



Београд, Булевар краља Александра 282

Број:

Датум:

953-4037/25-1

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

11-02-2025

БЕОГРАД
ул. Макензијева бр. 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 – др. закон) субјект ревизије ЈП „Путеви Србије“ Београд, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

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

Број и датум извештаја о ревизији: 400-46/2024-06/13 од 12. новембра 2024. 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 I, које је могуће отклонити у року од 90 дана.

1.	Неправилност	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.
	Опис мере исправљања	Није могуће исправити наведене неправилности јер су предметни поступци јавних набавки окончани.
	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	-
2.	Неправилност	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).
	Опис мере исправљања	Није могуће исправити наведену неправилност јер је предметни поступак јавне набавке окончан.
	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	-

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
1	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).	Није могуће исправити наведене неправилности јер су предметни поступци јавних набавки окончани. Код нових јавних набавки одлуке доносити у законском року.	Директор предузећа и Саветник за јавне набавке и уговоре у Кабинету директора	у току 2025. године
2	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).	У току вршења ревизије по препоруци ██████████ извршено је анексирање предметних уговора о јавним набавкама и прибављена уговорена средства финансијског обезбеђења.	Саветник за јавне набавке и уговоре у Кабинету директора	мере исправљања предузете у току вршења ревизије

3	<p>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).</p>	<p>Није могуће исправити наведене неправилности јер су предметни поступци јавних набавки окончани. Код нових јавних набавки сачувати доказе о достављању уговора изабраним понуђачима.</p>	<p>Саветник за јавне набавке и уговоре у Кабинету директора</p>	<p>у току 2025. године</p>
4	<p>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 поступка јавних набавки).</p>	<p>Није могуће исправити наведену неправилност јер је предметни поступак јавне набавке окончан. Напомена: Остајемо при наводима из Приговора на Нацрт извештаја о ревизији: „Предузеће није покренуло набавку са другачијим предметом набавке од набавке која је планирана годишњим планом јавних набавки за 2023. г, већ је <u>промењен само назив јавне набавке са идентичним описом посла и вредности</u>, што потврђује портал ЈН на коме је иста објављена. Никада није објављена јавна набавка са називом – Услуга: Информисање јавности о значајним инфраструктурним пројектима и спровођењу мера за повећање безбедности у саобраћају на државним путевима.</p>	<p>-</p>	<p>-</p>
5	<p>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</p>	<p>Одлуке о спровођењу предметних поступка јавних набавки радова нису донете у току 2024. године, јер нису добијене потребне сагласности Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, које су тражене у складу са закључком Владе</p>	<p>Директор предузећа, извршни директори надлежних сектора и Саветник за јавне набавке и уговоре у Кабинету директора</p>	<p>у току 2025. године</p>

	<p>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).</p>	<p>РС бр. 404-3217/2023-1 од 12.04.2023.г. и чланом 2. Инструкције Министарства грађевине, саобраћаја и инфраструктуре бр. 404-02-70/2023-03 од 18.04.2023.г.</p> <p>Поступак јавне набавке канцеларијског материјала, штампаних образаца и признаница није реализован од стране надлежног Сектора и ако је донета одлука о спровођењу предметне јавне набавке. У току 2025. године након доношења Програма пословања и планова јавних набавки биће поново спроведена процедура за покретање и реализацију наведених јавних набавки.</p>		
--	---	--	--	--

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

- захтев за спровођење поступка јавне набавке бр. 404-230 од 28.08.2024.г. са прилозима /2/,
- захтев за спровођење поступка јавне набавке бр. 404-231 од 28.08.2024.г. са прилозима /2/,
- захтев за спровођење поступка јавне набавке бр. 404-232 од 28.08.2024.г. са прилозима /2/,
- захтев за спровођење поступка јавне набавке бр. 404-248/2024-1 од 13.09.2024.г. са прилозима /3/ и
- акциони план за отклањање неправилности откривених у ревизији.

III

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 3, које је могуће отклонити у року од једне до три године.

У поступку ревизије нису откривене неправилности трећег приоритета.

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


в.д. директора
Зоран Дробњак, дипл.грађ.инж.



Београд, Булевар краља Александра 282
I Број: 953-4037/2025-2
Датум: 12.02.2025.

ПРИМЉЕНО: 12 FEB 2025			
Ср. јв.	Бр.с.	Гр.п.п.	Вредност
400-46/2024-06/15			

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
ул. Макензијева бр. 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 – др. закон) субјект ревизије ЈП „Путеви Србије“ Београд, подноси

ДОПУНА ИЗВЕШТАЈА О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ
правилности пословања ЈП „Путеви Србије“ Београд за 2023. годину у делу који се односи на
мере исправљања по Извештају о ревизији правилности пословања из 2020. године

Број и датум извештаја о ревизији: 400-46/2024-06/13 од 12. новембра 2024. године.

Број и датум извештаја о отклањању неправилности откривених у ревизији: 953-4037/2025-1 од 11. фебруара 2025. 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	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.
	Опис мере исправљања	Након пријема Извештаја о ревизији правилности пословања у спроведеним јавним набавкама чланови и заменици чланова комисије потписивали су изјаве о одсуству сукоба интереса након отварања понуда.
	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	ЈН 27/2024 – Записник о отварању понуда, Изјава о одсуству сукоба интереса, Допис понуђачу по чл. 119. ст. 1. ЗЈН, Достава доказа од стране понуђача, Извештај о поступку јавне набавке и три одлуке о доделу уговора (уговори су у фази закључења).

1

		<p>JH 44/2024 – Записник о отварању понуда, Изјава о одсуству сукоба интереса, Извештај о поступку јавне набавке и пет одлуке о доделу уговора (уговори су у фази закључења).</p> <p>JH 50/2024 – Записник о отварању понуда, Изјава о одсуству сукоба интереса и Извештај о поступку јавне набавке (одлуке о доделу уговора су у фази доношења)</p>
2.	Неправилност	<p>Предузеће је одредило техничке спецификације у конкурсној документацији упућивањем на марку производа, у поступку јавне набавке JH 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).</p>
	Опис мере исправљања	<p>Након пријема Извештаја о ревизији правилности пословња у спроведеним јавним набавкама код техничких спецификација у конкурсним документацијама где је било потребно навођено је „или одговарајуће“.</p>
	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>JH 27/2024 – део конкурсне документације објављене на Порталу ЈН.</p> <p>JH 44/2024 – део конкурсне документације објављене на Порталу ЈН.</p> <p>JH 50/2024 – део конкурсне документације објављене на Порталу ЈН.</p>

в.д. директора
Зоран Дробњак, дипл. грађ. инж.

