бр 404-1/P-10/2024-10 и Израда техничке документације реконструкције објекта Народног позоришта у Нишу ЈН бр 404-1/P-14/2024-10</p>
--	---

8)

1.	Неправилност	<p>2.4 У 23 ревидирана поступка уговорене вредности 2,05 милијарди динара (од чега је 338,99 милиона динара укључено по претходним тачкама те по овој тачки остаје 1,71 милијарда динара) (ГУ за имовину и одрживи развој број: 404-1/36Д/2021-05; 404-1/12У/2021-05; 404-1/53Д/2021-05, 404-1/43Д/2022-05; ГУ за друштвене делатности број 404-1/56У/2021-05, 404-1/61У/2022-05; ГУ за грађевинарство број 404-1/23Р/2021-05, 404-1/32Р/2022-05; 404-1/60Р/2022-05; ГУ за комуналне делатности и инспекцијске послове број 404-1/45Д/2021-05; 404-1/38Д/2021-05; 404-1/26Д/2021-05, 404-1/30У/2022-05; 404-1/40Д/2022-05; ГУ за финансије број 404-1/4У/2021-05; ГУ за органе града и грађанска стања број 404-1/51У/2021-05, 404-1/44Д/2022-05; Канцеларија за локални економски развој број 404-1/Д-24/2021-11; 404-1/Р-18/2021-11, 404-1/Р-11/2022-01; 404-1/Р-15/2022-11; 404-1/Р-8/2022-11; 404-1/Р-21/2022-01) наручиоци у документацији о набавци нису одредили резервне критеријуме на основу којих ће доделити уговор у ситуацији када постоје две или више понуда које су након примене критеријума једнаке (Прилог 3, тачка 2);</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја, Наручиоци су у поступку спровођења јавних набавки, одређивали резервне критеријуме за јавне набавке - бр.404-1/1Д/2024-05 - Набавка материјала за текуће поправке и одржавања зграда и објеката,</p>

		<p>обликоване у пет партија</p> <p>- бр. 404-1/2Д/2024-05, Набавка униформи за комуналну милицију обликована по партијама</p> <p>Мере су предузете у поступку саме равизије (страна 45. Одазивног Извештаја, докази су такође у прилогу у фолдеру у 2.4 набавке пре одазивног)</p> <p>У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Канцеларија за локални економски развој Града Ниша је одређивала резервне критеријуме на основу којих ће доделити уговор у ситуацији када постоје две или више понуда које су након примене критеријума једнаке (Прилог 3, тачка 2).</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Креирани документи са Портала-Критеријуми за доделу уговора и то за следеће набавке:</p> <p>- бр.404-1/1Д/2024-05 - Набавка материјала за текуће поправке и одржавања зграда и објеката, обликоване у пет партија</p> <p>- бр. 404-1/2Д/2024-05, Набавка униформи за комуналну милицију обликована по партијама</p> <p>Као за јавне набавке спроведене пре одазивног Извештаја</p> <p>КЛЕР : Креирана документа са Портала ЈН – Критеријуми за избор квалитативног избора привредног субјекта за набавке објављене у траженом периоду:</p> <p>Партерно уређење вртића у насељу Пантелеј и насељеном месту Трупале ЈН бр. 404-1/Р-12/2024-10</p> <p>Изградња трафостанице "Водовод 3 ЈН б 404-1/Р-13/2024-10,</p> <p>Санација, реконструкције и изградња дечијих игралишта различитих подлога и намена, ЈН бр 404-1/Р-1/2024-10,</p> <p>Санација, реконструкција постојећих и изградња нових школских терена, различитих подлога и намена на територији Града Ниша ЈН бр 404-1/Р-2/2024-10,</p> <p>Израда техничке документације и реконструкција објекта "Липов лад" у Нишу ЈН бр 404-1/Р-8/2024-10,</p> <p>Ревитализација јавних површина, ЈН бр 404-1/Р-10/2024-10 и</p> <p>Израда техничке документације реконструкције</p>

	објекта Народног позоришта у Нишу ЈН бр 404-1/Р-14/2024-10.
--	---

9)

1.	Неправилност	<p>2.5. У седам ревидираних поступака укупне уговорене вредности 56,76 милиона динара (од чега је 40,19 милиона динара укључено по претходним тачкама те по овој тачки остаје 13,57 милиона динара) (ГУ за имовину и одрживи развој број 404-1/12У/2021-05, 404-1/2У/2021-05; ГУ за комуналне делатности и инспекцијске послове број 404-1/26Д/2021-05, 404-1/15У/2021-05, 404-1/28У-2022-05; Канцеларија за локални економски развој број 404-1/Р-9/2021-11; ГУ за органе Града и грађанска стања број 404-1/51У/2021-05) наручиоци нису сачинили конкурсну документацију на начин да омогући понуђачима припрему и подношење понуде, односно пријаве (Прилог 3, тачка 2);</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја, Наручиоци су у поступку спровођења јавних набавки усаглашавали јавни позив са уговором, конкурсна документација је сачињена да омогући понуђачима припрему и подношење понуде односно пријаве</p> <p>У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Канцеларија за локални економски развој Града Ниша је сачинила конкурсну документацију на начин да омогући понуђачима припрему и подношење понуде, односно пријаве.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Докази јавни позив за јавну набавку број 404-1/2Д/2024-05, Набавка униформе за комуналну милицију обликована у партијама- модел уговора,(документација са портала), сви докази су доступни на Порталу ЈН</p> <p>КЛЕР: Креиране конкурсне документације налазе се на Порталу ЈН за јавне набавке објављене у траженом периоду:</p> <p>1.Партерно уређење вртића у насељу Пантелеј и насељеном месту Трупале ЈН бр. 404-1/Р-12/2024-10</p> <p>2.Изградња трафостанице "Водовод 3 ЈН 404-1/Р-13/2024-10,</p>

