



Република Србија
ОПШТИНА ТРСТЕНИК
ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ
Број:400-7/2020-02
Дана: 05.03.2021. године
Т р с т е н и к

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

Макеизијева 41
11000 БЕОГРАД

ПРЕДМЕТ: Извештај о отклањању неправилности откривених у ревизији правилности пословања Општине Трстеник који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину и расходе за запослене за 2019. годину

Поштовани,

Дана 07. децембра 2020. године председници Општине Трстеник достављен је Извештај о ревизији правилности пословања Општине Трстеник који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019.годину и расходе за запослене за 2019. годину, број: 400-762/2020-04/21 од дана 02.децембра 2020. године, који је заведен на писарници Општинске управе општине Трстеник под бројем 400-7/2020-02 дана 07. децембра 2020. године.

Како је чланом 40.став 1. Закона о државној ревизорској институцији регулисано да субјект ревизије има обавезу да поднесе Извештај о отклањању откривених неправилности (Одазивни извештај) у року од 90 (деведесет) дана почев од наредног дана од дана уручења Извештаја о ревизији, то Вам у прописаном законском року исти достављамо.

С поштовањем,

ПРЕДСЕДНИЦА ОПШТИНЕ ТРСТЕНИК



Милена Турк
Милена Турк, дипл.хемичар



Република Србија
ОПШТИНА ТРСТЕНИК
ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ
Број: 400-7/2020-02
Дана: 05.03.2021. године
Т р с т е н и к

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макензијева 41

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије, Општина Трстеник, улица Кнегиње Милице број 5, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ ПРАВИЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА ОПШТИНЕ ТРСТЕНИК КОЈИ СЕ
ОДНОСИ НА ЈАВНЕ НАБАВКЕ ЗА 2018 И 2019 ГОДИНУ И РАСХОДЕ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ ЗА 2019.ГОДИНУ

Број и датум извештаја о ревизији: 400-762/2020-04/21 од 02.децембра 2020. године

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

I

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

1

1.1. Планирање јавних набавки

1.	Неправилност 1.1.2.	Скупштина општине и Председник општине нису донели акт којим ће ближе уредити поступке јавних набавки које спроводе, што није у складу са чланом 22. Закона о јавним набавкама. Скупштина и Председник општине сматрају се наручиоцима у складу са чланом 2. Закона о јавним набавкама, са посебно донетим и објављеним Плановима јавних набавки за 2018. и 2019. годину.
2.	Опис мере исправљања	Скупштина општине и Председник општине, донели су интерни акт -Правилник о ближе уређивању поступка јавне набавке, у складу са чланом 49. став 2. Закона о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 91/2019), а који је у складу са чланом 49. став 3. Закона, објављен на интернет страници Општине Трстеник.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Правилник о ближе уређивању поступка јавне набавке-Скупштина општине број 404-77/2020-05 од 03.09.2020.године; Правилник о ближе уређивању поступка јавне набавке-Председник општине број 404-76/2020-05 од 03.09.2020.године.

1.2. Набавка услуга, добара и радова без спроведеног поступка јавне набавке

1.	Неправилност 1.2.1	Скупштина општине је у 2018. и 2019. години извршила набавку угоститељских услуга од више добављача у износу од 1.818 хиљада динара без спроведеног поступка јавне набавке, а да нису постојали разлози за изузеће од примене, што није у складу са чланом 39. Закона о јавним набавкама и то: - У 2018. години 791 хиљада динара и - У 2019. години 1.027 хиљада динара.
2.	Опис мере исправљања	Одговорно лице Скупштине општине Трстеник разумело је препоруку ДРИ у вези утврђених неправилности и убудуће неће спроводити набавку услуга без спроведеног поступка јавне набавке, а да не постоје основи за изузеће. У 2020.ој години извршење на конту 423621 –Угоститељске услуге, је реализовано у износу од 517.969,00 динара. Из тог разлога за 2021. годину Финансијским планом за Скупштину општине планирана је вредност за угоститељске услуге у износу мањем од износа на који се Закон о јавним набавкама примењује, сходно члану 27. став 1. тачка 1) Закона о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 91/2019).
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Финансијски план за Скупштину општине број 40-858/2020-05 од 23.12.2020. године и План набавки на које се Закон не примењује за Скупштину општине број 404-10/2021-05 од 18.01.2020. године; Аналитичка картица конта 423621 за угоститељске услуге за Скупштину општине

		за 2020. годину.
1.	Неправилност 1.2.2.	<p>Председник општине је у 2018. и 2019. години извршио набавку добара и услуга од више добављача у износу од 3.267 хиљада динара без спроведеног поступка јавне набавке, а да нису постојали разлози за изузеће од примене што није у складу са чланом 39. Закона о јавним набавкама и то:</p> <p>- У 2018. години за: (1) угоститељске услуге 1.125 хиљада динара и (2) пропагандни материјал 562 хиљаде динара и</p> <p>- У 2019. години за: (1) угоститељске услуге 987 хиљада динара и (2) пропагандни материјал 593 хиљаде динара.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Одговорно лице општине Трстеник разумело је препоруку ДРИ у вези утврђених неправилности и убудуће неће спроводити набавку услуга и добара без спроведеног поступка јавне набавке, а да не постоје основи за изузеће.</p> <p>1)У 2020.ој години извршење на конту 423621 –Угоститељске услуге, је реализовано у износу од 494.404,00 динара. Из тог разлога за 2021. годину Финансијским планом за Председника општине број 40-859/2020-05 од 23.12.2020.године, планирана је вредност за угоститељске услуге у износу мањем од износа на који се Закон о јавним набавкама примењује, сходно члану 27. став 1. тачка 1) Закона о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 91/2019).</p> <p>2)У 2020.ој години извршење на конту 423711 –Репрезентација-пропагандни материјал, је реализовано у укупном износу од 845.760,00 динара. Из тог разлога за 2021. годину Финансијским планом за Председника општине, планирана је вредност за репрезентацију – пропагандни материјал у износу мањем од износа на који се Закон о јавним набавкама примењује, сходно члану 27. став 1. тачка 1) Закона о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 91/2019).</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Финансијски план за Председника општине број 40-859/2020-05 од 23.12.2020.године;</p> <p>План набавки на које се закон не примењује за Председника општине број 404-9/2021-05 од 15.01.2021.године;</p> <p>Аналитичке картица конта за угоститељске услуге и за репрезентацију за Председника општине за 2020. године.</p>
1.	Неправилност 1.2.3	<p>Општинска управа је у 2018. и 2019. години извршила набавку услуга у износу од 4.135 хиљада динара без спроведеног поступка јавне набавке а да нису постојали разлози за изузеће од примене што није у складу са чланом 39. Закона о јавним набавкама и то:</p>

		<ul style="list-style-type: none"> - У 2018. години за: (1) услуге фиксне телефоније 619 хиљада динара, (2) услуге осигурања 696 хиљада динара и (3) угоститељске услуге 690 хиљада динара и - У 2019. години за: (1) услуге фиксне телефоније 671 хиљаду динара, (2) услуге осигурања 802 хиљаде динара и (3) угоститељске услуге 657 хиљада динара.
2.	Опис мере исправљања	<p>Одговорно лице Општинске управе Трстеник разумело је препоруку ДРИ у вези утврђених неправилности и убудуће неће спроводити набавку услуга без спроведеног поступка јавне набавке, а да не постоје основи за изузеће.</p> <p>1) Услуге фиксне телефоније сматрају се истоврсним са услугама мобилне телефоније, тако да су у Плану јавних набавки за 2021. годину предвиђена два одвојена, отворена поступка јавне набавке која ће бити спроведена у другом кварталу 2021. године.</p> <p>2) У 2020.ој години извршење на конту 421511, 421512, 421513, 421521 и 421523 – Услуге осигурања, је реализовано у укупном износу од 967.451,90 динара. Из тог разлога за 2021. годину Финансијским планом за Општинску управу, планирана је вредност за услуге осигурања у износу мањем од износа на који се Закон о јавним набавкама примењује, сходно члану 27. став 1. тачка 1) Закона о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 91/2019).</p> <p>3) У 2020.ој години извршење на конту 423621 –Угоститељске услуге, је реализовано у износу од 267.620,00 динара. Из тог разлога за 2021. годину Финансијским планом за Општинску управу, планирана је вредност за угоститељске услуге у износу мањем од износа на који се Закон о јавним набавкама примењује, сходно члану 27. став 1. тачка 1) Закона о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 91/2019).</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Финансијски план за Општинску управу број 40-861/2020-05 од 23.12.2020. године;</p> <p>План набавки на које се Закон не примењује за Општинску управу број 404-2/2021-05 од 04.01.2021. године;</p> <p>План јавних набавки за Општинску управу број 404-1/2021-05 од 04.01.2021. године и Измена плана јавних набавки бр.404-19/2021-05 од 02.03.2021.године;</p> <p>Аналитичке картице конта за угоститељске услуге и услуге осигурања за 2020. годину.</p>

