



ДРЖАВНА
РЕВИЗОРСКА
ИНСТИТУЦИЈА

**Извештај о ревизији
правилности пословања Акционарског друштва за управљање
јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура
железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019.
годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад
ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима
и јавне набавке за 2018. и 2019. годину**



Број 400-244/2020-06/14

Београд, 18. новембар 2020. године

Насловна слика преузета са странице: <http://www.zeleznicesrbije.com/>

Мисија

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

Зашто смо спровели ову ревизију?

У ревизијама корисника јавних средстава које су вршене у претходним годинама утврђене су значајне неправилности у примењивању закона којима су регулисане јавне набавке и накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима. Неправилности су се односиле на:

- Нису предузимане све потребне мере приликом планирања, спровођења и извештавања о поступцима јавних набавки;
- Спровођење поступака јавних набавки, закључење уговора и измене закључених уговора нису вршени у складу са Законом о јавним набавкама;
- Набавка радова, добара и услуга вршена је без спровођења поступка јавне набавке иако није постојао основ за изузеће од примене Закона о јавним набавкама;
- Обрачун и исплата накнада по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима није вршена у складу са одредбама Закона о раду и општим актом;
- Запошљавање није вршено у складу са Законом о буџетском систему.

Шта смо препоручили?

За уређење области која је била предмет ревизије дали смо седам препорука.

Препоруке су биле усмерене:

- да закључује уговоре о привременим и повременим пословима у складу са Законом о раду;
- да се поступци јавних набавки спроводе у складу са Законом о јавним набавкама;
- да се набавке за које не постоји основ за изузеће од примене Закона о јавним набавкама спроводе у поступку јавне набавке;
- да уреди праћење извршења уговора о јавним набавкама.

Резиме

Акционарско друштво за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд (у даљем тексту Друштво) је у 2019. години закључило уговоре за рад ван радног односа који нису у складу са Законом о раду и по том основу обрачунало и исплатило накнаду у износу од 39,71 милиона динара. Друштво није поступило у складу са Законом о јавним набавкама у 2018. и 2019. години приликом планирања, спровођења поступака, извештавања о јавним набавкама и извршења јавних набавки у складу са закљученим уговорима, чија процењена вредност износи 12,41 милијарди динара, а уговорена вредност 11,69 милијарди динара без ПДВ-а. Без спроведеног поступка јавне набавке када није било основа за изузеће од примене Закона о јавним набавкама, извршило је набавке добара, услуга и радова у износу од најмање 238,81 милиона динара без ПДВ-а. Такође, Друштво није у кварталним извештајима за 2018. и 2019. годину објавило податке о закљученим уговорима у поступцима јавних набавки у износу од 1.01 милијарди динара.

У 2019. години Друштво је закључило уговоре о обављању привремених и повремених послова са физичким лицима ради обављања послова који нису привременог карактера, односно који трају дуже од 120 радних дана у календарској години, а неки су трајали и током целе године, што није у складу са чланом 197. Закона о раду. По основу наведених уговора Друштво је обрачунало и исплатило накнаду у износу од 39,71 милиона динара.

У 78 ревидираних поступака јавних набавки Друштво је кршило одредбе Закона о јавним набавкама које се односе на стручну оцену понуда, припрему конкурсне документације, спровођење преговарачког поступка, одређивање рока за подношење понуда, начело једнакости понуђача и објављивање огласа о јавним набавкама, док приликом реализације уговора о јавним набавкама Друштво није поштовало одредбе закључених уговора. Друштво није документовало да је процењену вредност јавних набавки утврђивало у складу са Законом о јавним набавкама. Такође, Друштво није у кварталним извештајима за 2018. и 2019. годину објавило податке о закљученим уговорима у поступцима јавних набавки у износу од 1.01 милијарди динара, а није ни објавило све огласе у 122 поступака јавних набавки у складу са Законом о јавним набавкама.

Друштво је у 2018. и 2019. години набавило добра, услуге и радове у износу од најмање 238,81 милиона динара без спроведеног поступка јавне набавке иако није постојао основ за изузеће од примене Закона о јавним набавкама прописан члановима 7, 7а, 122, 128. и 39. став 2.

САДРЖАЈ

I ЗАКЉУЧЦИ И НАЛАЗИ.....	5
1. НАКНАДЕ ПО УГОВОРИМА ЗА РАД ВАН РАДНОГ ОДНОСА И ОСТАЛИМ УГОВОРИМА СА ФИЗИЧКИМ ЛИЦИМА	5
2. ЈАВНЕ НАБАВКЕ	7
II ПРЕПОРУКЕ	19
III ЗАХТЕВ ЗА ДОСТАВУ ОДАЗИВНОГ ИЗВЕШТАЈА	20
IV КАРАКТЕРИСТИКЕ РЕВИЗИЈЕ.....	22
1. Предмет ревизије	22
2. Ревидирани период пословања.....	22
3. Информације о субјекту ревизије	22
4. Обим ревизије, ограничења у погледу обима	23
5. Критеријуми	24
6. Методологија рада	24
7. Стандарди ревизије примењени у ревизији	25
V Прилог 1 – Предузете мере у поступку ревизије	26
VI Прилог 2 – Накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима.....	26
VII Прилог 3- Јавне набавке	28
Набавке спроведене без примене Закона о јавним набавкама када нису постојали разлози за изузеће од примене овога закона по члановима 7, 7а, 122, 128. и 39. став 2.	100

I ЗАКЉУЧЦИ И НАЛАЗИ

1. НАКНАДЕ ПО УГОВОРИМА ЗА РАД ВАН РАДНОГ ОДНОСА И ОСТАЛИМ УГОВОРИМА СА ФИЗИЧКИМ ЛИЦИМА

1.1 Друштво је у 2019. години закључило 92 уговора за рад ван радног односа који нису у складу са Законом о раду и по том основу обрачунало и исплатило накнаду у износу од 39,71 милиона динара.

1.1.1. Друштво је у 2019. години закључило 92 уговора о привременим и повременим пословима за послове који трају дуже од 120 радних дана у календарској години и по том основу обрачунало и исплатило накнаду у износу од 39,71 милиона динара.

Друштво је у 2019. години закључило 92 уговора о обављању привремених и повремених послова са физичким лицима и по том основу обрачунало и исплатило накнаду у износу од 39.707.571 динара, ради обављања послова који нису привременог карактера, односно који трају дуже од 120 радних дана у календарској години, а неки су трајали и током целе године, што није у складу са чланом 197. Закона о раду.

Према образложењу Друштва, услед смањеног броја запослених у складу са Планом оптимизације броја запослених у периоду 2016-2020 године, неодговарајуће квалификационе структуре, због извођења радова на реконструкцији и модернизацији железничке инфраструктуре, повећаног обима послова на текућем одржавању и побољшању техничког квалитета железничке инфраструктуре, у складу са Програмима изградње, реконструкције и одржавања железничке инфраструктуре, организовања и регулисања железничког саобраћаја за 2018. и 2019. годину са пројекцијом за 2020-2023. годину, на које је Влада Републике Србије дала сагласност, у циљу благовременог извршења послова, континуирано се јављала потреба за ангажовањем лица ван радног односа, па су закључени уговори о привремено-повременим пословима са физичким лицима.

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

1.2. Број запослених у Друштву је усклађен са чланом 27е Закона о буџетском систему.

1.2.1. Укупан број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу и уговору о привременим и повременим пословима, код Друштва није већи од 10% укупног броја запослених.

Детаљнији подаци су садржани у Прилогу 2 овог извештаја.

1.3. У 2019. години исплате новчане помоћи, накнада трошкова и друга давања физичким лицима која нису запослена у Друштву, су извршена у складу са Општим актом Друштва и надлежностима органа управљања и руковођења.

1.4. Чланови Скупштине и чланови комисије за ревизију у току 2019. године обављали су послове у оквиру периода трајања мандата и по том основу им је исплаћена накнада у складу са одредбама Закона о јавним предузећима и актима о именовању. Именовано лице које је вршило функцију вршиоца дужности директора Друштва током 2019. године, више од две године обављало је функцију вршиоца дужности директора Друштва, што није у складу са Законом о јавним предузећима.

1.3.1. Друштво је у 2019. години закључивало уговоре о исплати стипендија и кредита ученицима, донело Одлуку о висини стипендија и кредита ученицима, као и одлуке о исплати помоћи у случају смрти запосленог члановима његове уже породице на начин дефинисан општим актом Друштва, односно у складу са закљученим Колективним уговором.

Детаљнији подаци су садржани у Прилогу 2 овог извештаја.

1.4.1. Чланови скупштине и чланови комисије за ревизију именовани су у складу са законом и општим актима Друштва и по том основу им је исплаћена накнада у складу са одредбама Закона о јавним предузећима и актима о именовању.

Чланови скупштине именовани су од стране Владе Републике Србије Закључком број 119-8293/2015 од 4. августа 2015. године и износ нето накнаде за чланове Скупштине је одређен у складу са Одлуком Владе 05 број 121-11800/2016 од 15. децембра 2016. године.

Чланови комисије за ревизију су именовани по Одлуци о именовању број 5/2017-131-55 од 27. октобра 2017. године и Одлуке о измени и допуни одлуке о именовању комисије за ревизију број 5/2018-152-65 од 20. фебруара 2018. године донетим од стране председника Скупштине Друштва. Висина накнаде је одређена Одлуком о измени одлуке о именовању комисије за ревизију број 5/2017-135-56 од 3. новембра 2017. године у складу са Одлуком Владе 05 број 121-11800/2016 од 15. децембра 2016. године.

1.4.2. Именовано лице које је вршило функцију вршиоца дужности директора друштва током 2019. године, више од две године обављало је функцију вршиоца дужности директора Друштва, што није у складу са чланом 52. став 2. у вези члана 53. став 6 Закона о јавним предузећима, којим је прописано да период обављања функције вршиоца дужности директора не може бити дужи од једне године.

2. ЈАВНЕ НАБАВКЕ

2.1. Друштво је донело план јавних набавки за 2018. годину и план јавних набавки за 2019. годину, интерни акт којим је уредило поступак јавних набавки, интерни план за спречавање корупције у јавним набавкама, у складу са Законом о јавним набавкама. У Друштву су запослени службеници за јавне набавке. Међутим, није објавило све измене плана јавних набавки за 2018. годину и није документовало да је процењену вредност јавних набавки утврђивало у складу са Законом о јавним набавкама

2.1.1. Друштво је донело годишњи план јавних набавки у складу са Законом о јавним набавкама

Друштво је донело план јавних набавки за 2018. годину и 2019. годину у складу са законом о јавним набавкама. План јавних набавки за 2018. годину измењен је 88 пута, а план јавних набавки за 2019. годину измењен је 55 пута.

2.1.2. Друштво је донело интерни акт којим се ближе уређује поступак јавних набавки, интерни план за спречавање корупције у јавним набавкама и има запослене службенике за јавне набавке.

Друштво је, у складу са чланом 22. Закона о јавним набавкама, донело и на својој интернет страници објавило Правилник о ближе уређивању поступка јавне набавке. Обзиром да је процењена вредност јавних набавки Друштва на годишњем нивоу већа од милијарду динара, Друштво је, у складу са чланом 21. став 7. Закона о јавним набавкама, донело Интерни план за спречавање корупције у јавним набавкама.

Актом о систематизацији радних места, одређена су радна места у оквиру којих се обављају послови јавних набавки. У 2018. години у Друштву је било девет, а у 2019. години у Друштву је било 14 запослених лица који су обучени за обављање послова јавних набавки.

2.1.3. Друштво није објавило у складу са Законом о јавним набавкама све измене плана јавних набавки за 2018. годину

Друштво, Прву, Шеснаесту и Двадесет осму измену плана јавних набавки за 2018. годину није објавило на Порталу јавних набавки у року од десет дана од дана доношења, што није у складу са чланом 51. став 3. Закона о јавним набавкама.

Према образложењу Друштва пропусти у објављивању измена плана јавних набавки су настали због промене руководства Сектора за набавке, нове организације рада и замене запослених на пословима објављивања на Порталу у току коришћења годишњих одмора.

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

2.1.4. Друштво није документовало да је процењену вредност јавних набавки утврђивало у складу са Законом о јавним набавкама

Друштво у поступку ревизије није документовало да су процењене вредности јавних набавки засноване на спроведеном испитивању, истраживању тржишта предмета јавне набавке које укључују проверу цене, квалитета, периода гаранције одржавања и сл., као и провере да је процењена вредност валидна у време покретања поступка јавне набавке, што није у складу са чланом 64. став 3. Закона о јавним набавкама и чланом 8. и 9. Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке.

Друштво није прописало контролне активности (писане политике и процедуре) у области јавних набавки, које би омогућиле да се током планирања јавних набавки, које укључује и утврђивање процењене вредности јавних набавки, поштују одредбе закона и општих аката Друштва којима је уређена ова област.

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

Детаљнији подаци садржани су у Прилогу VII овог извештаја.

2.2. У 78 ревидираних поступака јавних набавки Друштво није поступило у складу са Законом о јавним набавкама у 2018. и 2019. години приликом спровођења поступака јавних набавки, извештавања о јавним набавкама и извршења јавних набавки у складу са закљученим уговорима, чија процењена вредност износи 12,41 милијарди динара, а уговорена вредност износи 11,69 милијарди динара без ПДВ-а. Такође, Друштво није у кварталним извештајима за 2018. и 2019. годину који се достављају Управи за јавне набавке, објавило податке о закљученим уговорима у поступцима јавних набавки у износу од 1.01 милијарди динара, а није ни објавило све огласе у 122 поступка јавних набавки у складу са Законом о јавним набавкама.

2.2.1 Друштво је закључило 20 уговора са добављачима чије су понуде неприхватљиве у смислу Закона о јавним набавкама и није вршило оцену прихватљивости понуде у односу на процењену вредност јавне набавке у шест поступака јавних набавки. У два поступка јавне набавке Друштво није презентовало изјаве о одсуству сукоба интереса, а у тридесет поступака јавних набавки нису сви чланови комисије потписали изјаву о одсуству сукоба интереса, што није у складу са Законом о јавним набавкама.

Друштво је закључило 20 уговора са добављачима чија је понуда неодговарајућа или садржи битан недостатак, односно која је неприхватљива, што није у складу са чланом 107. став 1. у вези члана 3. став 1. тачка 32) и 33) и члана 106. Закона о јавним набавкама, у износу од 4.532.187.083 динара за јавне набавке чија процењена вредност износи 4.742.650.537 динара.

Друштво није вршило оцену прихватљивости понуде у односу на процењену вредност јавне набавке у 6 поступака јавних набавки процењене вредности 293.117.000 динара, што није у складу са чланом 107. став 1. у вези члана 3. став 1. тачка 33) Закона о јавним набавкама, којим је прописано да је наручилац дужан да у поступку јавне набавке, пошто прегледа и оцени понуде, одбије све неприхватљиве понуде и да је прихватљива понуда која је благовремена, коју наручилац није одбио због битних недостатака, која је одговарајућа, која не ограничава, нити условљава права наручиоца или обавезе понуђача и која не прелази износ процењене вредности јавне набавке:

Друштво је конкурсном документацијом у три поступка процењене вредности 153.617.000 динара одредило да ће се избор најповољније понуде вршити применом критеријума најниже понуђене цене, при чему најнижа понуђена цена подразумева цену по јединици мере, или збир јединичних цена по јединици мере, а да ће уговор бити закључен на износ процењене вредности јавне набавке.

У једном поступку јавне набавке процењене вредности 70.000.000 динара који није обликован по партијама, Друштво је предвидело да ће извршити избор понуђача и доделити му извршење дела уговора пре него што понуђачи дају понуду за цео предмет јавне набавке и пре него што Друштво буде у могућности да, примењујући означени критеријум- укупну понуђену цену, изврши оцену прихватљивости понуде у односу на процењену вредност понуде.

У два поступка јавне набавке процењене вредности 69.500.000 динара Друштво је у техничкој спецификацији дало оквирне количине, за критеријум за избор понуде означило најповољнију укупну цену и одредило да се уговор закључује на износ процењене вредности јавне набавке.

Друштво није прописало контролне активности које би омогућиле да се приликом спровођења поступака јавних набавки поштују одредбе закона који се односе на стручну оцену понуда.

У два поступка јавне набавке укупне процењене вредности 1.000.000.000 динара није презентована изјава чланова комисије којом потврђују да у предметним јавним набавкама нису у сукобу интереса, а у тридесет поступака јавних набавки нису сви чланови комисије потписали изјаву о одсуству сукоба интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

Друштво није успоставило контролне поступке који би омогућили да се приликом спровођења поступака јавних набавки поштују одредбе закона и општих аката друштва којима је уређен рад комисије за јавне набавке.

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

Детаљнији подаци садржани су у Прилогу VII овог извештаја

2.2.2 Друштво није припремало конкурсну документацију у складу са Законом о јавним набавкама.

Конкурсна документација у девет поступака јавне набавке процењене вредности 3.063.444.000 динара није припремљена тако да понуђач може да припреми прихватљиву понуду, јер је рок извршења обавезе, рок плаћања услуге, место испоруке, количина добара или рок достављања средстава обезбеђења за добро извршење посла, различито одређен у два дела конкурсне документације, што није у складу са чланом 61. став 1. Закона о јавним набавкама. Ова неправилност утврђена је код 9 поступака.

Подаци везани за рок за подношење понуда садржани у Конкурсној документацији нису истоветни са подацима који су наведени у позиву за подношење понуда што није у складу са чланом 61. став 3. Закона о јавним набавкама. Ова неправилност утврђена је код два поступка јавне набавке процењене вредности 650.000.000 динара.

Конкурсна документација не садржи количину тражених добара или услуга, што није у складу са чланом 61. став 4. тачка 5) Закона о јавним набавкама. Ова неправилност утврђена је код два поступка процењене вредности 123.000.000 динара.

У конкурсној документацији назначен је произвођач производа који је предмет набавке које није праћено речима „или одговарајуће“ што није у складу са члан 72. Закона о јавним набавкама. Ове неправилности су утврђене у једном поступку јавне набавке процењене вредности 499.444.000 динара.

Техничка спецификација у делу који се односи на израду пројекта није припремљена у складу са Законом о јавним набавкама (није дат пројектни задатак) што није у складу са чланом 70. Закона о јавним набавкама у два поступка јавне набавке процењене вредности 1.436.000.000 динара.

Друштво у четири поступка јавне набавке процењене вредности 350.000.000 динара није као обавезан услов за учешће у поступку јавне набавке захтевало да понуђач поседује важећу дозволу надлежног органа за обављање делатности која је предмет набавке, иако је таква дозвола предвиђена посебним прописом за радове и услуге које су предмет ових набавки, што није у складу са чланом 75. став 1. тачка 5) Закона о јавним набавкама.

Друштво у 10 поступака јавних набавки процењене вредности 2.893.444.000 динара није одредило додатне услове у складу са Законом о јавним набавкама, јер је захтевало да понуђач докаже да је остварио приход који је већи од износа дозвољеног законом, захтевао доказе за испуњеност финансијског капацитета за период дужи од периода који је дозвољен законом, није јасно одредио додатни услов или је за доказ којим се доказује тражени услов одредио образац који не одговара траженом услову, што није у складу са чланом 77. став 2. тачка 1) и тачка 2) Закона о јавним набавкама.

Друштво није успоставило контролне активности које би омогућиле да се приликом спровођења поступака јавних набавки поштују одредбе закона и општих аката Друштва којима је уређена област припреме конкурсне документације.

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

Детаљнији подаци садржани су у Прилогу VII овог извештаја.

2.2.3 У шест поступака јавне набавке који су спроведени у преговарачком поступку без објављивања позива за подношење понуда, нису поштоване одредбе Закона о јавним набавкама

Друштво је покренуло преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда процењене вредности 100.000.000 динара, а да пре тога није захтевало од Управе за јавне набавке мишљење о основаности примене преговарачког поступка што није у складу са чланом 36. став 2. Закона о јавним набавкама.

Приликом спровођења три преговарачка поступака без објављивања позива за подношење понуде процењене вредности 109.000.000 динара Друштво је упутило позив за подношење понуде само једном понуђачу што није у складу са чланом 36. став 8. Закона о јавним набавкама којим је прописано да је наручилац дужан да увек када је то могуће, обезбеди конкуренцију, позивањем више лица да учествују у поступку.

Обавештење о покренутом преговарачком поступку без објављивања позива процењене вредности 130.000.000 динара није објављено на Порталу Управе за јавне набавке, што није у складу са чланом 36. став 7. Закона о јавним набавкама. На Порталу Управе за јавне набавке нема ниједног огласа за ову јавну набавку што није у складу са чланом 55, 57, 105. и 116. Закона о јавним набавкама.

Одлука о покретању преговарачког поступка без објављивања позива процењене вредности 130.000.000 динара не садржи податке о лицима којима ће бити упућен позив за подношење понуде и разлоге за упућивање позива тим лицима, што није у складу са чланом 53. став 3. Закона о јавним набавкама.

Друштво није успоставило контролне активности које би омогућиле да се приликом спровођења поступака јавних набавки поштују одредбе закона и општих аката друштва којима је уређена област спровођења преговарачких поступака.

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

Детаљнији подаци садржани су у Прилогу VII овог извештаја.

2.2.4. Друштво није одредило рок за подношење понуда у три поступка јавне набавке у складу са Законом о јавним набавкама

Одређени рок за подношење понуде од 30 дана од дана објављивања позива за подношење понуда у три поступка јавне набавке процењене вредности 1.694.000.000 динара није у складу са чланом 95. Закона о јавним набавкама којом је прописано да рок за подношење понуда у отвореном поступку не може бити краћи од 35 дана од дана објављивања позива за подношење понуда ако је процењена вредност јавне набавке радова већа од 500.000.000 динара, а за добара или услуга већа од 250.000.000 динара.

Друштво није прописало контролне активности које би омогућиле да се приликом спровођења поступака јавних набавки поштују и одредбе закона и општих аката Друштва којима је уређена област рокова за подношење понуда.

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

Детаљнији подаци садржани су у Прилогу VII овог извештаја.

2.2.5 Друштво је приликом закључења четири уговора са изабраним понуђачима мењало елементе уговора у односу на конкурсну документацију. Приликом реализације уговора нису поштоване поједине одредбе закљученог уговора, нити је праћење извршења уговора вршено на начин дефинисан интерним актом.

Друштво је закључило четири уговора са добављачима у вредности од 1.387.411.577 динара у којима су елементи уговора који се односе на начин плаћања, карактеристике предмета јавне набавке, средства обезбеђења за добро извршење посла и начин измене уговора, промењени у односу на конкурсну документацију, што није у складу са чланом 12. став 1. Закона о јавним набавкама.

Током реализације закључених уговора Друштво није поштовало одредбе закључених уговора:

- Друштво није вршило квалитативан пријем испорученог материјала по уговорима чија је укупна уговорена вредност 3.285.589.109 динара (11 уговора) у складу са одредбама уговора. Друштво није презентовало документацију да је

именован контролно пријемни орган, није презентован записник о квалитативном пријему робе, нису презентовани атести о квалитету робе или презентовани атести не садрже податке на основу којих се може утврдити да се односе на испоручени материјал. Такође, у поступку ревизије нису презентовани записници о примопредаји радова и услуга у износу од 58.409.951 динара (два поступка).

- Друштво је увело у посао извођаче радова, са којима је закључило уговоре укупне вредности 96.414.023 динара, пре него што је покренут поступак јавне набавке и закључен уговор.

- Друштво је примило, завело (деловодним печатима Друштва) и евидентирало у пословним књигама рачуне и ситуације о извршеним радовима и пруженим услугама у износу од 210.559.020 динара пре датума који је на исправама наведен као датум њиховог издавања и пре истека периода извођења радова и вршења услуга за који су рачуни и ситуације издати, од чега су рачуни и ситуације у износу од 43.928.151 динара плаћени пре датума издавања рачуна и ситуације.

- По закљученом уговору за закуп дизел електричне маневарске локомотиве, добављачу је плаћен аванс у износу од 24.611.051 динара, а уговором је уговорено одложено плаћање.

- Друштво је примило и евидентирало у пословним књигама привремене ситуације у износу од 42.940.000 динара за пројекте редовног одржавања пруга и пројекте изведеног стања. Пројекти изведеног стања нису могли бити урађени у време издавања привремених ситуације с обзиром да радови на одржавању пруга нису били окончани у време издавања привремених ситуација.

- Друштво је анексом уговора продужило рок извршења код два уговора за извођење радова санације пруга укупне вредности 779.487.660 динара. Као разлог продужења рока је наведена недовољна испорука материјала и повећан обим саобраћаја и немогућност обезбеђивања несметаног и безбедног рада на прузи. Сви наведени чиниоци нису констатовани у грађевинском дневнику, што није у складу са уговорима којима је установљена обавеза испостављања ситуација на основу грађевинске књиге и уговорена је обавеза вођења

грађевинског дневника и Правилником о садржини и начину вођења књиге инспекције, грађевинског дневника и грађевинске књиге.

- Након закључења уговора о извођењу радова на санацији пруге у износу од 479.486.982 динара извођач радова није доставио банкарску гаранцију за добро извршење посла на износ од 47.486.982 динара како је уговорено, већ је доставио банкарску гаранцију на износ од 37.684.677 динара. Такође, није презентована банкарска гаранција за добро извршење посла на износ од 12.958.065 динара, коју је извођач био у обавези да достави у року од 8 дана од дана потписивања уговора за вршење радова на санацији тунела пруге Краљево - Рашка, што чини 10% од вредности закљученог уговора. У моменту примопредаје радова 28. августа 2019. године на санацији тунела Мокра Гора уговорене вредности 94.979.655 динара, извођач радова није доставио гаранције за отклањање недостатака у гарантном року како је дефинисано уговором, већ је исте доставио 24. јуна 2020. године.

- Друштво није испостављало задужење на име обрачуна уговорне казне за кашњење у испоруци материјала и у извршењу услуга сагласно закљученим уговорима (осам уговора) и у већини случајева није презентовано продужење банкарске гаранције за добро извршење посла, а у случају неизвршења уговора у износу од 38.660.413 динара без ПДВ-а није поднело на наплату депоновани инструмент обезбеђења (гаранција за добро извршење посла) у складу са закљученим уговором.

- У поступку ревизије није презентована понуда изабраног понуђача за две јавне набавке за које су закључени уговори у вредности од 1.035.290.077 динара, па није било могуће испитати да ли је изабрани понуђач испунио услове за учешће у поступку прописане законом и конкурсном документацијом.

Такође, за јавну набавку уговорене вредности 129.580.651 динара привремене и окончане ситуација нису оверене од стране надзорног органа, док за набавку услуге геодетског надзора за коју је испостављена фактура у износу од 17.300.000 динара није презентован документ којим се потврђује да је услуга извршена у складу са уговором.

Друштво није успоставило контролне поступке који би омогућили да се приликом реализације уговора поштују све одредбе закључених уговора.

Према образложењу Друштва након поделе Железнице Србије и кадровске реорганизације у току 2016. и 2017. године, Друштво је имало недовољан број запослених, нарочито у секторима који се баве одржавањем и реконструкцијом пруга, који би се бавили спровођењем јавних набавки, вршењем контролне и надзорне функције тих сектора.

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

Друштво није вршило праћење извршења уговора о јавним набавкама на начин прописан интерним актом односно Друштво не води извештај о извршењу уговора о јавној набавци на начин прописан Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке, а у поступку ревизије је утврђено да сектор за набавке нема податке о току извршења свих закључених уговора у поступцима јавних набавки, да су подаци о извршењу појединих уговора неусаглашени између сектора за набавке и сектора корисника набавке и да не постоји евиденција праћења реализације уговора према количини добара, већ само по вредности.

Друштво није успоставило контролне поступке који би омогућили да се праћење реализације уговора врши у складу са Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке друштва којима је уређена ова област.

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

Детаљнији подаци садржани су у Прилогу VII овог извештаја.

2.2.6. Друштво није објављивало огласе о јавним набавкама у складу са Законом о јавним набавкама у 217 поступка јавних набавки.

Друштво је у 22 ревидираних поступака јавних набавки процењене вредности 4.925.026.196 динара објавило обавештење о закљученом уговору у року дужем од пет дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. Закона о јавним набавкама.

Друштво није на Порталу службених гласила Републике Србије и бази прописа, објављивало огласе о јавним набавкама за 147 поступака јавних набавки (од чега је 66 ревидираних поступака јавних набавки, а 81 осталих јавних набавки) процењене вредности 16.677.267.753 динара спроведених током 2018. и 2019. године чија је процењена вредност већа од 5.000.000,00 динара (осим за два поступка), што није у складу са чланом 57. став 2. Закона о јавним набавкама.

Друштво није на Порталу јавних набавки и својој интернет страници објавило огласе о јавној набавци из члана 55. Закона о јавним набавкама на начин предвиђен чланом 57. став 1. наведеног Закона, односно није објавило обавештење о закљученим уговорима, обавештење о закљученим оквирним споразумима и обавештење о обустави поступка јавне набавке код 48 поступка јавних набавки процењене вредности 465.457.890 динара (од чега је 7 ревидираних поступака јавних набавки, а 41 осталих јавних набавки).

Друштво није прописало контролне активности које би омогућиле да се огласи о јавним набавкама објављују у складу са законом о јавним набавкама.

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

2.2.7 У кварталним извештајима за 2018. и 2019. годину, достављеним Управи за јавне набавке, Друштво није објавило податке о закљученим уговорима у поступцима јавних набавки у износу од 1.01 милијарди динара.

Увидом у кварталне извештаје, достављени преглед реализације поступака јавних набавки, документацију објављену на сајту Друштва и порталу јавних набавки за 2018. и 2019. годину, утврђено је да је Друштво у Обрасцима А приказало мању вредност закључених уговора у поступцима јавних набавки за 885.121.828 динара, док је у Обрасцима Б мање приказало вредност закључених уговора у поступцима јавних набавки мале вредности за 130.672.000 динара.

Друштво није прописало контролне активности које би омогућиле да се у кварталним извештајима објављују информације о свим закљученим уговорима из поступака јавних набавки.

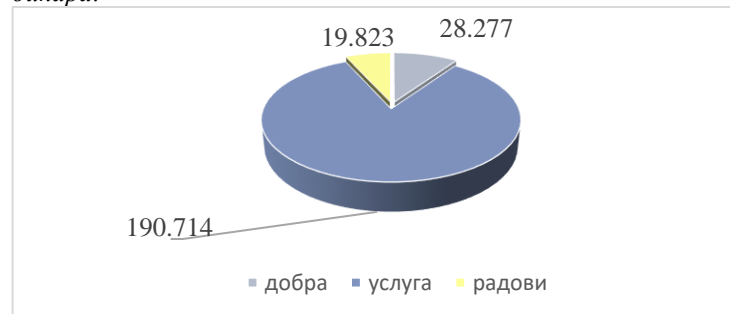
Детаљнији подаци садржани су у Прилогу VII овог извештаја.

2.3. Друштво је у 2018. и 2019. години набавило добра, услуге и радове у износу од најмање 238,81 милиона динара без спроведеног поступка јавне набавке иако није постојао основ за изузеће од примене Закона о јавним набавкама.

2.3.1. Извршене су набавке без примене Закона о јавним набавкама када нису постојали разлози за изузеће од примене овога закона по члановима 7, 7а, 122, 128. и 39. став 2.

Друштво је у 2018. и 2019. години набавило добра, услуге и радове без примене Закона о јавним набавкама у износу од најмање 238.813.187 динара, чију структуру приказује графикон.

Графикон број 1: Структура набављених добара, услуга и радова без спроведеног поступка јавних набавки у хиљадама динара:



Друштво није прописало контролне активности које би омогућиле да се набавке без примене закона о јавним набавкама спроводе само онда када су испуњени услови прописани законом.

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

Детаљнији подаци садржани су у Прилогу VII овог извештаја.

II ПРЕПОРУКЕ

ПРИОРИТЕТ 1¹ (висок)

У поступку ревизије нису дате препоруке првог приоритета.

ПРИОРИТЕТ 2² (средњи)

1. Препоручује се Друштву да закључује уговоре о привременим и повременим пословима у складу са Законом о раду.

2. Препоручује се Друштву да годишњи план јавних набавки као и измене плана објављује у року од десет дана од дана доношења у складу са чланом 88. став 3. Закона о јавним набавкама.

3. Препоручује се Друштву да процењене вредности јавних набавки одређује сагласно члану 29-35. Закона о јавним набавкама и члану 8. и 9. Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке, да пропише контролне активности, сачини план контроле и Извештај о спроведеним контролама утврђивања процењене вредности јавних набавки.

4. Препоручује се Друштву да уреди праћење извршења уговора о јавним набавкама на начин да сви учесници у поступку спровођења и реализације уговора о јавној набавци, као и овлашћена лица за доношење одлука, имају ажурне податке о току извршења уговора у оним временским интервалима који омогућавају предузимање адекватних и правовремених мера у циљу испуњења обавеза уговорних страна и остваривања циља спровођења јавних набавки.