		<p>3.Санација, реконструкције и изградња дечијих игралишта различитих подлога и намена, ЈН бр 404-1/Р-1/2024-10,</p> <p>4.Санација, реконструкција постојећих и изградња нових школских терена, различитих подлога и намена на територији Града Ниша ЈН бр 404-1/Р-2/2024-10,</p> <p>5.Израда техничке документације и реконструкција објекта "Липов лад" у Нишу ЈН бр 404-1/Р-8/2024-10,</p> <p>6.Ревитализација јавних површина, ЈН бр 404-1/Р-10/2024-10</p> <p>7.Израда техничке документације реконструкције објекта Народног позоришта у Нишу ЈН бр 404-1/Р-14/2024-10.</p>
--	--	---

10)

1.	Неправилност	<p>2.6 ГУ за финансије - Сектор за јавне набавке, која је у складу са Правилником дужна да објављује огласе о јавној набавци, у два ревидирана поступка, укупне уговорене вредности 60 милиона динара (овај износ је укључен по претходним тачкама) (број 404-1/56У/2021-05, 404-1/7У/2022-05) није објавила збирно обавештење о додели уговора који су закључени на основу оквирног споразума (Прилог 3, тачка 2);</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Градске управе града Ниша (као Наручиоци) нису спроводиле поступак јавне набавке са закључењем Оквирног споразума</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Изјава руководиоца Сектора за јавне набавке Бр. 1158/2024-05 од 22.03.2024. године</p>

11)

1.	Неправилност	2.7. Наручилац, Канцеларија за локални економски развој, у три ревидирана поступка укупне уговорене вредности 1,76 милијарди динара (овај износ је укључен по претходним тачкама) (број 404-1/P-18/2021-11, 404-1/P-8/2022-11 и 404-1/P-16/2022-11) није објавила збирно обавештење о додели уговора, закључених на основу оквирног споразума у року од 30 дана од дана истека тромесечја у коме су појединачни уговори закључени, већ са закашњењем (Прилог 3, тачка 2);
2.	Опис мере исправљања	У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Канцеларија за локални економски развој Града Ниша је закључила један оквирни споразум и један појединачни уговор по оквирном споразуму.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Оквирни споразум за радове на санација, реконструкцији постојећих и изградњи нових школских терена, различитих подлога и намена на територији Града Ниша ЈН бр 404-1/P-2/2024-10 и Појединачни уговор број 1 по оквирном споразуму за радове на санација, реконструкцији постојећих и изградњи нових школских терена.

12)

1.	Неправилност	2.8. У два ревидирана поступка наручилац, Канцеларија за локални економски развој (број 404-1/P-11/2022-01 и 404-1/P-16/2022-11) обавештење о додели уговора/оквирног споразума није послао на објављивање у року од 30 дана од дана закључења уговора/оквирног споразума већ са закашњењем (Прилог 3, тачка 2);
2.	Опис мере исправљања	У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Канцеларија за локални економски развој Града Ниша је послала обавештење о додели уговора/оквирног споразума на објављивање у року од 30 дана од дана закључења уговора/оквирног споразума.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Канцеларија за локални економски развој Града Ниша је послала обавештења о додели уговора/оквирног споразума на објављивање у року од 30 дана од дана закључења уговора/оквирног споразума за

	јавне набавке: 1. Радови на унапређењу квалитета ваздуха конверзијом енергента у котларници Универзитета у Нишу ЈН бр 404-1/Р-35/2023-10 и 2. Санација, реконструкција постојећих и изградња нових школских терена, различитих подлога и намена на територији Града Ниша.
--	---

13)

1.	Неправилност	2.9. У једном ревидираном поступку уговорене вредности 47,92 милиона динара (овај износ је укључен по претходним тачкама) (Канцеларија за локални економски развој број 404-1/Р-16/2022-11) подаци садржани у моделу Оквирног споразума и подаци у јавном позиву, који се односе на начин закључивања уговора о јавној набавци на основу оквирног споразума су у супротности, јер је моделом Оквирног споразума предвиђено закључивање уговора без поновног отварања конкуренције, док је у јавном позиву наручилац је одредио да ће се закључити уговор о јавној набавци на основу Оквирног споразума, поновним отварањем конкуренције међу понуђачима (Прилог 3, тачка 2)
2.	Опис мере исправљања	У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Канцеларија за локални економски развој Града Ниша је ускладила податке садржане у моделу Оквирног споразума и податке у јавном позиву, који се односе на начин закључивања уговора о јавној набавци на основу оквирног споразума (Прилог 3, тачка 2).
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Креирана документа са Портала ЈН – Модели оквирних споразума и јавни позиви за јавне набавке: Санација, реконструкције и изградња дечијих игралишта различитих подлога и намена, ЈН бр 404-1/Р-1/2024-10, Санација, реконструкција постојећих и изградња нових школских терена, различитих подлога и намена на територији Града Ниша ЈН бр 404-1/Р-2/2024-10, Ревитализација јавних површина, ЈН бр 404-1/Р-10/2024-10.