1.	Неправилност 1.2.4.	Предшколска установа „Бисери“ је у 2018. и 2019. години извршила набавку добара, услуга и радова у износу од 6.471 хиљада динара без спроведеног поступка јавне набавке, а да нису постојали разлози за изузеће што није у складу
----	---------------------	--

		<p>са чланом 39. Закона о јавним набавкама и то:</p> <ul style="list-style-type: none"> - У 2018. години за: (1) намирнице за припремање хране 462 хиљаде динара и (2) услуге мобилне телефоније 1.105 хиљада динара и - У 2019. години за: (1) намирнице за припремање хране 1.588 хиљада динара, (2) услуге мобилне телефоније 1.427 хиљада динара, (3) радове на објекту Бисери 648 хиљада динара, (4) набавку прозора и врата за два објекта 764 хиљаде динара и (5) радове на објекту у Стопањи 477 хиљада динара.
2.	Опис мере исправљања	<p>Одговорно лице Предшколске установе „Бисери“, разумело је препоруку ДРИ у вези утврђених неправилности и убудуће се неће спроводити поступци набавке добара, услуга и радова без спроведеног поступка јавне набавке, а да не постоје основи за изузеће. Примењиваће се одредбе Закона, члан. 27 и члан.28 Закона о јавним набавкама.</p> <p>1) Предшколска установа „Бисери“ је донела Одлуку о спровођењу поступка набавке добара „Намирнице за припремање хране“, број 334-01/2021/01 од 18.02.2021. године у складу са Планом јавних набавки за 2021. годину.</p> <p>Према Плану јавних набавки за 2020. годину спроведена је јавна набавка добара "Куповина намирница за исхрану деце", и закључени уговори за партију 1 - Уговор о јавној набавци добара "Куповина намирница за исхрану деце", број 266-1/20-08/1 са уговореном вредношћу 10.649.198,00 са ПДВом и Уговор о јавној набавци добара "Куповина намирница за исхрану деце", број 266-1/20-08/2 са уговореном вредношћу 633.200,00 са ПДВом. Уговори су закључени до 30.04.2021. године, и закључно са 26.02.2021. године, реализоване вредности уговора за партију 1 је 5.803.857,08, а за партију 2 - 363.125,40 динара.</p> <p>2) Предшколска установа „Бисери“ је планирала спровођење поступка набавке услуге мобилне телефоније Планом набавки на који се Закон не примењује за 2021. годину за први квартал. Финансијским планом Предшколске установе "Бисери" предвиђена су средства за услуге мобилне телефоније у износу од 400.000,00 са ПДВом. Од ове године, за разлику од претходних, оператеру мобилне телефоније плаћаће се услуга само за службене телефоне, а не и за пакете за чланове породица запослених, те је из тог разлога предвиђена набавка услуге на коју се закон не примењује.</p> <p>3) Према Финансијском плану и Плану јавних набавки за 2021.годину за Предшколску установу „Бисери“ нису планирана средства за спровођење јавне</p>

		<p>набавке радова у 2021. години.</p> <p>Одговорно лице Предшколске установе „Бисери“ поступиће према препоруци ДРИ и поштовати одредбе Закона о јавним набавкама и спроводити одговарајуће врсте поступка сходно члановима 27.и 28.који регулишу прагове на које се закон не примењује односно примењује.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Финансијски план Предшколске установе "Бисери" за 2021.годину, број 279/1 од 28.01.2021. године;</p> <p>План јавних набавки за 2021. годину, број 288 који је од стране Управног одбора усвојен 28.01.2021. године;</p> <p>План набавки на који се закон не примењује за 2021. годину, број 289 који је усвојен од стране Управног одбора 28.01.2021. године;</p> <p>Одлука о спровођењу поступка јавне набавке добара, „Намирнице за припремање хране бр. 334-01/2021/01 од 18.02.2021.године;</p> <p>Уговор о јавној набавци добара "Куповина намирница за исхрану деце", број 266-1/20-08/2 од 04.05.2020. године;</p> <p>Уговор о јавној набавци добара "Куповина намирница за исхрану деце", број 266-1/20-08/1 од 04.05.2020. године;</p> <p>Картлице добављача по наведеним уговорима;</p> <p>Изјава одговорног лица број 438 од 05.03.2021. године</p>

1.	Неправилност 1.2.5.	<p>Народни универзитет је у 2018. и 2019. години извршио набавку услуга од више добављача у износу од 2.437 хиљада динара без спроведеног поступка јавне набавке, а да нису постојали разлози за изузеће што није у складу са чланом 39. Закона о јавним набавкама и то:</p> <ul style="list-style-type: none"> - У 2018. години за: (1) угоститељске услуге 992 хиљаде динара и (2) организацију концерата 542 хиљаде динара и - У 2019. години за угоститељске услуге 903 хиљаде динара.
2.	Опис мере исправљања	<p>- Одговорно лице Народног универзитета Трстеник је прихватило препоруке ДРИ у вези утврђених неправилности у погледу спровођења поступка јавне набавке, и исту је отклонило тако што је донета Одлука о спровођењу поступка јавне набавке услуге – Угоститељске услуге Народног универзитета у Трстенику, редни број ЈН 01/2021, број 79/1 од 18.02.2021. године.</p> <p>- Народни универзитет у 2021. години Финансијским планом није планирао средства за набавку Услуга организације концерта.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања	<p>Финансијски план за Народни универзитет за 2021. годину број 476/1 и Одлука о усвајању финансијског плана за 2021. годину Народног универзитета Трстеник</p>

	предузета	број 476/2 од 29.12.2020. године; План јавних набавки за 2021. годину, број 7/1 и Одлука о усвајању плана јавних набавки за 2021. годину за Народни универзитет Трстеник, број 7/2 од 11.01.2021. године; Одлука о спровођењу поступка јавне набавке услуге – Угоститељске услуге Народнoг универзитета у Трстенику, редни број ЈН 01/2021, број 79/1 од 18.02.2021. године; Решење о образовању Комисије за јавну набавку-Угоститељске услуге број 79/2 од 18.02.2021. године; Јавни позив и Конкурсна документација за јавну набавку угоститељске услуге 01/2021 Народни универзитет Трстеник.
--	-----------	--

1.	Неправилност 1.2.6	Спортски центар је у 2018. и 2019. години извршио набавку услуга и радова у износу од 5.293 хиљаде динара без спроведеног поступка јавне набавке, а да нису постојали разлози за изузеће што није у складу са чланом 39. Закона о јавним набавкама и то: <ul style="list-style-type: none"> - У 2018. години за: (1) услуге ангажовања лица 1.563 хиљаде динара и (2) радове око платоа и ограде олимпијског базена 957 хиљада динара и - У 2019. години за: (1) услуге ангажовања лица 2.142 хиљаде динара и (2) Уређење платоа отворених терена и базена 631 хиљаду динара.
2.	Опис мере исправљања	Одговорно лице Спортског центра разумело је препоруку ДРИ у вези утврђених неправилности и убудуће неће вршити набавку услуга и радова без спроведеног поступка јавне набавке, а да не постоје основи за изузеће. 1) Спортски центар као Наручилац у 2021. години је у Плану набавки на које се Закон не примењује планирао набавку услуга професионалне спасилачке службе у вредности од 820.000.00 динара без пдв-а, а у складу са Финансијским планом Спортског центра за 2021. годину. Спортски центар у 2021. години није предвидео спровођење поступака за набавку рекреатора, инструктора пливања и лица за школу спорта. 2) Спортски центар није планирао у 2021.ој години јавну набавку чији су предмет радови на уређењу платоа отворених терена и ограде око олимпијског базена.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	План набавки на које се Закон не примењује за 2021. годину, Одлука директора о доношењу плана, број 17/01 од 20.01.2021. године и Одлука Управног одбора о усвајању плана, број 17 од 20.01.2021. године;