5. Препоручује се Друштву да пропише контролне активности које би омогућиле да, стручну оцену понуда, састављање конкурсне документације, одређивање рокова за подношење понуда, објављивање огласа о јавним набавкама врши у складу са Законом о јавним набавкама и да се преговарачки поступак без објављивања позива спроводи ако су за то испуњени услови прописани Законом о јавним набавкама и да сачини план контроле и Извештај о спроведеним контролама.

6. Препоручује се Друштву да успостави контролни механизам који ће омогућити да се планирање и спровођење поступака јавних набавки и реализација уговора врши у складу са Законом о јавним набавкама, општим актима Друштва и закљученим уговорима.

7. Препоручује се Друштву да пропише контролне активности које би омогућиле да се набавке, када не постоји основ за изузеће од примене Закона о јавним набавкама, спроводе у поступку јавне набавке и да сачини план контроле и Извештај о спроведеним контролама.

¹ ПРИОРИТЕТ 1 – Неправилности које је могуће отклонити у року од 90 дана,

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

ПРИОРИТЕТ 3³ (низак)

У поступку ревизије нису дате препоруке трећег приоритета.

III ЗАХТЕВ ЗА ДОСТАВУ ОДАЗИВНОГ ИЗВЕШТАЈА

Акционарско друштво за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд је, на основу члана 40 став 1 Закона о Државној ревизорској институцији, дужно да поднесе Државној ревизорској институцији писани извештај о отклањању откривених неправилности (одазивни извештај) у року од 90 дана почев од наредног дана од дана уручења овог извештаја.

Одазивни извештај мора да садржи:

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

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

Акционарско друштво за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд је обавезно да у одазивном извештају искаже мере исправљања по основу откривених неправилности односно свих налаза датих у Извештају о ревизији правилности пословања, као и да поступи по датим препорукама осим оних који су отклоњени у току обављања ревизије и садржани у поглављу Мере предузете у поступку ревизије. За мере исправљања је дужно да уз одазивни извештај достави доказе према следећем:

1. За налазе, односно неправилности за које су дате препоруке првог приоритета, односно које је могуће отклонити у року од 90 дана Акционарско друштво за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд обавезно је да достави доказе о отклањању неправилности односно предузимању мера исправљања;

2. За налазе, односно неправилности за које су дате препоруке другог приоритета, односно које је могуће отклонити у року до годину дана Акционарско друштво за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд обавезно је да достави акциони план у којем ће описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или смањења ризика од појављивања неправилности у будућем пословању као и планирани период предузимања мера и одговорно лице;

3. За налазе, односно неправилности за које су дате препоруке трећег приоритета, односно које је могуће отклонити и за чије је отклањање потребно време дуже од годину дана Акционарско друштво за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд обавезно је да достави акциони план у којем ће описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или смањења ризика од појављивања неправилности у будућем пословању као и планирани период предузимања мера и одговорно лице.

³ ПРИОРИТЕТ 3 – Неправилности које је могуће отклонити у року од једне до три године.

Извештај о ревизији правилности пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд -Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину

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

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

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

Ако се оцени да одазивни извештај не указује да су откривене неправилности отклоњене на задовољавајући начин, сматра се да субјект ревизије крши обавезу доброг пословања. Ако се ради о незадовољавајућем отклањању значајне неправилности, сматра се да постоји тежи облик кршења обавезе доброг пословања. У овим случајевима Државна ревизорска институција је овлашћена да предузима мере сагласно члану 40. ст. 7. до 13. Закона о Државној ревизорској институцији.

Генерални државни ревизор

Др Душко Пејовић
Државна ревизорска институција
Макензијева 41
11000 Београд, Србија
18. новембар 2020. године

IV КАРАКТЕРИСТИКЕ РЕВИЗИЈЕ

Ревизија је спроведена на основу члана 9. став 1. тачка 3) Закона о Државној ревизорској институцији, Програма ревизије Државне ревизорске институције за 2020. годину и Закључка број 400-244/2020-06/1 од 24. јануара 2020. године.

1. Предмет ревизије

Предмет ревизије је правилност пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину.

2. Ревидирани период пословања

Ревизијом је обухваћено пословање субјекта ревизије у периоду од 1. јануара 2019. године до 31. децембра 2019. године за накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и од 1. јануара 2018. године до 31. децембра 2019. године за јавне набавке.

3. Информације о субјекту ревизије

Пун назив: Акционарско друштво за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд - Савски Венац

Скраћени назив: Инфраструктура железнице Србије а.д.

Седиште: Београд, Савски Венац

Улица и број: Немањина 6

Матични број: 21127094

ПИБ: 109108420

Акционарско друштво за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“ Београд (у даљем тексту „Друштво“) основано је 2015. године након спроведене реорганизације „Железнице Србије“ а.д. кроз правни поступак статусне промене издвајање уз оснивање друштва. Спроведеним поступком статусне промене издвајање уз оснивање издвојена су четири нова друштва капитала као стицаоци дела капитала имовине и обавеза од преносиоца „Железнице Србије“ а.д. и то: Акционарско друштво за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“ Београд; Акционарско друштво за железнички превоз робе „Србија Карго“; Акционарско друштво за железнички превоз путника „Србија Воз“ и „Железнице Србије“ а.д., после издвајања, које сагласно пројектном задатку Светске банке преузима обавезе решавања вишка имовине и „историјских дугова“.

Друштво је основано Одлуком о оснивању Владе Републике Србије 05 број 023-7359/2015 од 2. јула 2015. године. Оснивач Друштва је Република Србија у чије име оснивачка права остварује Влада Републике Србије. Друштво је почело са радом даном регистрације, које је регистровано у Регистру привредних субјеката Агенције за привредне регистре БД 69692/2015 од 10. августа 2015. године.

Правна форма: акционарско друштво

Претежна делатност: 5221-Услугне делатности у копненом саобраћају

Претежна делатност Друштва је 52.21- Услугне делатности у копненом саобраћају која обухвата управљање јавном железничком инфраструктуром и то у делу одржавања јавне железничке инфраструктуре; организовања и регулисања железничког саобраћаја, обезбеђење приступа и коришћења јавне железничке инфраструктуре свим заинтересованим железничким превозницима, као и правним и физичким лицима која обављају превоз за сопствене потребе; заштита јавне железничке инфраструктуре. Друштво може обављати и друге делатности у складу са законом.

Оснивач Друштва је једини акционар Друштва. Удео члана Друштва у основном капиталу износи 100%.

Остваривање општег интереса у Друштву обезбеђује се давањем сагласности Оснивача на:

- 1) статут
- 2) тарифу (одлуку о ценама, тарифни систем и др)
- 3) друге одлуке у складу са законом којим се уређује обављање делатности за коју је основано Друштво

Управљање Друштвом је организовано као једнодомно. Органи Друштва су Скупштина и Одбор директора.

На дан 31. децембар 2019. године Друштво је имало 5.663 запослених (31. децембра 2018. године укупно 5.450 запослених).

4. Обим ревизије, ограничења у погледу обима

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

Спровели смо адекватне ревизорске поступке да би добили уверавање у разумној мери да ли су активности, финансијске трансакције, информације и одлуке у вези са накнадама по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавним набавкама, извршене у складу са законом, другим прописима, датим овлашћењима и за планиране сврхе. Ови поступци укључују и процену ризика од материјално значајне неусклађености са прописима.

На основу процене ризика утврђено је да је ради остваривања циљева ревизије потребно спровести ревизију правилности пословања у делу примене закона који регулишу накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавним набавкама код Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије, Београд.

Приликом спровођења ревизије није било ограничења у погледу обима.

5. Критеријуми

Прописи који су у ревизији коришћени као извор критеријума су:

- Закон о јавним набавкама⁴ са подзаконским актима из ове области;
- Закон о раду;
- Закон о железници;
- Закон о планирању и изградњи;
- Закон о безбедности у железничком саобраћају;
- Закон о буџетском систему;
- Закон о јавним предузећима;
- Интерна акта субјекта ревизије.

Критеријуми на основу којих се извршило оцењивање предмета ревизије су:

1) Да ли је Друштво уговоре за рад ван радног односа закључивало у складу са одредбама Закона о раду и да ли је извршење уговорених послова документовано, а накнаде обрачунате и исплаћене у складу са одредбама закључених уговора за рад ван радног односа?

2) Да ли је број запослених код Друштва усклађен са чланом 27е Закона о буџетском систему?

3) Да ли су закључени уговори и донете одлуке о исплати награда, новчане помоћи, накнада трошкова и другим давањима физичким лицима која нису запослена у Друштву извршене у складу са Општим актима Друштва и надлежностима органа управљања и руковођења?

4) Да ли чланови Скупштине, директор односно вршилац дужности директора Друштва и чланови комисије за ревизију обављају послове у оквиру периода трајања мандата и по том основу остварују накнаде у складу са одредбама Закона о јавним предузећима и актима о именовању односно закљученим уговорима?

5) Да ли је субјект ревизије донео и применио прописана акта и на тај начин омогућио контролу планирања, спровођења поступака и извештавања о јавним набавкама у складу са Законом о јавним набавкама?

6) Да ли су поступци јавних набавки спроведени, уговори закључени и измењени у складу са Законом о јавним набавкама и набавке извршене у складу са закљученим уговорима?

7) Да ли су набавке на које Друштво није применило Закон о јавним набавкама испуњавале прописане услове за изузеће од примене Закона?

6. Методологија рада

У вршењу ове ревизије спровели смо следеће поступке:

- анализу прописа којим се уређују накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке;
- анализу интерних аката Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије, Београд;
- испитивање активности, одлука Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије, Београд у вези са правилности пословања која се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке;

⁴ „Службени гласник РС“ бр. 124/12,14/15,68/15

Извештај о ревизији правилности пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд -Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину

- интервјуисање одговорних лица Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије, Београд.

Након добијања довољних и одговарајућих доказа за оцену предмета ревизије састали смо се са представницима Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије, Београд како бисмо их упознали са прелиминарним налазима и закључцима ревизије, потврдили тачност чињеница и добили одговоре и коментаре одговорних лица.

7. Стандарди ревизије примењени у ревизији

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

V Прилог 1 – Предузете мере у поступку ревизије

У поступку ревизије Друштво није предузимало мере.

VI Прилог 2 – Накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима

Друштво је у финансијским извештајима за 2019. годину исказало трошкове по основу накнада по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима у износу од 90.365 хиљада динара, а њихова структура приказана је у табели која следи:

Табела број 1: Структура трошкова по основу накнада по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима

- у хиљадама динара -

Структура уговорених накнада физичким лицима:	Износ
Трошкови накнада по уговору о делу	3.097
Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	68.376
Трошкови накнада члановима скупштине	4.273
Трошкови накнада члановима комисије за ревизију	2.465
Стипендије и кредити ученицима	1.174
Издаци за образовне, научне намене	8.384
Помоћ у случају смрти запосленог	2.596
Укупно:	90.365

Трошкови накнада по уговору о делу су Програмом о изменама и допунама Програма пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“ Београд за 2019. годину предвиђени у износу од 10.000.000 динара. Друштво је у току 2019. године закључило уговоре о делу са 7 лица и по том основу обрачунало и исплатило бруто накнаду у износу од 3.096.862 хиљада динара.

Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима су Програмом о изменама и допунама Програма пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“ Београд за 2019. годину предвиђени у износу од 67.108.000 динара.

Друштво је у 2019. години исказало трошкове накнада по уговорима о привременим и повременим пословима у износу од 68.376.484 динара, што је за 1.268.484 динара више од планираних. Друштво је у току 2019. године закључило са 117 лица уговоре о привременим и повременим пословима.

Налаз:

Друштво је у 2019. години закључило 92 уговора о обављању привремених и повремених послова са физичким лицима и по том основу обрачунало и исплатило накнаду у износу од 39.707.571 динара, ради обављања послова који нису привременог карактера, односно који трају дуже од 120 радних дана у календарској години, а неки су трајали и током целе године што није у складу са чланом 197. Закона о раду.

Препорука број 1:

Препоручује се Друштву да закључује уговоре о привременим и повременим пословима у складу са Законом о раду.

Извештај о ревизији правилности пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд -Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Усклађеност броја запослених у Друштву са чланом 27е Закона о буџетском систему

Укупан број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу и уговору о привременим и повременим пословима, код Друштва није већи од 10% укупног броја запослених, што је у складу са захтевима члана 27е Закона о буџетском систему.

Табела број 2: Преглед запослених на неодређено време и лица запослених на одређено време, лица ангажованих по уговору о привременим и повременим пословима и уговора о делу

Месец	Број запослених лица на неодређено време	Број запослених лица на одређено време	Број лица ангажованих по уговору о привременим и повременим пословима	Број ангажованих по уговора о делу	Укупан број лица на одређено време, лица ангажованих по уговор.ван радног односа
Јануар	5.377	74	2	44	120
Фебруар	5.397	50	2	47	99
Март	5.394	47	2	48	97
Април	5.410	25	2	55	82
Мај	5.431	129	2	75	206
Јун	5.445	121	3	73	197
Јул	5.452	119	1	67	187
Август	5.451	122	1	68	191
Септембар	5.449	117	1	70	188
Октобар	5.446	113	2	87	202
Новембар	5.480	84	3	84	171
Децембар	5.527	137	5	86	228

Трошкови накнада члановима скупштине су Програмом о изменама и допунама Програма пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“ Београд за 2019. годину предвиђени у износу 4.258.000 динара.

Трошкови накнада члановима скупштине исказани су у износу од 4.272.743 динара и односе се на месечну накнаду која се исплаћује председнику и члановима скупштине именованим од стране Владе Републике Србије Закључком број 119-8293/2015 од 4. августа 2015. године. Износ нето накнаде за чланове Скупштине је одређен у висини просечне нето зараде по запосленом у Републици Србији, исплаћене у месецу септембру 2018. године, док је накнада за рад председника Скупштине увећана за 20%.

Трошкови накнада члановима комисије за ревизију су Програмом о изменама и допунама Програма пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“ Београд за 2019. годину планирани у износу од 2.456.000 динара, и у истом износу су исказани у финансијским извештајима. Наведени трошкови се односе на накнаде члановима комисије за ревизију именованим по Одлуци о именовању број 5/2017-131-55 од 27. октобра 2017. године и Одлуке о измени и допуни одлуке о именовању комисије за ревизију број 5/2018-152-65 од 20. фебруара 2018. године донетим од стране председника Скупштине Друштва. Висина накнаде је одређена Одлуком о измени одлуке о именовању комисије за ревизију број 5/2017-135-56 од 3. новембра 2017. године у износу просечне зараде по запосленом без пореза и доприноса која је исплаћена у Републици Србији у септембру месецу у години која претходи календарској години за коју се одређује висина накнаде, а у складу са Одлуком Владе 05 број 121-11800/2016 од 15. децембра 2016. године.

Именовано лице које је вршило функцију вршиоца дужности директора Друштва током 2019. године, обављало је функцију вршиоца дужности директора Друштва у периоду од 20. септембра 2017. године до 17. јануара 2020. године, што није у складу са чланом 52. став 2. у вези члана 53. став 6 Закона о јавним предузећима, којим је прописано да период обављања функције вршиоца дужности директора не може бити дужи од једне године.

Стипендије и кредити ученицима исказани су у износу од 9.557.150 динара и односе се на помоћ за школовање деце погинулих или умрлих радника сходно члану 102. Колективног уговора на основу посебно закључених уговора. Месечни износ стипендија у 2019. години Одлуком број 4/2019-1283-301 од 1. фебруара 2019. године одредио је Одбор директора и то у следећим износима:

- за ученике основних школа у износу од 5.000 динара
- за ученике средњих школа у износу од 6.400 динара
- за студенте струковних студија у износу од 7.500 динара
- за студенте академских и специјалистичких струковних студија у износу од 8.600 динара
- за студенте мастер академских и мастер струковних студија, специјалистичких академских студија и докторских академских студија у износу до 9.000 динара.

Програмом о изменама и допунама Програма пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“ Београд за 2019. годину средства за наведене намене су исказана у оквиру трошкова запослених – стипендије (помоћ за школовање деце погинулих и умрлих радника по Колективном уговору) у износу од 2.500.000 динара и у оквиру средстава за посебне намене у износу од 9.085.000 динара, односно у укупном износу од 11.585.000 динара.

Помоћ која се исплаћује у случају смрти запосленог члановима његове уже породице је у 2019. години исплаћена у износу од 2.595.891 динара. Колективним уговором је дефинисано да у случају смрти запосленог, члановима његове уже породице припада новчана помоћ у висини две просечене зараде код послодавца, остварене у месецу који претходи месецу у којем се исплата врши, а за свако издржавано дете запосленог још по једна половина обрачунатог износа.

VII Прилог 3- Јавне набавке

Област јавних набавки уређена је Законом о јавним набавкама и подзаконским актима из ове области.

Друштво је наручилац у смислу одредаба Закона о јавним набавкама, те је дужно да поступа у складу са одредбама овога закона приликом планирања и спровођења набавки и извршавања закључених уговора о јавним набавкама.

Доношење и примена аката у вези са планирањем, спровођењем и извештавањем о јавним набавкама

Програм пословања Друштва представља основ за доношење годишњег плана набавки и плана јавних набавки.

Програм пословања акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд за 2018. годину донела је Скупштина Друштва 11. јануара 2018. године а Влада је дала сагласност Решењем од 31. јануара 2018. године. Усвојено је четири програма о изменама и допунама Програма пословања Друштва за 2018. годину.

Програм пословања садржи преглед планираних финансијских средстава за трошкове одржавања и инвестициона улагања, односно преглед финансијских средстава за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности Друштва који представља основу за израду Плана набавки за 2018. годину.

План набавки за 2018. годину донео је Одбор директора Друштва 20. фебруара 2018. године. План набавки садржи План јавних набавки и План набавки на које се закон не примењује. План јавних набавки објављен је на Порталу јавних набавки 2. марта 2018. године. План јавних набавки измењен је 88 пута. Измене плана објављене су на Порталу јавних набавки.

Програм пословања акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром за 2019. годину Скупштина Друштва је донела 27. децембра 2018. године, а Влада Републике Србије дала је сагласност Решењем од 28. децембра 2018. године.

Усвојена су четири програма о изменама и допунама Програма пословања Друштва за 2019. годину.

План набавки за 2019. годину донео је Одбор директора Друштва 21. јануара 2019. године. План набавки садржи План јавних набавки и План набавки на које се закон не примењује. План јавних набавки објављен је на Порталу јавних набавки 31. јануара 2019. године. План јавних набавки за 2019. годину измењен је 55 пута. Измене плана објављене су на Порталу јавних набавки.

Налаз:

Друштво Прву, Шеснаесту и Двадесет осму измену плана јавних набавки за 2018. годину није објавило на Порталу јавних набавки у року од десет дана од дана доношења, што није у складу са чланом 51. став 3. Закона о јавним набавкама.

Препорука број 2:

Препоручује се Друштву да годишњи план јавних набавки као и измене плана објављује у року од десет дана од дана доношења у складу са чланом 88. став 3. Закона о јавним набавкама⁵.

Друштво је у 2018. години планирало 256 поступака јавних набавки, укупне процењене вредности 7.040.833.665 динара, од чега се 3.953.852.620 динара односи на добра (128 поступака), 954.418.677 динара на услуге (100 поступака) и 2.132.562.368 динара на радове (28 поступака).

Друштво је у 2019. години планирало 211 поступака јавних набавки, укупне процењене вредности 13.940.033.507 динара, од чега се 5.226.334.000 динара односи на добра (99 поступака), 1.901.367.970 динара на услуге (85 поступака) и 6.812.331.537 динара на радове (27 поступака).

⁵„Службени гласник РС“ број 91/2019

Извештај о ревизији правилности пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд -Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Табела број 3: Преглед планираних поступака јавних набавки по предмету набавке за 2018. и 2019. годину:

- у динарима -

Предмет набавке	Број планираних поступака	Укупна процењена вредност
Добра	128	3.953.852.620
Услуге	100	954.418.677
Радови	28	2.132.562.368
Укупно у 2018. години	256	7.040.833.665
Добра	99	5.226.334.000
Услуге	85	1.901.367.970
Радови	27	6.812.331.537
Укупно у 2019. години	211	13.940.033.507
Укупно:	467	20.980.867.172

Налаз:

Друштво у поступку ревизије није документовало да су процењене вредности јавних набавки засноване на спроведеном испитивању, истраживању тржишта предмета јавне набавке које укључују проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања и сл. као и провере да је процењена вредност валидна у време покретања поступка јавне набавке, што није у складу са чланом 64. став 3. Закона о јавним набавкама и чланом 8. и 9. Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке.

Препорука број 3:

Препоручује се Друштву да процењене вредности јавних набавки одређује сагласно члану 29-35. Закона о јавним набавкама и члану 8. и 9. Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке, да пропише контролне активности, сачини план контроле и Извештај о спроведеним контролама утврђивања процењене вредности јавних набавки.

Интерна акта и службеник за јавне набавке

Друштво је, у складу са чланом 22. Закона о јавним набавкама, донело и на својој интернет страници објавило Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке, којим је уредило начин планирања набавки (критеријуме, правила и начин одређивања предмета јавне набавке и процењене вредности, начин испитивања и истраживања тржишта), одговорност за планирање, циљеве поступка јавне набавке, начин извршавања обавеза из поступка, начин обезбеђивања конкуренције, спровођење и контролу јавних набавки и начин праћења извршења уговора о јавној набавци.

Обзиром да је процењена вредност јавних набавки Друштва на годишњем нивоу већа од милијарду динара, Друштво је, у складу са чланом 21. став 7. Закона о јавним набавкама, донело Интерни план за спречавање корупције у јавним набавкама.

Правилником о организацији и систематизацији послова у Акционарском друштву за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд, одређена су радна места у оквиру којих се обављају послови јавних набавки у Сектору за набавке и централна стоваришта. У 2018. години у Друштву је било девет, а у 2019. години у Друштву је било 14 запослених лица који су обучени за обављање послова јавних набавки.

Налаз:

Друштво не води извештај о извршењу уговора о јавној набавци на начин прописан Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке, којим је уређено да лица задужена за праћење реализације уговора из Сектора за набавке, Корисника набавке и из Сектора за финансијско-рачуноводствене послове, месечно сачињавају извештај о извршењу уговора о јавној набавци који садржи податке о редном броју, предмету уговора, броју и датуму уговора, другој уговорној страни, испостављеним рачунима, укупној реализованој вредност уговора, плаћеним рачунима, опису тока извршења уговора и уоченим проблемима током извршења уговора и слично и достављају га организационој јединици за послове набавки, најкасније до 5-ог у месецу који следи по истеку месеца за који се извештај доставља.

У поступку ревизије је утврђено да сектор за набавке нема податке о току извршења свих закључених уговора у поступцима јавних набавки, да су подаци о извршењу појединих уговора неусаглашени између сектора за набавке и сектора корисника набавке и да не постоји евиденција праћења реализације уговора према количини добара, већ само по вредности.

Препорука број 4:

Препоручује се Друштву да уреди праћење извршења уговора о јавним набавкама на начин да сви учесници у поступку спровођења и реализације уговора о јавној набавци, као и овлашћена лица за доношење одлука, имају ажурне податке о току извршења уговора у оним временским интервалима који омогућавају предузимање адекватних и правовремених мера у циљу испуњења обавеза уговорних страна и остваривања циља спровођења јавних набавки.

Извештај о ревизији правилности пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд -Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Спровођење поступка јавних набавки и извршење уговора

Табела број 4: Преглед реализације Плана јавних набавки за 2018. годину по врстама јавних набавки:

- у динарима -

Фаза реализације поступка јавне набавке према врсти јавне набавке	Број поступака	Процењена вредност	Уговорена вредност
Јавна набавка мале вредности-планирано	167	440.002.133	316.786.194
Планирани непокрени поступци	26	61.987.907	
Обустављени поступци	9	11.599.700	
Поступци окончани закључењем уговора	129	356.114.526	309.376.694
Поступци окончани закључењем оквирног споразума	3	10.300.000	7.409.500
Отворени поступак-планирано	93	5.197.831.532	4.702.137.436
Планирани непокрени поступци	8	129.366.666	
Обустављени поступци	3	120.502.440	
Поступци окончани закључењем уговора	72	4.644.662.426	4.409.952.476
Поступци окончани закључењем оквирног споразума	10	303.300.000	292.184.960
Преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда-планирано	8	503.000.000	484.476.552
Поступци окончани закључењем уговора	8	503.000.000	484.476.552
Преговарачки поступак са објављивањем позива-планирано	1	900.000.000	929.448.000
Поступци окончани закључењем уговора	1	900.000.000	929.448.000
Укупно:	269	7.040.833.665	6.432.848.182

Табела број 5: Преглед реализације Плана јавних набавки за 2019. годину по врстама јавних набавки:

- у динарима -

Фаза реализације поступка јавне набавке према врсти јавне набавке	Број поступака	Процењена вредност	Уговорена вредност
Јавна набавка мале вредности-планирано	119	474.700.470	234.778.897
Планирани непокрени поступци	30	54.667.000	
Обустављени поступци	2	9.000.000	
Поступци окончани закључењем уговора	63	278.400.000	224.382.071
Поступци окончани закључењем оквирног споразума	3	11.700.000	10.396.827
Поступци који нису били завршени до 31.12.2019. године	21	120.933.470	
Отворени поступак-планирано	83	13.218.333.037	7.202.566.882
Планирани непокрени поступци	11	194.892.500	
Обустављени поступци	2	603.000.000	
Поступци окончани закључењем уговора	57	7.512.140.537	6.781.373.064
Поступци окончани закључењем оквирног споразума	10	559.800.000	421.193.817
Поступци који нису били завршени до 31.12.2019. године	14	4.348.500.000	
Преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда-планирано	5	247.000.000	194.452.650
Планирани непокрени поступци	1	45.000.000	
Обустављени поступци	1	5.000.000	
Поступци окончани закључењем уговора	3	197.000.000	194.452.650
Укупно:	211	13.940.033.507	7.631.798.429

Извештај о ревизији правилности пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд -Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Графикон број 2: Однос укупно планираних поступака у 2018 и 2019 и спроведених поступака



Табела број 6: Преглед поступака јавних набавки по плану јавних набавки 2018. и 2019. године окончани закључењем уговора/оквирног споразума до 31.12.2019. године

- у динарима -

Поступци јавних набавки по плану јавних набавки 2018. и 2019. године окончани закључењем уговора/оквирног споразума до 31.12.2019. године	Број поступака	Процењена вредност	Уговорена вредност
Јавна набавка мале вредности	198	656.514.526	551.565.092
Поступци окончани закључењем уговора	192	634.514.526	533.758.765
Поступци окончани закључењем оквирног споразума	6	22.000.000	17.806.327
Отворени поступак	149	13.019.902.964	11.904.704.318
Поступци окончани закључењем уговора	129	12.156.802.964	11.191.325.541
Поступци окончани закључењем оквирног споразума	20	863.100.000	713.378.777
Преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда	11	700.000.000	678.929.202
Поступци окончани закључењем уговора	11	700.000.000	678.929.202
Преговарачки поступак са објављивањем позива	1	900.000.000	929.448.000
Поступци окончани закључењем уговора	1	900.000.000	929.448.000
Укупно:	359	15.276.417.490	14.064.646.612

Извештај о ревизији правилности пословања Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд -Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Графикон број 3: Приказ спроведених јавних набавки по врсти поступака



Табела број 7: Преглед спроведених поступака јавних набавки према предмету јавне набавке

- у динарима -

Врста поступка и предмет јавне набавке	Број поступака	Уговорена вредност
Јавне набавке мале вредности	198	551.565.092
Добра	112	236.824.286
Услуге	77	297.727.274
Радови	9	17.013.533
Отворени поступак	149	11.904.704.318
Добра	71	6.951.909.238
Услуге	42	1.161.555.698
Радови	36	3.791.239.382
Преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда	11	678.929.202
Добра	-	-
Услуге	4	82.563.770
Радови	7	596.365.431
Преговарачки поступак са објављивањем позива за подношење понуда	1	929.448.000
Добра	1	929.448.000
Услуге	-	-
Радови	-	-
Укупно:	359	14.064.646.612

Графикон број 4: Приказ спроведених јавних набавки према предмету јавне набавке



Друштво је у 2018. и 2019. години доставило Управи за јавне набавке кварталне извештаје; Образац А за евидентирање података о закљученим уговорима у поступцима јавних набавки (осим у поступку јавних набавки мале вредности) и Образац Б за евидентирање података о закљученим уговорима у поступку јавне набавке мале вредности

Табела број 8: Преглед података објављених у Обрасцу А кварталних извештаја за 2018. годину и 2019. годину:

- у хиљадама динара -

Период:	2018. година		2019. година	
	Износ из обрасца А	Датум објављивања извештаја	Износ из обрасца А у 2019. години	Датум објављивања извештаја
Квартал: 1	352.373	10.4.2018. године	3.123.862	10.4.2019. године
Квартал: 2	455.919	10.7.2018. године	2.477.123	10.7.2019. године
Квартал: 3	611.254	10.10.2018. године	2.162.172	10.10.2019. године
Квартал: 4	1.328.741	10.1.2019. године	2.046.658	10.1.2020. године
Укупно:	2.748.287		9.809.815	

Табела број 9: Преглед података објављених у Обрасцу Б кварталних извештаја за 2018. годину и 2019. годину:

- у хиљадама динара -

Период:	2018. година		2019. година	
	Износ из обрасца Б	Датум објављивања извештаја	Износ из обрасца Б у 2019. години	Датум објављивања извештаја
Квартал: 1	85.166	10.4.2018. године	72.379	10.4.2019. године
Квартал: 2	110.092	10.7.2018. године	40.972	10.7.2019. године
Квартал: 3	36.283	10.10.2018. године	47.424	10.10.2019. године
Квартал: 4	72.381	10.1.2019. године	60.860	10.1.2020. године
Укупно:	303.922		221.635	

Налаз:

Увидом у кварталне извештаје, презентоване прегледе реализације поступака јавних набавки, документацију објављену на сајту Друштва и документацију објављену на порталу јавних набавки, утврђено је да Друштво у Обрасцу А није приказало податке о закљученим уговорима по јавним набавкама из плана јавних набавки за 2018. и 2019. годину у укупном износу од 885.121.828 динара. Такође, у наведним обрасцима су два пута објављени исти подаци о закљученим уговорима који се односе на две јавне набавке, због чега је у Кварталним извештајима објављена већа вредност за 57.958.500 динара.

Такође, увидом у кварталне извештаје, презентовани преглед реализације по јавним набавкама, као и документацију објављену на сајту Друштва и порталу јавних набавки, утврђено је да Друштво у Обрасцу Б није објавило податке о закљученим уговорима по јавним набавкама мале вредности у износу од 130.672 хиљаде динара.