14)

1.	Неправилност	2.10. Канцеларија за локални економски развој у једном поступку јавне набавке (број 404-1/P-18/2021-11) уговорене вредности износи 1,70 милијарди динара (укључена под претходним тачкама) није приликом одређивања предмета набавке размотрила прикладност обликовања предмета јавне набавке у више партија, имајући у виду да је предмет јавне набавке израда техничке документације изградње спортско рекреативног комплекса - Аква парк у Нишу и извођење радова прве фазе изградње истог и да је процењена вредност јавне набавке већа од износа европских прагова, нити је у извештају о поступку јавне набавке навео разлоге из којих предмет јавне набавке није обликован у више партија (Прилог 3, тачка 2);
2.	Опис мере исправљања	У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Канцеларија за локални економски развој Града Ниша није спроводила јавне набавке чија је процењена вредност премашује динарске вредности европских прагова.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја, КЛЕР није спроводио јавне набавке чија је процењена вредност већа од европских прагова. Доказ: Одлуке о спровођењу јавних набавки које су објављене на порталу ЈН, а у којима су приказане процењене вредности тих јавних набавки

15)

1.	Неправилност	2.11. У три ревидирана поступка укупне уговорене вредности 30,24 милиона динара (овај износ је укључен по претходним тачкама) (Градска управа за имовину и одрживи развој број 404-1/30Д/2021-05; ГУ за грађевинарство број 404-1/32Р/2022-05; Канцеларија за локални економски развој број 404-1/P-8/2022-11) наручиоци су изменили уговоре о јавној набавци, односно Оквирне споразуме, супротно законским прописима (Прилог 3, тачка 2);
2.	Опис мере исправљања	У периоду од достављања коначног извештаја до достављања одазивног извештаја ГУ за имовину и одрживи развој није вршила измену уговора

		док , Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове (у чијој надлежности је прешла преедметна јавна набавка-Радови на уклањању бесправно изграђених објеката-принудно извршење решења из надлежности грађевинске инспекције)јесте вршила измену уговора.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Изјава начелника ГУ за имовину и одрживи развој број 1036/2024-04 од 19.03.2024. године Изјава начелника Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове бр. 2397-10/2024-09 од 20.03.2024. године

16)

1.	Неправилност	2.12. У једном ревидираном поступку у коме је наручилац Канцеларија за локални економски развој (број 404-1/P-16/2022-11) укупна вредност три појединачна уговора је већа од вредности Оквирног споразума и анекса оквирног споразума за 670 хиљада динара без ПДВ-а (Прилог 3, тачка 2);
2.	Опис мере исправљања	У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Канцеларија за локални економски развој Града Ниша је закључила појединачне уговоре по оквирним споразумима тако да укупна уговорена вредност тих појединачних уговора не прелази вредност Оквирних споразума на основу којих су закључени појединачни уговори.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Оквирни споразуми закључени у периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја: - Санација, реконструкција постојећих и изградња нових школских терена, различитих подлога и намена на територији Града Ниша ЈН бр 404-1/P-2/2024-10. Појединачни уговори закључени у периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја: - Појединачни уговор број 1 - Санација, реконструкција постојећих и изградња нових школских терена, различитих подлога и намена на територији Града Ниша – изградња школског терена у ОШ „Краљ Петар I“ у Нишу.

17)

1.	Неправилност	2.13. У једном ревидираном поступку Канцеларија за локални економски развој (број 404-1/Р-8/2022-11) је оквирни споразум закључила на процењену вредност, а не на понуђену цену понуђача (Прилог 3, тачка 2);
2.	Опис мере исправљања	У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Канцеларија за локални економски развој Града Ниша је закључила Оквирни споразума понуђену цену понуђача, који се може реализовати највише до вредности Оквирног споразума
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Оквирни споразум закључен у периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја: - Санација, реконструкција постојећих и изградња нових школских терена, различитих подлога и намена на територији Града Ниша ЈН бр 404-1/Р-2/2024-10..

18)

1.	Неправилност	3. Град Ниш је у 2021. и 2022. години закључио најмање четири уговора са јавним и јавно комуналним предузећима, основаним од стране Града, у укупном износу од 731,15 милиона динара са ПДВ-ом, а да при том није евидентирао податке о вредности и врсти јавних набавки из чл. 11-21. Закона о јавним набавкама, по сваком основу за изузеће посебно (Прилог 3, тачка 4);
2.	Опис мере исправљања	У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја За 2023. Годину Сектор за јавне набавке је евидентирао податке о вредности и врсти јавних набавки из чл. 11-21. Закона о јавним набавкама, по сваком основу за изузеће посебно као и уговоре са јавним комуналним предузећима
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Табела са прегледом спроведених набавки за 2023. Годину на које се Закон не примењује и Извештај са Портала јавних набавки

19)

1.	Неправилност	4. Скупштина Града Ниша је у 2021. и 2022. години закључила уговоре без спроведеног поступка јавне набавке, за услугу објављивања честитки на интернет порталу у укупном износу од 6,05 милиона динара, а да нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама (Прилог 3, тачка 5);
2.	Опис мере исправљања	/
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	/

20)

Неправилност	5. Град Ниш у 2022. години није планирао укупна средства потребна за исплату плата запослених у складу са законским прописима (Прилог 4, тачка 1);
Опис мере исправљања	У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Градска управа за финансије је у складу са Упутством Министарства финансија за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2024.годину и пројекцијом за 2025. и 2026. годину, припремила Одлуку о буџету града Ниша за 2024. годину, а на основу Упутства за припрему буџета града Ниша за 2024.годину број 3241/2023-05 од 25.07.2023.године и дописа Министарства финансија број 000173365-2023-10520-003-008-427-000 од 5.10.2023.године (увећање плата за 10%, почев од плата за јануар 2024.године) који је достављен директним и индиректним корисницима буџета као смерница за поступање приликом доношења финансијских планова за 2024 годину. Такође су израђене табеле за масу средстава за плате које су у складу са свим наведеним.
Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Упутство за припрему буџета града Ниша за 2024.годину број 3241/2023-05 од 25.07.2023.године; Допис Министарства финансија број 000173365-2023-10520-003-008-427-000 од 5.10.2023.године (увећање плата за 10%, почев од плата за јануар 2024.године);