		<p>Измена плана набавки на које се закон не примењује, Одлука директора о измени плана, број 62 од 02.03.2021. године и Одлука Управног одбора о усвајању измене плана, број 65 од 02.03.2021. године;</p> <p>План јавних набавки за 2021. годину, Одлука директора о доношењу плана број 16/01 од 20.01.2021. године и Одлука Управног одбора о усвајању плана, број 16 од 20.01.2021. године;</p> <p>Финансијски план, Одлука о усвајању финансијског плана Управног одбора број 541 од 30.12.2020.године, Одлука о усвајању финансијског плана Надзорног одбора број 542 од 30.12.2020.године;</p> <p>Измена Финансијског плана, Одлука о усвајању измене финансијског плана Управног одбора број 63 од 02.03.2021.године, Одлука о усвајању измене финансијског плана Надзорног одбора број 64 од 02.03.2021.године;</p> <p>Изјава одговорног лица број 67 од 02.03.2021. године;</p> <p>Картица конта 423500.</p>
--	--	--

1.	Неправилност 1.2.7	<p>Туристичка организација је у 2018. и 2019. години извршила набавку услуга у износу од 2.977 хиљада динара без спроведеног поступка јавне набавке, а да нису постојали разлози за изузеће што није у складу са чланом 39. Закона о јавним набавкама и то:</p> <ul style="list-style-type: none"> - У 2018. години за: (1) организацију концерата 550 хиљада динара и (2) изнајмљивање опреме за потребе манифестација 680 хиљада динара и - У 2019. години за: (1) услуге штампе 1.027 хиљада динара и (2) изнајмљивање опреме за потребе манифестација 720 хиљада динара.
2.	Опис мере исправљања	<p>Одговорно лице Туристичке организације Трстеник, разумело је препоруку ДРИ у вези са утврђеним неправилностима и убудуће ће поступати у складу са Законом о јавним набавкама. Туристичка организација није планирала спровођење поступака јавних набавки током 2021. године, док ће набавку добара и услуга, која се односи на организацију концерата, изнајмљивање опреме за потребе манифестација и услуге штампе спроводити кроз поступак набавке на коју се Закон не примењује, с обзиром да је процењена вредност за наведене набавке мања од прагова на које се Закон примењује, сходно члану 27. став 1. тачка 1) Закона о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 91/2019).</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања	<p>Финансијски план за Туристичку организацију за 2021. годину број 154-2207/20 од 30.12.2020. године ;</p>

	предузета	План набавки на који се закон не примењује за 2021. годину, број 154-2490/2021 о д 08.01.2021. године.
--	-----------	--

1.3. Спровођење поступака јавних набавки

1.	Неправилност 1.3.1.	<p>Општинска управа је за набавку електричне енергије за потребе Општинске управе у 2018. и 2019. години спровела три поступка јавне набавке мале вредности и закључила уговоре у износу 8.590 хиљада динара, уместо да спроведе отворене поступке, с обзиром да су планирани и спроведени и поступци набавке електричне енергије за јавно осветљење, односно да је укупна процењена вредност истоврсних добара на годишњем нивоу већа од пет милиона динара без ПДВ-а, што није у складу са чланом 32. и 39. Закона о јавним набавкама.</p> <p>Остале неправилности:</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ У Одлуци о покретању поступка нису наведени оквирни датуми у којима ће се спроводити поједине фазе поступка јавне набавке, већ оквирни рокови, што није у складу са чланом 53.став 1.тачка 6.Закона о јавним набавкама; ❖ У Обавештењу о закљученом уговору није наведен тачан датум закључења уговора (9.3.2018. године уместо 2.3.2018. године) што није у складу са Прилогом 3И.тачка 13. Закона о јавним набавкама; ❖ Наручилац је са добављачем ЈП ЕПС Београд закључио Уговор о набавци електричне енергије за потребе Општинске управе (поновљени поступак), број:40-564/18-04од 29.06.2018.године, који је ступио на снагу даном потписивања уговорних страна, иако је у том тренутку важио и претходио закључени уговор са добављачем Proenergybgd д.о.о. Нови Београд, за набавку истих добара, који је престао да важи дана 31.07.2018.године (ЈП ЕПС је предметна добра почео да испоручује од 01.08.2018.године); ❖ Наручилац и понуђач коме је додељен уговор закључили су пет анекса уговора, којима су измењена, одјављена или додата нова мерна места, иако могућност измене уговора није јасно и прецизно одређена ни у конкурсној документацији, ни у уговору о јавној набавци, што није у складу са чланом 115.Закона о јавним набавкама; ❖ Наручилац је изменио Уговор о јавној набавци, а да нису донете одлуке о измени уговора и објављене на порталу јавних набавки и интернет
----	---------------------	---

		<p>страници наручиоца, што није у складу са чланом 115.став 5.Закона о јавним набавкама;</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Предмет јавне набавке електричне енергије за потребе Општинске управе Трстеник је и набавка електричне енергије за јавно осветљење и то ЕД број 1420150195 број бројила 1461101 на адреси Чаири, Белици 0000 (наручилац потврдио у одговору на питање од 18.06.2018.године), иако је наручилац планирао и спровео посебан поступак за набавку електричне енергије за потребе јавног осветљења на територији општине Трстеник.
2.	Опис мере исправљања	<p>Утврђена неправилност отклоњена је у 2021. години, тако што су Планом јавних набавки за Општинску управу за 2021. годину, број 404-1/2021-05 од 04.01.2021. године, планирана два отворена поступка набавке електричне енергије, и то набавка електричне енергије за потребе Општинске управе општине Трстеник (планирана за други квартал 2021. године) и набавка електричне енергије за потребе јавног осветљења на територији општине Трстеник, која је спроведена у првом кварталу 2021. године.</p> <p>-Члан 91.став 1.Закона о јавним набавкама („Сл.гласник РС,број 91/2019) који дефинише покретање поступка јавне набавке, прописује да наручилац доноси одлуку о спровођењу поступка јавне набавке која нарочито садржи податке о предмету јавне набавке, врсти поступка и процењеној вредности јавне набавке укупно и за сваку партију посебно, као и податке о саставу комисије за јавну набавку.</p> <p>-Општинска управа у Обавештењу о закљученом уговору навела је тачан датум закључења уговора.</p> <p>-Општинска управа Трстеник разумела је препоруку ДРИ и убудуће неће закључивати уговор са новим добављачем пре истека рока важења уговора са тренутним добављачем.</p> <p>-У моделу Уговора о купопродаји електричне енергије (као саставном делу конкурсне документације) у члану 8. дата је могућност измене и допуне предметног уговора путем анекса.</p> <p>-Општинска управа Трстеник разумела је препоруку ДРИ и убудуће ће се строго придржавати члана 155.Закона о јавним набавкама.</p> <p>-ЕД број 1420150195 је трајно одјављен Анексом уговора број 40-564/2018-04 од 24.10.2018. године.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>План јавних набавки за Општинску управу број 404-1/2021-05 од 04.01.2021. године и измена плана јавних набавки бр.404-19/2021-05 од 02.03.2021.године; Одлука о спровођењу поступка јавне набавке добара – Набавка електричне енергије за потребе јавног осветљења на територији општине Трстеник, број 404-4/2021-05 од 08.01.2021. године, Конкурсна документација и модел уговора;</p>

	Мишљење Канцеларије за јавне набавке, број 011-00-1/2021-01 од 25.01.2021.године; Анекс уговора број 40-564/2018-04 од 24.10.2018. године.
--	---