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018.и 2019. годину

У наредној табели следи преглед поступака јавних набавки који су обухваћени у поступку ревизије:

Табела број 10: Преглед ревидираних поступака јавних набавки

-у динарима -

Р.бр.	Ознака ЈН	Предмет набавке	Процењена вредност	Врста поступка	Укупна уговорена вредност	Продавац/ Пружалац услуге/ Извођач радова	Датум уговора
1	32/2018	Електрична енергија	450.000.000	отворени поступак	323.056.000	Јавно предузеће Електропривреда Србије, Београд	29.10.2018. године
2	56/2018	Партија 1: Туцаник без превоза	165.000.000	отворени поступак	164.925.000	Тeko Mining д.о.о., Београд	10.12.2018. године
3	56/2018	Партија 2: Туцаник са превозом	145.000.000	отворени поступак	144.990.000	Инграп-омни д.о.о., Београд	10.12.2018. године
4	73/2018	Дизел електричне маневарске локомотиве	250.000.000	отворени поступак	248.476.001	CZ LOKO a.s, Чешка	22.2.2019. године
5	70/2018	Набавка железничких грађевинских машина (кран и двопути багери	258.000.000	отворени поступак	242.315.716	Geismar, Француска	22.2.2019. године
6	62/2018	Материјал и делови за изградњу железничких колосека	499.444.000	отворени поступак	498.133.623	Веосconcept min д.о.о., Београд	13.12.2018. године
7	6/2018	Радови на санацији пруге Нови Сад Ранжирна - Орловат - Панчево, деоница Каћ (улаз) - Тител (излаз), од км 20+340 до км 49-534, и Качарево (излаз) - Уздин (излаз), од 27+270 до км 56+846, у циљу побољшања техничког квалитета колосека	304.796.172	Отворени поступак	300.000.678	Згоп ад, Нови Сад	9.5.2018. године
8	63/2018	Реконструкција дела капацитета станице Макиш	668.596.196	Отворени поступак	653.661.521	Србијапут ад, Београд	28.8.2019. године
9	4/2019	Бетонски прагови Партија 1: Крагујевац	250.000.000	отворени поступак	249.765.150	Raj Schwellen д.о.о., Београд	2.4.2019. године
10	4/2019	Бетонски прагови Партија 2: Матејевац	250.000.000	отворени поступак	249.765.150	Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг	16.4.2019. године

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018.и 2019. годину

Р.бр.	Ознака ЈН	Предмет набавке	Процењена вредност	Врста поступка	Укупна уговорена вредност	Продавац/ Пружалац услуге/ Извођач радова	Датум уговора
11	47/2019	Електрична енергија за вучу возова	980.000.000	отворени поступак	790.600.000	Јавно предузеће Електропривреда Србије, Београд	3.10.2019. године
12	48/2019	Електрична енергија -ниски напон	400.000.000	отворени поступак	293.384.000	Јавно предузеће Електропривреда Србије, Београд	3.10.2019. године
13	32/2019	Набавка елемената горњег строја пруге	596.000.000	отворени поступак	594.717.686	Веосconcept min д.о.о., Београд	1.8.2019. године
14	38/2019	Железнички прагови Партија 1: Кумене	214.675.000	отворени поступак	214.659.300	Raj Schwellen д.о.о., Београд	29.7.2019. године
15	38/2019	Железнички прагови Партија 2: Бечеј	185.325.000	отворени поступак	184.975.000	Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг	1.8.2019. године
16	66/2019	Крчење вегетације у пружном појасу	255.000.000	отворени поступак	155.000.000	Инграп- Омни д.о.о., Београд	18.12.2019. године.
17	1/2019	Радови на санацији пруге Суботица-Сента	536.000.000	отворени поступак	479.486.982	Згоп ад, Нови Сад	15.3.2019. године
18	23/2019	Рушење објекта у станици Београд	150.000.000	отворени поступак	119.441.370	Elita cop д.о.о., Београд	18.7.2019. године
19	36/2019	Санација фасаде управне зграде у Немањиној 6 сагласно уговору о заједничком финансирању	151.081.537	отворени поступак	151.081.537	AS commerce stan д.о.о., Београд	14.8.2019. године
20	62/2019	Радови на Ханском тунелу са санацијом клизишта	250.000.000	отворени поступак	248.999.900	Инграп- Омни д.о.о., Београд	18.12.2019. године
21	63/2019	Радови на замени моста између станица Зрењанин и Зрењанин фабрика на прузи број 202 у км 86+620	185.000.000	отворени поступак	184.547.317	ГП Мостоградња ад, Београд	28.11.2019. године
22	7/2018	Електрична енергија за вучу возова	900.000.000	преговарачки и поступак са објављивањем позива	929.448.000	Јавно предузеће Електропривреда Србије, Београд	23.10.2018. године
23	10/2018	Иновација техничке документације за тунел Т-12 од км 53+035,15 до км	2.000.000	преговарачки поступак без	1.900.000	Саобраћајни институт "ЦИП", Београд	8.2.2019. године

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018.и 2019. годину

Р.бр.	Ознака ЈН	Предмет набавке	Процењена вредност	Врста поступка	Укупна уговорена вредност	Продавац/ Пружалац услуге/ Извођач радова	Датум уговора
		52+182,19 на прузи Црвени крст - Зајечар - Прахово пристаниште		објављивања позива за подношење понуда			
24	11/2018	Иновација техничке документације за тунел Т-13 52+287,12 до 52+497,39 на прузи Црвени крст - Зајечар - Прахово пристаниште	2.000.000	преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда	2.000.000	Саобраћајни институт "ЦИП", Београд	4.3.2019. године
25	3/2018	Услуга хитног отклањања неправилности система заштите од пожара и израда техничке документације за потребе одржавања објекта Жел.ст.Вуков Споменик	70.000.000	преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда	69.852.710	Balkans Security Sreviceс д.о.о., Београд	15.5.2018. године
26	9/2018	Санација последица ванредног догађаја на прузи Ужице-Прибој-Врбница (државна граница)	9.000.000	преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда	8.817.060	Balkans Security Sreviceс д.о.о., Београд	28.11.2018. године
27	4/2018	Радови на хитној санацији железничких објеката- станица Колари, Умчари и Мали Пожаревац, хитној санацији и отклањању последица ванредног догађаја на прузи бр.103 (Бгд)-Раковица-Јајинци-Мала Крсна-Велика Плана од км 44+100 до км 47+700	50.000.000	преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда	47.717.745	Згоп ад, Нови Сад	12.7.2018. године
28	5/2018	Радови на санацији пруге Рума-Шабац-распутница Доња Борина-Зворник Нови, по налогу Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре	100.000.000	преговарачки поступак без објављивања позива за	92.977.083	Инграп- Омни д.о.о., Београд	24.8.2018. године

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018.и 2019. годину

Р.бр.	Ознака ЈН	Предмет набавке	Процењена вредност	Врста поступка	Укупна уговорена вредност	Продавац/ Пружалац услуге/ Извођач радова	Датум уговора
				подношење понуда			
29	7/2019	Материјал и делови за изградњу железничких колосека	944.000.000	отворени поступак	942.854.040	Веосconcept min д.о.о., Београд	16.4.2019. године
30	3/2019 П	Поправка оштећеног стуба железничког моста у км 283+010 магистралне пруге (Београд)-Ресник-Врбница-државна граница са израдом техничке документације	50.000.000	преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда	48.696.278	Инграп- Омни д.о.о., Београд	30.4.2019. године
31	4/2019	Додатни радови на рушењу објеката у станици Београд	17.000.000	преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда	16.175.720	Elita cop д.о.о., Београд	10.12.2019. године
32	6/2018	Радови на санацији пруге Каћ-Тител од км 20+340 до км 49+561	140.000.000	преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда	136.432.002	Згоп ад, Нови Сад	4.9.2018. године
33	8/2018	Радови на санацији друмско - железничког Панчевачког моста, по налогу Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре	130.000.000	отворени поступак	124.785.952	Згоп ад, Нови Сад	19.10.2018. године
34	2/2019	Радови на санацији пруге Ниш-Зајечар	900.000.000	отворени поступак	898.858.075	Згоп ад, Нови Сад	22.3.2019. године
35	1/2019 П	Санација (четири) тунела пруге Краљево - Рашка по налогу инспекције	130.000.000	преговарачки поступак без објављивања позива за	129.580.651	Згоп ад, Нови Сад	22.2.2019. године

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018.и 2019. годину

Р.бр.	Ознака ЈН	Предмет набавке	Процењена вредност	Врста поступка	Укупна уговорена вредност	Продавац/ Пружалац услуге/ Извођач радова	Датум уговора
				подношење понуда			
36	17/2018	Букови импрегнисани прагови	120.000.000	отворени поступак	105.162.288	Хемос импрегнација д.о.о., Зворник, Босна и Херцеговина	24.8.2018. године
37	7/2018	Набавка туцаника са превозом	51.000.000	отворени поступак	47.249.000	Bauwesen д.о.о., Лазаревац	15.5.2018. године
38	13/2018	Подизање нивоа осигурања на путним прелазима	100.000.000	отворени поступак	89.976.000	Signaling д.о.о., Београд	1.8.2018. године
39	24/2018	Бетонски прагови В-70	95.000.000	отворени поступак	94.999.800	Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг	13.8.2018. године
40	61/2018	Железнички прагови са прибором - Партија 1	52.500.000	отворени поступак	52.480.000	Raj Schwellen д.о.о., Београд	13.12.2018. године
41	61/2018	Железнички прагови са прибором - Партија 2	107.830.000	отворени поступак	106.000.160	Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг	25.12.2018. године
42	61/2018	Железнички прагови са прибором - Партија 3	4.670.000	отворени поступак	4.075.600	Raj Schwellen д.о.о., Београд	17.1.2019. године
43	50/18	Главна оправка, продужење ревизија, контролни прегледи на вагонима	1.000.000	ЈНМВ	998.420	Желвоз 026 д.о.о., Смедерево	20.8.2018. године
44	4/2018	Програм здравствене заштите	74.208.350	ЈНМВ	74.208.350	Завод за здравствену заштиту радника Железнице Србије, Београд	27.4.2018. године
45	9/18	Остале транспортне услуге-превоз робе	5.000.000	ЈНМВ	3.045.000	Железнички интегрални транспорт Београд д.о.о., Београд	11.5.2018. године
46	96/18	Главна оправка на ТМД 912-003, завршетак	1.000.000	ЈНМВ	999.950	Желвоз 026 д.о.о., Смедерево	26.11.2018. године
47	3/2018	Одржавање објеката високоградње Партија 1: Младеновац	24.500.000	отворени поступак	16.027.212	Екоградња пројекат д.о.о., Београд	5.6.2018. године

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018.и 2019. годину

Р.бр.	Ознака ЈН	Предмет набавке	Процењена вредност	Врста поступка	Укупна уговорена вредност	Продавац/ Пружалац услуге/ Извођач радова	Датум уговора
48	3/2018	Одржавање објеката високоградње Партија 2: Врање	19.100.000	отворени поступак	18.009.556	Златибор- градња ад, Београд	25.5.2018. године
49	87/2018	Набавка и уградња лифтова на железничкој станици Београд Центар (у зони VI перона)	35.000.000	Отворени поступак	34.383.950	Прогрес д.о.о. Мали Зворник, Мали Зворник	15.3.2019. године
50	126/18	Радови на санацији станичне зграде Перлез	2.600.000	ЈНМВ	1.968.270	IT TEL Consulting & Engineering д.о.о., Београд	23.11.2018. године
51	123/18	Радови на санацији станичне зграде Рготина	1.100.000	ЈНМВ	877.320	Слога тренд д.о.о., Лозница	23.11.2018. године
52	55/2018	Радови на санацији тунела Мокра Гора Партија 1:Радови на поправци делова тунелске облоге на тунелу Т-32	25.000.000	Отворени поступак	24.984.000	Инграп- Омни д.о.о., Београд	20.2.2019. године
53	55/2018	Радови на санацији тунела Мокра Гора Партија 2: Радови на поправци делова тунелске облоге на тунелу Т-51, Т-50, Т-44 и Т-41	30.000.000	Отворени поступак	29.996.160	Инграп- Омни д.о.о., Београд	20.2.2019. године
54	55/2018	Радови на санацији тунела Мокра Гора Партија 3: Радови на поправци делова тунелске облоге на тунелу Т-33, Т-34, Т-35, Т-36, Т-37, Т-38, Т-39	25.000.000	Отворени поступак	24.997.457	Инграп- Омни д.о.о., Београд	20.2.2019. године
55	55/2018	Радови на санацији тунела Мокра Гора Партија 4: Радови на поправци делова тунелске облоге на тунелу Т-40, Т-42, Т-43, Т-45, Т-46, Т-47, Т-48, Т-49	40.000.000	Отворени поступак	39.999.495	Инграп- Омни д.о.о., Београд	20.2.2019. године
56	6/2019	Букови импрегнисани прагови	100.000.000	отворени поступак	99.905.000	Хемос импрегнација д.о.о., Зворник, Босна и Херцеговина	8.4.2019. године
57	5/2019	Хидраулична опрема типа ЛУКАС за опремање помоћног воза	60.000.000	отворени поступак	59.843.000	Центум д.о.о., Београд	30.4.2019. године
58	72/2019	Набавка железничких прагова	70.000.000	отворени поступак	69.840.000	Raj Schwellen д.о.о., Београд	27.12.2019. године

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018.и 2019. годину

Р.бр.	Ознака ЈН	Предмет набавке	Процењена вредност	Врста поступка	Укупна уговорена вредност	Продавац/ Пружалац услуге/ Извођач радова	Датум уговора
59	2/2019	Програм здравствене заштите	71.000.000	ЈНМВ	71.000.000	Завод за здравствену заштиту радника Железнице Србије, Београд	29.3.2019. године
60	95/19	Допрема материјала за завршетак радова	5.000.000	ЈНМВ	5.000.000	Прогрес д.о.о. Мали Зворник, Мали Зворник	
61	88/19	Допрема материјала, са претоваром и формирањем депоније, у станицу Ором	5.000.000	ЈНМВ	5.000.000	Прогрес д.о.о. Мали Зворник, Мали Зворник	
62	55/19	Адаптација објеката радионице Батајница	4.550.000	ЈНМВ	3.478.166	Слога тренд д.о.о., Лозница	30.10.2019. године
63	63/19	Услуге адаптације просторија деонице СС Сремска Митровица	700.000	ЈНМВ	699.000	Слога тренд д.о.о., Лозница	20.11.2019. године
64	30/2018	Услуга поправке пружне механизације	12.000.000	отворени поступак	11.995.578	Згоп ад, Нови Сад	29.11.2018. године
65	78/18	Ремонт подбијачких агрегата	5.000.000	ЈНМВ	4.760.000	Згоп ад, Нови Сад	5.10.2018. године
66	52/2018	Услуга обезбеђења имовине	105.000.000	отворени поступак	104.909.760	VIP security д.о.о., Београд	17.12.2018. године
67	54/2018	"Ремонт подбијачице 09-32"	7.000.000	отворени поступак	6.970.000	Згоп ад, Нови Сад	17.12.2018. године
68	79/2018	Ремонти дрезина	50.000.000	отворени поступак	49.787.500	Згоп ад, Нови Сад	22.2.2019. године
69	81/2018	Закуп (2) дизел електричне маневарске	45.000.000	отворени поступак	45.000.000	Aleman trade д.о.о., Београд	22.2.2019. године
70	74/2019	Транспорт демонтираног материјала	24.500.000	отворени поступак	24.500.000	Инграп- Омни д.о.о., Београд	31.12.2019. године
71	22/2019	Услуга изнајмљивања механизације	83.000.000	отворени поступак	83.000.000	Згоп ад, Нови Сад	16.7.2019. године
72	52/2019	Услуге чувања објеката Друштва	95.000.000	отворени поступак	95.000.000	Tisten group д.о.о., Београд	5.11.2019. године

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018.и 2019. годину

Р.бр.	Ознака ЈН	Предмет набавке	Процењена вредност	Врста поступка	Укупна уговорена вредност	Продавац/ Пружалац услуге/ Извођач радова	Датум уговора
73	20/2019	Услуга изнајмљивања вагона	50.000.000	отворени поступак	46.388.580	Alemani trade д.о.о., Београд	5.6.2019. године
74	11/2019	ERP пројекат - II фаза	40.000.000	отворени поступак	39.967.500	S&T Serbia д.о.о., Београд	30.4.2019. године
75	10/2018	Осигурање некретнина, постројења и опреме	23.500.000	отворени поступак	23.490.000	UNIQA неживотно осигурање а.д.о., Београд	22.6.2018. године
76	44/2019	Набавка осигурања некретнина, постројења и опреме	27.180.000	отворени поступак	27.150.912	UNIQA неживотно осигурање а.д.о., Београд	1.10.2019. године
77	14/2019	Транспорт туцаника и материјала за потребе ремонта	40.000.000	отворени поступак	40.000.000	Железнички интегрални транспорт Београд д.о.о., Београд	30.4.2019. године
78	51/2018	Услуга чишћења просторија и остало	30.617.000	отворени поступак	30.617.000	Time partner д.о.о., Београд	13.12.2018. године
79	9/2019	Модернизација и реконструкција железничке пруге на деоници пруге Београд Центар - Стара Пазова - Нови Сад -Геодетски радови	52.800.000	отворени поступак	35.200.000	Geo lider д.о.о., Београд	20.5.2019. године
Укупно:			12.409.273.255		11.696.017.232		

Утврђене неправилности у поступку спровођења поступка јавних набавки и извршења уговора:

1. Набавка добара 32/2018- Електрична енергија

- Нису сви чланови комисије потписали изјаву о одсуству сукоба интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама

- Изабрани понуђач није доказао испуњеност обавезних услова достављањем документације на начин захтеван тачком 3.1. у Конкурсној документацији - Доказивање испуњености обавезних услова и чланом 77. Закона о јавним набавкама, јер је:

- Доставио Потврду Министарства финансија- Пореске управе број РЕГПДВ-199920 од 12. јануара 2016. године о извршеном евидентирању ПДВ-а, што није у складу са чланом 77. став 3. Закона о јавним набавкама, по ком потврде надлежног пореског органа и организације за обавезно социјално осигурање или потврде надлежног органа да се понуђач налази у поступку приватизације, не могу бити старији од два месеца пре дана отварања понуда;

- Није доставио Лиценцу за трговину електричном енергијом на тржишту електричне енергије издату од Агенције за енергетику што је захтевано у тачки 3.1.5 Конкурсне документације;

- Нису достављени докази 3.1.2 - да понуђач и његов законски заступник није осуђиван за неко од кривичних дела као члан организоване криминалне групе, да није осуђен за кривична дела против привреде, кривична дела против животне средине, кривично дело примања или давања мита и кривично дело преваре и 3.1.4 -да је уписан у Регистар понуђача Агенције за привредне регистре.

- Изабрани понуђач није попунио све елементе у модел уговора, односно није унео инфомрацију о укупно понуђеној цени без ПДВ-а, износ ПДВ-а и укупну вредност понуђене цене са ПДВ-ом.

Због тога што понуђач није доказао испуњеност обавезних услова, Друштво је требало да одбије понуду изабраног понуђача на основу члана 106. став 1. тачка 2. Закона о јавним набавкама.

2. Набавка добара 56/2018- Набавка туцаника по партијама

- У поступку јавне набавке, нису сви чланови комисије потписали изјаву којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

Партија 2: Туцаник са превозом

- У конкурсној документацији је захтевано од понуђача да као саставни део понуде достави потписано и печатом оверено писмо о намерама пословне банке да ће по потписивању уговора, доставити наручиоцу банкарску гаранцију за добро извршење посла у износу од 10% од вредности уговора без ПДВ-а, са роком важности 30 дана дужим од уговореног рока за коначно извршење набавке у целости. Понуда изабраног понуђача Друштва за инжењеринг, грађевинарство и промет робе на велико и мало Инграп – Омни д.о.о., Београд садржи Писмо о намерама издато од стране пословне банке којом се потврђује спремност да ће у случају потребе издати безусловну, неопозиву, наплативу на први позив и без приговора по основу основног правног посла, банкарску гаранцију за добро извршење посла, по налогу Друштва за инжењеринг, грађевинарство и промет робе на велико и мало Инграп – Омни д.о.о., Београд, везано за јавну набавку туцаника без превоза и са превозом на задату локацију, за Партију 2:

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину

туцаник са превозом на задату локацију и уградњом, са роком важења 30 дана дужим од уговореног рока за коначно извршење набавке у целости, у износу од 10% од вредности Уговора, без ПДВ-а, а максимално до 7.250.000,00 динара, што чини 5% од вредности Уговора, без ПДВ-а.

Због тога што понуђач није доставио тражена средства обезбеђења, Друштво је требало да одбије понуду изабраног понуђача на основу члана 106. став 1. тачка 3. Закона о јавним набавкама.

- Друштво је у конкурсној документацији одредило додатне услове за учешће у поступку јавне набавке: Понуђач је дужан да достави доказ да располаже неопходним пословним капацитетом и то: да је у претходне три године (2015, 2016. и 2017. године) испоручио камен туцаник за пругу гранулације 31,5-63mm, у уговореном року, обиму и квалитету и да до дана издавања потврде о референтним набавкама у гарантном року није било рекламација на исте, минималне вредности 150.000.000,00 динара без ПДВ-а.

Изабрани понуђач Друштво за инжењеринг, грађевинарство и промет робе на велико и мало Инграп – Омни д.о.о., Београд је у понуди доставио потврду о неопходном пословном капацитету односно потврду да је испоручио камен туцаник за пругу гранулације 31,5-63mm у 2015. години 20.771.536 динара и 2018. години у износу од 130.681.984 динара што укупно износи 151.453.521 динара, иако је као додатни услов одређен период од три године (2015, 2016. и 2017. године) у износу од 150.000.000 динара без ПДВ-а, а понуђач је доставио доказ о испуњености додатних услова за наведени период у износу од 20.771.536 динара чиме није испунио додатни услов да располаже неопходним пословним капацитетом како је наведено у конкурсној документацији.

Због тога што понуђач није доказао да испуњава додатне услове, Друштво је требало да одбије понуду изабраног понуђача на основу члана 106. став 1. тачка 2. Закона о јавним набавкама.

- Друштво је у конкурсној документацији у делу техничке карактеристике, квалитет и опис добара, начин спровођења контроле и обезбеђење гаранције квалитета, рок испоруке добара, место испоруке – Квалитет и техничке карактеристике (спецификације) навело да се узорковање туцаника врши се искључиво од стране овлашћене акредитоване лабораторије, која врши испитивање, у свему према стандарду СРПС Б.Б0.001, да изабрани понуђач уз понуду мора доставити Извештај о резултатима испитивања пробних узорака, узетих од стране представника акредитоване лабораторије и да у закључку извештаја о испитивању, мора јасно бити наглашено да се испитани материјал може користити за застор железничких колосека.

Изабрани понуђач Друштво за инжењеринг, грађевинарство и промет робе на велико и мало Инграп – Омни д.о.о., Београд је у понуди доставио Извештај о техничким својствима камена и туцаника у гранулацији 31.5/63 мм из каменолома Стругарник, према SRPS стандардима издат од стране Института за путеве ад, Београд који не садржи закључак о извршеном испитивању, нити је јасно наглашено да се испитани материјал може користити за застор железничких колосека, како је наведено у конкурсној документацији.

Због тога што понуђач није доказао да понуђено добро испуњава све захтеве из техничке спецификације, понуда је неодговарајућа, односно неприхватљива, те је наручилац требало да је, на основу члана 107. став 1. Закона о јавним набавкама, у вези члана 3. став 1. тачка 32) одбије као неприхватљиву.

- У поступку ревизије није презентован акт о именовању Контролно – пријемног органа који ће вршити контролу израде и квалитативни пријем пре испоруке туцаника у каменолому Продавца, није презентован Записник о квалитативном пријему туцаника, доказ да је извршено мерење на атестираним вагама и атесте акредитоване лабораторије о његовој употребљивости којима се доказује да је количина туцаника у испоруци произведена у складу са техничким условима и да су испуњени сви услови који се односе на физичке и механичке карактеристике туцаника за испоруку, као што је предвиђено конкурсном документацијом и Уговором закљученим са Инграп – Омни д.о.о., Београд број 1/2018-3768 од 10. децембра 2018. године.

- На основу презентоване документације о реализацији наведеног уговора чија је уговорена вредност без ПДВ-а 144.990.000 динара што чини набавку туцаника 30.000 м³ са трошковима утовара, превоза, истовара, формирања депоније, узгртаја, предбаластирања, планирања, разастирања по траси, утовара у фад вагоне, утврђено је да је добављач Инграп – Омни д.о.о., Београд испоставио рачуне за испоручени туцаник у износу од 35.345 м³ и извршену услугу утовара, превоза и истовара туцаника у укупном износу од 155.093.860 динара без ПДВ-а, што је више у односу на уговорену вредност за 10.103.860,00 динара, а није донета одлука о измени уговора, нити је за 5.103.860 динара спроведен поступак јавне набавке, што није у складу са чланом 115. и чланом 32. Закона о јавним набавкама. Такође, добављач није извршио уговор у делу формирања депоније, узгртаја, предбаластирања, планирања, разастирања по траси.

3. Навака добара 73/2018- Дизел електричне маневарске локомотиве

- Уговор који је закључен након спроведеног поступка јавне набавке број 73/2018 године разликује се од понуде изабраног понуђача, од модела уговора који је потписао изабрани понуђач и доставио уз понуду и од услова плаћања предвиђених конкурсном документацијом, што није у складу са чланом 12. Закона о јавним набавкама којима је прописано да је наручилац дужан да у свим фазама поступка јавне набавке обезбеди једнак положај свим понуђачима:

У конкурсној документацији, у тачки 9.1. Захтеви у погледу начина, рока и услова плаћања, наведено је да је понуђачу дозвољено да захтева аванс до 50% вредности понуде, да ће аванс у износу од 40% вредности понуде бити уплаћен продавцу након техничког пријема локомотива у фабрици произвођача а преосталих 10% биће уплаћено након испоруке и сертификације локомотива у Дирекцији за железнице Републике Србије.

Изабрани понуђач је у обрасцу понуде број NAV-002105 од 3. јануара 2019. године дао понуду са следећим условима плаћања: аванс 50% и то 40% након пријема локомотиве у фабрици произвођача, 10% након извршене сертификације, 50% у року до 45 дана по испостављеном рачуну за испоручена добра.

У моделу уговора у члану 4. изабрани понуђач уписао је следеће податке: „Аванс у висини од 50% од (до максималних 50% вредности понуде) укупно уговорене вредности, у износу од ЕУР 1.049.000,00, без ПДВ-а и то 40% у износу од ЕУР 877.600,00 (до 40%), након извршеног техничког пријем код произвођача и 10% (до 10%) у износу од ЕУР 209.800, након извршене сертификације локомотива у Дирекцији за железнице. За уплату аванса Продавац доставља Купцу: предрачун, банкарску гаранцију за повраћај аванса из члана 11. овог Уговора. Купац се обавезује да ће Продавцу остатак вредности из члана 3. овог уговора у висини од 50% (минимално 50% вредности понуде) у износу од ЕУР 1.049.000, без ПДВ-а уплатити на његов текући рачун код банке у року до 45 дана од дана пријема рачуна.

У моделу уговора уписани номинални износ захтеваног аванса од ЕУР 877.600,00, се не слаже са уписаним процентуалним износом од 40% за уплату након техничког пријема, што износи ЕУР 839.200,00 (што је више за ЕУР 28.400,00 од уписаних 40%).

Међутим, у закљученом уговору деловодни број АД 1/2019-190 од 22. фебруара 2019. године, који је понуђач потписао 4. марта 2019. године измењени су услови плаћања, односно повећан је износ који се плаћа авансно тако што је уговорено плаћање на следећи начин: „Аванс у висини од 50% вредности Уговора, од укупно уговорене вредности у износу од ЕУР 1.049.000,00 у моменту потписивања Уговора а након достављеног предрачуна и банкарске гаранције за повраћај аванса. Аванс у висини 40% вредности Уговора у износу од ЕУР 839.200,00 након извршеног техничког пријема код произвођача и 10% вредности уговора у износу од ЕУР 209.800,00, након извршене сертификације локомотива у Дирекцији за железнице“.

Друштво је изабраном понуђачу "CZ LOKO, а.с.", Чешка Република извршило уплату аванса у износу од ЕУР 1.049.000,00 19. марта 2019. године, пре извршеног техничког пријема код произвођача. Локомотиве су испоручене 2020. године, у уговореном року.

- Уговор је од стране понуђача потписан само од једног лица, генералног директора, који је заменик председника управног одбора изабраног понуђача, а према изводу из Трговачког регистра који се води код Општинског суда у Храдаец Кралове одељак Б, на дан 8. јануара 2019. године, компанију заступа управни одбор, односно чланови управног одбора заступају компанију и у име компаније преговарају тако што правне радње врши председник управног одбора самостално или два члана управног одбора заједно.

- Није нам презентована Изјава чланова комисије за ову јавну набавку којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

4. Набавка добара 70/2018-Набавка железничких грађевинских машина (кран и двоцути багери)

- Изјаву чланова комисије за ову јавну набавку којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса нису потписали сви чланови комисије, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Позив (оглас) за подношење понуде, који је објављен на Порталу Управе за јавне набавке, не садржи критеријум за доделу уговора ни начин преузимања конкурсне документације, односно све елементе из Прилога 3Б који су прописани Законом о јавним набавкама, што није у складу са чланом 55. став 2. Закона о јавним набавкама.

- Одређени рок за подношење понуде од 30 дана од дана објављивања позива за подношење понуда у овој јавној набавци чија је процењена вредност 258.000.000,00 динара није у складу са чланом 95. Закона о јавним набавкама којим је прописано да рок за подношење понуда у отвореном поступку не може бити краћи од 35 дана од дана објављивања позива за подношење понуда ако је процењена вредност јавне набавке добара или услуга већа од 250.000.000,00 динара.

- Обавештење о закљученом уговору није објављено на Порталу Управе за јавне набавке у прописаном року од 5 дана од закључења уговора, већ је објављено 23 дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

5. Набавка добара 62/2018-Материјал и делови за изградњу железничких колосека

- У измени и допуни бр. 1 Конкурсне документације наведен је произвођач скретнице „Vossloh-min“, Ниш, које није праћено речима „или одговарајуће“, што није у складу са чланом 72. став 4. Закона о јавним набавкама, којима је прописано да навођење елемената попут робног знака, патента, типа или произвођача мора бити праћено речима „или одговарајуће“.

- У конкурсној документацији која је објављена на Порталу Управе за јавне набавке 7. новембра 2018. године одређен је 10. децембра 2018. године као рок за подношење понуда. Прва измена конкурсне документације објављена је 14. новембра 2018. године (број КД 24/20158-3023). Друга измена конкурсне документације објављена је 4. децембра 2018. године (број КД 24/2018-3398), што је мање од осам дана пре истека рока за подношење понуда (који је одређен за 10. децембар 2018. године). Друштво је објавило другу измену конкурсне документације шест дана пре истека рока за подношење понуда, а није продужило рок за подношење понуда, што није у складу са чланом 63. став 5. Закона о јавним набавкама.

- Као додатни услов којим се доказује финансијски капацитет понуђача тражен је Извештај о бонитету за јавне набавке - Образац БОН-ЈН који издаје Агенција за привредне регистре, који мора да садржи: статусне податке понуђача, сажети биланс стања и биланс успеха за претходних 5 (пет) обрачунских година (2013, 2014, 2015, 2016 и 2017 годину) што није у складу са чланом 77. став 2. тачка 1) којом је прописано да се ови докази могу тражити најдуже за претходне три обрачунске године.

- Конкурсна документација није припремљена тако да понуђач може да поднесе прихватљиву понуду, што није у складу са чланом 61. став 1. Закона о јавним набавкама, јер рок испоруке добра под редним бројем 15 из спецификације предмета јавне набавке (шине) није истоветно одређен у различитим деловима конкурсне документације, тако да се из конкурсне документације не може утврдити који је максимални рок испоруке за позицију 15, и када је понуда понуђача прихватљива у погледу рока испоруке за позицију 15.

У обрасцу понуде и моделу уговора постоје два поља са роком испоруке и то: поље- рок испоруке и поље рок испоруке за позицију бр. 31, што значи да се само рок испоруке за позицију 31 може разликовати, а да је за све остале позиције рок испоруке исти.

У делу конкурсне документације „Техничке карактеристике, квалитет, количина и опис добара, начин спровођења контроле и обезбеђивање гаранције квалитета, код описа сваког добра, осим за позицију 15 и 31, стоји да рок испоруке не може бити дужи од 90 дана, а код описа позиција 15 и 31 стоји да рок испоруке може бити најдуже 180 дана, тако да се из конкурсне документације не може утврдити који је максимални рок испоруке за позицију 15, и када је понуда понуђача прихватљива у погледу рока испоруке за позицију 15.

Понуђач је у понуди, изменио образац понуде у односу на конкурсну документацију и у обрасцу понуде, код поља у коме пише рок испоруке за позицију 31, додао и позицију 15 и као понуђени рок уписао 180 дана као рок испоруке. У Извештају о стручној оцени понуда, приликом навођења битних елемената понуде, у погледу рока испоруке добара, нису наведени тачни подаци који се налазе у понуди. У понуди је рок испоруке 90 дана за све позиције осим за позицију 31 и 15 где је 180 дана, док се у стручној оцени понуде наводи да је рок испоруке 90 дана за све позиције осим за позицију 31 где је 180 дана.

У закљученом Уговору деловодни број Друштва 1/2018-3818 од 13. децембра 2018. године, у члану 4. стоји да се продавац обавезује да изврши испоруку најкасније у року од 90 календарских дана, а за позицију бр. 31 најкасније у року од 180 календарских дана рачунајући

од дана закључења уговора. Међутим, у преамбули Уговора је наведено да понуда продавца број 97/18 од 19. новембра 2018. године која се налази у прилогу Уговора чини саставни део уговора, а у понуди је као рок испоруке за позицију 15 наведено 180 календарских дана рачунајући од дана закључења Уговора. Тако да је и закључени уговор нејасан у погледу рока испоруке за добро из позиције 15 - шине, чија је уговорена вредност 309.023.420,64 динара без ПДВ-а.

Због наведеног није могуће утврдити који је уговорени рок испоруке за позицију 15 предмета јавне набавке, нити испитати извршење уговора у погледу поштовања рокова испоруке.

- Друштво је као додатни услов којим се доказује финансијски капацитет захтевало да понуђач у последњих 12 месеци, који претходе месецу у коме је објављен позив за подношење понуда, није био у блокади и да наведени услов мора да испуњава сваки члан групе понуђача. Као доказе којима се наведени услов доказује захтевано је да понуђач достави извештај о бонитету Агенције за привредне регистре Образац БОН-ЈН. Уколико Извештај о бонитету Агенције за привредне регистре не садржи податке о блокади за последњих 12 (дванаест) месеци који претходе месецу у коме је објављен позив, понуђач је дужан да докаже да није био у блокади у последњих 6 (шест) месеци који претходе месецу у коме је објављен позив прилагањем Потврде о броју дана великвидности коју издаје Народна банка Србије, Принудна наплата, Одељење за пријем, контролу и унос основа и налога - Крагујевац, а која ће обухватити захтевани период). Захтевано је да наведени услов мора да испуњава сваки члан групе понуђача.

Изабрани понуђач није доставио доказе да чланови групе понуђача ИЛВ ПУ д.о.о., Београд, Ругkonit д.о.о., Смедерево, и ДИВ д.о.о. фабрика за производњу бетонских прагова и осталог колосечног прибора, Сврљиг (2, 4 и 5 групе) нису били у блокади последњих дванаест месеци који претходе месецу у коме је објављен позив за подношење понуда. Због тога понуда изабраног понуђача садржи битне недостатке из члана 106. став 1. тачка 2) Закона о јавним набавкама, због чега је неприхватљива и требало је да буде одбијена, на основу члана 107. став 1. Закона о јавним набавкама.