	<p>Мејл упућен свим директним корисницима (допис Министарства финансија) Табеле планиране масе средстава за плате за директне и индиректне кориснике у 2024 години.</p>
--	---

21)

Неправилност	<p>6. Код Градске управе за друштвене делатности, на дан 31.12.2022. године, било је десет лица у радном односу на одређено време или радно ангажованих, уместо највише до осам, што је за два лица више од 10% од броја запослених на неодређено време, а да при том није добијена сагласност надлежног тела Владе (Прилог 4, тачка 2);</p>
Опис мере исправљања	<p>У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја у Градској управи за друштвене делатности је укупно осам (8) лица у радном односу на одређено време и радно ангажованих, што је 10% од броја запослених на неодређено време. Градска управа управа за друштвене делатности није у прекорачењу броја запослених на одређено време и радно ангажованих.</p>
Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Изјава вршиоца дужности начелника Градске управе за друштвене делатности бр. 649/2024-07 од 20.03.2024. године и табела Градске управе за органе града и грађанска стања (кадровска служба).</p>

22)

Неправилност	<p>7. Директни корисници буџетских средстава Града Ниша нису успоставили систем финансијског управљања и контроле на начин прописан Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору што је довело до неправилности код расхода за запослене (Прилог 1 - интерна контрола и интерна ревизија и Прилог 4 – Расходи за запослене);</p> <p>2.3.2 Директни корисници буџетских средстава Града Ниша нису успоставили систем</p>
--------------	--

	<p>финансијског управљања и контроле на начин прописан Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору, који се односи на:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Градско веће Града Ниша је у току 2021. и 2022. године доносило више решења о постављењу в.д. начелника и в.д.заменика начелника Градских управа и више решења о продужењу статуса вршиоца дужности службеника на положају. Градско веће Града Ниша у 2022. години није оглашавало јавне конкурсе за попуњавање положаја или је огласило у року дужем од 15 дана од постављења вршиоца дужности. Градско веће доносило је решења о продужењу статуса вршиоца дужности службеника на положају (в.д. начелника и в.д. заменика начелника Градских управа) најдуже до три месеца. Међутим, поједина лица су у 2022. години на основу донетих Решења о продужењу статуса вршиоца дужности службеника на положају, обављала послове на радном месту службеник на положају дуже од три месеца, јер је Градско веће доносило решења о престанку рада за службеника на положају након истека три месеца; • Скупштина Града Ниша основала је Канцеларију за локални економски развој Одлуком о Канцеларији за локални економски развој број 06-1248/2020-6-02 од 17. децембра 2020. године. Канцеларија за локални економски развој је директни корисник Града Ниша; • Правилником о организацији и систематизацији радних места, код Канцеларије за локални економски развој систематизовано 65 службеника, од чега 16, уместо 13 службеника у звању самостални саветник, што представља 24,61% односно више од 20% од укупног броја службеника; • Обрачунски листићи за плате изабраних, именованих, постављених и запослених лица код свих директних корисника буџета Града Ниша не садрже све прописане елементе обрачуна зараде;
Опис мере исправљања	<ul style="list-style-type: none"> • Градско веће Града Ниша предузеће радње како би се у што краћем року огласили јавни конкурси за попуњавање положаја начелника и заменика начелника Градских управа Града

	<p>Ниша.</p> <ul style="list-style-type: none"> Градско веће Града Ниша предузеће радње ради измене Правилника о организацији и систематизацији радних места у Градској управи за органе Града и грађанска стања, Градској управи за финансије, Градској управи за грађевинарство, Градској управи за комуналне делатности и инспекцијске послове, Градској управи за друштвене делатности, Градској управи за имовину и одрживи развој, Канцеларији за локални економски развој, Правобранилаштву Града Ниша, Канцеларији локалног омбудсмана Града Ниша и Служби за интерну ревизију органа и служби Града Ниша, у циљу усаглашавања броја самосталних саветника у Канцеларији за локални економски развој, у складу са чланом 34. Уредбе о критеријумима за разврставање радних места и мерила за опис радних места службеника у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе. Обрачунски листићи за плате изабраних, именованих, постављених и запослених лица код свих директних корисника буџета Града су у току ревизији исправљени, у прилогу достављамо обрачуна зараде јануар
Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	-у прилогу достављамо листиће обрачуна зараде за јануар -Изјава Градоначелника

23)

Неправилност	<p>8. Директни корисници буџетских средстава Града Ниша извршили су исплату социјалних давања запосленима у укупном бруто износу од 43,47 милиона динара супротно прописима: (1) за превазилажење последица епидемије COVID-19, у укупном бруто износу од 12,53 милиона динара и то: Скупштина града 33 хиљаде динара, Градоначелник 167 хиљада динара, Градско веће 33 хиљаде динара, ГУ за органе града 2,93 милиона динара, ГУ за финансије 1,24 милиона динара, ГУ за грађевинарство 1,10 милиона динара, ГУ за комуналне делатности и инспекцијске послове 1,52 милиона динара, ГУ за друштвене делатности 1,55 милиона динара, ГУ за имовину и одрживи развој 2,58 милиона</p>
--------------	--