1.	Неправилност 1.3.2.	Предшколска установа "Бисери" је у 2019. години спровела три поступка јавне набавке мале вредности и закључила уговоре у укупном износу 7.351 хиљаду динара (са Анексима) за радове на изградњи вртића ПУ Бисери и то: објекат у Стопањи и објекат у Великој Дренови (I и II фаза), иако се ради о истоврсним радовима чија је укупна процењена вредност на годишњем нивоу 5.833 хиљада динара (без ПДВ-а), па је требало спровести отворени поступак, што није у складу са чланом 32. и 39. Закона о јавним набавкама. Понуде понуђача којима је додељен уговор за изградњу објекта у Великој Дренови I и II фаза требало је одбити због битних недостатака, јер нису доставили доказе да испуњавају тражене додатне услове, што није у складу са чланом 106. Закона о јавним набавкама.
2.	Опис мере исправљања	Одговорно лице Предшколске установе „Бисери“ Трстеник, разумело је препоруку ДРИ у вези утврђених неправилности и убудуће ће спроводити један отворени поступак за јавне набавке где су предмет истоврсни радови. Планом јавних набавки за Предшколску установу „Бисери“ за 2021. годину није предвиђена јавна набавка радова. Комисија ће у јавној набавци добара, „Намирнице за припремање хране“, приликом стручне оцене понуда одбити све понуде које нису прихватљиве због недостатака из члана 144. Закона о јавним набавкама.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Финансијски план Предшколске установе "Бисери" за 2021.годину, број 279/1 од 28.01.2021. године; План јавних набавки за 2021. годину, број 288 који је од стране Управног одбора усвојен 28.01.2021. године; План набавки на који се закон не примењује за 2021. годину број 289 који је усвојен од стране Управног одбора 28.01.2021. године; Одлука о спровођењу поступка јавне набавке добара, „Намирнице за припремање хране бр. 334-01/2021/01 од 18.02.2021. Изјава одговорног лица број 439 од 05.03.2021. године

1.	Неправилност 1.3.3.	<p>Општинска управа је у ревидираном поступку Израде пројекта санације, затварања и рекултивације постојеће несанитарне општинске депоније у Трстенику укупне уговорене вредности 3.600 хиљада динара закључила Анекс уговора, којим је измењен Уговор иако могућност измене уговора није јасно и прецизно одређена ни у Конкурсној документацији ни у Уговору о јавној набавци, што није у складу са чланом 115. Закона о јавним набавкама.</p> <p>Остале неправилности :</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Наручилац није припремио конкурсну документацију тако да понуђачи на основу ње могу да прихвате прихватљиву понуду, јер је у оквиру финансијског капацитета затражен укупан приход понуђача у претходне три обрачунске године, али се као претходне обрачунске године наводе 2015, 2016 и 2017.година, а не 2016, 2017, и 2018.година, што није у складу са чланом 61.став 1.Закона о јавним набавкама; ❖ Конкурсном документацијом је као посебан захтев за учешће у поступку јавне набавке предвиђена обавеза обиласка локације, што није у логичкој вези са предметом јавне набавке и нарушава начело једнакости понуђача у односу на њихово седиште, што није у складу са чланом 12. и 76.Закона о јавним набавкама.
2.	Опис мере исправљања	<p>Општинска управа Трстеник је разумела препоруку ДРИ у вези закључења Анекса уговора и убудуће неће закључивати Анекс уговора уколико могућност измене уговора није јасно и прецизно одређена у Конкурсној документацији и у основном Уговору о јавној набавци.Неправилност утврђена од стране ДРИ отклоњена је у поступку јавне набавке електричне енергије за потребе јавног осветљења на територији општине Трстеник, тако што је у Моделу уговора предвиђена могућност измене и допуне уговора путем анекса.</p> <p>-Општинска управа Трстеник ће убудуће као наручилац поштовати препоруку ДРИ и конкурсну документацију у вези финансијског и економског капацитета припремати у складу са чланом 116. Закона о јавним набавкама и ова неправилност је исправљена у поступку јавне набавке Текуће одржавање путева на територији Општине Трстеник број 404-12/2021-05 од 28.01.2021.године.</p> <p>Општинска управа Трстеник разумела је препоруку ДРИ у вези утврђене неправилности – обавезе обиласка локације и иста је отлоњена у поступку Набавке услуге - Физичког обезбеђења зграде општине Трстеник. Наручилац је, обилазак локације предвидео као могућност у оквиру конкурсне документације, а не као један од критеријума за квалитативни избор привредног субјекта.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања	Модел Уговора о купопродаји електричне енергије - Набавка електричне енергије за потребе јавног осветљења на територији општине Трстеник;

	предузета	<p>Одлука о спровођењу поступка јавне набавке радова- Текуће одржавање путева на територији Општине Трстеник број 404-12/2021-05 од 28.01.2021.године; План јавних набавки за Општинску управу број 404-1/2021-05 од 04.01.2021.године и Измена плана јавних набавки бр.404-19/2021-05 од 02.03.2021.године;</p> <p>Одлука о спровођењу поступка набавке услуге Физичко обезбеђење зграде општине број 404-5/2021-05 од 12.01.2021. године и конкурсна документација.</p>
--	-----------	---

1.	Неправилност 1.3.4.	<p>Народни универзитет је након спроведеног поступка јавне набавке Заграђивање етно надстрешница Музејске збирке укупне уговорене вредности 1.091 хиљада динара закључио два Анекса уговора са добављачем, а да нису донете Одлуке о измени уговора и објављене на Порталу јавних набавки и интернет страници наручиоца, што није у складу са чланом 115. став 5. Закона о јавним набавкама.</p> <p>Остале неправилности:</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Предметна јавна набавка покренута је са пет месеци закашњења, у односу на оквирни месец предвиђен Планом јавних набавки, што није у складу са чланом 9. Закона о јавним набавкама; ❖ Према Одлуци о покретању поступка, оквирни рок за подношење захтева за заштиту права рачуна се од дана пријема Одлуке о додели уговора, уместо од дана објављивања одлуке на Порталу јавних набавки, што није у складу са чланом 149. Закона о јавним набавкама; ❖ Један члан комисије није потписао Изјаву о одсуству сукоба интереса, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама; ❖ Као додатан услов у оквиру финансијског капацитета наручилац је затражио да је понуђач у претходне три обрачунске године остварио пословне приходе збирно у минималном износу од 4.500.000,00 динара, што је више од двоструког износа процењене вредности јавне набавке, а што није у складу са чланом 10. и 76. Закона о јавним набавкама и на овај начин је ограничена конкуренција јер су дефинисани услови који нису у вези са предметом јавне набавке; ❖ Као додатни услов у оквиру кадровског капацитета затражено је да понуђач има најмање 3 извршиоца, али није затражена стручна спрема и степен образовања који морају да поседују ова лица, што није у складу са чланом 76. Закона о јавним набавкама; ❖ Одлука о додели уговора није објављена на интернет страници наручиоца, што није у складу са чланом 108. став 5. Закона о јавним
----	---------------------	---

		набавкама.
2.	Опис мере исправљања	<p>Одговорно лице Народног универзитета је разумело препоруку ДРИ у вези утврђене неправилности и убудуће ће Обавештење о измени уговора објављивати у складу са чланом 155.став 2. Закона о јавним набавкама.</p> <p>-Јавне набавке покретаће се у роковима предвиђеним Планом јавних набавки. -Захтев за заштиту права рачунаће се најкасније у року од 10 дана од дана објављивања Одлуке наручиоца којом се окончава поступак јавне набавке на Порталу јавних набавки. -Народни универзитет је донео Одлуку о спровођењу поступка јавне набавке услуге – Угоститељске услуге Народног универзитета у Трстенику, у року који је предвиђен Планом јавних набавки за 2021. годину и Решење о образовању Комисије за јавну набавку. Изјава о одсуству сукоба интереса биће потписана од стране свих чланова комисије, након отварања понуде, на дан 08.03.2021. године, у складу са чланом 50.став 8. Закона о јавним набавкама. -Неправилност у погледу финансијског и стручног капацитета биће убудуће отклоњена у складу са чланом 116. став 2. и чланом 117. Закона о јавним набавкама. -Одлука о додели уговора убудуће биће објављена у складу са чланом 146. став 5. Закона о јавним набавкама.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>План јавних набавки за 2021. годину број 7/1 и Одлука о усвајању плана јавних набавки за 2021. годину за Народни универзитет Трстеник број 7/2 од 11.01.2021. године; Одлука о спровођењу поступка јавне набавке услуге – Угоститељске услуге Народног универзитета у Трстенику, редни број ЈН 01/2021, број 79/1 од 18.02.2021. године; Решење о образовању Комисије за јавну набавку-Угоститељске услуге број 79/2 од 18.02.2021. године; Изјава број 101/1 од 03.03.2021године.</p>
1.	Неправилност 1.3.5.	<p>Установа за спорт и физичку културу Спортски центар је у поступку набавке електричне енергије уговорене вредности 1.711 хиљада динара закључила Анекс уговора којим је брисан члан по коме купац може уновчити средство финансијског обезбеђења на име доброг извршења посла, уколико снабдевач не изврши обавезе према одредбама уговора, иако могућност измена није наведена у Конкурсној документацији и Уговору о јавној набавци, нити је донета и објављена Одлука о измени уговора што није у складу са чланом 115. став 1. и 5. Закона о јавним набавкама.</p>