- У поступку ревизије није презентован Записник о квалитативном пријему колосечног материјала (позиције од 1-14) шина (позиција 15) изолованих састава за шину (позиција 19-30), нити доказ да испоручени колосечни материјал није произведен пре 1. јануара 2018. године и да испоручене шине нису произведене пре 1. јануара 2018. године како је захтевано конкурсном документацијом, Уговором закљученим са ВеоConcept Min д.о.о., Београд у заједничкој понуди са Vossloh Min skretnice д.о.о. за производњу и монтажу скретница и опреме, Ниш, ИЛВ ПУ д.о.о., Београд, Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг и Ругkonit д.о.о., Смедерево и дефинисано Прилогом 1. Уговора који чини саставни део Уговора.

Такође, за испоручене шине и изоловане саставе произвођач је обавезан да обезбеди атесте о квалитету. Међутим, увидом у документацију односне атесте о квалитету и документацију о испоруци шина и изолованих састава за шину који су презентовани у поступку ревизије утврђено је да ни у једном документу не постоје подаци на основу којих би се утврдило да се издати атести односе на испоручене изоловане саставе (датум производње, серијски број, број отпремнице и друго), а за испоручене елементе материјала (комплети за алуминотермитско заваривање шина и пластичне везице за шину и међушинске изолације за шину) у поступку ревизије нису презентовани атести о квалитету које је добављач/произвођач у обавези да достави.

- У поступку ревизије није презентован обрачун као и доказ да је Друштво сходно члану 11. Уговора о купопродаји материјала и делова за изградњу железничких колосека закључен са ВеоConcept Min д.о.о., Београд у заједничкој понуди са Vossloh Min skretnice д.о.о. за производњу и монтажу скретница и опреме, Ниш, ИЛВ ПУ д.о.о., Београд, Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг и Рукomit д.о.о., Смедерево, фактурисало продавцу уговорену казну за сваки дан кашњења у испоруци уговорене робе и то за колосечни прибор (Подложна плоча ребраста заједничка за дрвени праг за шину тип 49 за путне прелазе, Причврсна плочица ДЖ-8в, Двоструко еластична прстенаста подлошка ДЖ-70, Справа против бочног померања прагова – за дрвене прагове, Справа против бочног померања прагова – за бетонске прагове) и за кашњење у испоруци изолованих састава за шине.

6. Набавка радова 6/2018-Радови на санацији пруге Нови Сад Ранжирна - Орловат - Панчево, деоница Каћ (улаз) - Тител (излаз), од км 20+340 до км 49-534, и Качарево (излаз) - Уздин (излаз), од 27+270 до км 56+846, у циљу побољшања техничког квалитета колосека

- Друштво није Одлуку о измени уговора о јавној набавци број 4/2019-1461/1-338 од 8. маја 2019. године објавило на Порталу јавних набавки у року од 3 дана, већ 20. септембра 2019. године, односно након 141 дан од дана доношења, што није у складу са чланом 115. став 5. Закона о јавним набавкама.

- Девета привремена ситуација број 28 која носи датум 31. март 2019. године на износ од 30.956.483,48 динара заведена је у друштву 29. марта 2019. године.

- Десета привремена ситуација на износ од 33.458.151,42 динара која носи датум 30. април 2019. године (за период радова од 1. априла до 30. априла 2019. године) примљена је у Друштво 24. априла 2019. године (заводни печат Друштва) и плаћена 25. априла 2019. године, што је пре завршетка периода на који се радови односе.

- Пета привремена ситуација број 115 од 31. октобра 2018. године испостављена је за позицију названу „Радови по прихваћеној Понуди бр. 811/18-НР од 27. августа 2018. године у износу од 18.594.242,89 динара. Наведена позиција се не налази у предмери и предрачуну конкурсне документације, нити у понуди нити у уговору. У поступку ревизије није нам презентовано на које радове се наведена позиција односи, нити сагласност Друштва за извођење непредвиђених радова, које је потребна на основу члана 19. потписаног уговора. Поред тога, за непредвиђене радове, мора бити спроведен нов поступак јавне набавке, у складу са Законом о јавним набавкама.

- У једанаестој привременој ситуацији број 56 од 31. маја 2019. године уочено је да изведени радови на позицији Ц.1.4 (полагање колосека са половним шинама и половним бетонским праговима) знатно премашују обим и вредност ових радова из предмера и предрачуна (уговорено је 248 м у вредности од 708.273,12 динара, а приказана је извршена количина од 3920 м у вредности од 11.195.284,80 динара). Није нам презентована писана сагласност наручиоца и стручног надзора за повећање обима радова, што је потребно на основу члана 21. Уговора.

- Уговорени рок за извођење радова био је 150 дана од увођења извођача у посао. Анексом 1 Уговора број 20/2019-1471 од 10. маја 2019. године измењен је рок извршења уговора тако да износи 300 дана од увођења у посао. У Одлуци о измени уговора као разлог продужења рока наведен је повећани обим саобраћаја и немогућност обезбеђивања несметаног и безбедног рада на прузи. Из достављених грађевинских дневника није било могуће утврдити период и дужину трајања наведених чинилаца који су утицали на предвиђени ток, начин и рок извођење радова, а што треба да се констатује у грађевинском дневнику на

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину

основу члана 9. Правилника о садржини и начину вођења књиге инспекције, грађевинског дневника и грађевинске књиге. Уговором је установљена обавеза испостављања ситуација на основу грађевинске књиге и уговорена је обавеза вођења грађевинског дневника.

- Вредност закљученог уговора износи 300.000.678,41 динара. Закључно са 31. децембром 2019. године испостављено је једанаест привремених ситуација у вредности од 299.702.814,26 динара (једанаеста ситуација испостављена је 31. маја 2019. године). Рок за извођење радова, истекао је у октобру 2019. године. Прегледом достављених грађевинских дневника, грађевинске књиге, привремених ситуација, записника у вези предаје радова од 19. новембра 2019. године констатовано је да су радови трајали до 12. новембра 2019. године, да у грађевинском дневнику није констатовано да су радови завршени, да се приказани изведени радови у грађевинској књизи и испостављеним ситуацијама не слажу са количином и вредношћу уговорених радова, да су закључно са 11 привременом ситуацијом неки радови из предмера извршени у мањем, а неки у већем обиму, да не постоје испостављене ситуације за радове после 31. маја 2019. године, да није испостављена окончана ситуација, као и да записник од 19. новембра 2019. године садржи констатацију да су радови извршени према уговору, а не садржи све елементе који су предвиђени уговором, не може се потврдити да су радови изведени у складу са уговором нити да су завршени. Поред тога, у Записнику од 19. новембра 2019. године се констатује да је извођач, по наруџбини Друштва извео радове који нису били уговорени и да ће вредност ових радова бити накнадно утврђена. За додатне радове морао је бити спроведен нов поступак јавне набавке у складу са Законом о јавним набавкама.

У Извештају о ревизији Државне ревизорске институције финансијских извештаја Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром“ Инфраструктура железнице Србије“ за 2018. годину број 400-967/2019-06/13 од 25. новембра 2019. године која је извршена у складу са Програмом ревизије Државне ревизорске институције за 2019. годину у делу Финансијских извештаја-тачка 3.4.2 – Пословни расходи, је наведено да су радови на санацији пруге Нови Сад -Орловат - Панчево деоница Ст. Каћ улаз Тител Излаз од км 20+340 км до км 49+534 Качарево и излаз Уздин рађени по основу Уговора број 1-2018-1314 од 9. маја 2018. године од добављача „ZGOR“ а.д. Нови Сад и да укупна вредност испостављених ситуација у 2018. години износи 188.883 хиљада динара

Такође је наведено да Прва привремена ситуација број 70 од 30. јуна 2018. године испостављена на износ 21.380 хиљада динара, није заведена заводним печатом у Друштву, а прокњижена је 29. јуна 2018. године. Радови су фактурисани за период од 1. јуна 2018. године до 30. јуна 2018. године иако увидом у грађевински дневник је неспорно да извођач није уведен у посао 1. јуна 2018. године већ 4. јуна 2018. године (књижење документа пре датума издавања истог). Четврта и шеста привремена ситуација заведене су у Друштву и књижене пре датума њиховог издавања и то четврта привремена ситуација број 101 издата је 30. септембра на износ од 15.787 хиљада динара а заведена је у Друштву 27. септембра и прокњижена је 28. септембра 2018. године; шеста привремена ситуација број 130 издата 31. децембра 2018. године на износ од 33.458 хиљада динара заведена је у друштву 27. децембра 2018. године и прокњижена је 27. децембра 2018. године. Надаље увидом у грађевински дневник утврђено је да ниједна страна грађевинског дневника није оверена печатом одговорног извођача радова, нити печатом стручног надзора Друштва што није у складу са Правилником којим се уређује вођење грађевинског дневника и грађевинске књиге. Радови по Анексу број 1 Уговора број 20/2019-1471 од 10. маја 2019 године настављени су и у 2019. години. Даље се наводи да је уговором установљена уговорна обавеза испостављања ситуација на основу грађевинске књиге као и да је уговорена обавеза вођења грађевинског дневника.

7. Набавка радова 63/2018-Реконструкција дела капацитета станице Макиш

- Уговор са изабраним понуђачем чија је вредност 653.661.521,06 динара без ПДВ-а закључен је 3. септембра 2019. године, а до априла месеца 2020. године Друштво није објавило обавештење о закљученом уговору на порталу Управе за јавне набавке, док је на интернет страници Друштва објављено 28. фебруара 2020. године, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама којим је прописано да је наручилац дужан да објави обавештење о закљученом уговору у року од пет дана од дана закључења уговора.

- Привремена ситуација број 1 од 31. октобар 2019. године испостављена је, поред осталог и за позицију која није била део предмера и предрачуна, означена као позиција 01.01.07.00 - накнадни и неподвижни радови у износу од 8.843.318 динара. Није нам презентована сагласност Друштва за извођење неподвижних радова, које је потребна на основу члана 18. потписаног уговора. Поред тога, за неподвижне радове, мора бити спроведен нов поступак јавне набавке, у складу са Законом о јавним набавкама.

8. Набавка добара 4/2019-Бетонски прагови по партијама

- У поступку јавне набавке, нису сви чланови комисије потписали изјаву којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- У поступку јавне набавке број 4/2019 – Бетонски прагови по партијама, Друштво је у конкурсној документацији одредило додатне услове за учешће у поступку јавне набавке - Понуђач треба да располаже неопходним финансијским капацитетом, односно потребно је да је Понуђач у претходне 5 (пет) обрачунских година (2013, 2014, 2015, 2016 и 2017. години) остварио промет у минималном укупном износу од 75.000.000,00 динара, што није у складу са чланом 77. став 2. тачка 1) којом је прописано да се докази за испуњеност додатних услова могу тражити најдуже за претходне три обрачунске године.

- У конкурсној документацији (Партија 1) је захтевано од понуђача да у понуди достави доказ да понуђач у последњих 6 месеци, који претходе месецу у коме је објављен позив за подношење понуда, није био у блокади и да наведени услов мора да испуњава сваки члан групе понуђача. У поднетој понуди изабраног понуђача (заједничка понуда групе понуђача) није достављен доказ да исти нису у последњих 6 месеци, који претходе месецу у коме је објављен позив за подношење понуда, били у блокади. Због тога што понуђач није доказао да испуњава додатне услове, Друштво је требало да одбије понуду изабраног понуђача на основу члана 106. став 1. тачка 2) Закона о јавним набавкама.

- У поступку јавне набавке, Друштво је објавило обавештење о закљученом уговору у року дужем од пет дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама⁴.

- Конкурсном документацијом и Уговором (Прилог 1 Уговора који чини саставни део уговора) закљученим са Raj Schwellen д.о.о., Београд у заједничкој понуди са Ударник градња д.о.о., Београд број 1/2019-995 од 2. априла 2019. године (Партија 1) је наведено да ће квалитативни пријем бетонских прагова обавити овлашћени представници наручиоца, у погону произвођача. Такође, је наведено да атести и потврде о испитивању и квалитету материјала, као и самих прагова, су саставни делови документације коју је произвођач бетонских прагова обавезан да поднесе Контролно пријемном органу, да је произвођач такође обавезан да припреми двонедељни писани извештај о квалитативним и квантитативном прегледу бетонских прагова који се доставља наручиоцу и да ће произвођач отпремити само бетонске прагове који су квалитативно примљени од стране Контролно пријемног органа и под условом да је издата потврда о пријему.

У поступку ревизије није презентован акт о именовану Контролно пријемног органа и Записник о квалитативном пријему бетонских прагова.

Такође, увидом у презентоване Извештаје о испитивању и документацију о испорученим бетонским праговима утврђено је да ни у једном документу не постоје подаци на основу којих би се утврдило да се извештаји о испитивању односе на испоручене бетонске прагове односно да се Извештаји о испитивању и друга презентована документација о испитивању односе на бетонске прагове који су предмет јавне набавке и закљученог уговора са изабраним понуђачем.

Конкурсном документацијом и Уговором (Прилог 1 Уговора који чини саставни део уговора) закљученим са Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг број 1/2019-1136 од 16. априла 2019. године (Партија 2) је наведено да ће квалитативни пријем бетонских прагова обавити овлашћени представници наручиоца, у погону произвођача. Такође, је наведено да атести и потврде о испитивању и квалитету материјала, као и самих прагова, су саставни делови документације коју је произвођач бетонских прагова обавезан да поднесе Контролно пријемног органу, да је произвођач такође обавезан да припреми двонедељни писани извештај о квалитетивним и квантитативном прегледу бетонских прагова који се доставља наручиоцу и да ће произвођач отпремити само бетонске прагове који су квалитативно примљени од стране Контролно пријемног органа и под условом да је издата потврда о пријему.

У поступку ревизије нису презентовани атести и потврде о испитивању и квалитету материјала, као и самих прагова који су саставни делови документације коју је произвођач бетонских прагова обавезан да поднесе.

Уговором закљученим са Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг број 1/2019-1136 од 16. априла 2019. године, заведен код добављача под бројем 1142 од 18. априла 2019. године (Партија 2), чланом 5. је дефинисано да се Продавац обавезује да изврши испоруку предметних добара у року од 90 дана од дана потписивања уговора (17. јул 2019. године). На основу презентоване документације у поступку ревизије је утврђено да су бетонски прагови испоручени закључно са 2. децембром 2019. године.

Друштво није презентовало обрачун као и доказ да је Друштво сходно члану 11. Уговора, фактурисало продавцу уговорену казну за сваки дан кашњења у испоруци уговорене робе – бетонски прагови у износу од 1‰ (промил) на вредност извршене испоруке са закашњењем, с тим да укупна казна не може бити већа од 5% од укупне вредности, као и нову банкарску гаранцију за добро извршење посла коју је по члану 12. уговора требало да испостави Продавац, јер добро није испоручено у уговореном року, односно у року важења достављене гаранције за извршење посла чији је рок важности истекао 23. августа 2019. године.

9. Набавка добара 47/2019- Електрична енергија за вучу возова

- Нису сви чланови комисије потписали изјаву о одсуству сукоба интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Записник о отварању понуда нису потписали сви чланови комисије за јавну набавку, односно од 6 чланова (председник и пет чланова комисије) потписала су се два члана, што није у складу са чланом 104. став 2. тачка б) ЗЈН, а у вези члана 54. став 5. Закона о јавним набавкама.

- Изабрани понуђач, ЈП ЕПС, Београд је доставио банкарску гаранцију за добро извршење посла 7. новембра 2019. године по основу Уговора број 1/2019-1550/347 од 3. октобара 2019. године, што није у складу са чланом 6. наведеног Уговора, којим је дефинисано да се продавац обавезује да на дан потписа, а најкасније у року од 5 дана од дана потписивања уговора, преда купцу неопозиву, безусловну, без права на приговор и наплативу на први позив банкарску гаранцију, издату од стране своје пословне банке, као гаранцију за добро извршење посла по овом уговору, на износ од 5% уговорене вредности.

10. Набавка добара 48/2019- Електрична енергија - ниски напон

- Нису сви чланови комисије потписали изјаву о одсуству сукоба интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Подаци везани за рок за подношење понуда садржани у Конкурсној документацији нису истоветни са подацима који су наведени у позиву за подношење понуда што није у складу са чланом 61. став 3. Закона о јавним набавкама.

- Записник о отварању понуда нису потписали сви чланови комисије за јавну набавку, односно од 6 чланова (председник и пет чланова комисије) потписала су се два члана, што није у складу са чланом 104. став 2. тачка 6) ЗЈН.

- Изабрани понуђач, ЈП ЕПС, Београд је доставио банкарску гаранцију за добро извршење посла 7. новембра 2019. године по основу Уговора број 1/2019-1550/347 од 3. октобара 2019. године, што није у складу са чланом 6. наведеног Уговора, којим је дефинисано да се продавац обавезује да на дан потписа, а најкасније у року од пет дана од дана потписивања уговора, преда купцу неопозиву, безусловну, без права на приговор и наплативу на први позив банкарску гаранцију, издату од стране своје пословне банке, као гаранцију за добро извршење посла по овом уговору, на износ од 5% уговорене вредности.

11. Набавка добара 32/2019-Набавка елемената горњег строја пруге

- У поступку јавне набавке, нису сви чланови комисије потписали изјаву којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Друштво је у конкурсној документацији одредило додатне услове за учешће у поступку јавне набавке - да понуђач треба да располаже неопходним финансијским капацитетом, односно потребно је да је понуђач у претходних 5 (пет) обрачунских година (2014, 2015, 2016, 2017 и 2018. године) остварио промет у минималном укупном износу од 500.000.000,00 динара, што није у складу са чланом 77. став 2. тачка 1) којом је прописано да се докази за испуњеност додатних услова могу тражити најдуже за претходне три обрачунске године.

- Конкурсна документација није у складу са чланом 61. Закона о јавним набавкама, односно понуђач не може да поднесе прихватљиву понуду, јер је:

-У Конкурсној документацији у вези рока испоруке за добра под редним бројем 15 (Набавка и испорука шина тип 49Е1) у делу Техничке карактеристике, квалитет, количина и опис добара, начин спровођења контроле и обезбеђење гаранције квалитета, рок испоруке (страна број 16), наведено је да крајњи рок испоруке не може бити дужи од 180 дана од обостраног потписивања уговора, док је у делу конкурсне документације – 6.11 Начин и услови плаћања, гарантни рок, као и друге околности од којих зависи прихватљивост понуде 6.11.4 Захтеви у погледу рока испоруке добара (страна 47 и 48 конкурсне документације) наведено да рок испоруке добара мора бити најкасније 90 дана од дана закључења уговора,

осим за добра односно позицију бр. 32 и 33 мора бити најкасније 180 дана од дана закључења уговора. Такође, за наведену позицију у делу Техничке карактеристике, квалитет, количина и опис добара, начин спровођења контроле и обезбеђење гаранције квалитета, рок испоруке (страна број 16), наведено је место испоруке Железничка станица Ниш, док је у делу – 6.11 Начин и услови плаћања, гарантни рок, као и друге околности од којих зависи прихватљивост понуде 6.11.5 Захтеви у погледу места испоруке добара (страна 47 и 48 конкурсне документације) и моделу уговора наведено да је место испоруке Београд.

- У конкурсној документацији у вези рока испоруке за добра под редним бројем 32-33 у делу Техничке карактеристике, квалитет, количина и опис добара, начин спровођења контроле и обезбеђење гаранције квалитета, рок испоруке, наведен да је крајњи рок за испоруку скретница је највише 12 (дванаест) месеци од потписивања Уговора, док је у делу – 6.11 Начин и услови плаћања, гарантни рок, као и друге околности од којих зависи прихватљивост понуде 6.11.4 Захтеви у погледу рока испоруке добара наведено да рок испоруке за позицију бр. 32 и 33 мора бити најкасније 180 дана од дана закључења уговора.

- У конкурсној документацији је захтевано од понуђача да у понуди достави доказ да понуђач у последњих 6 месеци, који претходе месецу у коме је објављен позив за подношење понуда, није био у блокади и да наведени услов мора да испуњава сваки члан групе понуђача. У поднетој понуди изабраног понуђача (заједничка понуда групе понуђача ВеоConcept Min д.о.о., Београд, Vossloh Min skretnice д.о.о. за производњу и монтажу скретница и опреме, Ниш, ИЛВ ПУ д.о.о., Београд и Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг) није достављен доказ за све чланове понуђача (Vossloh Min skretnice д.о.о. за производњу и монтажу скретница и опреме, Ниш, ИЛВ ПУ д.о.о., Београд и Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг) да исти нису у последњих шест месеци, који претходе месецу у коме је објављен позив за подношење понуда, били у блокади. Због тога понуда изабраног понуђача садржи битне недостатке из члана 106. став 1. тачка 2) Закона о јавним набавкама, због чега је неприхватљива и требало је да буде одбијена, на основу члана 107. став 1. Закона о јавним набавкама.

- У поступку јавне набавке 32/2019 – Набавка елемената горњег строја пруге, Друштво је објавило обавештење о закљученом уговору у року дужем од пет дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама⁴.

- У поступку ревизије није презентован Записник о квалитативном пријему колосечног материјала (позиције од 1-14) шина (позиција 15) изолованих састава за шину (позиција 19-31), нити доказ да испоручени колосечни материјал није произведен пре 1. јануара 2018. године и да испоручене шине нису проиствене пре 1. јануара 2018. године како је захтевано конкурсном документацијом, Уговором закљученим са ВеоConcept Min д.о.о., Београд у заједничкој понуди са Vossloh Min skretnice д.о.о. за производњу и монтажу скретница и опреме, Ниш, ИЛВ ПУ д.о.о., Београд и Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг и Прилогом 1. Уговора који чини саставни део Уговора. Такође, за испоручене изоловане саставе произвођач је обавезан да обезбеди атесте о квалитету. Међутим, увидом у документацију односне атесте о квалитету и документацију о испоруци изолованих састава за шину који су презентовани у поступку ревизије утврђено је да ни у једном документу не постоје подаци на основу којих би се утврдило да се издати атести односе на испоручене изоловане саставе (датум производње, серијски број, број отпремнице и друго), а за испоручене елементе материјала (шине, синтетичке шинске подлошке, пластичне завојне дводелне уметке за репарацију бетонских прагова пластичне везице за шину и међушинске изолације за шину у поступку ревизије нису презентовани атести о квалитету које је добављач/произвођач у обавези да достави.

- У постуку ревизије није презентован обрачун, као и доказ да је Друштво сходно члану 11. Уговора о купопродаји материјала и делова за изградњу железничких колосека закључен са ВеоConcept Min д.о.о., Београд у заједничкој понуди са Vossloh Min skretnice д.о.о. за производњу и монтажу скретница и опреме, Ниш, ИЛВ ПУ д.о.о., Београд и Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг, фактурисало продавцу уговорену казну за сваки дан кашњења у испоруци уговорене робе - колосечни прибор.

12. Набавка добара 38/2019- Железнички прагови

- Нису сви чланови комисије потписали изјаву о одсуству сукоба интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Наручилац је 24. јуна 2019. године донео Измену и допуну бр. 1 Конкурсне документације за јавну набавку железничких прагова, по партијама јавна набавка број 38/2019, којом је измењена количина тражених бетонских прагова Б-70 за Партију 1 са 40.000 комада на 40.540 комада. Међутим, на страни 4/7 Измена и допуна конкурсне документације, која се односи на измене на страни 53/101 Конкурсне документације, у обрасцу је наведено "Опис предмета набавке- бетонски прагови Б-70 у количини од 54.000 комада", уместо 40.540 што није у складу са чланом 61. став 1. Закона о јавној набавци.

Железнички прагови Партија 1: Кумене

- Понуда изабране групе понуђача Raj Schwellen д.о.о., Београд и Ударник градње д.о.о., Београд садржи битне недостатке у смислу члана 106. став 2., јер понуђачи нису доставили потврду о броју дана неликвидности коју издаје Народна банка Србије, Принудна наплата, Одељење за пријем, контролу и унос основа и налога - Крагујевац.

- Записник о отварању понуда број 24/2019-1778 од 18. јула 2019. године не садржи информације о уоченим недостатцима понуде, односно да понуда гурпе понуђача Raj Schwellen д.о.о., Београд и Ударник градње д.о.о., Београд не садржи доказе о испуњености финансијског капацитета сваког члана групе, што није у складу са чланом 104. став 1. тачка 10) Закона о јавним набавкама.

- Изабрана група понуђача Raj Schwellen д.о.о., Београд и Ударник градње д.о.о., Београд, је доставила банкарску гаранцију за добро извршење посла 6. августа 2019. године по основу Уговора број 1/2019-1550/164 од 29. јула 2019. године, што није у складу са чланом 12. наведеног Уговора, којим је дефинисано да ће продавац приликом потписивања уговора доставити купцу банкарску гаранцију за добро извршење посла, неопозиву, безусловну, наплативу на први позив и без права на приговор, на износ од 10% уговорене вредности.

- Друштво је објавило обавештење о закљученом уговору у року дужем од пет дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама⁴.

- Конкурсном документацијом и Уговором (Прилог 1 Уговора који чини саставни део уговора) закљученим са Raj Schwellen д.о.о., Београд у заједничкој понуди са Ударник градњом д.о.о., Београд број 1/2019-1550/164 од 29. јула 2019. године је наведено да ће квалитативни пријем бетонских прагова обавити овлашћени представници наручиоца, у погону произвођача. Такође, је наведено да атести и потврде о испитивању и квалитету материјала, као и самих прагова, су саставни делови документације коју је произвођач бетонских прагова обавезан да поднесе Контролно пријемном органу, да је произвођач такође обавезан да припреми двонедељни писани извештај о квалитетивним и квантитативном прегледу бетонских прагова који се доставља наручиоцу и да ће произвођач отпремити само бетонске прагове који су квалитативно примљени од стране Контролно пријемног органа и

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину

под условом да је издата потврда о пријему. У поступку ревизије није презентован акт о именовању Контролно пријемног органа и Записник о квалитативном пријему бетонских прагова. Такође, увидом у презентоване Извештаје о испитивању и документацију о испорученим бетонским праговима утврђено је да ни у једном документу не постоје подаци на основу којих би се утврдило да се извештаји о испитивању односе на испоручене бетонске прагове односно да се Извештаји о испитивању односе на бетонске прагове који су предмет јавне набавке и закљученог уговора са изабраним понуђачем.

- У постуку ревизије није презентован обрачун као и доказ да је Друштво сходно члану 11. Уговора о купопродаји железничких прагова са закљученим са Raj Schwellen д.о.о., Београд у заједничкој понуди са Ударник градњом д.о.о., Београд број 1/2019-1550/164 од 29. јула 2019. године, фактурисало продавцу уговорену казну за сваки дан кашњења у испоруци уговорене робе – бетонски прагови у износу од 1‰ (промил) на вредност извршене испоруке са закашњењем.

Железнички прагови Партија 2: Бечеј

- Понуда изабране групе понуђача Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг и Веосонсепт min д.о.о., Београд садржи битне недостатке у смислу члана 106. став 2., јер је само понуђач Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг доставио доказе да испуњава додатне услове, односно доставио потврду о броју дана неликвидности коју издаје Народна банка Србије, Принудна наплата, Одељење за пријем, контролу и унос основа и налога - Крагујевац, док други понуђач из групе није доставио потврду о броју дана неликвидности, што је према захтевима конкурсне документације услов који мора да испуњава сваки члан групе понуђача.

- Друштво је објавило обавештење о закљученом уговору у року дужем од пет дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама⁴.

- Изабрана група понуђача Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг и Веосонсепт min д.о.о., Београд, је доставила банкарску гаранцију за добро извршење посла издату 27. августа 2019. године по основу Уговора број 1/2019/1550-178 од 22. августа 2019. године, што није у складу са чланом 12. наведеног Уговора, којим је дефинисано да се продавац приликом потписивања уговора доставити купцу банкарску гаранцију за добро извршење посла, неопозиву, безусловну, наплативу на први позив и без права на приговор, на износ од 10% уговорене вредности.

- Конкурсном документацијом и Уговором (Прилог 1 Уговора који чини саставни део уговора) закљученим са Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг у заједничкој понуди са Веосонсепт min д.о.о., Београд број 1/2019-1550/178 од 22. августа 2019. године је наведено да ће квалитативни пријем бетонских прагова обавити овлашћени представници наручиоца, у погону произвођача. Такође, је наведено да атести и потврде о испитивању и квалитету материјала, као и самих прагова, су саставни делови документације коју је произвођач бетонских прагова обавезан да поднесе Контролно пријемном органу, да је произвођач такође обавезан да припреми двонедељни писани извештај о квалитетивним и квантитативном прегледу бетонских прагова који се доставља наручиоцу и да ће произвођач отпремити само бетонске прагове који су квалитативно примљени од стране Контролно пријемног органа и под условом да је издата потврда о пријему. У поступку ревизије није презентован акт о именовању Контролно пријемног органа и Записник о квалитативном пријему бетонских прагова. Такође, увидом у презентоване Извештаје о испитивању и документацију о испорученим бетонским праговима утврђено је да ни у једном документу не постоје подаци на основу којих би се утврдило да се извештаји о испитивању и протокол о техничком пријему бетонских прагова сачињен 6. децембра 2019. године у коме се наводе количине из уговора

20.000 комада (Уговором је утврђена количина од 35.000 комада, а према презентованим подацима до 31. децембра 2019. године испоручено је 33.768 комада) односе на испоручене бетонске прагове односно да се Извештаји о испитивању, протокол о техничком пријему и друга презентована документација о испитивању односе на бетонске прагове који су предмет јавне набавке и закљученог уговора са изабраним понуђачем.

- У поступку ревизије није презентован обрачун као и доказ да је Друштво сходно члану 11. Уговора о купопродаји железничких прагова са закљученим са са Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг у заједничкој понуди са Веосонсерт мин д.о.о., Београд број 1/2019-1550/178 од 22. августа 2019. године, фактурисало продавцу уговорену казну за сваки дан кашњења у испоруци уговорене робе – бетонски прагови у износу од 1% (промил) на вредност извршене испоруке са закашњењем.

13. Набавка услуге 66/2019- Крчење вегетације у пружном појасу

- Изјаву о одсуству сукоба интереса нису потписали сви чланови комисије за јавне набавке што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- У конкурсној документацији време достављања банкарске гаранције за добро извршење посла је различито дефинисано у делу "VI упутство понуђачима како да сачине понуду" (на стр. 32/63) наведено је да "Понуђач са којим буде склопљен оквирни споразум, обавезан је да у моменту потписивања достави меницу за добро извршење посла са назначеним номиналним износом од 10% од вредности оквирног споразума без ПДВ-а.", док је у члану 11. Модела уговора дефинисано да "Добављач 1, Добављач 2 и Добављач 3 се обавезују да у року од 7 дана од дана закључења овог оквирног споразума, предају наручиоцу бланко сопствене менице, као обезбеђење за добро извршење посла из овог оквирног споразума, које морају бити евидентирани у Регистру меница и овлашћења Народне банке Србије". Наведено није у складу са чланом 61. став 1. Закона о јавним набавкама.

- Обавештење о закљученом уговору није објављено у року од пет дана од дана закључења уговора што није у складу са чланом 116. став 1., а у вези члана 57. Закона о јавним набавкама, односно Друштво је обавештење о закљученом уговору објавило 29. јануара 2020. године, а уговор са Инграп-Омни д.о.о., Београд је закључен 8. јануара 2020. године.

- Изабрани понуђач Инграп-омни д.о.о., Београд, са којим је закључен оквирни споразум, није доставио гаранцију за добро извршење посла по закљученом Уговору број 1/2020-1550/23 од 8. јануара 2020. године, у року од 7 дана и са роком важности 30 дана дуже од уговореног рока извршења уговора, односно до 31. јануара 2021. године, како је предвиђено конкурсном документацијом и закљученим уговором, већ је доставио банкарску гаранцију коју је издала АИК банка ад, Београд дана 27. јануара 2020. године са роком важности до 31. јануара 2020. године, што није у складу са чланом 7. закљученог Уговора.

14. Набавка радова 1/2019- Радови на санацији пруге Суботица-Сента

- Према техничкој спецификацији у конкурсној документацији, предмет набавке је: израда пројекта редовног одржавања пруге Суботица Сента са израдом пројекта изведеног стања објекта и радови на санацији пруге Суботица Сента.

У конкурсној документацији дат је предмер и предрачун радова за санацију пруге Суботица-Сента а није дат пројектни задатак за израду пројекта редовног одржавања пруге Суботица-Сента, тако да техничка спецификација није припремљена у складу са чланом 70. Закона о јавним набавкама којим је прописано да техничке спецификације и пројектна документација, у смислу овог закона, представљају техничке захтеве који су обавезни и саставни део конкурсне документације у којима су предвиђене описане карактеристике добара услуга или радова.