	<p>динара; Правобранилаштво града Ниша 333 хиљаде динара, Канцеларија за локални економски развој у износу 750 хиљада динара и Локални омбудсман 133 хиљаде динара; (2) за превазилажење негативног утицаја и последица енергетске кризе у зимском периоду 2022. године, у укупном бруто износу од 30,93 милиона динара и то: Градоначелник 267 хиљада динара, ГУ за органе града 7,31 милион динара, ГУ за финансије 3,51 милион динара, ГУ за грађевинарство 2,71 милиона динара, ГУ за комуналне делатности и инспекцијске послове 3,73 милиона динара, ГУ за друштвене делатности 4,09 милиона динара, ГУ за имовину и одрживи развој 6,56 милиона динара, Правобранилаштво града Ниша 353 хиљаде динара, Канцеларија за локални економски развој у износу 1,91 милиона динара и Локални омбудсман 311 хиљада динара (Прилог 4, тачка 5);</p>
Опис мере исправљања	У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Град Ниш није исплаћивао социјална давања запосленима за превазилажење последица епидемије COVID-19 као и за превазилажење енергетске кризе
Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Изјава Градоначелнице бр. 757/02024-01 од 20.03.2024. године

24)

Неправилност	<p>9. Директни корисници буџетских средстава Града Ниша извршили су исплату накнада трошкова за долазак на посао и одлазак са посла, без документованог стварног трошка превоза (Прилог 4, тачка 6);</p>
Опис мере исправљања	<p>У периоду од достављања коначног извештаја па до подношења одазивног извештаја Град Ниш је све исплате накнада трошкова за долазак на посао и одлазак са посла вршио на основу достављених фискалних рачуна за гориво. Град Ниш својим запосленима обезбеђује картице за превоз. Решењем Градске управе за органе града и грађанска стања, Градске управе за имовину и одрживи развој и Градске управе за комуналне делатности и инспекцијске послове одобрена је исплата накнаде за превоз у новцу у висини стварних трошкова за долазак и одлазак са посла за запослене који живе на релацијама</p>

	<p>где јавни превозник не омогућава куповину месечне претплатне карте.</p> <p>Према чл.34 Колективног уговора за запослене у органима и службама Града Ниша („Сл.лист Града Ниша“, бр.90/21 и 128/21), запослени има право на накнаду трошкова превоза у новцу у висини стварних трошкова за долазак и одлазак са рада - за релације где јавни превозник не омогућава куповину месечне претплатне карте.</p>
Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Захтеви за плаћање и трансфер средстава са прилозима)Решења, рачуни, изводи, за запослене којима се исплаћује накнада трошкова за долазак на посао и одлазак са посла)

II

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 2, које је могуће отклонити у року до годину дана.

РБ	Неправилност	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
	<p>10.1. Канцеларија за локални економски развој</p> <p>Окончана ситуација за изведене радове на адаптацији котларнице и изградњи унутрашње гасне инсталације за природни гас, састављена је и издага пре сачињеног записника о примопредаји изведених радова и изради коначног обрачуна (ЈН број 404-1/Р-9/2021-11) (Прилог 3, тачка 2);</p>	<p>Канцеларија за локални економски развој је, по пријему Извештаја ДРИ, издала циркуларни налог запосленима у Канцеларији, који прате реализацију уговора, за претходну проверу чињенице да ли су извођачи радова, по уговорима које је Град Ниш закључио са њима, сачинили и издавали окончане ситуације, пре сачињеног записника о примопредаји изведених радова и изради коначног обрачуна.</p> <p>Канцеларија за локални економски развој ће спремити предлог који ће упутити Градској управи за финансије у вези измене постојећег интерног акта - Правилника о ближе уређивању поступка јавне набавке и поступка набавке директних корисника буџета Града Ниша у делу праћења реализације уговора, с циљем утврђивања и</p>	<p>Директор</p>	<p>Једна година</p>

			прецизирања обавезе провере документације која предводи плаћању уговорних обавеза по закљученим уговорима о јавним набавкама.		
	10.1. Канцеларија за локални економски развој Извођач радова није предао наручиоцу оригинал или оверену копију полисе осигурања имовине (радова, материјала и опреме) и полису од одговорности за штету причињену трећим лицима за цео период извођења радова (ЈН број 404-1/Р-18/2021-11) (Прилог 3, тачка 2);	Канцеларија за локални економски развој је, по пријему Извештаја ДРИ, издала циркуларни налог запосленима у Канцеларији, лицима који прате реализацију уговора, са прикупљањем пописа осигурања од извођача радова, по закључењу уговора. Канцеларија за локални економски развој ће спремити предлог који ће упутити Градској управи за финансије у вези измене постојећег интерног акта у делу праћења реализације уговора, с циљем утврђивања и прецизирања обавезе провере документације која предводи плаћању уговорних обавеза по закљученим уговорима о јавним набавкама.	Канцеларија за локални економски развој ће приступити изради предлога измене годишњег уговора који Град Ниш закључује са ЈП Дирекцијом за изградњу Града Ниша за набавку услуга	Директор	Једна година
	10.1. Канцеларија за локални економски развој Наручилац није увео извођача у посао на начин да исти изврши све уговорене радове, јер није обезбедио несметан приступ градилишту, већ му је дозволио	Канцеларија за локални економски развој ће приступити изради предлога измене годишњег уговора који Град Ниш закључује са ЈП Дирекцијом за изградњу Града Ниша за набавку услуга	Канцеларија за локални економски развој ће приступити изради предлога измене годишњег уговора који Град Ниш закључује са ЈП Дирекцијом за изградњу Града Ниша за набавку услуга	Директор	Једна година