		<p>Остале неправилности:</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Наручилац је извршио оцењивање и рангирање понуђених цена у које нису укључени сви трошкови набавке предметних добара (трошкови приступа и коришћења система за пренос и дистрибуцију електричне енергије, акцизе за електричне енергију и друго), иако процењена вредност предметне јавне набавке садржи ове трошкове, односно није примењен адекватан метод за избор најповољније понуде, јер приликом оцењивања понуда није могуће утврдити да ли ће понуђена цена прелазити процењену вредност набавке, када се урачунају наведени трошкови, што није у складу са чланом 3. тачка 27. Закона о јавним набавкама; ❖ У Обавештењу о закључењу уговора није наведена највиша понуђена цена код прихватљивих понуда, што није у складу са Прилогом 3И. тачка 10. Закона о јавним набавкама; ❖ Наручилац је закључио Анекс уговора дана 05.02.2018. године, односно три дана након закључења основног уговора, којим је брисан члан по коме купац може уновчити средство финансијског обезбеђења на име доброг извршења посла, уколико снабдевач не изврши обавезе према одредбама уговора, чиме је измењен Уговор на штету Наручиоца, јер се добављач повукао са тржишта и није испоручио електричну енергију за цео уговорени период; ❖ Заменик члана Комисије није потписао изјаву о одсуству сукоба интереса, иако је учествовао у поступку отварања понуда, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама; ❖ У Записнику о отварању понуда није наведен број под којим је понуда заведена, што није у складу са чланом 104. став 1. тачка 6. Закона о јавним набавкама; ❖ Записник о отварању понуда није достављен понуђачу који није учествовао у поступку отварања понуда, у року од три дана од дана отварања, што није у складу са чланом 104. став 7. Закона о јавним набавкама; ❖ Обавештење о закљученом уговору објављено је на Порталу јавних набавки, али није објављено у року од 5 дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. Закона о јавним набавкама.
2.	Опис мере исправљања	<p>Одговорно лице Спортског центра је разумело препоруку ДРИ у вези закључења Анекса уговора и убудуће неће закључивати Анекс уговора уколико могућност измене уговора није јасно и прецизно одређена у Конкурсној документацији и у уговору. Спортски центар је у првом кварталу 2021. године спровео поступак јавне набавке добара Набавка и испорука природног гаса“, где је у Моделу уговора као саставном делу конкурсне документације и у самом Уговору, у</p>

		<p>члану 16, предвидео могућност измене и допуне уговора путем Анекса. У случају потребе за изменом Уговора, Обавештење о измени уговора биће објављено у складу са чланом 155. став 2. Закона о јавним набавкама.</p> <p>-Спортски центар као Наручилац је Планом јавних набавки за 2021. годину предвидео спровођење поступка јавне набавке електричне енергије у другом кварталу текуће године из разлога што важећи уговор истиче 31.07.2021. године. Одговорно лице Спортског центра, разумело је препоруку ДРИ и убудуће ће поступити у складу са истом, односно:</p> <p>-неће извршити оцењивање и рангирање понуђених цена у које нису укључени сви трошкови набавке предметних добара приликом спровођења поступка набавке електричне енергије која је планирана у другом кварталу 2021. године;</p> <p>-у обавештењу о додели уговора, обустави поступка или поништењу поступка код јавних наручиоца за јавну набавку добара „Набавка и испорука природног гаса“ садржане су све, Законом и Прилогом 4, део Д под I) предвиђене одредбе;</p> <p>-неће закључивати анексе уговора којим ће нанети штету Наручиоцу;</p> <p>-изјава о постојању/непостојању сукоба интереса, за јавну набавку добара - „Набавка и испорука природног гаса“, потписана је од стране чланова комисије;</p> <p>-записник о отварању понуда аутоматски саставља Портал јавних набавки, на основу критеријума за доделу уговора, у складу са чланом 140. став 6. Закона о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 91/2019) и јавно је доступан;</p> <p>-обавештење о додели уговора, обустави поступка или поништењу поступка за јавну набавку добара „Набавка и испорука природног гаса“ објављено је у законом предвиђеном року од 30 дана од дана закључења уговора о јавној набавци.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>План јавних набавки за 2021. годину, одлука директора о доношењу плана број 16/01 од 20.01.2021. године и одлука Управног одбора о усвајању плана број 16 од 20.01.2021. годину;</p> <p>Уговор о потпуном снабдевању природним гасом крајњег купца закључен са Кинг гас д.о.о број 15-01/2021-04 од 02.02.2021. године;</p> <p>Обавештење о додели уговора, обустави поступка или поништењу поступка код јавних наручиоца за јавну набавку добара - „Набавка и испорука природног гаса“ број 2021/С ФОЗ-0002070;</p> <p>Решење о образовању Комисије за јавну набавку добра – „Набавка и испорука природног гаса“ број 15- 01/2021-02 од 21.01.2021. године;</p> <p>Изјава о постојању/непостојању сукоба интереса број 15-01/2021-02 од 01.02.2021. године;</p> <p>Записник о отварању понуда за јавну набавку добара - „Набавка и испорука природног гаса“;</p>

		Конкурсна документација за јавну набавку добара - „Набавка и испорука природног гаса“.
--	--	--

1.	Неправилност 1.3.6.	Предшколска установа „Бисери“ је у три ревидирана поступка јавне набавке радова извршила измену Уговора о јавној набавци односно закључила Анексе уговора, а да није донела Одлуку о измени уговора, што није у складу са чланом 115. став 5. Закона о јавним набавкама. Анекси уговора за вишкове радова код два спроведена поступка јавне набавке закључени су након испостављања окончане ситуације, што није у складу са чланом 56. Закона о буџетском систему.
2.	Опис мере исправљања	Одговорно лице Предшколске установе „Бисери“ је разумело препоруке ДРИ у вези утврђених неправилности и убудуће ће Обавештење о измени уговора објављивати у складу са чланом 155. став 2 Закона о јавним набавкама. Такође Анекси уговора неће се закључивати након испостављања окончане ситуације.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Изјава одговорног лица Предшколске установе „Бисери“ бр.413 од 02.03.2021.године.

1.	Неправилност 1.3.7.	<p>Индијектни корисници нису објавили оглас о јавној набавци на Порталу службених гласила Републике Србије у укупном износу од 27.417 хиљада динара у три отворена поступка јавне набавке, иако је процењена вредност предметне набавке већа од јавне набавке мале вредности, што није у складу са чланом 57. став 2. Закона о јавним набавкама, и то:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Народни универзитет у поступку за набавку видеопројектора и платна за пројекције укупне уговорене вредности 8.100 хиљада динара. <p>Остале неправилности:</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Наручилац није захтевао средство обезбеђења за повраћај аванса у конкурсној документацији, иако је предвиђено авансно плаћање (плаћен је аванс у износу од 5.670.000 динара), што није у складу са чланом 61. став 6. Закона о јавним набавкама. Меница за повраћај аванса је тражена усменим путем приликом отварања понуда, што није унето у записник, али је добављач издао меницу за повраћај аванса дана
----	---------------------	---