- Одређени рок за подношење понуде од 30 дана од дана објављивања позива за подношење понуда у овој јавној набавци чија је процењена вредност 536.000.000,00 динара није у складу са чланом 95. Закона о јавним набавкама којом је прописано да рок за подношење понуда у отвореном поступку не може бити краћи од 35 дана од дана објављивања позива за подношење понуда ако је процењена вредност јавне набавке радова већа од 500.000.000,00 динара.

- Изјаву чланова комисије за ову јавну набавку којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса нису потписали сви чланови комисије, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- У конкурсној документацији наведено је да је обавеза наручиоца да нов и полован материјал за који није наведено да је обавеза извођача радова у техничкој спецификацији, обезбеди и допреми до градилишта. Наручилац није у Одлуци о покретању поступка поред процењене вредности набавке посебно навео вредност материјала које сам обезбеђује, што није у складу са чланом 67. став 3. Закона о јавним набавкама.

- Понуда није поднета на начин захтеван у тачки 2 конкурсне документације - начин подношења понуде којом је захтевано да сви документи поднети у понуди морају бити повезани у целину и запечаћени, тако да се не могу накнадно убацивати, одстрањивати или замењивати појединачни листови, односно прилози, а да се видно не оштете листови или печат. Наиме, сви листови понуде су самостално поређани у регистратору, могу се неометено вадити, додавати, убацивати и мењати.

- Конкурсном документацијом одређени су додатни услови у погледу техничког капацитета, да понуђач располаже неопходним техничким капацитетом, и то да има у власништву (или у закупу) захтевану механизацију према датој спецификацији и количини. Предвиђена документација којом се доказује испуњеност овог услова је изјава понуђача о неопходном техничком капацитету (попуњен, потписан и оверен Образац из конкурсне документације и: а) за средства набављена до 31. децембра 2018. године – пописна листа или аналитичка картица основних средстава, на којима ће видно бити означена тражена техничка опрема, потписана од стране овлашћеног лица и оверена печатом. Пописна листа мора бити са датумом 31. децембар 2018. године; б) за средства набављена од 1. јануара 2019. године рачун и отпремница; в) техничка опремљеност понуђача може се доказати уговором о закупу који у прилогу мора имати последњу пописну листу закуподавца или рачун и отпремницу уколико је средство набављено од стране закуподавца након 1. јануара 2019. године, на којој ће маркером бити означена закупљена техничка опрема или уговором о лизингу. Понуђач није приложио ниједан од тражених доказа за тражену машину виброваљак.

Због тога што није доказао испуњеност свих тражених додатних услова, понуда изабраног понуђача садржи битне недостатке из члана 106. став 1. тачка 2. Закона о јавним набавкама због чега је неприхватљива и требало је да буде одбијена, на основу члана 107. став 1. Закона о јавним набавкама.

- Обавештење о закљученом уговору није објављено на Порталу Управе за јавне набавке у прописаном року од пет дана од закључења уговора, већ је објављено 23. дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

- Према Уговору, извођач се обавезује да у року од 8 (осам) дана од дана закључивања овог уговора преда наручиоцу банкарску гаранцију за добро извршење посла у износу од 10% од вредности уговора без ПДВ-а и са роком важења најмање 30 (тридесет) дана дужим од рока за извршење Уговора, која мора бити безусловна, неопозива, без права на приговор и платива на први позив, а у корист наручиоца. Извођач није доставио банкарску гаранцију на износ од 47.486.982,08 динара што представља 10% дате понуде, већ је доставио банкарску гаранцију на износ од од 37.684.677,00 динара, што није у складу са чланом 14. Уговора.

- Уговором је у члану 3. дефинисано да се плаћање врши по испостављеним привременим ситуацијама и окончаној ситуацији, овереним од стране наручиоца и извођача, које су сачињене на основу оверене грађевинске књиге изведених радова и јединичних цена из понуде, најкасније у року од 45 дана од дана пријема сваке оверене ситуације. Ситуације се испостављају за извршене количине радова.

Прва привремена ситуација у износу од 10.470.000,00 која носи датум 30. априла 2019. године евидентирана је у пословним књигама 24. априла 2019. године, пре издавања, а плаћена је 25. априла 2019. године.

У испостављеној првој привременој ситуацији број 42 од 30. априла 2019. године, другој привременој ситуацији број 54 од 31. маја 2019. године и трећој привременој ситуацији број 73 од 30. јуна 2019. године приказано је да је извршен пројекат редовног одржавања пруге Суботица Сента са пројектом изведеног стања објекта, у целости, у износу од 20.940.000,00 динара. Пројекат изведеног стања објекта није могао бити извршен у јуну месецу 2019. године јер радови нису окончани ни у 2020. години.

Наведено није у складу са Уговором којим је уговорено да се плаћање врши по испостављеним привременим ситуацијама и окончаној ситуацији, овереним од стране наручиоца и извођача, које су сачињене на основу оверене грађевинске књиге изведених радова и јединичних цена из понуде, најкасније у року од 45 дана од дана пријема сваке оверене ситуације.

- У Петој привременој ситуацији број 93 од 31. августа 2019. године приказани су неподвижни радови у износу од 1.228.720,02 динара према усвојеној Понуди извођача од 29. јула 2019. године. За неподвижене радове, морао је бити спроведен нов поступак јавне набавке, у складу са Законом о јавним набавкама.

- Дана 28. новембра 2019. године донета је одлука о измени и допуни уговора, а 3. децембра 2019. године закључен је Анекс број 1 уговора којим је продужен рок за извршење радова до 31. марта 2020. године. Извођач није доставио нову банкарску гаранцију са продуженим роком трајања у року од осам дана од закључења анекса 1 (рок је био 11. децембар 2019. године) већ је нову гаранцију доставио 6. јануара 2020. године, када је АИК банка издала нову гаранцију. Као разлог продужетка рока наведено је да је испорука туцаника каснила нарочито у септембру и октобру 2019. године. Увидом у грађевинске дневнике утврђено да је недостатак прагова констатован за четири дана у септембру месецу и осам дана у августу месецу, а недостатак туцаника констатован је једног дана у августу месецу 2019. године.

Дана 30. априла 2020. године закључен је Анекс 2 Уговора којим је продужен завршетак радова до 30. јуна 2020. године из разлога недовољне испоруке материјала за горњи строј.

15. Набавка радова 23/2019- Рушење објекта у станици Београд

- У поступку јавне набавке, нису сви чланови комисије потписали изјаву којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

16. Набавка радова 36/2019- Санација фасаде управне зграде у Немањиној 6 сагласно уговору о заједничком финансирању

- Овај поступак спроводи Друштво у име и за рачун још четири наручиоца, на основу Уговора о заједничком финансирању радова-санације фасаде и адаптација олука пословне зграде у Немањиној 6, који су сви наручиоци закључили. У појединачним одлукама ових наручиоца којима овлашћују Друштво да у њихово име и за њихов рачун спроведе поступак ове јавне набавке и закључи уговор са најповољнијим понуђачем није наведена укупна процењена вредност целе јавне набавке. Такође, Одлука о покретању поступка коју је донело Друштво којом се покреће поступак у име и за рачун свих наручиоца није потписана од стране свих наручиоца. У Одлуци није наведен разлог за доношење одлуке о спровођењу поступка јавне набавке од стране више наручилаца, односно навођење позитивних ефеката који се постижу спровођењем поступка јавне набавке од стране више наручилаца, већ се само упућује на Уговор о заједничком финансирању. Наведено није у складу са чланом 50. став 3. Закона о јавним набавкама, односно чланом 2. став 1. тачка 3) подтачка 4)) Правилника о садржини одлуке о спровођењу поступка јавне набавке од стране више наручилаца.

Поред тога, у Одлуци о покретању поступка се наводи да укупна процењена вредност набавке за све наручиоце износи 277.877.447,06 динара и наводе се процењене вредности набавке за сваког наручиоца појединачно. Збир процењених вредности сваког наручиоца који је наведен у одлуци износи 322.358.306,50 и не одговара исказаној процењеној вредности набавке за све наручиоце од 277.877.447,06 динара.

- Позив за подношење понуда не садржи све податке из прилога ЗБ прописане Законом о јавним набавкама, јер у позиву нису наведени сви наручиоци у чије име и за чији рачун Друштво спроводи поступак, већ је наведено да је наручилац само Друштво, што није у складу са чланом 55. став 2. Закона о јавним набавкама.

- Изјаву чланова комисије за ову јавну набавку којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса нису потписали сви чланови комисије, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Друштво је као додатни услов кадровског капацитета захтевало да понуђач има, између осталих, у радном односу или ангажовано по другом основу, три монтера скеле са важећим лекарским уверењем за рад на висини, а као доказ којим се доказује испуњеност наведеног услова предвидело је диплому, уверење или сертификат који су издати од стране образовне установе. Изабрани понуђач није приложио диплому, уверења или сертификат који су издати од стране образовне установе, већ сертификат о завршеној обуци Унимаста д.о.о. Београд, једног од чланова групе понуђача „да је обучен за обављање послова монтаже скела произвођача Цатари и Геруст“. Унимаст д.о.о., Београд није образовна установа већ предузеће за заступање, консталтинг и трговину и није регистрован као образовна установа.

Друштво је као додатни услов кадровског капацитета захтевало и да понуђач има у радном односу или ангажовано по другом основу најмање два лица са важећом лиценцом 400-одговорни извођач радова објеката високоградње и унутрашњих инсталација водовода и канализација, а као доказ којим се доказује радни статус предвидело је одговарајући М образац или уговор о ангажовању. Понуђач није доказао да има два ангажована лица са лиценцом 400.

Понуђач је на изјави о кадровском капацитету навео два лица која имају лиценцу 400 али за једно лице наведено на изјави није приложен доказ о радном ангажовању (приложен је само М образац о одјави, на коме се налази податак да му је радни однос престао 1. марта 2017. године, али се не види код ког послодавца).

Због тога што није доказао испуњеност свих додатних услова, понуда изабраног понуђача садржи битне недостатке из члана 106. став 1. тачка 2) Закона о јавним набавкама, због чега је неприхватљива и требало је да буде одбијена, на основу члана 107. став 1. Закона о јавним набавкама.

- Уговор који је закључен са изабраним понуђачем је измењен у односу на конкурсну документацију и модел уговора који је потписао изабрани понуђач, у делу који се односи на средства обезбеђења. Према конкурсној документацији и члану 14 модела уговора, извођач се обавезује да у року од 8 (осам) дана од дана закључивања овог уговора преда наручиоцу банкарску гаранцију за добро извршење посла у износу од 10% од вредности уговора без ПДВ-а и са роком важења најмање 30 дана дужим од рока за извршење Уговора.

Међутим, према члану 14. закљученог Уговора заведеног код Друштва по бројем 1/2019-199/216 од 14. августа 2019. године, а код изабраног понуђача 81-03/2019 од 20. августа 2019. године извођач се обавезује да у року од осам дана од дана закључивања овог уговора преда наручиоцу банкарску гаранцију за добро извршење посла у износу од 10% од вредности радова за фазу 1 без ПДВ-а и са роком важења најмање 30 дана дужим од рока за извођење радова у фази 1; да ће 30 дана пре увођења у посао за фазу 2 и фазу 3, доставити банкарске гаранције за добро извршење посла, у износу од 10% вредности радова за фазу 2 и фазу 3 без ПДВ-а и са роком важења најмање 30 (тридесет) дана дужим од рока за извођење радова у фази 2 и фази 3; да у року од 8 дана од дана закључивања овог уговора на име гаранције за добро извршење посла, за фазу 2 и фазу 3, достави бланко соло менице са меничним овлашћењем, регистроване код НБС и картоном депонованих потписа, на износ од 10% од вредности радова без ПДВ-а.

Измена елемената закљученог уговора у односу на конкурсну документацију и модел уговора је супротна члану 12. Закона о јавним набавкама према коме је наручилац дужан да у свим фазама јавне набавке обезбеди једнак положај свим понуђачима.

- Након закључења уговора, изабрани понуђач није доставио уговорена средства обезбеђења у року од осам дана од закључења уговора. Банкарску гаранцију у вредности 10% вредности 1 фазе радова доставио је тринаестог дана, а достављене менице нису оверене печатом.

- Понуђач није у року од осам дана од потписивања уговора (до 28. август 2019. године) доставио полису осигурања за извођење радова на објекту, са важношћу за цео период извођења радова, ни полису осигурања од одговорности за штету причињену трећим лицима и стварима трећих лица нити полису осигурања запослених од последица несрећног случаја, што није у складу са чланом 15. закљученог уговора. Понуђач је тек у 2020. години доставио полису која је издата 22. маја 2020. године.

- Уговором је у члану 3. дефинисано да се привремене ситуације издају на основу оверене грађевинске књиге изведених радова и јединичних цена из понуде.

У трећој привременој ситуацији од 25. август 2019. исказани су изведени радови на једној позицији у процентуалном износу у односу на уговорене док је у обрачунској књизи количина изведених радова /уграђеног материјала са ове позиција исказана у комадима, а исказан обим и вредност извршених радова / уграђеног материјала) се разликују, што није у складу са чланом 3. Уговора.

17. Набавка радова 62/2019- Радови на Ханском тунелу са санацијом клизишта

- У позиву за подношење понуда који је објављен на порталу Управе за јавну набавку наведено је да је предмет јавне набавке радови на Ханском тунелу са санацијом клизишта. У конкурсној документацији наведено је да је предмет јавне набавке бр. 62/2019 израда техничке документације према пројектном задатку, радови на стабилизацији дела клизишта у зони пута и радови на санацији Ханског тунела и предусека. Подаци о предмету набавке у овом поступку нису истоветни у позиву за подношење понуде и у конкурсној документацији, што није у складу са чланом 61. став 3. Закона о јавним набавкама.

- Изјаву чланова комисије за ову јавну набавку којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса нису потписали сви чланови комисије, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

18. Набавка радова 63/2019- Радови на замени моста између станица Зрењанин и Зрењанин фабрика на прузи број 202 у км 86+620

- У поступку јавне набавке, нису сви чланови комисије потписали изјаву којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

19. Набавка услуга 10/2018-Иновација техничке документације за тунел Т-12 од км 53+035,15 до км 52+182,1-9 на прузи Црвени крст - Зајечар - Прахово пристаниште

- На Порталу јавних набавки и интернет страници наручиоца није објављено обавештење о закљученом уговору у поступку јавне набавке број 10/2018 - Иновација техничке документације за тунел Т-12 од км 53+035,15 до км 52+182,19 на прузи Црвени крст - Зајечар-Прахово пристаниште, што није у складу са одредбама члана 57. став 1. и 2., а у вези са чланом 55. став 1. тачка 8) и у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

- Уговором закљученим са Саобраћајним институтом ЦИП д.о.о., Београд број 1/2019-341 од 8. фебруара 2019. године (заведен код Саобраћајног института ЦИП д.о.о., Београд под бројем 41-9/19 од 4. марта 2019. године), укупне вредности 1.900.000 динара без ПДВ-а је дефинисано чланом 2. да је рок за извршење услуге шест месеци од дана закључења Уговора. У поступку ревизије је презентован допис Сектору за набавке и централна стоваришта од стране Сектора за грађевинске послове заведен под бројем 20/2020-839 од 25. маја 2020. године чији је предмет Захтев за раскид уговора број 1/2019-341 од 8. фебруара 2019. године закљученим са Саобраћајним институтом ЦИП д.о.о., Београд. У наведеном допису се наводи да како до сада техничка документација није достављена, потребно је да се размотри могућност раскидања уговора и да је Саобраћајном институту ЦИП д.о.о., Београд дана 21. фебруара 2020. године упућен допис са захтевом за изјашњење о предузетим активностима по питању наведених Пројекта, али да одговор није достављен.

У поступку ревизије није презентован доказ да је Друштво обрачунало уговорену казну сходно члану 10. уговора којим је дефинисано да ако Извршилац не изврши уговорене обавезе у уговореном року, дужан је да за сваки дан закашњења плати наручиоцу казну у износу од 1% (промил) дневно на вредност извршених услуга са закашњењем, стим да укупна казна не може бити већа од 5% вредности уговора. Такође, није презентовало доказ да је продужен рок важења менице (Рок важења менице је 07. Октобар 2019. године), нити да је због неиспуњења уговорених обавеза поднело на наплату меницу као накнаду за губитак сагласно закљученом уговору.

20. Набавка услуга 11/2018- Иновација техничке документације за тунел Т-13 52+287,12 до 52+497,39 на прузи Црвени крст - Зајечар - Прахово пристаниште

- У поступку јавне набавке 11/2018- Иновација техничке документације за тунел Т-13 52+287,12 до 52+497,39 на прузи Црвени крст - Зајечар - Прахово пристаниште, Одлука о додели уговора није донета у року прописаном чланом 108. став 2. Закона о јавним набавкама.

- На Порталу јавних набавки и интернет страници наручиоца није објављено обавештење о закљученом уговору у поступку јавне набавке број 11/2018 - Иновација техничке документације за тунел Т-13 52+287,12 до 52+497,39 на прузи Црвени крст - Зајечар - Прахово пристаниште, што није у складу са одредбама члана 57. став 1. и 2., а у вези са чланом 55. став 1. тачка 8) и у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

- Уговором закљученим са Саобраћајним институтом ЦИП д.о.о., Београд број 1/2019-602 од 4. марта 2019. године (заведен код Саобраћајног института ЦИП д.о.о., Београд под бројем 42-10/19 од 8. март 2019. године), укупне вредности 2.000.000 динара без ПДВ-а је дефинисано чланом 2. да је рок за извршење услуге шест месеци од дана закључења Уговора. У поступку ревизије је презентован допис Сектору за набавке и централна стоваришта од стране Сектора за грађевинске послове заведен под бројем 20/2020-839 од 25. маја 2020. године, чији је предмет Захтев за раскид уговора број 1/2019-602 од 4. марта 2019. године закљученим са Саобраћајним институтом ЦИП д.о.о., Београд. У наведеном допису се наводи да како до сада техничка документација није достављена, потребно је да се размотри могућност раскидања уговора и да је Саобраћајном институту ЦИП д.о.о., Београд дана 21. фебруара 2020. године упућен допис са захтевом за изјашњење о предузетим активностима по питању наведених Пројекта, али да одговор није достављен.

У поступку ревизије није презентован доказ да је Друштво обрачунало уговорену казну сходно члану 10. Уговора којим је дефинисано да ако Извршилац не изврши уговорене обавезе у уговореном року, дужан је да за сваки дан закашњења плати наручиоцу казну у износу од 1‰ (промил) дневно на вредност извршених услуга са закашњењем, с тим да укупна казна не може бити већа од 5% вредности уговора. Такође, није презентовало доказ да је продужен рок важења менице (Рок важења менице је 8. октобар 2019. године), нити да је због неиспуњења уговорених обавеза поднело на наплату меницу као накнаду за губитак сагласно закљученом уговору.

21. Набавка услуга 3/2018- Услуга хитног отклањања неправилности система заштите од пожара и израда техничке документације за потребе одржавања објекта Жел.ст.Вуков Споменик

- Конкурсна документација није припремљена тако да понуђачи могу да припреме прихватљиву понуду, што није у складу са чланом 61. став 1. Закона о јавним набавкама, нити је из конкурсне документације јасно како и када ће наручилац оцењивати прихватљивост понуде у делу који се односи на процењену вредност јавне набавке. Наиме, конкурсном документацијом је одређено да набавка обухвата следеће услуге: а) услуга функционалног испитивања и дефектаже система и инсталација б) услуга израде пројектно-техничке документације в) услуга набавке, испоруке и монтаже система, опреме и инсталација, да ће се избор најповољније понуде извршити применом критеријума „Најнижа понуђена цена“, да је предмет преговарања укупна понуђена цена, да ће се преговарање вршити по групама услуга и да се по релизованом приступу новом кругу преговарања. Образац структуре цене садржи само прву групу услуга, а не цео предмет јавне набавке, тако да нису сви делови конкурсне документације међусобно усаглашени, односно обрасци који чине саставни део понуде нису у складу са предметом набавке, нити је предвиђени начин преговарања у складу

са предметом јавне набавке и критеријумом за избор најповољније понуде, јер није могуће преговарати о укупној понуђеној цени када ће понуђач дати понуду само за једну групу услуга.

Из конкурсне документације произлази да ће понуђач извршити део предмета јавне набавке (две групе услуга) пре него што да понуду за цео предмете јавне набавке, и пре него што наручилац буде у могућности да испита прихватљивост понуде у погледу процењене вредности набавке, што није у складу са чланом 107. става 1. и 2., у вези члана 3. став 1. тачка 33) Закона о јавним набавкама којима је прописано да је наручилац дужан да у поступку јавне набавке, пошто прегледа и оцени понуде, одбије све неприхватљиве понуде, да прихватљиве понуде наручилац рангира применом критеријума за доделу уговора одређеног у позиву за подношење понуде и конкурсној документацији и да је прихватљива понуда која је благовремена, коју наручилац није одбио због битних недостатака, која је одговарајућа, која не ограничава, нити условљава права наручиоца или обавезе понуђача и која не прелази износ процењене вредности јавне набавке.

У току поступка ЈН 3/2018, чији предмет није обликован по партијама, нити је опредељена процењена вредност за сваку партију посебно донете су Одлука о доделу уговора за функционално испитивање и дефектажу система и инсталација број 4-2018-670-190 од 15. маја 2018. године, на основу које је закључен уговор број 1/2018-1983 од 15. маја 2018. године, па Одлука о додели уговора за израду техничке документације број 4-2018-690-195 од 28. маја 2018. године на основу које је закључен уговор број 1/2018-1497 од 29. маја 2018. године, на основу којих је изабрани понуђач извршио део предмета јавне набавке (две групе услуга) пре него што је наручилац и добио понуду за цео предмет јавне набавке који је обликован конкурсном документацијом, и пре него што је био у могућности да испита прихватљивост понуде у погледу процењене вредности набавке, у складу са критеријумом одређеним у конкурсној документацији, најнижој укупној понуђеној цени. Након тога је за део предмета набавке који се односи на испоруку и монтажу система опреме и инсталације (трећа група услуга) прво донета одлука о обустави поступка број 4-2018-715-199 од 5. јуна 2018. године којом је поступак јавне набавке ЈН3-18 за тај део предмета обустављен, јер је понуда прешла укупну процењену вредност набавке, па је након обуставе поступка у овом делу, Друштво донело нову одлука о додели уговора број 4-2018-719-200 од 7. јуна 2018. године. На овај начин Друштво није поступило у складу са чланом 107. став 1. у вези члана 3. став 1. тачка 33), чланом 61., 104. и 105. Закона о јавним набавкама.

- Друштво није као обавезни услов за учешће у овом поступку, поседовање дозволе надлежног органа за обављање делатности која је предмет јавне набавке, ако је таква дозвола прописана посебним законом, захтевало да понуђач мора имати важеће овлашћење Министарства унутрашњих послова за израду главног пројекта заштите од пожара, што је прописано у члану 32. Закона о заштити од пожара, већ је поседовање овог овлашћења одредило као додатни услов којим се доказује технички капацитет понуђача, што није у складу са чланом 75. став 1. тачка 5. Закона о јавним набавкама.

- У конкурсној документацији прописан је додатни услов којим се доказује технички капацитет понуђача, да понуђач располаже сервисном радионицом са прописаном опремом, који се доказује Потврдом Акредитационог тела Србије (копија) односно копијом сертификата, коју изабрани понуђач није приложио. Због тога понуда изабраног понуђача садржи битне недостатке из члана 106. став 1. тачка 2) Закона о јавним набавкама, због чега је неприхватљива и требало је да буде одбијена, на основу члана 107. став 1. Закона о јавним набавкама.

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину

- Прегледом рачуна издатих по Уговору број 1/2018-1497 - друга група услуга, установљено је да је рачун број 2018-РЧН-0540 од 1. јун 2018. године на износ од 2.254.230,00 динара испостављен за услугу израде пројекта изведеног стања и доградње система за видео надзор и функционално повезивање у систем за аутоматско откривање и дојаву пожара. Обзиром да се ради о фактури за услугу израде пројекта изведеног стања за услуге монтаже система, опреме и инсталације, за које је тек 7. јуна 2018. године донета одлука о додели уговора за извршење радова, евидентно је да је рачун за пројекат изведеног стања издат за услугу која у време издавања рачуна није ни могла бити урађена, што није у складу са чланом 5. Уговора по коме се рачуни издају након извршене услуге, ни са чланом 8. Закона о рачуноводству (преузета обавеза за неизвршену услугу). У поступку ревизије није нам презентован пројекат за који је испостављен овај рачун, те се нисмо могли уверити да је услуга за коју је испостављен рачун и преузета обавеза, заиста и извршена.

- У поступку ревизије није нам презентован записник о примопредаји радова уз рачун 2018-РЧН-0637 од 29. јуна 2018. године на 10.692.205,52 динара који је испостављен за извођење доградње система видео надзора и функционалног повезивања на систем за аутоматско откривање и дојаву пожара, што није у складу са чланом 6. Уговора којим је дефинисано да по извршеној услузи извођач доставља наручиоцу рачун и записник о извршеној услузи.

У Извештају Државне ревизорске институције о ревизији финансијских извештаја Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром "Инфраструктура железнице Србије" за 2018. годину број 400-967/2019-06/13 од 25. новембра 2019. године која је извршена у складу са Програмом ревизије Државне ревизорске институције за 2019. годину у делу Друга питања у поступку ревизије-тачка 4, је наведено да је:

Друштво у вези набавке услуга хитног отклањања неправилности система заштите од пожара и израде техничке документације за потребе одржавања објекта железничка станица Вуков споменик закључило три уговора, сва три са привредним друштвом „Balkans Security Services“ д.о.о. Нови Београд и то уговор број 1/2018-1497 од 29. маја 2018. године за услугу израде пројектно техничке документације; уговор број 1/2018-1383 од 15. маја 2018. године за функционално испитивање и дефектажу система и инсталација и уговор број 1-2018-1586 од 7. јуна 2018. године за испоруку и монтажу система опреме и инсталације. Укупна вредност ових уговора је 69.853 хиљада динара без ПДВ-а у ком износу су прокњижене фактуре овог добављача у Друштву. У поступку ревизије утврђено је да је Друштво спровело преговарачки поступка без објављивања позива за подношење понуда у коме мишљење о оправданости спровођења овога поступка није захтевано пре доношења одлуке о покретању поступка већ је тражено истога дана када је поступак покренут, што није у складу са чланом 36. Закона о јавним набавкама. Како захтев за мишљење није садржао довољно података исти је допуњаван од стране Друштва али ни по основу основног захтева ни по основу његове допуне Управа за јавне набавке није издала позитивно мишљење, те овај поступак није спроведен сагласно члану 36. Закона о јавним набавкама. На основу овог поступка чији предмет није обликован по партијама, нити је опредељена процењена вредност за сваку партију посебно донете су три одлуке о додели уговора и једна одлука о обустави поступка приликом ког поступања су повређени члан 3 став 1 тачка 35), чланови 68, 53, 104. и 105. а у вези са члана 108. Законом о јавним набавкама. Донете су следеће одлуке и то: Одлука о додели уговора за функционално испитивање и дефектажу система и инсталација број 4-2018-670-190 од 15. маја 2018. године и Одлука о додели уговора за израду техничке документације број 4-2018-690-195 од 28. маја 2018. године. За део предмета набавке који се односи на испоруку и монтажу система опреме и инсталације прво је донета одлука о обустави поступка број 4-2018-715-199 од 5. јуна 2018.

године којом је поступак јавне набавке ЈНЗ-18 за тај део предмета обустављен. Међутим након обуставе поступка у овом делу Друштво доноси нову Одлука о додели уговора број 4-2018-719-200 од 7. јуна 2018. године.

22. Набавка радова 9/2018 - Санација последица ванредног догађаја на прузи Ужице-Прибој-Врбница (државна граница)

- Наручилац је у поступку ове јавне набавке у преговарачком поступку без објављивања позива за подношење понуде упутио позив за подношење понуде само једном понуђачу што није у складу са чланом 36. став 8. Закона о јавним набавкама којим је прописано да је наручилац дужан да увек када је то могуће, обезбеди конкуренцију, позивањем више лица да учествују у поступку.

- Конкурсна документација није припремљена тако да наручилац може да припреми прихватљиву понуду, односно да наручилац може да испита прихватљивост понуде јер је рок извршења услуге различито одређен у два дела конкурсне документације. У одељку III „Врста, техничке карактеристике услуге“ и у обрасцу понуде, наведено је да је за први део услуге (излазак на терен, снимање затеченог стања, испитивање узорака и санирање последица изливања презасићеног раствора натријум хлорида и прашине боксита) рок извршења пет дана од закључења уговора, а да је за други део услуге (прање и чишћење шина и колосечног прибора и осталих справа ради спречавања екстерне корозије (у затвору саобраћаја)) рок извршења до 31. децембра 2018. године, док је у другом делу конкурсне документације, у тачки 6.2. „Захтев у погледу рока извршења услуге“ одређено да је рок извршења услуге пет дана од закључења уговора. Изабрани понуђач дао је понуду са роком извршења од 5 дана за први део радова и до 31. децембра 2018. за други део радова, што није у складу са чланом 61. Закона о јавним набавкама.

- У конкурсној документацији нејасно је одређен додатни услов за доказивање техничког капацитета понуђача, којим се захтева да понуђач има мобилне машине специјализоване за чишћење у екстремним условима са аутоматским погоном јер није наведено које машине и у ком броју понуђач треба да има да би испунио овај услов. На овај начин Друштво није поступило у складу са чланом 77. став 2. тачка 2) подтачка 2) Закона о јавним набавкама, којима је прописано да се испуњеност додатних услова може доказати једним или више доказа примерених предмету уговора, количини и намени као што су стручне референце које прате списак најважнијих изведених радова, испоручених добара или пружених услуга, односно које прате референтну листу. Наведено није у складу ни са чланом 11. став 4. тачка 1) Правилника о обавезним елементима конкурсне документације и начину доказивања испуњености услова, којима је прописано прецизно навођење доказа за сваки од предвиђених услова.

- У конкурсној документацији наведено је да се испуњеност обавезних и додатних услова доказује изјавом понуђача којом под пуном материјалном и кривичном одговорношћу изјављује да испуњава тражене услове, коју је изабрани понуђач у понуди доставио. Међутим, Друштво није презентовало копије тражених доказа нити захтев упућен изабраном понуђачу да достави копије доказа о испуњености што није у складу са чланом 79. став 2. Закона о јавним набавкама, којим је прописано да ако је понуђач доставио изјаву из члана 77. став 4. овог закона, наручилац је пре доношења одлуке о додели уговора дужан да од понуђача чија је понуда оцењена као најповољнија затражи да достави копију захтеваних доказа о испуњености услова, а може и да затражи на увид оригинал или оверену копију свих или појединих доказа.

23. Набавка радова 4/2018 - Радови на хитној санацији железничких објеката- станица Колари, Умчари и Мали Пожаревац, хитној санацији и отклањању последица ванредног догађаја на прузи бр.103 (Бгд)-Раковица-Јајинци-Мала Крсна-Велика Плана од км 44+100 до км 47+700

- У поступку јавне набавке, нису сви чланови комисије потписали изјаву којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Наручилац је у поступку јавне набавке број 4/2018 - Радови на хитној санацији железничких објеката- станица Колари, Умчари и Мали Пожаревац, хитној санацији и отклањању последица ванредног догађаја на прузи бр.103 (Бгд)-Раковица-Јајинци-Мала Крсна-Велика Плана од км 44+100 до км 47+700 у преговарачком поступку без објављивања позива за подношење понуде упутио позив за подношење понуде само једном понуђачу што није у складу са чланом 36. став 8. Закона о јавним набавкама којим је прописано да је наручилац дужан да увек када је то могуће, обезбеди конкуренцију, позивањем више лица да учествују у поступку.

- У Одлуци о покретању поступка наручилац је као основ за покретање преговарачког поступка без објављивања позива за подношење понуде навео изузетну хитност проузроковану ванредним околностима, које нису у било каквој вези са наручиоцем, па Наручилац није могао да поступи у роковима одређеним за отворени или рестриктивни поступак, одредио један дан наручиоцу за подношење понуде и 25 дана за доношење одлуке о додели уговора, што није у логичној вези са степеном хитности. Рок за понуду је био истог дана када је упућен и позив једном понуђачу, 6. јула 2018. године, одлука о додели уговора је донета 11. јула 2018. године, уговор је наручилац потписао 12. јула 2018. године, а понуђач га је потписао 12. јула 2018. године.

- На Порталу јавних набавки, интернет страници наручиоца и Порталу службених гласила Републике Србије и база прописа није објављено обавештење о закљученом уговору, што није у складу са одредбама члана 57. став 1 и 2, а у вези са чланом 55. став 1. тачка 8) и у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

- У конкурсној документацији је захтевано од понуђача да у понуди достави као средство финансијског обезбеђења за озбиљност понуде бланко сопствену меницу, која мора бити евидентирана у Регистру меница и овлашћења Народне банке Србије. Меница мора бити оверена печатом и потписана од стране лица овлашћеног за заступање, а уз исту мора бити достављено попуњено и оверено менично овлашћење – писмо, са назначеним износом од 5% од укупне вредности понуде без ПДВ-а. Уз меницу мора бити достављена копија картона депонованих потписа који је издат од стране пословне банке коју понуђач наводи у меничном овлашћењу – писму. У поднетој понуди изабраног понуђача није достављена копија картона депонованих потписа који је издат од стране пословне банке коју понуђач наводи у меничном овлашћењу – писму, а менично овлашћење и захтев за регистрацију менице су издати под датумом 9. јула 2018. године, док је рок за достављање и отварање понуде 6. јул 2018. године.