	<p>да изводи радове само у женском тоалету (како је наведено у грађевинском дневнику) (ЈН број 404-1/Р-21/2021-11) (Прилог 3, тачка 2);</p>	<p>стручног надзора над радовима код којих се као наручилац/ инвеститор појављују Град Ниш и други органи локалне самоуправе с циљем увођења казних одредби за случај да пружалац услуге не пружа услуге стручног надзора на прописан начин и не води грађевински дневник на начин да исти садржи све елементе прописане позитивним прописима.</p>	
<p>10.1. Канцеларија за локални економски развој</p> <p>Наручилац је конкурсном документацијом одредио да је предмет јавне набавке санација тоалета у основним школама на територији Града Ниша а при том су радови изведени у три средње школе и пет основних школа (ЈН број 404-1/Р-8/2022-11) (Прилог 3, тачка 2);</p>	<p>Канцеларија за локални економски развој је, по пријему Извештаја ДРИ, кренула са припремом интерног акта Канцеларије којим би се утврдила интерна правила у реализацији набавки и којим би се предвидео поступак у циљу обезбеђивања услове да се уговори о јавним набавкама извршавају у складу са финансијским планом и одредбама закључених уговора.</p>	<p>Директор</p>	<p>Једна година</p>
	<p>10.2. Канцеларија за локални економски развој</p> <p>Грађевински дневници у пет ревидираних поступака укупне уговорене вредности 1,796 милијарди динара (од чега је 1,793 динара укључено по претходним тачкама те по овој</p>	<p>Канцеларија за локални економски развој ће приступити изради предлога измене годишњег уговора који Град Ниш закључује са ЈП Дирекцијом за изградњу Града Ниша за набавку услуга стручног надзора над радовима</p>	<p>Директор</p> <p>Једна година</p>

	<p>тачки остаје 3,62 милиона динара) у којима је наручилац, Канцеларија за локални економски развој (ЈН број 404-1/Р-18/2021-11, 404-1/Р-21/2021-11, 404-1/Р-16/2022-11, 404-1/Р-15/2022-11, 404-1/Р-8/2022-11), не садрже све елементе прописане позитивним прописима (Прилог 3, тачка 2)</p>	<p>код којих се као наручилац/ инвеститор појављују Град Ниш и други органи локалне самоуправе с циљем увођења казних одредби за случај да пружалац услуге не пружа услуге стручног надзора на прописан начин и не води грађевински дневник на начин да исти садржи све елементе прописане позитивним прописима</p>		
	<p>10.3. ГУ за имовину и одрживи развој ЈН број 404-1/43Д/2022-05) прекорачен је уговорени рок за набавку добара и извођење радова, а да нису наплаћене уговорене казне и активирана средства обезбеђења за добро извршење посла (Прилог 3, тачка 2);</p>	<p>Наручилац ће у наредном периоду пратити извршење уговора и активираће средства обезбеђења у складу са уговором, уколико не буду испоштоване уговорене обавезе.</p>	<p>Начелник Градске управе</p>	<p>Једна година</p>
	<p>10.3. Канцеларија за локални економски развој ЈН број 404-1/Р-21/2021-11 прекорачен је уговорени рок за набавку добара и извођење радова, а да нису наплаћене уговорене казне и активирана средства обезбеђења за добро извршење посла (Прилог 3, тачка 2)</p>	<p>Канцеларија за локални економски развој је, по пријему Извештаја ДРИ, кренула са припремом интерног акта Канцеларије којим би се утврдила интерна правила у реализацији набавки којим би се предвидео поступак у циљу обезбеђивања услова да се уговори о јавним набавкама извршавају у складу са финансијским планом и одредбама закључених уговора.</p>	<p>Директор</p>	<p>Једна година</p>

	<p>10.4. Директни корисници буџетских средстава града Ниша нису успоставили систем финансијског управљања и контроле на начин прописан Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору (Прилог 3, тачка 2);</p> <p>1.3.4 ДКБС нису успоставили систем финансијског управљања и контроле на начин прописан Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору, и то:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Првобитно објављена Конкурсна документација није припремљена на јасан и прецизан начин који је потребан за припрему понуда, услед чега је наручилац мора да исту измени више пута, и то 	<ul style="list-style-type: none"> • Конкурсна документација ће бити припремљена на јасан и прецизан начин који је потребан за припрему понуда. • Подаци садржани у јавном позиву биће усаглашени са моделом уговора КЛЕР <p>Канцеларија за локални економски развој ће издати циркуларни налог запосленима у Канцеларији, који учествују у комисијама за јавне набавке као и лицима који обрађују и прате реализацију уговора, да пре њеног објављивања на Портал јавних набавки изврше додатни претходну проверу садржине конкурсне документације, у смислу да иста буде припремљена на начин да омогући припрему и подношење понуде, да садржи све потребне податке, као и да</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Чланови комисије, лица задужена за израду конкурсне документације • Чланови комисије, лица задужена за израду конкурсне документације <p>Директор</p>	<p>Једна година</p> <p>Једна година</p> <p>Једна година</p>
--	--	--	--	---