		<p>01.04.2019. године.</p> <p>- Спортски центар у два отворена поступка јавне набавке укупне уговорене вредности 19.317 хиљада динара.</p> <p>Остале неправилности:</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ У одлуци о покретању поступка није наведена тачна врста предмета јавне набавке (добра уместо радови), што није у складу са чланом 53. Закона о јавним набавкама; ❖ У решењу о образовању Комисије за једног члана није именован заменик, што није у складу са чланом 54. став 4. Закона о јавним набавкама; ❖ У позиву за подношење понуда није наведен опис предмета набавке, што није у складу са чланом 55. и Прилогом 3Б тачка 4. Закона о јавним набавкама; ❖ Није означен укупан број страна Конкурсне документације, што није у складу са чланом 61. став 9. Закона о јавним набавкама.
2.	Опис мере исправљања	<p>Народни универзитет Одговорно лице Народног универзитета је разумело препоруку ДРИ у вези утврђених неправилности и убудуће ће поступати у складу са истим.</p> <p>-Планом јавних набавки за 2021. годину, Народни универзитет није предвидео спровођење поступака јавних набавки чија је процењена вредност једнака или већа од 5.000.000,00 динара.</p> <p>-Конкурсном документацијом, у складу са Законом, убудуће биће предвиђена средства за повраћај аванса, када се ради о авансном плаћању.</p> <p>Спортски центар Одговорно лице Спортског центра је разумело препоруку ДРИ у вези утврђених неправилности и убудуће ће поступати у складу са истим.</p> <p>-Планом јавних набавки за 2021. годину, Спортски центар као Наручилац није предвидео спровођење поступака јавних набавки чија је процењена вредност једнака или већа од 5.000.000,00 динара, сходно члану 105.став 8. Закона о јавним набавкама.</p> <p>-Одговорно лице Спортског центра, разумело је препоруку ДРИ и поступило је у складу са истом, односно у Одлуци о спровођењу поступка јавне набавке</p>

		<p>добра - „Набавка и испорука природног гаса“ наведена је тачна врста предмета јавне набавке.</p> <p>-Решење о образовању Комисије за јавну набавку добра - „Набавка и испорука природног гаса“ садржи имена само чланова комисије, јер именовање заменика чланова комисије није законска обавеза сходно члану 92. Закону о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 91/2019).</p> <p>-У јавном позиву за јавну набавку добра – „Набавка и испорука природног гаса“ наведен је опис предмета набавке.</p> <p>-Конкурсна документација се формира уносом података на Портал јавних набавки, и њену садржину прописује Канцеларија за јавне набавке, у складу са чланом 93. став 4. Закона о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 91/2019).</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Народни универзитет:</p> <p>План јавних набавки за 2021. годину, број 7/1 и Одлука о усвајању плана јавних набавки за 2021. годину за Народни универзитет Трстеник, број 7/2 од 11.01.2021. године; Изјава број 102/1 од 03.03.2021. године.</p> <p>Спортски центар Трстеник:</p> <p>План јавних набавки Спортског центра Трстеник за 2021. годину, Одлука директора о доношењу плана број 16/01 од 20.01.2021. године и Одлука Управног одбора о усвајању плана, број 16 од 20.01.2021. године; Одлука о спровођењу поступка јавне набавке добра - „Набавка и испорука природног гаса“, број 15-01/2021-01 од 21.01.2021. године; Решење о образовању Комисије за јавну набавку добра – „Набавка и испорука природног гаса“ број 15-01/2021-02 од 21.01.2021. године; Изјава о постојању/непостојању сукоба интереса број 15-01/2021-02 од 01.02.2021. године; Јавни позив за јавну набавку добра - „Набавка и испорука природног гаса“ број 2021/С Ф02-0000801 од 22.01.2021. године; Конкурсна документација за јавну набавку добра - „Набавка и испорука природног гаса“.</p>

1.	Неправилност 1.3.8.	Председник општине је у поступку јавне набавке Физичко обезбеђење индустријског комплекса „Бењици“ уговорене вредности 1.600 хиљада динара,
----	---------------------	--

		<p>као додатни услов у оквиру кадровског капацитета затражио да понуђач има запослена лица, уместо да се омогући и ангажовање радника по другом основу и предвидео обавезу обиласка локације на којој ће се пружити услуга, односно одређени су услови који дискриминишу понуђаче, којим се ограничава конкуренција и којима се нарушава начело једнакости понуђача, што све није у складу са чланом 10. 12. и 76. Закона о јавним набавкама и чланом 56. Закона о буџетском систему.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Наручилац је разумео препоруку ДРИ и исту исправио кроз јавну набавку Физичко обезбеђење зграде општине. Дана 12.01.2021. године, наручилац је донео одлуку о спровођењу поступка јавне набавке на које се закон не примењује – Физичко обезбеђење зграде општине Трстеник. У конкурсној документацији у оквиру критеријума за избор привредног субјекта, у делу који се односи на технички и стручни капацитет, предвидео да привредни субјект има најмање 10 запослених или на други начин радно ангажованих службеника обезбеђења, који имају важећу дозволу Министарства унутрашњих послова која се издаје физичким лицима, за вршење послова физичко-техничке заштите – лиценцу за вршење основних послова службеника обезбеђења – без оружја, у складу са Законом о приватном обезбеђењу. Као доказ о испуњености наведеног критеријума Наручилац је предвидео да привредни субјект треба да достави:</p> <p>*за лица запослена код привредног субјекта – фотокопије уговора о раду, фотокопије М-А обрасца или другог одговарајућег М обрасца;</p> <p>*за лица која нису запослена код привредног субјекта фотокопије уговора о делу или уговора о обављању привремених и повремених послова или други уговор о радном ангажовању, као и важеће одговарајуће решење, односно лиценцу Министарства унутрашњих послова која се издаје физичким лицима, за тражене службенике обезбеђења. Такође, понуђач ће доставити и копије службених легитимација на име и презиме за сваког запосленог.</p> <p>Наручилац је, по препоруци ДРИ, обилазак локације предвидео као могућност у оквиру Техничке спецификације, а не као један од критеријума за квалитативни избор привредног субјекта.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Одлука о спровођењу поступка набавке услуге Физичко обезбеђење зграде општине, број 404-5/2021-05 од 12.01.2021. године;</p> <p>Конкурсна документација за набавку Физичко обезбеђење зграде;</p> <p>План набавки на које се Закон не примењује за Општинску управу број 404-2/2021-05 од 04.01.2021. године.</p>

1.	Неправилност 1.3.9.	<p>Општинска управа је одредила додатне услове за учешће у поступку јавне набавке који дискриминишу понуђаче и којима се ограничава конкуренција и нарушава начело једнакости понуђача укупне вредности 19.425 хиљада динара, што није у складу са чланом 10. 12. и 76. Закона о јавним набавкама и чланом 56. Закона о буџетском систему и то:</p> <ul style="list-style-type: none"> - у оквиру кадровског капацитета је затражено да понуђач има запослена лица, уместо да се омогући и ангажовање лица по другом основу у једном поступку укупне уговорене вредности 864 хиљада динара, - у оквиру техничког капацитета код две набавке је одређен услов да понуђач располаже са најмање 30 бензинских станица, од чега 19 бензинских станица без прецизно наведених локација (укупно уговорена вредност 1.902 хиљада динара), као и да поседује прихватилиште на територији општине или суседне општине, - у оквиру пословног капацитета код јавне набавке зимско одржавање локалних путева и улица на територији општине Трстеник за сезону 2018/2019 укупне уговорене вредности 15.500 хиљада динара затражено је да је понуђач извео радове на реконструкцији путева и улица што није у директној вези са предметом набавке, - додатни услов је обавеза обиласка локације којом се нарушава начело једнакости конкуренције у два поступка укупне вредности 1.159 хиљада динара.
2.	Опис мере исправљања	<ul style="list-style-type: none"> - Општинска управа је прихватила препоруку ДРИ и неправилности у оквиру кадровског капацитета су исправљене у поступку набавке услуге Физичког обезбеђења зграде општине у 2021. години. - Општинска управа је разумела препоруке ДРИ у вези неправилности техничког капацитета и исте ће бити исправљене приликом спровођења поступка јавне набавке добара -Гориво и течности за моторна возила у четвртом кварталу 2021.године. - Општинска управа је разумела препоруке ДРИ у вези неправилности пословног капацитета и неправилност исправила у поступку јавне набавке радова Зимско одржавање локалних путева и улица на територији општине Трстеник за сезонску 2020/2021, број Одлуке о спровођењу поступка 404-95/2020-05 од 21.10.2020. године, тако што је у Конкурсној документацији у оквиру техничког и стручног капацитета предвидела да привредни субјект достави списак радова изведених током периода од највише последњих пет година пре истека рока за подношење понуде на зимском одржавању путева и улица. - Општинска управа је неправилност обавезног обиласка локације отклонила у поступку набавке услуге Физичког обезбеђења зграде општине. Наручилац је обилазак локације предвидео као могућност у