Због тога што понуђач није доставио тражена средства обезбеђења, Друштво је требало да одбије понуду изабраног понуђача на основу члана 106. став 1. тачка 3. Закона о јавним набавкама.

- Код радова на хитној санацији железничких објеката- станица Колари, Умчари и Мали Пожаревац, хитној санацији и отклањању последица ванредног догађаја на прузи бр.103 (Бгд)-Раковица-Јајинци-Мала Крсна-Велика Плана од км 44+100 до км 47+700 по основу Уговора 1/2018-1998 од 12. јула 2018. године закљученим са Привредним друштвом за грађење ремонт и одржавање пруга ЗГОП ад, Нови Сад чија је укупна вредност фактурисаних радова 47.718 хиљада динара утврђено је да је извођач уведен у посао 2. јула 2018. године што је пре него што је започет поступак јавне набавке односно донета Одлука о покретању поступка 6. јула 2018. године, пре него што је донета Одлука о додели уговора 11. јула 2018. године и пре него што је закључен уговор 12. јула 2018. године.

У поступку ревизије представљена је прва привремена ситуација у износу од 47.717.744,99 динара (што чини уговорену вредност) за радове извршене у периоду од 2. јула 2018. године до 12. јула 2018. године и грађевински дневник у коме се констатује датум увођења у посао и да су радови извршени по уговору 12. јула 2018. године. Друштво је извршило плаћање прве привремене ситуације 13. јула 2018. године у износу од 47.717.744,99 динара.

Међутим, у поступку ревизије није представљен Записник о примопредаји радова и коначном обрачуна, окончана ситуација, Записник о извршеној контроли радова који су претходили изведеним радовима, а који се у каснијом фазама не могу контролисати оверени и потписани од стране Надзорног одбора, што је дефинисано Уговором закљученим са Привредним друштвом за грађење ремонт и одржавање пруга ЗГОП а.д., Нови Сад број 1/2018-1998 од 12. јула 2018. године. Такође, уговором је дефинисано (члан 5) да ће Друштво (као наручилац) уговорену цену радова исплатити извођачу у року од 45 дана од дана пријема привремене и окончане ситуације, оверене од стране надзорног органа и да окончану ситуацију извођач испоставља по основу Записника о примопредаји радова и коначном обрачуна по извршеној примопредаји радова и потписивању Записника о примопредаји и коначном обрачуна (члан 6).

24. Набавка радова 5/2018-Радови на санацији пруге Рума-Шабац-распутница Доња Борина-Зворник Нови, по налогу Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре

- Набавка је покренута Одлуком о покретању поступка од 22. августа 2018. године, а да пре тога није поднет захтев за мишљење о основаности примене овог поступка Управи за јавне набавке што није у складу са чланом 36. став 2. Закона о јавним набавкама.

- Наручилац је позив за достављање понуда упутио наручиоцима 22. августа 2018. године и оставио рок од неколико сати за подношење понуда, што није примерен рок за припрему понуде за радове у обиму који је предвиђен предмером и предрачуном ових радова из конкурсне документације, чија је процењена вредност 100.000.000,00 динара, што није у складу са чланом 94. став 1. Закона о јавним набавкама.

- Друштво није као обавезни услов за учешће у овом поступку, поседовање дозволе надлежног органа за обављање делатности која је предмет јавне набавке, ако је таква дозвола прописана посебним законом, захтевало да понуђач мора имати важеће Решење Дирекције за железнице за радове на одржавању горњег и доњег строја железничких пруга које је обавезно на основу члана 28. Закона о безбедности у железничком саобраћају, што није у складу са чланом 75. став 1. тачка 5) Закона о јавним набавкама.

- Друштво није објавило обавештење о закљученом уговору на порталу јавних набавки што је супротно члану 55, 57 и 116. Закона о јавним набавкама.

- Није нам презентована Изјава чланова комисије за ову јавну набавку којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

У Извештају о ревизији Државне ревизорске институције финансијских извештаја Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије“ за 2018. годину број 400-967/2019-06/13 од 25. новембра 2019. године која је извршена у складу са Програмом ревизије Државне ревизорске институције за 2019. годину у делу Финансијских извештаја-тачка 3.4.2 – Пословни расходи, је наведено да су радови на санацији пруге Рума -Шабац - Распутница Доња Борина-Зворник Нови Сад рађени по основу уговора број 1-2018-2456 од 24. августа 2018. године од „Ingrap-omni“ д.о.о. Београд и да је укупна вредност испостављених фактура по овом уговору је 92.977 хиљада динара.

Такође, се наводи да према грађевинском дневнику радови су почели да се изводе у периоду од 6. августа 2018. године до 7. септембра 2018. године, иако је Уговор потписан 24. августа 2018. године на износ од 92.977 хиљада динара, а окончана ситуација број 53-5-2018 од 28. августа 2018. године испостављена на уговорени износ и прокњижена истог дана, иако према грађевинском дневнику радови нису окончани. Према грађевинском дневнику радови се изводе пре датума потписивања уговора као и након књижења окончане ситуације. Достављен је записник о примопредаји радова од 27. августа 2018. године, иако се радови према грађевинском дневнику изводе и након 27. августа 2018. године. Даље се наводи да је уговором установљена уговорна обавеза испостављања ситуација на основу грађевинске књиге као и да је уговорена обавеза вођења грађевинског дневника.

25. Набавка добара 7/2019- Материјал и делови за изградњу железничких колосека

- Одлука о покретању поступка не садржи врсту поступка, што није у складу са чланом 53. став 1. тачка 4 Закона о јавним набавкама.

- У поступку јавне набавке нису сви чланови комисије потписали изјаву којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса, што није у складу са чланом 54. став 10 Закона о јавним набавкама.

- Друштво је у конкурсној документацији одредило додатне услове за учешће у поступку јавне набавке - да понуђач треба да располаже неопходним финансијским капацитетом односно да је у претходних 5 (пет) обрачунских година остварио промет у минималном износу у укупном износу од 500.000 хиљада динара, што није у складу са чланом 77. став 2. тачка 1 којом је прописано да се докази за испуњеност додатних услова могу тражити најдуже за претходне три обрачунске године.

- Конкурсна документација у поступку јавне набавке– Набавка материјала и делова за изградњу железничких колосека није у складу са чланом 61. Закона о јавним набавкама, јер понуђач не може да поднесе прихватљиву понуду, јер је:

- у Конкурсној документацији у вези рока испоруке за добра (изоловани састави) под редним бројем 19-31 у делу – Начин и услови плаћања, гарантни рок, као и друге околности од којих зависи прихватљивост понуде (страна 51 до 52) и у делу Модела уговора и Прилога уговора наведено је да је рок испоруке 90 дана од дана потписивања уговора, док је у делу Техничке карактеристике, квалитет, количина и опис добара, начин спровођења контроле и обезбеђење гаранције квалитета, рок испоруке (страна 20-23), наведено да рок испоруке не може бити дужи од 180 дана од дана потписивања уговора.

- У Конкурсној документацији у вези рока испоруке за добра (скретнице) под редним бројем 32-33 у делу – Начин и услови плаћања, гарантни рок, као и друге околности од којих зависи прихватљивост понуде (страна 51 до 52) наведено да рок испоруке мора бити најкасније 180 дана од дана закључења уговора, док је у делу Техничке карактеристике, квалитет, количина и опис добара, начин спровођења контроле и обезбеђење гаранције квалитета, рок испоруке и у делу Модел уговора и Прилог уговора, наведено да је рок испоруке 12 месеци од потписивања уговора.

- У Конкурсној документацији у вези гарантног рока за добра (комплети за заваривање) под редним бројем 16-18 у делу – Начин и услови плаћања, гарантни рок, као и друге околности од којих зависи прихватљивост понуде (страна 51 до 52) наведено да је гарантни рок 18 месеци од дана испоруке, док је у делу Техничке карактеристике, квалитет, количина и опис добара, начин спровођења контроле и обезбеђење гаранције квалитета, рок испоруке и у делу Моделу уговора, наведено да је гарантни рок 12 месеци.

- У Конкурсној документацији у вези гарантног рока за добра (изоловани састави) под редним бројем 19-31 у делу – Начин и услови плаћања, гарантни рок, као и друге околности од којих зависи прихватљивост понуде (страна 51 до 52) и у делу Модел уговора наведено да је гарантни рок 24 месеца, а у делу Техничке карактеристике, квалитет, количина и опис добара, начин спровођења контроле и обезбеђење гаранције квалитета, рок испоруке, наведен да је гарантни рок 60 месеци.

- У Конкурсној документацији за добра (колосечни материјал и шине) под редним бројем 1-14 и 15 у делу – Техничке карактеристике, квалитет, количина и опис добара, начин спровођења контроле и обезбеђење гаранције квалитета, рок испоруке (страна 9 и 13) је наведено да колосечни материјал не сме бити произведен пре 1. јануара 2018. године и да датум производње шина не сме бити пре 1. јануара 2018. године, док је у Прилогу Уговора као саставног дела модела уговора наведено да колосечни материјал не сме бити произведен пре 1. јануара 2019. године и да датум производње шина не сме бити пре 1. јануара 2019. године (Страна 100 и 104 конкурсне документације).

- У конкурсној документацији је захтевано од понуђача да у понуди достави доказ да понуђач у последњих 6 месеци, који претходе месецу у коме је објављен позив за подношење понуда, није био у блокади и да наведени услов мора да испуњава сваки члан групе понуђача.. У поднетој понуди изабраног понуђача (заједничка понуда групе понуђача ВеоConcept Min д.о.о., Београд, Vossloh Min skretnice д.о.о. за производњу и монтажу скретница и опреме, Ниш, ИЛВ ПУ д.о.о., Београд и Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг) није достављен доказ за све чланове понуђача (Vossloh Min skretnice д.о.о. за производњу и монтажу скретница и опреме, Ниш, ИЛВ ПУ д.о.о., Београд и Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг) да исти нису у последњих 6 месеци, који претходе месецу у коме је објављен позив за подношење понуда, били у блокади. Због тога што понуђач није доказао да испуњава додатне услове, Друштво је требало да одбије понуду изабраног понуђача на основу члана 106. став 1. тачка 2) Закона о јавним набавкама.

- Друштво није поступило у складу са чланом 12. Закона о јавним набавкама јер је у конкурсној документацији у моделу Уговора члан. 17 Измена и допуна уговора је наведено да уговор може бити измењен или допуњен, односно раскинут у истој форми, сагласношћу уговорних страна. Изузетно, Купац има право да једнострано раскине уговор уколико Продавац не испоручи уговорена добра у уговореном року, као ни у накнадном року који му Купац одреди, док је у Уговору који је закључен са ВеоConcept Min д.о.о., Београд у заједничкој понуди са Vossloh Min skretnice д.о.о. за производњу и монтажу скретница и

опреме, Ниш, ИЛВ ПУ д.о.о., Београд и Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг број 172019-1132 од 16. априла 2019. године наведено у члану 17. измене и допуна уговора, да овај уговор може бити измењен или допуњен сагласношћу уговорених страна, закључењем Анекса. Купац може, у периоду важења Уговора без спровођења поступка јавне набавке, повећати обим предмета набавке до 5% од укупне вредности Уговора, у складу са чланом 115. Закона о јавним набавкама⁴. Даље је дефинисано да Предмет јавне набавке се не може мењати и да Измена и допуна Уговора не односи се на јединичне цене, које морају бити фиксне током важења Уговора.

- У поступку ревизије није презентован Записник о квалитативном пријему колосечног материјала (позиције од 1-14) шина (позиција 15) изолованих састава (позиција 19-31) и гумених подлошки (позиција 38-40), нити доказ када је произведен испоручени колосечни материјал и када су произведене испоручене шине како је захтевано конкурсном документацијом и Уговором закљученим са закључен са ВеоConcept Min д.о.о., Београд у заједничкој понуди са Vossloh Min skretnice д.о.о. за производњу и монтажу скретница и опреме, Ниш, ИЛВ ПУ д.о.о., Београд и Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг у Прилогу 1. Уговора који чини саставни део Уговора.

Такође, за испоручене шине и изоловане саставе произвођач је обавезан да обезбеди атесте о квалитету. Међутим, увидом у документацију односне атесте о квалитету и документацију о испоруци шина и изолованих састава који су презентовани у поступку ревизије утврђено је да ни у једном документу не постоје подаци на основу којих би се утврдило да се издати атести односе на испоручене шине и изоловане саставе (датум производње, серијски број, број отпремнице и друго), а за испоручене елементе материјала (пластичне везице и међусинску изолацију Позиција 34-37) у поступку ревизије није презентован атест о квалитету од акредитоване лабораторије који је испоручилац обавезан да достави.

- У поступку ревизије није презентован обрачун као и доказ да је Друштво сходно члану 11. Уговора о купопродаји материјала и делова за изградњу железничких колосека закључен са ВеоConcept Min д.о.о., Београд у заједничкој понуди са Vossloh Min skretnice д.о.о. за производњу и монтажу скретница и опреме, Ниш, ИЛВ ПУ д.о.о., Београд и Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг број 172019-1132 од 16. априла 2019. године, фактурисало продавцу уговорену казну за сваки дан кашњења у испоруци уговорене робе колосечни прибор (Ребраста подложна плочица тип 49 за дрвени праг 1:20 ДЖ-6, Подложна плоча ребраста заједничка за дрвени праг за шину тип 49 за путне прелазе, Причврсна плочица ДЖ-8в и Двоструко еластична прстенаста подлошка ДЖ-70).

26. Набавка радова 3/2019 П- Поправка оштећеног стуба железничког моста у км 283+010 магистралне пруге (Београд)-Ресник-Врбница-државна граница са израдом техничке документације

- Изјаву о одсуству сукоба интереса за чланове јавне набавке нису потписали сви чланови комисије за јавне набавке што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Обавештење о закљученом уговору није објављено у року од пет дана од дана закључења уговора што није у складу са чланом 116. став 1., а у вези члана 57. Закона о јавним набавкама, односно Друштво је обавештење о закљученом уговору објавило 23. јануара 2020. године, а уговор са „Инграп-Омни д.о.о., Београд“ је закључен 30. април 2019. године.

- Наручилац је у поступку ове јавне набавке у преговарачком поступку без објављивања позива за подношење понуде упутио позив за подношење понуде само једном понуђачу што није у складу са чланом 36. став 8. Закона о јавним набавкама којим је прописано да је наручилац дужан да увек када је то могуће, обезбеди конкуренцију, позивањем више лица да учествују у поступку.

- Изабрани понуђач Инграп-Омни д.о.о., Београд је доставио гаранцију за добро извршење посла 10. маја 2019. године, по основу Уговора број 1/2019-1254 од 30. априла 2019. године, што није у складу са чланом 11. наведено Уговора, којим је дефинисано да извођач у року од 8 дана од дана потписивања Уговора достави наручиоцу банкарску гаранцију за добро извршење посла.

- Добављач Инграп-Омни д.о.о., Београд је фактурисало извршене радове поправке оштећеног стуба железничког моста у км 283+010 магистралне пруге (Београд)-Ресник-Врбница-државна граница са изградом техничке документације по Уговору број 1/2019-1254 од 30. априла 2019. године у укупном износу од 51.131 хиљаде динара, док је уговорена вредност износила 48.696 хиљада динара. Разлика од 2.435 хиљада динара односи се на:

1) Износ од 940 хиљада динара већи обим радова изведених који су изведени у односу на обим радова предвиђених уговором (слажу се подаци из достављене окончане ситуације и обрачуна грађевинског дневника)

2) Износ од 200 хиљада динара је разлика у цени израде пројектне документације поправке оштећеног стуба одређеног у уговору и износа који је фактурисан

3) Износ од 1.295 хиљада динара који се односи на већи обим извршених радова у односу на обим радова дефинисаних понудом, али који нису евидентирани у обрачуну дневника грађевинске књиге.

Наведено није у складу са чланом 115. став 1. Закона о јавним набавкама.

- У поступку ревизије је утврђено да је поступак јавне набавке број ЗП/2019 чији је предмет Поправка оштећеног стуба железничког моста у км 283+010 магистралне пруге (Београд)-Ресник-Врбница-државна граница са изградом техничке документације покренута на основу Захтева за покретањем поступка број 20/2019-698 од 19. априла 2019. године (када је иста додата у План ЈН и послат захтев комисији за ЈН за давање мишљења), да је са Предузећем Инграп-Омни д.о.о., Београд закључен Уговор број 1/2019-1254 од 30. априла 2019. године у преговарачком поступку без објављивања позива за подношење понуда, док су радови на санацији оштећеног стуба железничког моста у км 283+010 магистралне пруге (Београд)-Ресник-Врбница-државна граница, према достављеним грађевинским дневницима, отпочети 25. марта 2019. године.

27. Набавка радова 4/2019 - Додатни радови на рушењу објеката у станици Београд

- Изјаву о одсуству сукоба интереса за чланове јавне набавке нису потписали сви чланови комисије за јавне набавке што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

28. Набавка радова 6/2018- Радови на санацији пруге Каћ-Тител од км 20+340 до км 49+561

- У поступку ревизије није презентована понуда изабраног понуђача па у поступку ревизије нисмо могли да утврдимо да ли је изабрани понуђач доказао да испуњава услове одређене конкурсном документацијом.

У Извештају о ревизији Државне ревизорске институције финансијских извештаја Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром“ Инфраструктура железнице Србије“ за 2018. годину број 400-967/2019-06/13 од 25. новембра 2019. године која је извршена у складу са Програмом ревизије Државне ревизорске институције за 2019. годину у делу Финансијских извештаја-тачка 3.4.2 – Пословни расходи, је наведено да су радови на санацији пруге Каћ-Тител од км 20+340 до км 49+561 рађени по основу уговора број 1/2018-2543 од 4.септембар. 2018. године од добављача ЗГОП а.д. Нови Сад и да је укупна вредност прокњижених ситуација 136.432 хиљада динара.

Даље се наводи да је у поступку ревизије достављена документација и то: Окончана ситуација број 97 од 13. септембра 2018. године испостављена на износ од 136.432 хиљада динара која је једнака укупној уговореној вредности радова. Ситуација је прокњижена 25. септембра 2018. године пре него што је потврђено да су радови стварно изведени. Према грађевинском дневнику радови су почели 18. октобра 2018 године а окончани 5. новембра 2018 године. У поступку ревизије достављена је фотокопија грађевинске књиге у коме ниједан лист грађевинске књиге није оверен печатом одговорног извођача радова нити печатом стручног надзора Друштва, као ни листови грађевинског дневника, што није у складу са Правилником којим се уређује вођење грађевинског дневника и грађевинске књиге, у којој се констатује извршење радова као и извршење непредвиђених радова у септембру месецу 2018. године, што не одговара подацима из грађевинског дневника. Записник о примопредаји радова који је достављен у поступку ревизије и који је сачињен 25. децембра 2018. године се не односи на предметни уговор и не потврђује да су радови по предметном уговору изведени у свему у складу са уговором, већ потврђује да су радови изведени по другим уговорима на делу пруге Нови Сад-Распутница Сајлово-Римски Шанчеви-Орловат Стајалишта између службених места Римски Шанчеви-Каћ-Тител од км 11+870 до км 49+534. Како се радови по предметном уговору односе на део пруге Каћ-Тител од км 20+340 до км 49+561 то овим записником исти нису потврђени. Имајући у виду да је окончана ситуација прокњижена пре него што је у грађевинском дневнику потврђено да су радови изведени, да грађевински дневник није у потпуности потписан и оверен од стране одговорног извођача радова и стручног надзора Друштва, да се време вршења радова из грађевинске књиге не поклапа са грађевинским дневником, да записник о примопредаји стварно изведених радова није сачињен, то се не може на основу расположиве документације потврдити у ком обиму, количини и врсти као и у ком року су предметни радови изведени, као и од ког датума овим радовима тече гарантни рок, а који су унапред плаћени у укупном износу од 136.432 хиљада динара. Даље се наводи да је уговором установљена уговорна обавеза испостављања ситуација на основу грађевинске књиге као и да је уговорена обавеза вођења грађевинског дневника.

Такође, у делу Друга питања тачка 4 – подтачка 2 Извештаја о ревизији Државне ревизорске институције финансијских извештаја Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром“ Инфраструктура железнице Србије“ за 2018. годину наведено је да је:

Уговор о јавној набавци радови на санацији пруге Каћ-Тител од км 20+340 до км 49+561 по основу уговора број 1/2018-2543 од 4. септембра 2018. године од добављача ЗГОП а.д. Нови Сад закључен на основу спроведеног преговарачког поступка без објављивања позива за подношење понуда и без позитивног мишљења Управе за јавне набавке о основаности примене ове врсте поступка. Захтев за мишљење који је био упућен овој управи истога дана када је поступак јавне набавке покренут, што није у складу са чланом 36. Закона о јавним набавкама, није садржао довољно података да би се могло издати позитивно мишљење. На овај начин Друштво је повредило члан 36. Закона о јавним набавкама, јер је уговор закључен у преговарачком поступку без објављивања позива за подношење понуда, када није било

основа за спровођење истог. Овим уговором унапред су уговорени непредвиђени радови који су морали бити предмет посебног поступка јавне набавке у паушалном износу од 6.496 хиљада динара. Сви радови и основни и непредвиђени су прокњижени у Друштву на основу окончане ситуације број 97 од 13. септембра 2018. године која је једнака укупној вредности уговора 136.432 хиљаде динара.

29. Набавка радова 8/2018 - Радови на санацији друмско -железничког Панчевачког моста, по налогу Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре

- Одлука о покретању преговарачког поступка без објављивања позива не садржи податке о лицима којима ће бити упућен позив за подношење понуде и разлоге за упућивање позива тим лицима, што није у складу са чланом 53. став 3. Закона о јавним набавкама.

- Друштво је као додатни услов којим се доказује финансијски капацитет захтевало да понуђач у последњих три обрачунске године (2015, 2016 и 2017. године) остварио укупан приход у збирном износу од најмање 1.500.000.000,00 дин (без ПДВ-а). Обзиром да је процењена вредност ове набавке 140.000.000,00 динара, захтевани додатни услов није у складу са чланом 77. став.2. тачка 1 .Закона о јавним набавкама, којим је прописано да минимални годишњи приход који се тражи од понуђача не сме бити већи од двоструке процењене вредности јавне набавке, осим у изузетним случајевима када је то неопходно због посебних ризика повезаних са предметом јавне набавке.

У Извештају о ревизији Државне ревизорске институције финансијских извештаја Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром“ Инфраструктура железнице Србије“ за 2018. годину број 400-967/2019-06/13 од 25. новембра 2019. године која је извршена у складу са Програмом ревизије Државне ревизорске институције за 2019. годину у делу Финансијских извештаја-тачка 3.4.2 – Пословни расходи, је наведено да је Уговором који је закључен у поступку набавке радова на санацији друмско железничког Панчевачког моста број 1-2018-3113 од 19. октобра 2018. године од добављача „ZGOR“ а.д. Нови Сад унапред су уговорени накнадни, непредвиђени радови који су по Закону о јавним набавкама, морали бити предмет посебног поступка јавне набавке. Исти су уговорени у износу од 5.942 хиљаде динара. Уговор је измењен анексом два пута ради продужења рокова извођења радова. Одлуке о измени уговора нису објављене на Порталу јавних набавки у року од 3 дана од дана доношења, како је предвиђено чланом 115. Закона о јавним набавкама.

Такође, у делу Друга питања у поступку ревизије тачка 4 – подтачка 1, Извештаја Државне ревизорске институције радови на санацији друмско-железничког Панчевачког моста рађени су по основу уговора 1-2018-3113 од 19. октобра 2018. године од добављача „ZGOR“ а.д. Нови Сад и укупна вредност испостављених ситуација износи 124.515 хиљада динара. Даље се наводи да су у поступку ревизије презентовани налози за књижење четири привремене и окончане ситуације који су књижене без валидне рачуноводствене документације. Записници који су достављени не потврђују да су сви радови по уговору у потпуности завршени, не позивају се на број уговора и не констатују завршетак свих радова по уговору. Као пример ове тврдње наводи се да је прва привремена ситуација број 116 од 31. октобра 2018. године испостављена на износ 21.278 хиљада динара прокњижена 31. октобра 2018. године, иако је иста заведена у Друштву дана 6. новембра 2018. године а према грађевинском дневнику извођач је уведен у посао 19. новембра 2018. године - књижена пре него је ситуација заведена у Друштву, и трећа привремена ситуација број 131 од 31. децембра 2018. године испостављена на износ 29.172 хиљада динара прокњижена је 31. децембра 2018. године, а иста је заведена у Друштву дана 27. децембра 2018. године (завођење пре датума издавања ситуације). Такође, се наводи да је уговором установљена уговорна обавеза испостављања ситуација на основу грађевинске књиге као и да је уговорена обавеза вођења грађевинског дневника.

30. Набавка радова 2/2019 - Радови на санацији пруге Ниш-Зајечар

- Одређени рок за подношење понуде од 30 дана од дана објављивања позива за подношење понуда у овој јавној набавци чија је процењена вредност 900.000.000,00 динара није у складу са чланом 95. Закона о јавним набавкама којом је прописано да рок за подношење понуда у отвореном поступку не може бити краћи од 35 дана од дана објављивања позива за подношење понуда ако је процењена вредност јавне набавке радова већа од 500.000.000,00 динара.

- Према техничкој спецификацији у конкурсној документацији, предмет набавке је: израда пројеката редовног одржавања деоница пруге Матејевац - Сврљиг и Сврљиг - Зајечар са израдом пројеката изведеног стања објеката и радови на санацији пруге на деоницама Матејевац - Сврљиг и Сврљиг -Зајечар. У конкурсној спецификацији дат је предмер и прерачун радова за санацију пруге на деоницама Матејевац- Сврљиг и Сврљиг-Зајечар а није дат пројектни задатак за израду пројеката редовног одржавања деоница пруге Матејевац - Сврљиг и Сврљиг - Зајечар са израдом пројеката изведеног стања објеката, тако да техничка спецификација није припремљена у складу са чланом 70. Закона о јавним набавкама којим је прописано да техничке спецификације и пројектна документација, у смислу овог закона, представљају техничке захтеве који су обавезни и саставни део конкурсне документације у којима су предвиђене описане карактеристике добара услуга или радова.

- Обавештење о закљученом уговору није објављено на Порталу Управе за јавне набавке у прописаном року од 5 дана од закључења уговора, већ је објављено 65. дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

-У поступку ревизије није нам презентована изјава о одсуству сукоба интереса чланова комисије за јавну набавку ни понуда изабраног понуђача, па није било могуће испитати да ли је изабрани понуђач испунио услове за учешће у поступку порписане законом и конкурсном документацијом.

-У испостављеној првој привременој ситуацији број 45 од 30. априла 2019. године приказано је да су извршени пројекат одржавања горњег строја и пројекат изведених радова санације на деоници Матејевац – Сврљиг, у износу од 11.000.000,00 динара.

Пројекат изведеног стања објекта није могао бити извршен у априлу месецу 2019. године јер радови нису окончани ни до краја 2019. године.

У испостављеној другој привременој ситуацији број 55 од 31. маја 2019. године приказано је да су извршени пројекат одржавања горњег строја и пројекат изведених радова санације на деоници Сврљиг – Књажевац, у износу од 11.000.000,00 динара

Пројекат изведеног стања објекта није могао бити извршен у мају месецу 2019. године јер радови нису окончани ни до краја 2019. године.

Наведено није у складу са Уговором којим је уговорено да се плаћање врши по испостављеним привременим ситуацијама и окончаној ситуацији, овереним од стране наручиоца и извођача, које су сачињене на основу оверене грађевинске књиге изведених радова и јединичних цена из понуде, најкасније у року од 45 дана од дана пријема сваке оверене ситуације.

31. Набавка радова 1/2019 II - Санација (четири) тунела пруге Краљево - Рашка по налогу инспекције

- Обавештење о покренутом преговарачком поступку без објављивања позива и КД објављено је на сајту Друштва 8. фебруара 2019. године када је и упућен позив на адресе два понуђача, а исти није објављен на Порталу Управе за јавне набавке, што није у складу са чланом 36. став 7. Закона о јавним набавкама. На Порталу Управе за јавне набавке нема ниједног огласа за ову јавну набавку што није у складу са чланом 55,57,105 и 116. Закона о јавним набавкама.

- Рок за доставу понуде је био три дана од обавештења о покренутом поступку (11. фебруара 2019. године) што није примерени рок за састављање понуде за овако комплексне радове: скидање старих шина и постављање нових шина, са припремним радовима, процењене вредности 130.000.000,00 динара, што није у складу са чланом 94. став 1. Закона о јавним набавкама.

- У конкурсној документацији је наведено да у предметном поступку није утврђена могућност за учествовање у заједничкој понуди или са подизвођачем, што је супротно члану 81. и 80. Закона о јавним набавкама.

- Друштво није као обавезни услов за учешће у овом поступку, поседовање дозволе надлежног органа за обављање делатности која је предмет јавне набавке, ако је таква дозвола прописана посебним законом, захтевало да понуђач мора имати важеће Решење Дирекције за железнице за радове на одржавању горњег и доњег строја железничких пруга које је обавезно на основу члана 28. Закона о безбедности у железничком саобраћају, што није у складу са чланом 75. став 1. тачка 5) Закона о јавним набавкама.

- Додатни услов у погледу финансијског капацитета којим је захтевано да је понуђач у претходне три обрачунске године (2015, 2016. и 2017. године) остварио приход у збирном износу за тај период минимум 1.200.000.000,00 дин, при чему је процењена вредност ове набавке 130.000.000,00 динара, није у складу са чланом 77. ст. 2. тачка 1) Закона о јавним набавкама којим је прописано да минимални годишњи приход који се тражи од понуђача не сме бити већи од двоструке процењене вредности јавне набавке, осим у изузетним случајевима када је то неопходно због посебних ризика повезаних са предметом јавне набавке, и представља услов који дискриминише друге понуђаче са мањим приходом, посебно имајући у виду да је наручилац одредио и да понуђач треба да поседује пословни капацитет, да је у претходне 3 године (2016, 2017. и 2018. године) понуђач успешно извео пројекте модернизације, реконструкције, санације или градње железничке пруге у оквиру којих су изведени радови на горњем строју пруге у дужини од 40 км.

- Наручилац је у конкурсној документацији прописао додатни услов који понуђач мора да испуни да би доказао технички капацитет, да има у власништву (или у закупу) и да је сва захтевана механизација и опрема стационарирана у Републици Србији и то: булдозер 50 KW (и више) - минимум 2 ком, двопуту багер 17 t (и више) - минимум 4 ком, утоваривач 2 m³ (и више) - минимум 1 ком, портални кран за замену колосека носивост 11 t (и више) - минимум 2 пара, машина за решетање засторне призме (решетаљка) 500 m³/h - минимум 1 ком, машина за регулисање смера и нивелете колосека (линиска дуоматик подбијачица) 500 m/h - минимум 1 ком, машина за уређење засторне призме (засторни плуг) - минимум 1 ком, плато кола 15 m (и дуже) - минимум 6 ком, вагони за транспорт туцаника (Фад или Хопер) 30 m³ (и више) - минимум 6 ком, кипер вагон 25 m³ (и више) са траком за подужни транспорт (или вагон са покретним дном) - минимум 4 ком, локомотива 400 KW (и више) - минимум 2 ком, тешка моторна дрезина (ТМД) 150 KW (и више) - минимум 1 ком, самоходна машина за ЕТ заваривање шина - минимум 1 ком, гарнитура за АТ заваривање шина - минимум 1 гарн, сет кранова/воз за транспорт дугих шина 250m (сет /воз - минимум 1).

Докази којима се доказује испуњеност траженог услова које је захтевало Друштво су: списак неопходне механизације (попуњен, потписан и оверен Образац бр. 7 из конкурсне документације), пописна листа основних средстава на 31. децембар 2018. године, са уписаним идентификационим бројем и јасно обележеним средством које се тражи (маркером), Уговор о закупу из кога се може недвосмислено закључити да ће сва средства бити на располагању у планираном времену извођења радова.

Понуђач је у понуди доставио попуњен, потписан и оверен Образац бр. 7 из конкурсне документације и аналитичке картице основних средстава за механизацију наведену на списку али није доставио пописну листу основних средстава на 31. децембар 2018. године. Имајући у виду да понуђач није доказао услов техничког капацитета у достављеној понуди на начин како је то предвиђено конкурсном документацијом, понуда изабраног понуђача је требало да буде одбијена, на основу члана 106. став 1. тачка 2. Закона о јавним набавкама.