<p>У погледу битних елемената (критеријуми за избор субјекта и начин доказивања, образац структуре цена, техничке спецификације), што је проузроковало продужетак рока за подношење понуда и дуже трајање поступка јавне набавке од планираног (ЈН број 404-1/12У/2021-05);</p> <ul style="list-style-type: none"> • Подаци садржани у јавном позиву у супротности су са моделом уговора. У јавном позиву објављеном 18.10.2022. године наведено је да уговор није подложен продужењу, док је у моделу уговора, у члану 9, дата могућност да се рок може продужити уз сагласност наручиоца (ЈН број 404-1/45Д/2022-05); • Наручилац је након прегледа и стручне оцене понуда прихватио понуду привредног субјекта „Sib invest“ Д.о.о. Ниш која не испуњава критеријуме за квалитативни избор привредног субјекта у делу образовне и стручне квалификације, уместо да је исту одбио као неприхватљиву. Након поднетог захтева за заштиту права и Решења Републичке комисије за заштиту права у поступцима 	<p>подаци садржани у конкурсној документацији и подаци који су наведени у јавном позиву не буду у супротности.</p> <p>Затражиће од чланова комисије и лица задужених за спровођење и реализацију набавки да поступају на економичан и ефикасан начин, да обезбеде конкуренцију, једнак положај свих привредних субјеката, без дискриминације, као и да поступају на транспарентан и пропорционалан начин.</p> <p>Канцеларија за локални економски развој ће поводом чињеница везаних за рад стручног надзора приступити изradi предлога измене годишњег уговора који Град Ниш закључује са ЈП Дирекцијом за изградњу Града Ниша за набавку услуга стручног надзора над радовима код којих се као наручилац/ инвеститор појављују Град Ниш и други органи локалне самоуправе с циљем увођења казних одреби за случај да пружалац услуге не пружа услуге стручног надзора на прописан начин и не води грађевински дневник на начин да исти садржи све елементе прописане позитивним прописима.</p> <p>Канцеларија за локални економски развој ће поводом чињеница везаних за доставу средстава обезбеђења спремити предлог који ће упутити Градској управи за финансије у вези измене постојећег интерног акта - Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке и поступка набавке директних корисника буџета Града Ниша у делу праћења реализације уговора, с циљем</p>	
--	--	--

	<p>јавних набавки, наручилац је поновио фазу прегледа и стручне оцене понуда и донео нову Одлуку о додели уговора, којом је доделио уговор другом понуђачу који је доставио прихватљиву понуду (ЈН број 404-1/P-21/2022-01);</p> <ul style="list-style-type: none"> • Стручни надзор није оверио печатом већи број страна грађевинског дневника, који је вођен за појединачни уговор број 1, а лице које води грађевински дневник није потписало грађевински дневник (ЈН број 404-1/P-18/2021-11); • Првобитно објављена Конкурсна документација није припремљена на јасан и прецизан начин који је потребан за припрему понуда, услед чега је наручилац мора да исту измени више пута, и то у погледу критеријума за избор привредног субјекта, где су прихваћане све сугестије привредних субјеката, што је проузроковало продужетак рока за подношење понуда и дуже трајање поступка јавне набавке од планираног (ЈН број 404-1/P-18/2021-11); • У Записнику о примопредаји радова од 16.01.2023. године 	<p>утврђивања и прецизирања обавезе провере документације која предходи плаћању уговорних обавеза по закљученим уговорима о јавним набавкама.</p>		
--	--	---	--	--

наведени су различити датуми завршетка радова (16.12.2022. године и 13.01.2023. године) (ЈН број 404-1/Р-18/2021-11);

- Окончана ситуација број 1 од 30.9.2022. године, у износу од 10,65 милиона динара без ПДВ за изведене радове на санацији тоалета у објектима основних школа на територији Града Ниша, састављена је пре сачињеног записника о примопредаји изведених радова и изради коначног обрачуна од 3.10.2022. године (референтни број 404-1/Р-8/2022-11);

- Додављач није доставио наручиоцу меницу као средство обезбеђења за добро извршење посла у тренутку закључења Уговора број 2109/2021-01, односно дана 1.7.2021. године. Меница је регистрована са закашњењем дана 17.11.2021. године, када је и издато менично овлашћење и копија картона депонованих потписа, што није у складу са чланом 18 Уговора број 2109/2021-01 од 29.6.2021. године (референтни број 404-1/Р-9/2021-11).

--	--	--	--	--

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

- *акциони планови (клер, ГУ за имовину и одрживи развој и акциони план Градоначелник)*

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

Градоначелница



115

Република Србија

ГРАД НИШ

СКУПШТИНА ГРАДА

Број: 06-739/2024-02

Дана: 21.03.2024 . године

Ниш

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА
БЕОГРАД

ПРИМЉЕНО:			
27 MAR 2024			
Ср. јед.	Б. р. с. т.	Прилог	Вређинот
400-960/2023-04/28			

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макензијева 41

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије, Град Ниш, 7 јули број 2, Ниш, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

ПРАВИЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА ГРАДА НИША

У делу који се односи на јавне набавке за 2021 и 2022. годину и расходе за запослене за 2022. годину, код директних корисника буџетских средстава

КОЈИ СЕ ОДНОСЕ НА СКУПШТИНУ ГРАДА НИША

Број и датум извештаја о ревизији: 400-960/2023-04/26 од 22. децембар 2023. године

Неправилности које су обухваћене налазима из Извештаја о ревизији правилности пословања, а који могу бити садржани у делу извештаја *Закључци и налази* или у *Прилогу* извештаја, и мере исправљања:

I

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 1, које је могуће отклонити у року од 90 дана.