		<p>оквиру Техничке спецификације, а не као један од критеријума за квалитативни избор привредног субјекта.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Уговор о набавци услуге Хумано хватање и збрињавање паса луталица, број 40-312/2020-02 од 25.05.2020.године, закључен је на период од годину дана. Општинска управа Трстеник у 2021. години није планирала спровођење набавке услуге – Хумано хватање паса и збрињавање луталица, из разлога што ће се комунална делатност у области зоохигијене обављати у складу са чланом 10. Закона о комуналним делатностима, којим је предвиђено заједничко обављање комуналне делатности за две или више јединица локалне самоуправе. Општина Трстеник је отпочела преговоре са Градом Крушевцем о заједничком обављању ове комуналне делатности, у складу са законом. - У конкурсној документацији набавке- Услуге дневног боравка деце, младих и одраслих са сметњама у развоју, отклоњена је утврђена неправилност тако што је у оквиру обрасца структуре цена, наведен укупан број радних сати на годишњем нивоу за који понуђачи треба да понуде цену тако да најпре понуде цену по једном радном сату, а потом укупну цену радних сати за свих 12 месеци.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>План јавних набавки за Општинску управу број 404-1/2021-05 од 04.01.2021. године и измена плана јавних набавки бр.404-19/2021-05 од 02.03.2021.године; Конкурсна документација за јавну набавку Зимско одржавање локалних путева и улица на територији општине Трстеник за сезонску 2020/2021; Одлука о спровођењу поступка набавке Физичко обезбеђење зграде Општине, број 404-5/2021-05 од 12.01.2021. године; Конкурсна документација за Физичко обезбеђење зграде Општине; Изјава одговорног лица број 400-7-1/2020-02 од 02.03.2021. године; План набавки на који се закон не примењује за Општинску управу број 404-2/2021-05 од 04.01.2021. године.</p>
1.	Неправилност 1.3.10.	<p>Предшколска установа „Бисери“ је у четири поступка јавне набавке уговорене вредности 15.348 хиљада динара као додатни услов у оквиру кадровског капацитета затражила да понуђач има запослена лица, уместо да се омогући и ангажовање радника по другом основу, односно одређен је услов који дискриминише понуђаче и којим се ограничава конкуренција, такође у три поступка је предвидела обавезу обиласка локације којом се нарушава начело једнакости понуђача, што све није у складу са чланом 10. 12. и 76. Закона о јавним набавкама и чланом 56. Закона о буџетском систему.</p>
2.		Предшколска установа „Бисери“ је неправилност у погледу кадровског

	Опис мере исправљања	<p>капацитета исправила у поступку спровођења јавне набавке добара "Намирнице за припремање хране", у оквиру Описа критеријума за квалитативни избор привредног субјекта, тако што је предвидела могућност ангажовања лица и по другом правном основу, а не само ангажовање запослених лица.</p> <p>Одговорно лице Предшколске установе „Бисери“ је разумело препоруку ДРИ у вези обавезног услова обиласка локације и убудуће ће поступати по истој, односно обилазак локације неће предвиђати као посебан захтев за учешће у поступку јавне набавке радова.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Одлука о спровођењу поступка јавне набавке добара, „Намирнице за припремање хране бр. 334-01/2021/01 од 18.02.2021. године;</p> <p>Конкурсна документација;</p> <p>Изјава одговорног лица Предшколске установе „Бисери“ бр. 412 од 02.03.2021. године.</p>
1.	Неправилност 1.3.11.	<p>Установа за спорт и физичку културу „Спортски центар Трстеник“ је у три поступка јавне набавке уговорене вредности 2.138 хиљада динара као додатни услов у оквиру кадровског капацитета затражила да понуђач има запослена лица, уместо да се омогући и ангажовање радника по другом основу, односно одређен је услов који дискриминише понуђаче и којим се ограничава конкуренција, што није у складу са чланом 10. и 76. Закона о јавним набавкама и чланом 56. Закона о буџетском систему.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Одговорно лице Установе за спорт и физичку културу „Спортски центар Трстеник“ је разумело препоруку ДРИ у вези утврђене неправилности и убудуће ће поступати у складу са истом, односно у конкурсној документацији у оквиру стручног капацитета биће омогућено понуђачима да поред запослених лица ангажују и раднике по другом основу.</p> <p>Планом јавних набавки за 2021. годину Наручилац је планирао спровођење поступка јавне набавке добара - „Набавка натријум хипохлорита“ коју ће спровести у другом кварталу текуће године, и том приликом ће отклонити указане неправилности које се односе на стручни и технички капацитет, с обзиром да већ постоји уговор закључен у мају месецу 2020. године, на одређени временски период, односно годину дана.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>План јавних набавки за 2021. годину, одлука директора о доношењу плана број 16/01 од 20.01.2021. године и одлука Управног одбора о усвајању плана број 16 од 20.01.2021. године;</p>

1.	Неправилност 1.3.12.	<p>Код Општинске управе у два поступка јавне набавке уговорене вредности 38.500 хиљада динара конкурсна документација у делу техничке спецификације не садржи оквирне количине радова и локације на којим ће бити извршени предметни радови, што није у складу са чланом 61. Закона о јавним набавкама и чланом 56. Закона о буџетском систему и то за:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Текуће одржавање локалних категорисаних путева у износу 30.000 хиљада динара и - Текуће одржавање локалних некатегорисаних путева – МЗ у износу 8.500 хиљада динара. <p>Остале неправилности:</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Као додатни услов у оквиру кадровског капацитета затражено је да понуђач има или ће ангажовати минимум 20 радника, али није затражена стручна спрема и степен образовања за ова лица, што није у складу са чланом 76. Закона о јавним набавкама; ❖ У Записнику о отварању понуда нису наведени подаци из понуде који су одређени као елементи критеријума и који се могу нумерички приказати, с обзиром да је критеријум за оцењивање понуда економски најповољнија понуда, а елемент критеријума је понуђена цена за групе радова, што није у складу са чланом 104. Закона о јавним набавкама.
2.	Опис мере исправљања	<p>Општинска управа је разумела препоруку ДРИ и утврђену неправилност отклонила у поступку јавне набавке радова - Текуће одржавање путева на територији општине Трстеник, број Одлуке о спровођењу поступка јавне набавке 404-12/2021-05 од 28.01.2021. године. Наручилац је у Конкурсној документацији и измени Конкурсне документације у делу Техничке спецификације предвидео процењене оквирне количине радова и локације.</p> <p>-Неправилност отклоњена у поступку јавне набавке Текуће одржавање путева на територији Општине Трстеник. Као додатни услов у оквиру кадровског капацитета затражено је да понуђачи имају или ће ангажовати минимум 20 радника, средње стручне спреме и најмање једног дипломираног грађевинског инжењера са високом стручном спремом.</p> <p>-Записник о отварању понуда аутоматски саставља Портал јавних набавки, на основу критеријума за доделу уговора, у складу са чланом 140. став 6 Закона о јавним набавкама</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања	План јавних набавки за Општинску управу број 404-1/2021-05 од 04.01.2021. године и измена плана јавних набавки бр.404-19/2021-05 од 02.03.2021. године;

	предузета	Одлука о спровођењу поступка јавне набавке радова Текуће одржавање путева на територији Општине Трстеник број 404-12/2021-05 од 28.01.2021.године; Конкурсна документација и измена Конкурсне документације за јавну набавку радова Текуће одржавање путева на територији Општине Трстеник .
--	-----------	---