- Није презентована гаранција за добро извршење посла, коју је извођач био у обавези да достави у року од осам дана од дана потписивања уговора. Такође је утврђено да Прва привремена ситуација на износ од 51.413.054,66 динара која носи датум 31. марта 2019. године (за период радова од 6. марта 2019. године до 31. марта 2019. године) ликвидирана је у Друштву 29. марта 2019. године (ликвидациони печат Друштва), што је пре завршетка периода на који се радови односе. Друга привремена ситуација на износ од 48.291.183,50 динара која носи датум 30. априла 2019. године (за период радова од 1. априла 2019. године до 30. априла 2019. године) примљена је у Друштву 23. априла 2019. године (пријемни печат Друштва), што је пре завршетка периода на који се радови односе.

Прва и друга привремена ситуација, као и окончана ситуација нису оверене од стране надзорног органа, што није у складу са потписаним Уговором.

32. Набавка добара 7/2018- Набавка туцаника са превозом

- У поступку јавне набавке, нису сви чланови комисије потписали изјаву којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Друштво је закључило уговор са изабраним понуђачем Bauwesen д.о.о., Лазаревац у заједничкој понуди са Компресор инг д.о.о., Ваљево пре истека рока за поднешење захтева за заштиту права, а у поступку јавне набавке два понуђача су поднела понуде, што је супротно члану 112. став 5. тачка 55) Закона о јавним набавкама.

- У поступку ревизије није презентован акт о именовању контролно - пријемног органа, документација о квалитативном пријему испорученог туцаника, мерењу на атестираним вагама, што је дефинисано конкурсном документацијом и Уговором закљученим са изабраним понуђачем Bauwesen д.о.о., Лазаревац у заједничкој понуди са Компресор инг д.о.о., Ваљево.

- На основу презентоване документације утврђено да је изабрани понуђач Bauwesen д.о.о., Лазаревац у заједничкој понуди са Компресор инг д.о.о., Ваљево испоставио фактуре за испоручени туцаник у количини од 27.818,49 м³ закључно са 4. октобра 2018. године, док је чланом 3. Уговора дефинисано да ће Bauwesen д.о.о., Лазаревац у заједничкој понуди са Компресор инг д.о.о., Ваљево (као Продавац) укупну количину од 37.000,00 м³ испоручити најкасније до 31. августа 2018. године, што је мање за 9.182 м³ укупне вредности 11.724.788 динара без ПДВ-а. Такође, у поступку ревизије је презентовано Обавештење о неиспуњавању преузетих обавеза Продавца по тачки 3. Уговора заведено под бројем 20/2018-2367 од 11. октобра 2018. године упућено Bauwesen д.о.о., Лазаревац (као Продавцу) у коме се продавац обавештава да у предвиђеном року није испоручена целокупна уговорена количина туцаника, да ће Друштво (као Купац) сходно члану 11. Уговора обрачунати вредност уговорене казне за

наведено кашњење и истим се продавац обавештава о раскиду уговора због неиспуњења преузетих обавеза и испоруке уговорене количине туцаника у уговореном року (на дан 1. октобра 2018. године неиспоручена количина износила је око 10.000,00 м³).

У поступку ревизије није представљен доказ да је Друштво обрачунало уговорену казну сходно члану 11. уговора којим је дефинисано да ако Продавац закасни да испоручи уговорени туцаник у уговореном року, дужан је да за сваки дан закашњења плати Купцу казну у износу од 1‰ (промил) дневно на вредност извршене испоруке са закашњењем, стим да укупна казна не може бити већа од 5% укупне вредности. Такође, није представљено доказ да је због одступања од уговорених одредби по питању количина и рокова испоруке депоновани инструмент обезбеђења (гаранција за добро извршење посла) поднело на наплату сходно члану 10. Уговора којим се наводи да ће гаранција за добро извршење посла бити платива Купцу као накнада за губитак до кога буде дошло због пропуста Продавца да изврши своје обавезе по уговору у износу од 4.724.900,00 динара што чини 10% уговорене вредности (Банкарска гаранција за добро извршење посла издата 6. јуна 2018 са роком важности до 30. септембра 2018. године). У поступку ревизије није нам представљено да је запосленом лицу које је раскинуло уговор дато овлашћење законског заступника Друштва за раскид уговора.

33. Набавка услуге 13/2018- Подизање нивоа осигурања на путним прелазима

- Конкурсном документацијом као обавезан услов, на основу члана 75. став 1. тачка 5) Закона о јавним набавкама, да понуђач има важећу дозволу надлежног органа за обављање делатности која је предмет јавне набавке захтевано је да понуђач треба да поседује лиценцу коју је издало Министарство надлежно за послове грађевинарства и то: П141Е4 - пројеката управљања електромоторним погонима - аутоматика, мерења и регулација за јавне железничке инфраструктуре са прикључцима или П150Е3 - лиценца за израду пројеката телекомуникационих мрежа и система за телекомуникационе објекте, односно мреже, системе или средства која су међународног и магистралног значаја и лиценцу И141Е3 - лиценца за грађење телекомуникационих мрежа и система за јавне железничке инфраструктуре са прикључцима без објеката. Прописани доказ којим се доказује испуњеност овог услова је лиценца у виду неоверене копије.

У закону о јавним набавкама, у члану 81. став 3 прописано је да је услов из члана 75. став 1. тачка 5) овог закона дужан да испуни понуђач из групе понуђача којем је поверено извршење дела набавке за који је неопходна испуњеност тог услова, а у члану 80. став 5. да је понуђач дужан да за подизвођаче достави доказе о испуњености обавезних услова из члана 75. став 1. тачка 5) овог закона за део набавке који ће извршити преко подизвођача. Исто је наведено и у конкурсној документацији.

Изабрану понуду поднела је група понуђача коју чине два понуђача са једним подизвођачем. Према споразуму учесника у заједничкој понуди један од понуђача Signaling & control д.о.о., Београд извршиће позицију из предмера и предрачуна која се односи на израду пројекта, док ће извршење осталих позиција које се односе на извођење подизања нивоа осигурања путних прелаза (уградњу) радити оба учесника у групи понуђача и подизвођач, што значи да је сваком понуђачу из групе понуђача као и подизвођачу поверено извршење дела набавке за који је неопходна испуњеност обавезног услова, поседовања једне или обе тражене лиценце (једна лиценца се односи на пројектовање, а друга на извођење), те је свако од њих дужан да поседује потребну лиценцу, те је свако из групе понуђача као и подизвођач дужан да поседује лиценцу која је обавезан услов.

У конкретној понуди, лиценцу која је обавезан услов доставио је само један од учесника у понуди Signaling & control д.о.о., Београд док други учесник у понуди и подизвођач нису доставили доказ да поседују лиценце које су обавезан услов, а поверено им је извршење послова за које је прописан тај услов.

Због тога што понуђач није доказао да испуњава обавезне услове за учешће у поступку, како је то прописано законом и конкурсном документацијом, наручилац је требало да је одбије у смислу члана 106. став 1. Закона о јавним набавкама.

- Конкурсна документација није припремљена тако да понуђач може да поднесе прихватљиву понуду, јер је у тачки 6.11.1: Захтеви у погледу начина, рока и услова плаћања наведено да рок плаћања износи 45 дана од дана пријема исправног рачуна за уграђена добра, док је у обрасцу 1 понуде, и моделу уговора наведено да ће наручилац плаћање вршити у року од 45 дана од дана испостављања рачуна о извршеној испоруци, односно у року од 45 дана од дана уграђених добара, што није у складу са чланом 61. став 1. Закона о јавним набавкама.

Рачун број 36-18 од 12. септембра 2018. године на износ од 23.356.800,00 динара примљен је и заведен у Друштву 10. августа 2018. године (према четвртостом печату Друштва) са датумом промета 12. септембар 2018. године а записник о пријему (ред.бр. 2 и 4 услуге) опреме и радова потписан је 27. септембра 2018. године и 28. септембра 2018. године, те се не може потврдити да ли је и када уградња система за подизање нивоа осигурања на путним прелазима извршена.

34. Набавка добара 24/2018- Бетонски прагови В-70

- У поступку јавне набавке 24/2018 – Бетонски прагови, нису сви чланови комисије потписали изјаву којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Конкурсна документација у поступку јавне набавке 24/2018 – Бетонски прагови није у складу са чланом 61. Закона о јавним набавкама, јер понуђач не може да поднесе прихватљиву понуду, јер је у конкурсној документацији у вези рока плаћања у делу – 6.11.1 (Страна број 26.) Захтеви у погледу начина, рока и услова плаћања наведено је да рок плаћања износи 45 дана (у складу са Законом о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама⁶) од дана пријема исправног рачуна за испоручену робу, у делу Модела уговора члан 6. Начин и услови плаћања је наведено да ће Купац плаћање вршити на основу достављене фактуре за испоручена бетонске прагове, одложено 45 дана од дана пријема рачуна о извршеној испоруци, док је у делу конкурсне документације Образац понуде (Образац 1) тачка 5. Опис предмета набавке наведено да је рок и начин плаћања вирмански, у року од 45 дана од дана испостављања рачуна о извршеној испоруци.

- Друштво је објавило обавештење о закљученом уговору у року дужем од пет дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

- Уговором закљученим са Див бетонски прагови д.о.о., Сврљиг број 1/2018-2316 од 13. августа 2018. године, чланом 5. је дефинисано да се Продавац обавезује да изврши испоруку предметних добара најкасније до 31. октобара 2018. године. У поступку ревизије је утврђено да су бетонски прагови испоручени закључно са 8. јануара 2019. године.

⁶ „Службени гласник РС” бр. 119/12 и 68/15

Друштво није презентовало обрачун као и доказ да је Друштво сходно члану 11. Уговора, фактурисало продавцу уговорену казну за сваки дан кашњења у испоруци уговорене робе – бетонски прагови у износу од 1‰ (промил) на вредност извршене испоруке са закашњењем, с тим да укупна казна не може бити већа од 5% од укупне вредности, као и нову банкарску гаранцију за добро извршење посла коју је по члану 12. уговора требало да испостави Продавац, јер добро није испоручено у уговореном року, односно у року важења достављене гаранције за извршење посла чији је рок важности истекао 3. децембра 2018. године.

35. Набака добара 61/2018 - Железнички прагови са прибором

- Нису сви чланови комисије потписали изјаву којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Друштво је у конкурсној документацији одредило додатне услове за учешће у поступку јавне набавке - понуђач треба да располаже неопходним финансијским капацитетом, односно потребно је да је понуђач у претходне 5 (пет) обрачунских година (2013, 2014, 2015, 2016 и 2017) остварио промет у минималном укупном износу од 75.000.000,00 динара, што није у складу са чланом 77. став 2. тачка 1) којом је прописано да се докази за испуњеност додатних услова могу тражити најдуже за претходне три обрачунске године.

- У поступку јавне набавке 61/2018 – Набавка железничких прагова са прибором Партија 1 и 2 - Набавка железничких прагова са прибором Друштво је објавило обавештење о закљученом уговору у року дужем од пет дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама⁴.

- У поступку јавне набавке 61/2018 – Набавка железничких прагова са прибором Партија 3 -Бетонски перони, Друштво није објавило обавештење о закљученом уговору на порталу јавних набавки, што је супротно члану 55, 57 и 116. Закона о јавним набавкама.

- Конкурсна документација у поступку јавне набавке 61/2018 – Набавка железничких прагова са прибором није у складу са чланом 61. Закона о јавним набавкама, јер понуђач не може да поднесе прихватљиву понуду, јер је у конкурсној документацији у вези рока плаћања у делу – 6.11.1 (Страна број 38.) Захтеви у погледу начина, рока и услова плаћања наведено је да рок плаћања износи 45 дана (у складу са Законом о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама⁷) од дана пријема исправног рачуна за испоручену робу, у делу Модела уговора (Партија 1, 2 и 3) члан 6. Начин и услови плаћања је наведено да ће Купац плаћање вршити на основу достављене фактуре за испоручена бетонске прагове, одложено 45 дана од дана пријема рачуна о извршеној испоруци, док је у делу конкурсне документације Образац понуде (Образац 1) за партије 1, 2 и 3 тачка 5. Опис предмета набавке наведено да је рок и начин плаћања вирмански, у року од 45 дана од дана испостављања рачуна о извршеној испоруци.

- Конкурсном документацијом и Уговором (Прилог 1 Уговора који чини саставни део уговора) закљученим са Raj Schwellen д.о.о., Београд у заједничкој понуди са Ударник градња д.о.о., Београд број 1/2018-3819 од 13. децембра 2018. године (Партија 1) је наведено да ће Квалитативни пријем бетонских прагова обавити овлашћени представници наручиоца, у погону произвођача. Такође, је наведено да атести и потврде о испитивању и квалитету материјала, као и самих прагова, су саставни делови документације коју је произвођач бетонских прагова обавезан да поднесе Контролно пријемном органу, да је произвођач такође обавезан да припреми двонедељни писани извештај о квалитетивним и квантитативном прегледу бетонских прагова који се доставља наручиоцу и да ће произвођач отпремити само бетонске прагове који су квалитативно примљени од стране Контролно пријемног органа и под условом да је издата потврда о пријему.

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину

У поступку ревизије није презентован акт о именовању Контролно пријемног органа и Записник о квалитативном пријему бетонских прагова.

Такође, увидом у презентоване Извештаје о испитивању и документацију о испорученим бетонским праговима утврђено је да ни у једном документу не постоје подаци на основу којих би се утврдило да се извештаји о испитивању односе на испоручене бетонске прагове односно да се Извештаји о испитивању и друга презентована документација о испитивању односе на бетонске прагове који су предмет јавне набавке и закљученог уговора са изабраним понуђачем.

- Уговором број 1/2018-3819 од 13. децембра 2018. године закљученим са Raj Schwellen д.о.о., Београд у заједничкој понуди са Ударник градња д.о.о., Београд (Партија 1) чланом 2. уговорена је јединична цена добра у износу од 5.248,00 динара без ПДВ-а, а бетонски прагови су фактурисани по цени од 5.200,80 динара.

- Конкурсном документацијом и Уговором (Прилог 1 Уговора који чини саставни део уговора) закљученим са Див бетонски прагови д.о.о.,Сврљиг број 1/2018-3929 од 25. децембра 2018. године (Партија 2) је наведено да ће Квалитативни пријем бетонских прагова обавити овлашћени представници наручиоца, у погону произвођача. Такође, је наведено да атести и потврде о испитивању и квалитету материјала, као и самих прагова, су саставни делови документације коју је произвођач бетонских прагова обавезан да поднесе Контролно пријемном органу, да је произвођач такође обавезан да припреми двонедељни писани извештај о квалитетивним и квантитативном прегледу бетонских прагова који се доставља наручиоцу и да ће произвођач отпремити само бетонске прагове који су квалитативно примљени од стране Контролно пријемног органа и под условом да је издата потврда о пријему.

У поступку ревизије није презентован акт о именовању Контролно пријемног органа и Записник о квалитативном пријему бетонских прагова.

Такође, увидом у презентоване Извештаје о испитивању и документацију о испорученим бетонским праговима утврђено је да ни у једном документу не постоје подаци на основу којих би се утврдило да се извештаји о испитивању односе на испоручене бетонске прагове односно да се Извештаји о испитивању и друга презентована документација о испитивању односе на бетонске прагове који су предмет јавне набавке и закљученог уговора са изабраним понуђачем.

-Уговором закљученим са добављачем Див бетонски прагови д.о.о.,Сврљиг за набавку бетонских прагова (Партија 2) број 1/2018-3929 од 25. децембра 2018. године и заведен код продавца 71 од 11. јануара 2019. године чланом 5. је дефинисано да се Продавац обавезује да изврши испоруку предметних добара у року од 90 дана од дана потписивања (11. април 2019). Бетонски прагови су испоручени закључно са 24. јуном 2019. године. Такође, чланом 3. Место испоруке је дефинисано да ће добра бити испоручена у Кучево - Железничка станица Кучево, док је пријем бетонских прагова вршен и на Железничкој станици Дебелача. Друштво није презентовало обрачун као и доказ да је Друштво сходно члану 11. Уговора, фактурисало продавцу уговорену казну за сваки дан кашњења у испоруци уговорене робе – бетонски прагови у износу од 1‰ (промил) на вредност извршене испоруке са закашњењем, с тим да укупна казна не може бити већа од 5% од укупне вредности, као и нову банкарску гаранцију за добро извршење посла коју је по члану 12. уговора требало да испостави Продавац, јер добро није испоручено у уговореном року, односно у року важења достављене гаранције за извршење посла чији је рок важности истекао 13. маја 2019. године.

36. Набавка услуга 9/18 - Остале транспортне услуге-превоз робе

- Друштво је спровело поступак јавне набавке мале вредности број 9/18 – Остале транспортне услуге – превоз робе чији је предмет контејнерски превоз туцаника (каменог агрегата), а нису били испуњени услови за спровођење поступка јавне набавке мале вредности зато што је укупна процењена вредност истоврсних набавки (контејнерског превоза туцаника) на годишњем нивоу већа од 5.000.000,00 динара, што није у складу са чланом 39. став 1. Закона о јавним набавкама. Наиме, у плану набавку за 2018. годину на позицији 1.2.106 планирана је набавка контејнерског превоза туцаника процењене вредности 35.000.000,00 динара.

37. Набавка радова 96/18- Главна оправка на ТМД 912-003, завршетак

- Друштво је спровело поступак јавне набавке мале вредности број 96/18 – Главна оправка на ТМД 912-003-завршетак, а нису били испуњени услови за спровођење поступка јавне набавке мале вредности зато што је укупна процењена вредност истоврсних набавки (ремонт дрезина) на годишњем нивоу већа од 5.000.000,00 динара, што није у складу са чланом 39. став 1. Закона о јавним набавкама. Наиме, у плану набавку за 2018. годину на позицији 1.2.117 планирана је набавка услуга ремонта дрезина процењене вредности 50.000.000,00 динара.

38. Набавка радова 3/2018 - Одржавање објеката високоградње по партијама

Одржавање објеката високоградње Партија 1: Младеновац

Према закљученом уговору понуђач треба у моменту примопредаје радова да достави наручиоцу банкарску гаранцију за отклањање недостатака у гарантном року у износу од 5% од вредности Уговора без ПДВ-а и са роком важења 30 дана дужим од уговореног гарантног рока. Уговорени гарантни рок је две године од дана примопредаје радова, за изведене радове, а 10 година за стабилност објекта. Окончана ситуација за изведене радове на објекту испостављена је 28. децембра 2018. године, а гаранција за отклањање недостатака у гарантном року истиче 1. фебруара 2020. године, што је пре истека гарантног рока и није у складу са чланом 12. закљученог уговора.

Одржавање објеката високоградње Партија 2: Врање

- Обавештење о закљученом уговору није објављено на Порталу Управе за јавне набавке у прописаном року од 5 дана од закључења уговора, већ је објављено 16. дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

- У Записнику о примопредаји радова од 24. децембра 2018. године потписаном од стране представника Друштва као инвеститора, представника извођача и надзорног органа, констатује се да инвеститор прима радове по Уговору од извођача радова са примедбама датим у Извештају Комисије за технички пријем и примопредају изведених радова на санацији објекта железничке станице Врање од 24. децембра 2018. године и роком отклањања до 25. јануара 2019. године. У поступку ревизије није нам презентована документација о отклањању неправилности. Такође нам није презентована гаранција извођача за отклањање недостатака у гарантном року, што није у складу са чланом 12. потписаног Уговора којим се извођач обавезао да у моменту примопредаје радова преда Друштву као наручиоцу банкарску гаранцију за отклањање недостатака у гарантном року у износу од 5% од вредности уговора без ПДВ са роком важења 30 дана дужим од уговореног гарантног рока.

У Извештају о ревизији Државне ревизорске институције финансијских извештаја Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром“ Инфраструктура железнице Србије“ за 2018. годину број 400-967/2019-06/13 од 25. новембра 2019. године која је извршена у складу са Програмом ревизије Државне ревизорске институције за 2019. годину у делу Финансијских извештаја-тачка 3.4.2 – Пословни расходи, су наведени радови на санацији објеката железничке станице Врање по основу уговора 1-2018-1466 од 25. маја 2018. од добављача Златибор градња Београд укупне вредности 17.787 хиљада динара на основу три привремене ситуације. Од којих је друга привремена ситуација број 1758 од 23. октобра 2018. године испостављена на износ од 6.683 хиљада динара прокњижена 31. октобра 2018. године, пре него је заведена у Друштву, 1. новембра 2018. године. (књижење без валидне документације).

Такође, се наводи да уводом у грађевинску књигу утврђено је да све стране књиге нису оверене ни потписане од стране стручног надзора Друштва што није у складу са Правилником којим се уређује вођење грађевинског дневника и грађевинске књиге, да је достављен грађевински дневник који прати радове само у периоду од 8. јуна 2018. године до 28. августа 2018. године и да се на основу расположиве документације не може потврдити у ком обиму, количини и ком року су радови изведени. Даље се наводи да је уговором установљена уговорна обавеза испостављања ситуација на основу грађевинске књиге као и да је уговорена обавеза вођења грађевинског дневника.

39. Набавка радова 87/2018- Набавка и уградња лифтова на железничкој станици Београд Центар (у зони VI перона)

- Презентована је окончана ситуација (1 страна) 2403 од 12. новембра 2019. године на износ од 36.103.147,50 динара, без спецификације извршених радова, која је оверена од стране надзорног органа као и записник о примопредаји радова од 12. јануара 2019. који је потписан од стране именоване комисије Друштва у коме је констатовано да су радови извршени у свему према уговору. Није нам презентован лист из грађевинског дневника из ког се може видети датум увођења у посао и да ли су радови извршени на време (обзиром да је уговор закључен 15. марта 2019. године, рок за извршење је био 44 дана од дана увођења извођача у посао, а обавештење извођача да је објекат спреман за технички преглед дато је 29. октобра 2019. године).

40. Набавка радова 126/18 - Радови на санацији станичне зграде Перлез

- Друштво је спровело поступак јавне набавке мале вредности број 126/18 – Радови на санацији станичне зграде Перлез, процењене вредности 2.600.000,00 динара, а да нису били испуњени услови за спровођење поступка јавне набавке мале вредности зато што је укупна процењена вредност истоврсних набавки (радови на нискоградњи и радови на високоградњи) на годишњем нивоу већа од 5.000.000,00 динара, што није у складу са чланом 39. став 1. Закона о јавним набавкама. Наиме, у плану набавку за 2018. годину на позицији 1.3.2. планирана је набавка истоврсних радова, одржавање објеката високоградње, процењене вредности 142.630.000,00 динара и на позицији 1.3.31.- Радови на санацији станичне зграде Рготина, процењене вредности 1.100.000,00 динара

41. Набавка радова 123/18 - Радови на санацији станичне зграде Рготина

- Друштво је спровело поступак јавне набавке мале вредности број 123/18 Радови на санацији станичне зграде Рготина, процењене вредности 1.100.000,00 динара, а да нису били испуњени услови за спровођење поступка јавне набавке мале вредности зато што је укупна процењена вредност истоврсних набавки (радови на нискоградњи и радови на високоградњи) на годишњем нивоу већа од 5.000.000,00 динара, што није у складу са чланом 39.став 1. Закона о јавним набавкама. Наиме, у плану набавку за 2018. годину на позицији 1.3.2. планирана је набавка истоврсних радова, одржавање објеката високоградње, процењене вредности 142.630.000,00 динара и на позицији 1.3.30 – Радови на санацији станичне зграде Перлез, процењене вредности 2.600.000,00 динара

42. Набавка радова 55/2018- Радови на санацији тунела Мокра Гора Партија 1:Радови на поправци делова тунелске облоге на тунелу Т-32

- Као додатни услов захтевано је да понуђач располаже неопходним финансијским капацитетом, за сваку од партија, и то: да је у у претходне три обрачунске године (2015, 2016 и 2017. године) остварио приход у збирном износу за тај период минимум 500.000.000,00 динара и да понуђач није био у блокади рачуна за претходних 12 месеци, рачунајући од дана објављивања позива за подношење понуда. Захтев за оствареним приходом од 500.000.000,00 динара у јавној набавци која је обликована у четири партије чија је процењена вредност за прву партију 25.000.000,00 динара, за другу партију 30.000.000,00 динара, за трећу партију 25.000.000,00 динара и за четврту партију 40.000.000,00 динара није у складу са чланом 77. став 2. тачка 1) Закона о јавним набавкама којим је прописано да максимални годишњи приход који се тражи од понуђача не сме бити већи од двоструке процењене вредности јавне набавке, осим у изузетним случајевима када је то неопходно због посебних ризика повезаних са предметом јавне набавке.

У овој јавној набавци уговор је за све четири партије додељен групи понуђача коју чине понуђачи "Инграп -Омни" д.о.о. Београд, "Stepron" д.о.о., Београд и Водопривредно предузеће Ћуприја д.о.о., Ћуприја.

- Важећу дозволу надлежног органа за обављање делатности која је предмет јавне набавке доставио је члан групе понуђача "Инграп -Омни" д.о.о., Београд. Према споразуму групе понуђача, понуђач "Инграп -Омни" д.о.о. Београди изводи радове, а друга два члана изводе припремне радове. За позицију припремних радова у предмеру не постоји спецификација. За њих понуђач није попунио цену. Обзиром да није дата спецификација припремних радова који се изводе на јавној железничкој инфраструктури, не може се утврдити да ли је за извођење тих радова неопходно имати тражену лиценцу и да ли је понуђач испунио обавезни услов из члана 75. став 1. тачка 5), обзиром да ће те радове изводити чланови групе понуђача који не поседују тражену лиценцу.

- Одлука о додели уговора није донета у прописаном року од 25 дана од отварања понуде, већ је донета 36 дана после отварања понуде (отварање понуде је било 3. јануара 2019. године, одлука о додели уговора је донета 8. фебруара 2019. године), што није у складу са чланом 108. став 2. Закона о јавним набавкама.

- Уговори за све четири партије закључени су са истим понуђачем 21. фебруара 2019. године. Према закљученим уговорима понуђач је био у обавези да у року од осам дана од закључења уговора достави банкарске гаранције за добро извршење посла и полисе осигурања. Извођач није доставио банкарске гаранције у року. За прве две партије банкарске

гаранције су издате 7. марта 2019. године, а за трећу и четврту партију 19. августа 2019. године, што није у складу са уговором, конкурсном документацијом и чланом 12. Закона о јавним набавкама којима је прописано да је наручилац дужан да у свим фазама поступка јавне набавке обезбеди једнак положај свим понуђачима.

- Према закљученим уговорима понуђач је био у обавези да у року од 15 дана од закључења уговора достави 1. полису за осигурње објекта у изградњи (осигурање радова, материјала и опреме) 2. полису осигурања од одговорности за штету причињену трећим лицима и стварима 3. полису осигурања запослених на градилишту од последица несрећног случаја и 4. полису осигурања од професионалне одговорности. Извођач није доставио полису осигурања од одговорности за штету причињену трећим лицима и стварима и полису осигурања запослених на градилишту од последица несрећног случаја.

- Према закљученим уговорима понуђач треба у моменту примопредаје радова да достави наручиоцу банкарску гаранцију за отклањање недостатака у гарантном року у износу од 5% од вредности Уговора без ПДВ-а и са роком важења 30 дана дужим од уговореног гарантног рока. За прву и другу партију, записник о примопредаји је потписан 28. августа 2019. године, а гаранције за отклањање недостатака у гарантном року достављене су 24. јуна 2020. године. Уговорени гарантни рок је пет година од дана примопредаје радова, до 22. августа 2024. године. Предате гаранције за отклањање недостатака у гарантном року истичу 31. марта 2022. године. Извођач је предао изјаву да ће гаранције продужити кад им истекне отворена револвинг линија код банке.

- Према одредбама закључених уговора, плаћање извођачу се врши на основу испостављеног рачуна у року од 45 дана од дана пријема рачуна, овереног од стране надзорног органа наручиоца, на основу стварно уграђених количина материјала које су верификоване у грађевинској књизи и рачуну. Испостављена друга привремена ситуација у првој партији, и друга и трећа привремена ситуација у другој партији нису оверене од стране надзорног органа наручиоца, што није у складу са закљученим уговорима.

43. Набавка добара 6/2019- Букови импрегнисани прагови

- Изјаву о одсуству сукоба интереса за чланове јавне набавке нису потписали сви чланови комисије за јавне набавке што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Обавештење о закљученом уговору није објављено у року од пет дана од дана закључења уговора што није у складу са чланом 116. став 1., а у вези члана 57. Закона о јавним набавкама, односно Друштво је обавештење о закљученом уговору објавило 6. јуна 2019. године, а уговор са Хемос импрегнација д.о.о., Бродац - Бијељина, је закључен 14. маја 2019. године.

- У поступку ревизије није презентован обрачун као и доказ да је Друштво сходно члану 13. Уговора број 1/2019-1040 од 8. априла 2019. године закљученим са Хемос импрегнација д.о.о., Бродац- Бијељина, чији је предмет купопродаја букових импрегнисаних прагова, фактурисало продавцу уговорену казну за сваки дан кашњења у испоруци уговорене робе. Друштво није захтевало од изабраног понуђача, Хемос импрегнације д.о.о., Бродац – Бијељина, да достави нову банкарску гаранцију за добро извршење посла, након што добављач није доставио букове импрегнисане прагове у року из Уговора (кашњења су била и до три месеца), односно рок важења гаранције за добро извршење посла је био 6. август 2019. године, а последње две испоруке по овом уговору су биле у октобару 2019. године.

44. Набавка добара 5/2019 - Хидраулична опрема типа ЛУКАС за опремање помоћног воза

- Обавештење о закљученом уговору није објављено на Порталу Управе за јавне набавке у прописаном року од 5 дана од закључења уговора, већ је објављено 10 дана након закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

45. Набавка добара 72/2019- Набавка железничких прагова

- Изјаву о одсуству сукоба интереса за чланове јавне набавке нису потписали сви чланови комисије за јавне набавке што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Обавештење о закљученом уговору није објављено у року од пет дана од дана закључења уговора што није у складу са чланом 116. став 1., а у вези члана 57. Закона о јавним набавкама, односно Друштво је обавештење о закљученом уговору објавило 24. јануара 2020. године, а уговор са Raj Schwellen д.о.о., Београд, је закључен 27. децембра 2019. године.

46. Набавка услуге 95/19 -Допрема материјала за завршетак радова

- Друштво је покренуло поступак јавне набавке мале вредности 95/19 допрема материјала за завршетак радова, процењене вредности 5.000.000,00 динара а да нису били испуњени услови за спровођење поступка јавне набавке мале вредности зато што је укупна процењена вредност истоврсних набавки (превоз материјала кипером до 30 т) на годишњем нивоу већа од 5.000.000,00 динара, што није у складу са чланом 39. став 1. Закона о јавним набавкама. Наиме, у плану набавку за 2018. годину, на позицији 1.2.136. планирана је набавка истоврсних услуга, Допрема материјала, са претоваром и формирањем депоније, у станицу Ором процењене вредности 5.000.000,00 динара.

47. Набавка услуге 88/19- Допрема материјала, са претоваром и формирањем депоније, у станицу Ором

- Друштво је покренуло поступак јавне набавке мале вредности број 88/19 – Допрема материјала, са претоваром и формирањем депоније, у станицу Ором процењене вредности 5.000.000,00 динара, а да нису били испуњени услови за спровођење поступка јавне набавке мале вредности зато што је укупна процењена вредност истоврсних набавки (превоз материјала кипером до 30 т) на годишњем нивоу већа од 5.000.000,00 динара, што није у складу са чланом 39. став 1. Закона о јавним набавкама. Наиме, у плану набавку за 2018. годину, на позицији 1.2.134. планирана је набавка истоврсних услуга, допрема материјала за завршетак радова, процењене вредности 5.000.000,00 динара

48. Набавка радова 55/19 - Адаптација објеката радионице Батајница

- Друштво је спровело поступак јавне набавке мале вредности број 55/19 – адаптација објеката радионице Батајница процењене вредности 2.500.000,00 динара, а да нису били испуњени услови за спровођење поступка јавне набавке мале вредности зато што је укупна процењена вредност истоврсних набавки (радови на нискоградњи и радови на високоградњи) на годишњем нивоу већа од 5.000.000,00 динара, што није у складу са чланом 39. став 1. Закона о јавним набавкама. Наиме, у плану набавку за 2019. годину на позицији 1.3.33 планирана је набавка истоврсних радова, санација фасаде и адаптација олука пословне зграде у Немањиној 6, процењене вредности 277.877.447,00 динара и на позицији 1.3.42- Услуге адаптације просторија деонице СС Сремска Митровица, процењене вредности 700.000,00 динара.

49. Набавка радова 63/19 - Услуге адаптације просторија деонице СС Сремска Митровица

- Друштво је спровело поступак јавне набавке мале вредности број 63/19 – Услуге адаптације просторија деонице СС Сремска Митровица, а нису били испуњени услови за спровођење поступка јавне набавке мале вредности зато што је укупна процењена вредност истоврсних набавки (радови на нискоградњи и радови на високоградњи) на годишњем нивоу већа од 5.000.000,00 динара, што није у складу са чланом 39. став 1. Закона о јавним набавкама. Наиме, у плану набавку за 2019. годину на позицији 1.3.33 планирана је набавка истоврсних радова, санација фасаде и адаптација олука пословне зграде у Немањиној 6, процењене вредности 277.877.447,00 динара а на позицији 1.3.30, адаптација објекта радионице Батајница процењене вредности 2.500.000,00 динара.