1) Јавне набавке

1.	Неправилност	<p>Скупштина Града Ниша је у 2021. и 2022. години закључила уговоре без спроведеног поступка јавне набавке, за услугу објављивања честитки на интернет порталу у укупном износу од 6.050.000 динара, а да нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама прописани чл. 11-15 и 27 Закона о јавним набавкама, што није у складу са чл. 28 став 1 и 29 став 3 Закона о јавним набавкама и чланом 57 Закона о буџетском систему и то:</p> <ul style="list-style-type: none">- у 2021. години у износу од 1.900.000 динара без ПДВ и- у 2022. години у износу од 4.150.000 динара без ПДВ. <p>Препорука број 71: Препоручујемо одговорним лицима да услуге за које је Законом о јавним набавкама предвиђена обавеза спровођења одговарајућег поступка јавне набавке, набављају по спроведеном поступку.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Скупштина Града Ниша није закључила уговоре за услугу објаве честитки на интернет порталима од дана доношења Извештаја ДРИ, тј. дана пријема истог.</p> <p>Планом набавки за 2024. годину није планирано спровођење поступака јавне набавке за услугу објављивања честитки на интернет порталима. Уколико се исказе потреба за објавом честитки на интернет порталу, иста ће бити евидентирана у плану набавки за 2024.г.а уговори ће бити закључени у складу са препоруком из Извештаја ДРИ и адекватно спроведеном поступку набавки.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	1. План јавних набавки за 2024. годину

2) расходи за запослене

1.	Неправилност	<p>Извршена је исплата у укупном бруто износу од 33.333 динара за превазилажење последица епидемије COVID-19, за секретара Скупштине и заменика секретара Скупштине, на основу појединачних решења донетих од стране Одбора за административна питања, Решења о коришћењу средстава распоређених финансијским планом, које је донео председник Скупштине Града Ниша и Анекса I Колективног уговора за запослене у органима и службама Града Ниша, што није у складу са Упутством за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2022. годину и пројекцијама за 2023. и 2024. годину, чланом 43 став 1</p>
----	--------------	--

		<p>Закона о буџету РС за 2022. годину и чланом 56 став 4 Закона о буџетском систему.</p> <p>Препорука број 74: Препоручујемо одговорним лицима да социјална давања запосленима планирају и извршавају у складу са прописима.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Након достављања вашег извештаја односно пријема истог, није вршена исплата солидарне помоћи за превазилажење последица епидемије COVID-19, нити су планирана средства за те намене у 2024. години.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<ol style="list-style-type: none"> 1. <u>Изјава председника скупштине града</u> 2. <u>Финансијски план за 2024. годину</u>

3) интерне контроле

1.	Неправилност	<p>Скупштина Града Ниша основала је Канцеларију за локални економски развој Одлуком о Канцеларији за локални економски развој број 06-1248/2020-6-02 од 17. децембра 2020. године. Канцеларија за локални економски развој је директни корисник Града Ниша, што није у складу са чланом 2. став 1. тачка 7) Закона о буџетском систему, чланом 65 Закона о локалној самоуправи и чланом 20 Закона о улагањима.</p> <p>Препорука број 1: да обезбеде да су директни корисници Града Ниша органи и службе локалне власти у складу са законским прописима</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Предлагач Одлуке о оснивању Канцеларије за локални економски развој број 06-1248/2020-6-02 од 17. децембра 2020. године, јесте градско веће Града Ниша.</p> <p>Скупштина Града Ниша до дана писања овог акта није добила предлог предлагача, градског већа Града Ниша о измени Одлуке о оснивању Канцеларије за локални економски развој како би Скупштина о истом одлучивала. Из тог разлога сам упутио Захтев Градоначелнику као председнику већа, да обавести Скупштину о предузетим мерама ради измене акта о оснивању КЛЕР-а, као и о потреби да Скупштини доставе предлог о измени поменутог акта о оснивању КЛЕР-а, ради отклањања неправилности које је евидентирала ДРИ у свом Извештају и о томе ми достави обавештење.</p> <p>Такође наводим да до момента писања овог акта Скупштина није примила одговор/обавештење Градоначелника по захтеву који сам упутио.</p> <p>Скупштина Града Ниша ће разматрати акт о измени акта о оснивању КЛЕР на првој седници Скупштине Града Ниша а по добијању предлога предлагача градског већа Града Ниша.</p>

3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	1. <u>Захтев Градском већу тј.Градначелнику/Председнику већа, за доставу обавештења бр.06-232/2024-02 од 18.3.2024.год.</u>

СКУПШТИНА ГРАДА НИША

ПРЕДСЕДНИК



Boban Cunić

Доц др.Бобан Џунић

N15

Република Србија

ГРАД НИШ

Број: 06-247/2024-02

Дана: 25.03.2024 . године

Ниш



ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макензијева 41

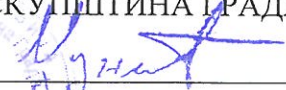
Предмет : допуна извештаја бр.06-239/2024-02 од 21.03.2024.год.

Поштовани,

Дана 21.02.2024. године насловном органу поднео сам Извештај о отклањању неправилности откривених у ревизији правилности пословања Града Ниша које се односе на Скупштину Града Ниша.

Имајући у виду да до дана писања одазивног извештаја Скупштина града Ниша није примимила одговор на Захтев за пружање обавештења Градоначелника/председника градског већа као предлагача аката, а да је исти примљен дана 22.03.2024. године и то након послатог Одазивног извештаја Скупштине Града Ниша, то вам овом приликом а у предвиђеном року достављам као допуну одазивног извештаја напред поменути одговор Градоначелника.

СКУПШТИНА ГРАДА НИША



Председник доц. др Бобан Џунић