50. Набавка услуга 30/2018- Услуга поправке пружне механизације

- Изабрани понуђач није доказао да испуњава додатне услове кадровског капацитета, да има минимум три механичара и два електричара радно ангажована, који су обучени за поправку наведене механизације, јер није презентовао доказе којим доказује да је у последње три године вршио значајније релевантне поправке и то тешких моторних дрезина било које од наведених серија најмање шест пута, те због тога понуда има битни недостатак и наручилац је требало да је одбаци на основу члана 106. став 2. Закона о јавним набавкама.

- Обавештење о закљученом уговору није објављено на Порталу Управе за јавне набавке у прописаном року од пет дана од закључења уговора, већ је објављено 41. дан од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

51. Набавка услуге 78/18- Ремонт подбијачких агрегата

- Обавештење о закљученом уговору није објављено на Порталу Управе за јавне набавке у прописаном року од пет дана од закључења уговора, већ је објављено 18 дан од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

52. Набавка услуга 52/2018 - Услуга обезбеђења имовине

- На порталу Управе за јавне набавке обавештење о закључењу оквирног споразума није објављено у року од пет дана од закључења, већ 20 дана од закључења споразума, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

- Све фактуре које су издате 30. септембар 2019. године за период вршења услуге од 1. септембра 2019. године до 30. септембра 2019. године на основу месечних дневника састављених за тај месец (које је оверио и извршилац и наручилац), али који немају сви датум састављања (тамо где има стоји 30. септембар или 1. октобар) примљене су у Друштво 26. септембра 2019. године (према заводном печату), што је пре датума извршења услуге, која је 30. септембар 2019. године, па се не може утврдити да ли је услуга извршена у обиму и вредности који је исказан на рачуну.

53. Набавка услуга 54/2018- Ремонт подбијачице 09-32

- Обавештење о закљученом уговору није објављено на Порталу Управе за јавне набавке у прописаном року од 5 дана од закључења уговора, већ је објављено 49 дана након закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

54. Набака услуге 79/2018- Ремонти дрезина

- Наручилац није као обавезан услов за учешће у набавци тражио да понуђач има важећи сертификат Дирекције о испуњености услова које морају испуњавати радионице за одржавање возила који је прописан чланом 56. став 2. Закона о безбедности у железничком саобраћају, већ је поседовање овог сертификата захтевао као додатни услов, што није у складу са чланом 75. став 1. тачка 5. Закона о јавним набавкама.

- Као додатни услов у погледу техничког капацитета наручилац је захтевао да понуђач располаже адекватном дизалицом за подизање железничких возила и радионицом (халом) са најмање једним колосеком и каналом, што се доказује пописном листом. Изабрани понуђач није доставио пописну листу већ картице основних средстава за тражена средства за 2018. годину и делове из прегледа основних средстава са страницама на којима се налазе тражена средства, што не одговара захтеваном доказу.

Као додатни услов да располаже неопходним пословним капацитетом, наручилац је тражио да је понуђач у периоду од 2013-2018 године извршио главну оправку најмање три машине сличне намене (железничке самоходне грађевинске машине). Тражени докази којима се доказује испуњеност додатног услова су: спецификација извршених оправки у виду табеле која ће садржати обавезне колоне: врста возила, обим извршених радова и наручилац, а у прилогу спецификације треба доставити записнике о квалитативном пријему, уговоре или наручбенице и фактуре. Из достављеног прегледа и документације утврђено је да је понуђач извршио ревизију једне подбијачице која је у власништву Друштва и четири машине које су у власништву самог понуђача ЗГОП а.д., Нови Сад.

Обзиром да понуђач није доказао да испуњава додатни услов, да је поправио три машине сличне намене другог наручиоца, као и да није доставио тражене доказе којима доказује да располаже траженим основним средствима, понуда има битне недостатке и требало је да буде одбијена на основу члана 106. став 2. Закона о јавним набавкама.

- Обавештење о закљученом уговору није објављено на Порталу Управе за јавне набавке у прописаном року од 5 дана од закључења уговора, већ је објављено 26 дана након закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

- До 31. децембра 2019. године наручилац је пружаоцу услуге предао на ремонт 6 машина. Ниједна предата машина није ремонтована у уговореном року. Уговорени рок за извршење услуге по машини је 30 дана од пријема возила-машине на оправку. Једно возило је враћено са оправке 26. септембра 2019. године (рок је био 20. април 2019. године, за осталих пет возила рок је истекао и то за четири у 2019. години (30. марта 2019. године; 20. јул 2019. године, 25. октобар 2019. године, 15. децембар 2019. године), а за једно је истекао 24. јануар 2020. године. Ова возила нису ремонтована, нити враћена наручиоцу до 7. јула 2020. године. Нису презентовани докази да је кашњење извршења услуга од стране пружаоца услуга проузроковано оправданим разлозима, нити је наручилац до 7. јула 2020. године презентовао доказе да је обрачунао уговорну казну нити да је активирао банкарску гаранцију за добро извршење посла (која је истекла 4. априла 2020. године). Друштво је презентовало преписку са пружаоцем услуга из 2020 године која представља преговоре ради измене уговора у погледу рока извршења уговора и обима услуге које треба урадити, а што није предвиђено Уговором и није у складу са чланом 115. Закона о јавним набавкама.

55. Набавка услуге 81/2018- Закуп (2) дизел електричне маневарске локомотиве

- Према позиву за подношење понуда и конкурсној документацији, наведено је да ће се избор најповољније понуде извршити применом критеријума „Најнижа понуђена цена“. Приликом оцене понуда као релевантна узимаће се укупна понуђена цена без ПДВ-а. Укупну понуђену цену, према обрасцу структуре цене, представља вредност закупа две локомотиве за годину дана. У овом обрасцу је наведено да укупна вредност служи за упоређивање понуда, а у моделу уговора је наведено да закуподавац даје у закуп локомотиве на дневном нивоу и наведена је цена закупа по дану.

На основу овако утврђене конкурсне документације произлази да наручилац неће вршити оцену прихватљивости понуде у односу на процењену вредност јавне набавке, што није у складу са чланом 107. став 1. у вези члана 3. став 1. тачка 33) Закона о јавним набавкама, којим је прописано да је наручилац дужан да у поступку јавне набавке, пошто прегледа и оцени понуде, одбије све неприхватљиве понуде и да је прихватљива понуда која је благовремена, коју наручилац није одбио због битних недостатака, која је одговарајућа, која не ограничава, нити условљава права наручиоца или обавезе понуђача и која не прелази износ процењене вредности јавне набавке.

Процењена вредност јавне набавке износи 45.000.000,00 динара. Према поднетој понуди изабраног понуђача укупна вредност понуде, за годину дана (365 дана), за две локомотиве, без ПДВ-а, односно укупна понуђена цена без ПДВ-а износи 50.605.790,00 динара. Друштво је закључило уговор на износ од 45.000.000,00 милиона динара.

- Одредбама уговора уговорено је плаћање у року од 45 дана од дана пријема фактура за локомотиве које су радиле у претходном месецу. Добављачу је плаћен аванс дана 10. априла 2019. године у износу од 24.611.051,46 динара без ПДВ-а, што није у складу са чланом 4. уговора и чланом 12. Закона о јавним набавкама којима је прописано да је наручилац дужан да у свим фазама поступка јавне набавке обезбеди једнак положај свим понуђачима.

- Уговор је закључен на основу понуде за закуп локомотиве снаге 1230 KW и 1342 KW, и за закуп локомотиве снаге 1230 KW и 1342 KW, док је у конкурсној документацији предмет закупа локомотива снаге 850-900 KW. У току поступка понуђач је поставио питање да ли се прихвата локомотива веће снаге, на шта је наручилац одговорио да прихвата, али није изменио конкурсну документацију. Наведено није у складу са чланом 12. Закона о јавним набавкама којима је прописано да је наручилац дужан да у свим фазама поступка јавне набавке обезбеди једнак положај свим понуђачима.

56. Набавке услуге 74/2019- Транспорт демонтираног материјала

-У поступку јавне набавке, нису сви чланови комисије потписали изјаву којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Конкурсном документацијом чији је предмет транспорт демонтираног материјала, у техничкој спецификацији и обрасцу структуре цене приказани су сви могући трошкови транспорта демонтираног материјала са оквирном количином која може бити предмет извршења са напоменом да ће се утовар, превоз и истовар вршити са наведених локација у наведене локације према тренутним потребама наручиоца, да су сви наведени трошкови и оквирна количина услуге превоза наведени само да би на основу њих понуђачи доставили своје понуде, а наручилац извршио рангирање и упоређивање приспелих понуда и извршио избор понуђача са најповољнијом укупном ценом за све могуће трошкове који су наведени, да

ће стварна количина, која је оквирно дефинисана у табели, и појединачни трошкови за извршење услуге, наведени у табели, а који ће бити потребни за извршење услуге, зависити од потребе наручиоца и да ће уговор бити састављен на износ процењене вредности набавке уз усвојени ценовник трошкова са појединачним ценама као и да ће наручилац извршити избор најповољније понуде применом критеријума „најнижа понуђена цена“. На основу овако утврђене конкурсне документације произлази да наручилац неће вршити оцену прихватљивости понуде у односу на процењену вредност јавне набавке. Наведено није у складу са чланом 61. став 4. тачка 5), чланом 107. став 1. у вези члана 3. став 1. тачка 33) Закона о јавним набавкама којима је прописано да конкурсна документација садржи врсту, техничке карактеристике, спецификације, квалитет, количину и опис добара, радова или услуга, да је наручилац дужан да у поступку јавне набавке, пошто прегледа и оцени понуде, одбије све неприхватљиве понуде и да је прихватљива понуда која је благовремена, коју наручилац није одбио због битних недостатака, која је одговарајућа, која не ограничава, нити условљава права наручиоца или обавезе понуђача и која не прелази износ процењене вредности јавне набавке.

57. Набавка услуге 22/2019- Услуга изнајмљивања механизације

- Конкурсна документација не садржи количину тражених услуга (број дана на који се изнајмљује тражена механизација), што није у складу са чланом 61. став 4 тачка 5) Закона о јавним набавкама, којим је прописано да конкурсна документација, између осталог, садржи врсту, техничке карактеристике, спецификације, квалитет, количину и опис добара, радова или услуга.

-У конкурсној документацији је наведено да ће се избор најповољније понуде извршити применом критеријума „Најнижа понуђена цена“, да се под ценом подразумева укупна вредност услуга из Обрасца структуре цене, за све типове дрзина и вагона из спецификације. Према обрасцу структуре цена понуђач ће дати јединичну цену по дану за све врсте услуга а наручилац ће, на основу јединичних цена из обрасца структуре цене, извршити рангирање и упоређивање приспелих понуда и извршити избор понуђача са најповољнијим ценовником; оквирни споразум ће бити састављен на износ процењене вредности набавке уз усвојени ценовник а стварне количине извршених јединичних услуга зависеће од потребе наручиоца. На основу овако утврђеног критеријума за избор најповољније понуде није могуће испитати прихватљивост понуде у односу на процењену вредност јавне набавке, што није у складу са чланом са чланом 107. став 1. у вези члана 3. став 1 .тачка 33) Закона о јавним набавкама, којим је прописано да је наручилац дужан да у поступку јавне набавке, пошто прегледа и оцени понуде, одбије све неприхватљиве понуде и да је прихватљива понуда која је благовремена, коју наручилац није одбио због битних недостатака, која је одговарајућа, која не ограничава, нити условљава права наручиоца или обавезе понуђача и која не прелази износ процењене вредности јавне набавке.

- Изјаву чланова комисије за ову јавну набавку којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса нису потписали сви чланови комисије, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

-Додатни услов из конкурсне документације којим се доказује технички и кадровски капацитет понуђача, којим је, између осталог, захтевано да понуђач има у власништву (или у закупу) четири двопута багера и да има запослена или ангажована четири руковаоца за двопуте багере, да има два булдожера и два руковаоца булдожером, има 10 плато вагона и шест вагона за превоз туцаника, док се, према техничкој спецификацији изнајмљују два багера, један булдожер, једна плато кола и један вагон за превоз туцаника по дану, дискриминишу понуђаче и није у логичкој вези са предметом набавке, што није у складу са чланом 76. став 6. Закона о јавним набавкама.

- Као доказ којим се доказује испуњеност техничког капацитета, да понуђач има у власништву (или у закупу) тражену механизацију и опрему, у конкурсној документацији захтевано је: Изјава о неопходном техничком капацитету а) за средства набављена до 31. децембра 2018. године - пописна листа или аналитичка картица основних средстава, на којима ће видно бити означена тражена техничка опрема, потписана од стране овлашћеног лица и оверена печатом. Пописна листа мора бити са датумом 31. децембар 2018. године; б) за средства набављена од 1. јануара 2019. године рачун и отпремница; в) техничка опремљеност понуђача може се доказати уговором о закупу који у прилогу мора имати последњу пописну листу закуподавца или рачун и отпремницу уколико је средство набављено од стране закуподавца након 1. јануара 2019. године.

За једну од машина која је захтевана и коју је понуђач навео у изјави о неопходном техничком капацитету, а то је машина за регулисање смера и нивелете колосека (скретничка подбијачица), капацитета мин. 1 скр/х (ред. бр. 7 из изјаве), а за коју се из достављене документације види да је набављена 30. јануара 2019. године, понуђач није доставио тражени доказ (рачун или отпремницу испостављену на понуђача или уговор о закупу са рачуном или отпремницом испостављеним на закуподавца), већ је доставио аналитичку картицу основног средства ознаке ос: број 1505215 у којој је наведено да је датум набавке средства 30. јануар 2019. године, датум употребе 11. март 2019. године, стаус у употреби, што не одговара захтеваним доказима из конкурсне документације, те због тога понуда има битни недостатак и наручилац је требало да је одбаци на основу члана 106. став 2. Закона о јавним набавкама.

- На порталу Управе за јавне набавке није објављено обавештење о закључењу оквирног споразума што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама

Према одредбама уговора приликом допремања механизације обавезно треба да буде сачињен записник о примопредаји, са пописом свих евентуалних недостатака на предмету закупа, након чега је искључена одговорност закуподавца за материјалне недостатке на предмету закупа, односно технички пријем механизације. У посупку ревизије није нам достављен овај записник, што није у складу са чланом 5. и 7. Закљученог уговора.

58. Набавка услуге 20/2019- Услуга изнајмљивања вагона

- Конкурсном документацијом предвиђен је додатни услов: да понуђач располаже довољним пословним капацитетом - да је у протекле три године до дана објављивања јавног позива давао у закуп, железничком оператеру или некој од железничких управа, теретна кола примерена предмету набавке, минимално у количини од 50 кола, на период од најмање 90 дана. Као доказ је тражена потврда референтних купаца према моделу у прилогу конкурсне документације. Образац потврде не одговара траженом услову јер предвиђа датум закључења уговора, а не предвиђа уписивање периода изнајмљивања теретних кола, што није у складу са чланом 77. став 2 тачка 2. Закона о јавним набавкама.

- Понуђач није испунио тражени додатни услов јер је доставио потврду компаније из Словачке. На потврди се не види да је издавалац потврде железничка управа или железнички оператер. На интернету је доступан податак да компанија пружа податке о продајним потенцијалима и подацима о продаји других компанија. Због тога што понуђач није доказао испуњеност додатних услова, Друштво је требало да одбије понуду на основу члана 106. став 2. Закона о јавним набавкама.

- Предмет набавке јесте закуп теретних вагона чији је предмет специфициран по врсти вагона и количини: специјална отворена кола са високим странама серије FАC - 45 кола и обична плато кола серије RGS -18 кола. Понуде се оцењују применом критеријума „Најнижа понуђена цена“, која представља цену закупа тражене количине вагона за период од годину дана. Понуђач је дао понуду за 30 FАC кола и у моделу уговора који је доставио уз понуду променио количину FАC кола у односу на модел уговора дат у конкурсној документацији (уместо 45 кола уписао 30). Због тога што не испуњава услове техничке спецификације, понуда изабраног понуђача је неодговарајућа, због чега је неприхватљива и требало је да буде одбијена на основу члана члан 107. став 1. а у вези са чланом 3. став 1. тачка 32 и 33. Закона о јавним набавкама.

Поред тога, према понуђеним ценама закупа једног вагона за један дан, понуда је неприхватљива у погледу процењене вредности јавне набавке, јер да је понуђач понудио тражени предмет набавке у погледу врсте и количине како је тражено конкурсном документацијом, према понуђеним ценама закупа по вагону за један дан, износ годишњег закупа, који представља цену која се упоређује, прелази процењену вредност јавне набавке.

- Обавештење о закљученом уговору није објављено на Порталу Управе за јавне набавке у прописаном року од 5 дана од закључења уговора, већ је објављено 41 дан након закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

59. Набавка услуге 11/2019- ERP пројекат - II фаза

- Нису сви чланови комисије потписали изјаву о одсуству сукоба интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

60. Набавка услуге 10/2018- Осигурање некретнина, постројења и опреме

- Нису сви чланови комисије потписали изјаву о одсуству сукоба интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

61. Набавка услуге 14/2019- Транспорт туцаника и материјала за потребе ремонта

- У поступку јавне набавке, нису сви чланови комисије потписали изјаву којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Друштво је објавило обавештење о закљученом уговору у року дужем од пет дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. став 1. Закона о јавним набавкама.

- Конкурсна документација не садржи количину тражених добара, што није у складу са чланом 61. став 4. тачка 5) Закона о јавним набавкама, којим је прописано да конкурсна документација сходно врсти поступка и природи предмета јавне набавке садржи врсту, техничке карактеристике, спецификације, квалитет, количину и опис добара, радова или услуга.

-У конкурсној документацији је наведено да ће наручилац, на основу јединичне цене из обрасца структуре цене, извршити рангирање и упоређивање приспелих понуда и извршити избор понуђача са најповољнијим ценовником. Уговор ће бити састављен на износ процењене вредности набавке уз усвојени ценовник. Стварне количине извршених јединичних услуга контејнерског превоза туцаника оквирно су дефинисане, а зависеће од потребе наручиоца. На основу овако утврђеног критеријума за избор најповољније понуде није могуће испитати прихватљивост понуде у односу на процењену вредност јавне набавке, што није у складу са

чланом са чланом 107. став 1. у вези члана 3. став 1. тачка 33) Закона о јавним набавкама, којим је прописано да је наручилац дужан да у поступку јавне набавке, пошто прегледа и оцени понуде, одбије све неприхватљиве понуде и да је прихватљива понуда која је благовремена, коју наручилац није одбио због битних недостатака, која је одговарајућа, која не ограничава, нити условљава права наручиоца или обавезе понуђача и која не прелази износ процењене вредности јавне набавке.

62. Набавка услуге 51/2018- Услуга чишћења просторија и остало

- Нису сви чланови комисије потписали изјаву о одсуству сукоба интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.

- Обзиром да је конкурсном документацијом предвиђено да је критеријум за избор понуде најнижа понуђена цена (јединична цена без ПДВ-а (дин/м²) на месечном нивоу и укупна вредност понуде без ПДВ-а за 1 месец), и да ће се уговор закључити на износ процењене вредности од 30.617.000,00 динара, односно да ће се услуга реализовати до утрошка износа од 30.617.000,00 без ПДВ-а, произлази да наручилац неће вршити оцену прихватљивости понуде у односу на процењену вредност јавне набавке, што није у складу са чланом са чланом 107. став 1 у вези члана 3. став 1. тачка 33) Закона о јавним набавкама, којим је прописано да је наручилац дужан да у поступку јавне набавке, пошто прегледа и оцени понуде, одбије све неприхватљиве понуде и да је прихватљива понуда која је благовремена, коју наручилац није одбио због битних недостатака, која је одговарајућа, која не ограничава, нити условљава права наручиоца или обавезе понуђача и која не прелази износ процењене вредности јавне набавке.

63. Набавка услуге 9/2019 - Модернизација и реконструкција железничке пруге на деоници пруге Београд Центар - Стара Пазова - Нови Сад -Геодетски радови

- Код навођења доказа којим се доказује додатни услов пословног капацитета, тачка 2: да је понуђач вршио геодетски надзора на изградњи или реконструкцији пруге на најмање једној деоници са дужином не мањом од 40 km предвиђена је предност за извршиоца услуге геодетског надзора на пругама чија је пројектована брзина пруге не мања од 200 km/h. На овај начин уведен је још један критеријум за рангирање понуда који није вредносно изражен и за који није објашњена методологија примене у току рангирања понуда. Код критеријума за избор најповољније понуде наведено је да је то најнижа понуђена цена. Наведено није у складу са чланом 84. и 85. Закона о јавним набавкама и чланом 2. став 1. тачка 5) подтачка 1)) Правилника о обавезним елементима конкурсне документације у поступцима јавних набавки и начину доказивања испуњености услова.

- Изабрани понуђач није доставио тражене доказе да испуњава додатне услове у погледу пословног капацитета јер 1) није доказао да је извршио услуге геодетског надзора на изградњи или реконструкцији (санацији) тунела на најмање четири пројекта (услов четири пословног капацитета) 2) није доставио доказ да је извршио услугу геодетског надзора најмање једног пројекта на изградњи магистралне пруге са пробојем најмање два тунела (позиција три из услова пословног капацитета).

Због тога што изабрани понуђач није доказао да испуњава додатне услове за учешће у поступку, наручилац је требало да одбије понуду на основу члана 106. став 2. Закона о јавним набавкама.

- Предмет оквирног споразума који је закључен након отвореног поступка јавне набавке јесу услуге геодетског надзора на две деонице пруге на којима се изводе радови. Према обрасцу структуре цене свака деоница има своју јединичну цену.

Према споразуму, када настане потреба за предметом набавке, наручилац ће упутити Додатку позив за достављање понуде у циљу закључивања уговора о јавној набавци. Понуда нарочито садржи цену, рок извршења услуге. Уговор који је закључен за 2019. годину закључен је на износ од 50% цене надзора сваке деонице, што није у складу са предметом набавке. Обзиром да цена надзор на једној деоници нема структуру, из уговора није могуће утврдити које услуге треба да изврши пружалац услуге за уговорену вредност. У току 2019. године пружалац услуге је испоставио рачуне у износу од 17.300.000,00 динара. Уз рачуне није приложена документација о радовима над којима је спроведен надзор. Обзиром да у конкурсној документацији ни уговору није дат предмер радова ни вредност радова чији се надзор врши, није могуће утврдити у ком обиму и којој вредности је извршена услуга надзора и да ли фактурисана вредност услуге одговара вредности извршене услуге.

64. Остале неправилности у вези оглашавања приликом спровођења јавних набавки

Друштво није на Порталу службених гласила Републике Србије и бази прописа, објављивало огласе о јавним набавкама за 147 поступака јавних набавки (од чега је 66 ревидираних поступака јавних набавки, а 81 осталих јавних набавки) процењене вредности 16.677.267.753 динара спроведених током 2018. и 2019. године чија је процењена вредност већа од 5.000.000,00 динара (осим за два поступка), што није у складу са чланом 57. став 2. Закона о јавним набавкама.

- Друштво није објавило огласе о јавној набавци из члана 55. Закона о јавним набавкама на начин предвиђен чланом 57. став 1. наведеног Закона, односно није објавило обавештење о закљученим уговорима, обавештење о закљученим оквирним споразумима и обавештење о обустави поступка јавне набавке за 41 поступак јавних набавки процењене вредности 93.787.890 динара које су приказане у табели:

Табела број 11: Преглед јавних набавки по плану јавних набавки за 2018. и 2019. годину за које нису објављени поједини огласи:

Р.бр. поступка	Број набавке	Предмет набавке	Оглас који није објављен	Врста поступка	Датум одлуке/уговора или споразума	Процењена вредност
1	21/18	Гумени уметци	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	28.6.2018. године	4.000.000
2	82/2018	Набавка хербицида за партију 2	Обавештење о закљученом уговору	отворени поступак	27.2.2019. године	12.100.000
3	117/18	Набавка акумулатора за ТМД и тешку пружну механизацију	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	10.12.2018. године	1.000.000
4	105/18	Набавка делова за машине за механизовано одржавање колосека (подбијачице, плугови, решетаљке)	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	17.12.2018. године	4.000.000
5	70/18	Партија 1: Лак жица и изолациони материјал	Обавештење о обустави поступка јавне набавке	ЈНМВ	27.11.2018. године	1.088.000
5	70/18	Партија 3: Делови за одржавање дизел агрегата	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	26.9.2018. године	630.000
6	46/18	Набавка материјала за одржавање система даљинског управљања	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	13.8.2018. године	600.000

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Р.бр. поступка	Број набавке	Предмет набавке	Оглас који није објављен	Врста поступка	Датум одлуке/уговора или споразума	Процењена вредност
7	43/18	Скициони изолатор за мале брзине од 80km/h контактне мреже монофазног система 25kV, 50Hz	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	28.9.2018. године	3.500.000
8	45/18	Проводници за одржавање возног вода,обилазног вода и напојних водова контактне мреже монофазног система 25kV,50Hz	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	19.10.2018. године	2.500.000
9	34/18	Партија 1: Ламеле, корпе, разно	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	6.8.2018. године	1.200.000
9	34/18	Партија 2: Електро материјал	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	6.8.2018. године	500.000
9	34/18	Партија 3: Филтери	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	6.8.2018. године	200.000
9	34/18	Партија 4: Ременови	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	6.8.2018. године	100.000
10	110/18	Резервни делови за одржавање друмских возила у радионицама чворова Инфраструктуре ЖС	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	7.12.2018. године	1.000.000
11	162/18	Набавка образаца	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	20.2.2019. године	1.500.000
12	159/18	Материјал за хигијену	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	13.5.2019. године	3.000.000
13	168/18	Набавка клима уређаја са услугом уградње	Обавештење о обустави поступка јавне набавке	ЈНМВ	30.5.2019. године	1.000.000
14	139/18	Партија 1	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	18.2.2019. године	700.000
14	139/18	Партија 2	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	18.2.2019. године	1.328.000
15	161/18	Трансформатори за збрињавање РСВ уља	Обавештење о закљученом уговору	отворени поступак	22.2.2019. године	1.446.000
16	69/18	Опрема и инвентар у МТК Шарганска осмица	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	9.10.2018. године	985.000
17	98/18	Партија 1: Телевизори	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	19.10.2018. године	400.000
17	98/18	Партија 2: Производи од текстила	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	19.10.2018. године	618.000
18	83/18	Набавка делова и потрошног материјала за машине РМ произвођача Plasser & Thuerger	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	3.10.2018. године	1.000.000

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Р.бр. поступка	Број набавке	Предмет набавке	Оглас који није објављен	Врста поступка	Датум одлуке/уговора или споразума	Процењена вредност
19	144/18	Уређаји за грејање за ТМД са уградњом	Обавештење о обустави поступка јавне набавке	ЈНМВ	31.12.2018. године	1.250.000
20	133/18	Набавка електронских компоненти за машине подбијачице	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	20.12.2018. године	1.200.000
21	146/18	Набавка комплета уређаја за баждарење тахографа	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	23.1.2019. године	550.000
22	148/18	Набавка елемента за сепарацију туцаника и хабајућег обложног материјала	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	18.2.2019. године	1.500.000
23	167/18	Услуга замене постојеће дренажне цеви у циљу решавања одводњавања, са испоруком и уградњом гумених панела за путне прелазе	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	24.1.2019. године	3.000.000
24	48/18	Услуга ремонта и репарације елемената трансмисије	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	15.8.2018. године	1.000.000
25	102/18	Вуча мерних кола Инсп 61 72 99 90 600-9 за мерење геометријских параметара контактне мреже монофазног система 25 кВ, 50Хз и плато кола за потребе КМ	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	10.12.2018. године	1.000.000
26	30/18	Агрегатна замена пумпе бензинског агрегата GC3 Лукас и Сервис DUO цилиндра Лукас	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	5.7.2018. године	1.100.000
27	84/18	Сервисирање и баждарење колских вага	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	24.10.2018. године	4.300.000
28	49/18	Одржавање и баждарење аутомата пумпних станица	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	14.8.2018. године	3.000.000
29	57/18	Испитивање отпада од стране акредитоване лабораторије	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	24.8.2018. године	950.000
30	172/18	Трајно збрињавање трансформатора са РСВ уљем	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	20.2.2019. године	1.362.890
31	7/18	Услуга ревизије финансијских извештаја	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	20.7.2018. године	1.200.000
32	67/18	Услуге процене вредности некретнина, постројења и опреме	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	24.8.2018. године	4.500.000
33	62/18	Преглед и провера опреме за рад	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	3.10.2018. године	1.200.000
34	73/18	Преглед и испитивање лифтова (путнички, теретни, фасадни)	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	28.9.2018. године	770.000
35	114/18	Мерење емисије издувних гасова и	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	27.11.2018. године	1.600.000

Извештај о ревизији правилности Акционарског друштва за управљање јавном железничком инфраструктуром Инфраструктура железнице Србије Београд-Савски Венац, Београд за 2019. годину у делу који се односи на накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима и јавне набавке за 2018. и 2019. годину

Р.бр. поступка	Број набавке	Предмет набавке	Оглас који није објављен	Врста поступка	Датум одлуке/уговора или споразума	Процењена вредност
		прашкатах материја из котловских постројења				
36	6/18	Израда пројектно - техничке документације за постављање радарских ознака за обележавање пловног пута испод мостова за мостове: км 5+721, пруге Београд Центар - Панчево, км 5+213, пруге Остружница - Сурчин, км 41+065, пруга Суботица - Богојево и км 2+042 пруге Београд - Нови Београд	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	24.5.2018. године	1.000.000
37	149/18	Израда техничке документације за радове на санацији потпорног зида на прузи 108 од 76+000 до км 76+200 и од км 76+530 до 76+562	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	24.1.2019. године	3.000.000
38	147/18	"Израда техничке документације за санацију косине на прузи 108, од км 132+000 до км 132+100"	Обавештење о закљученом уговору	ЈНМВ	24.1.2019. године	1.910.000
39	2/2019 П	Иновација техничке документације за мост у Прокупљу	Обавештење о обустави поступка јавне набавке	преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда	17.5.2019. године	5.000.000
40	22/19	Технички преглед изведених радова на деоници Београд Центар-Стара Пазова-Нови Сад	Обавештење о обустави поступка јавне набавке	ЈНМВ	23.7.2019. године	4.000.000
41	82/19	Ископ земљаног материјала и уређење јавних површина у станици Гајдобра	Обавештење о обустави поступка јавне набавке	ЈНМВ	23.1.2020. године	5.000.000
Укупно:						93.787.890

Препорука број 5:

Препоручује се Друштву да пропише контролне активности које би омогућиле да, стручну оцену понуда, састављање конкурсне документације, одређивање рокова за подношење понуда, објављивање огласа о јавним набавкама врши у складу са Законом о јавним набавкама и да се преговарачки поступак без објављивања позива спроводи ако су за то испуњени услови прописани Законом о јавним набавкама и да сачини план контроле и Извештај о спроведеним контролама.

Препорука број 6:

Препоручује се Друштву да успостави контролни механизам који ће омогућити да се планирање и спровођење поступака јавних набавки и реализација уговора врши у складу са Законом о јавним набавкама, општим актима Друштва и закљученим уговорима.

Набавке спроведене без примене Закона о јавним набавкама када нису постојали разлози за изузеће од примене овога закона по члановима 7, 7а, 122, 128. и 39. став 2.

Налаз:

У поступку ревизије утврђено је да је Друштво у 2018. и 2019. години извршило набавку добара, услуга и радова у износу од најмање 238.813.187 динара без ПДВ-а, без спровођења поступка јавне набавке, при чему нису постојали разлози за изузеће од примене, прописани члановима 7, 7а, 39. став 2, 122. и 128. Закона о јавним набавкама.

Ризик: Набавка услуга без спровођења поступка јавне набавке, уз одсуство конкуренције утиче на настанак ризика да ће се добра плаћати више од цене која би се постигла у поступку јавне набавке.

Набављена добара, услуге и радови у 2018. и 2019. години у износу од најмање 238.813.187 динара без ПДВ-а, без спровођења поступка јавне набавке приказани су у табели:

Табела број 12: Набавке без примене Закона о јавним набавкама

- у динарима -

Предмет набавке	2018. година	2019. година
Рентирање (изнајмљивање) возила	13.831.695	16.045.590
Геодетске услуге	-	5.355.900
Набавка гума	6.544.967	-
Канцеларијски намештај	-	3.850.339
Резервни делови- материјал	12.777.804	-
Техничка контрола пројекта	18.940.000	-
Транспорт туцаника, бетонских прагова	10.175.068	14.929.000
Услуге мобилне телефоније	-	6.547.839
Хотелске услуге	14.090.092	50.573.742
Услуге чишћења	5.303.819	21.538.955
Услуге обезбеђења	-	13.381.554
Набавка туцаника	5.103.860	-
Набавка радова	19.822.963	-
Укупно:	106.590.268	132.222.919

Препорука број 7:

Препоручује се Друштву да пропише контролне активности које би омогућиле да се набавке, када не постоји основ за изузеће од примене Закона о јавним набавкама, спроводе у поступку јавне набавке и да сачини план контроле и Извештај о спроведеним контролама.