1.	Неправилност 1.3.13.	За изведене радове на текућем одржавању локалних некатегорисаних путева на основу грађевинског дневника није могуће потврдити време и место односно локацију извршења радова као и количине утрошеног материјала, самим тим извршено је плаћање без комплетне валидне рачуноводствене документације, што није у складу са чланом 16. Уредбе о буџетском рачуноводству и 58. Закона о буџетском систему.
2.	Опис мере исправљања	Општинска управа разумела је препоруку ДРИ у вези утврђених неправилности и исте ће отклонити тако што ће убудуће грађевински дневници бити вођени у складу са Правилником о садржини и начину вођења књиге инспекције, грађевинског дневника и грађевинске књиге ("Сл.гл.РС" бр. 62/19), и да ће се плаћање вршити на основу комплетне валидне рачуноводствене документације. У току 2020. године спроведена је јавна набавка – Реконструкција јавних путева и улица, и грађевински дневник је вођен у складу са Правилником о садржини и начину вођења књиге инспекције, грађевинског дневника и грађевинске књиге, који прилажемо као доказ и меру исправљења.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	План јавних набавки за Општинску управу број 404-1/2021-05 од 04.01.2021. године и измена плана јавних набавки бр.404-19/2021-05 од 02.03.2021.године; Уговор о извођењу радова –Реконструкција (мењање подлоге и асфалтирање категорисаних путева и улица), број 40-382/2020-02 од 23.06.2020. године; Записник о примопредаји радова; Грађевински дневник; Изјава одговорног лица број 400-7-2/2020-02 од 02.03.2021. године.
1.	Неправилност 1.3.14.	За извођење радова на реконструкцији домова културе и капитално одржавање зелене пијаце, извођачи су прекорачили уговорени рок за извођење радова, а нису наплаћене уговорне казне односно уновчене менице за добро извршење посла што није у складу са члановима закључених уговора и чланом 18. Посебних узанси о грађењу.
2.	Опис мере исправљања	Општинска управа разумела је препоруку ДРИ у вези уочене неправилности и убудуће ће у случају прекорачења уговореног рока од стране извођача радова,

		<p>поступити у складу са члановима закљученог уговора (биће наплаћене уговорне казне, односно уновчене менице за добро извршење посла) и са чланом 18. Посебних узанси о грађењу. Наручилац ће решењем одредити лице за праћење закљученог уговора.</p> <p>Општинска управа разумела је препоруке ДРИ и убудуће ће водити рачуна да се јавне набавке искључиво покрећу и да се уговори извршавају у планираним роковима, да се радови не обустављају када за то не постоји основ у позитивним прописима и закљученом уговору, да се грађевински дневник води на начин предвиђен Правилником о садржини и начину вођења књиге инспекције, грађевинског дневника и грађевинске књиге ("Сл.гл.РС" бр. 62/19).</p> <p>Као доказ да су неправилности исправљене, наводимо Јавну набавку-Реконструкција јавних путева и улица, која је спроведена у 2020.ој години, за коју није било прекорачења рокова.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Изјава одговорног лица број 400-7-3/2020-02 од 02.03.2021. године; Уговор о извођењу радова –Реконструкција (мењање подлоге и асфалтирање категорисаних путева и улица), број 40-382/2020-02 од 23.06.2020. године; Записник о примопредаји радова; Грађевински дневник.</p>

1.	Неправилност 1.3.15.	<p>Извођачи радова у најмање три ревидирана поступка (реконструкцији домова културе, капитално одржавање зелене пијаце и партерно уређење центра) су обустављали радове, иако није било основа за обуставу у позитивним прописима, што није у складу са чланом 70. Посебних узанси у грађењу и закљученим Уговорима.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Општинска управа је разумела и прихватила препоруку ДРИ у вези утврђених неправилности тако да ће јавне набавке убудуће да се покрећу и да се уговори извршавају у планираним роковима, да се радови не обустављају када за то не постоји основ у позитивним прописима и закљученом уговору.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Изјава одговорног лица број 400-7-4/2020-02 од 02.03.2021. године; Уговор о извођењу радова –Реконструкција (мењање подлоге и асфалтирање категорисаних путева и улица), број 40-382/2020-02 од 23.06.2020. године; Записник о примопредаји радова; Грађевински дневник.</p>
1.	Неправилност 1.3.16.	<p>Одлуку о покретању поступка и остале акте у поступку донео је Председник општине, уместо да исте донесе начелник Општинске управе, с обзиром да је предметна набавка планирана у оквиру Плана јавних набавки Општинске управе и да су средства за реализацију предвиђена на разделу Општинске управе, што</p>

		није у складу са чланом 2. Закона о јавним набавкама.
2.	Опис мере исправљања	Утврђена неправилност исправљена је у поступку јавне набавке радова Текуће одржавање путева на територији општине Трстеник у 2021. години. Одлуку о спровођењу поступка и решење о образовању комисије за јавну набавку донео је начелник Општинске управе. Јавна набавка се налази у разделу Општинске управе у финансијском плану на основу кога је сачињен План јавних набавки. Утврђена неправилност, такође је отклоњена у поступку спровођења набавке услуге Физичко обезбеђење општине, на коју се закон не примењује, где су сва акта потписана од стране одговорног лица – начелника Општинске управе.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	План јавних набавки за Општинску управу број 404-1/2021-05 од 04.01.2021. године и измена плана јавних набавки бр.404-19/2021-05 од 02.03.2021.године; Одлука о спровођењу поступка јавне набавке радова - Текуће одржавање путева на територији Општине Трстеник број 404-12/2021-05 од 28.01.2021.године; Одлука о спровођењу поступка набавке услуге Физичко обезбеђење зграде општине, број 404-5/2021-05 од 12.01.2021. године; Одлука о додели Уговора број 404-5/2021-05 од 25.01.2021. године; Уговор о извршењу услуге физичко обезбеђење зграде општине број 40-60/2021-04 од 26.01.2021. године; План набавки Општинске управе на који се закон не примењује, број 404-2/2021-05 од 04.01.2021. године.
1.	Неправилност 1.3.17.	<p>Општинска управа и индиректни корисници приликом спровођења поступка набавке електричне енергије извршили су оцењивање и рангирање понуђених цена у које нису укључени сви трошкови набавке предметних добара (трошкови приступа и коришћења система за пренос и дистрибуцију електричне енергије, акцизе за електричну енергију и друго), иако процењена вредност предметне јавне набавке садржи ове трошкове, односно није примењен адекватан метод за избор најповољније понуде, јер приликом оцењивања понуда није могуће утврдити да ли ће понуђена цена прелазити процењену вредност набавке, када се урачунају наведени трошкови, што није у складу са чланом 3. тачка 27. Закона о јавним набавкама.</p> <p>Предшколска установа „Бисери“ - Остале неправилности:</p> <p>1) У Одлуци о покретању поступка нису наведени оквирни датуми у којима ће се спроводити појединачне фазе поступка јавне набавке, већ оквирни рокови, што није у складу са чланом 53. став 1. тачка 6. Закона о јавним набавкама;</p> <p>2) У спровођењу поступка јавне набавке учествовало је лице које није именовано за члана Комисије за јавну набавку(шеф рачуноводства)односно које није дало</p>

		<p>Изјаву о одсуству сукоба интереса ,а које је обављало комуникацију са заинтересованим лицима и понуђачима,што није у складу са чланом 54.Закона о јавним набавкама;</p> <p>3)Нису достављени докази да је Записник о отварању понуда достављен понуђачу који није учествовао у поступку отварања понуда,што није у складу са чланом 104.став 7.Закона о јавним набавкама.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Општинска управа је донела Одлуку о спровођењу поступка јавне набавке добара - Набавка електричне енергије за потребе јавног осветљења на територији општине Трстеник, број 404-4/2021-05 од 08.01.2021. године. Дана 12.02.2021. године Општинска управа општине Трстеник донела је Одлуку о додели уговора за набавку електричне енергије за потребе јавног осветљења на територији општине Трстеник којом је Уговор додељен понуђачу ЈП ЕПС Огранак ЕПС снабдевање, као једином понуђачу (исти није још увек потписан од стране понуђача). Уговор о купопродаји електричне енергије биће закључен на процењену вредност у износу од 37.500.000.00 динара без пдв-а, коју је купац предвидео за наведену јавну набавку. У процењену вредност уговора урачуната је јединична цена електричне енергије, која за уговорени период износи 25.623.185,90 динара, без пдв-а, као и сви остали трошкови: трошкови приступа и коришћења система за пренос електричне енергије, трошкови приступа и коришћења система за дистрибуцију електричне енергије, накнаде за подстицај повлашћених произвођача, накнаде за енергетску ефикасност и акцизе на електричну енергију који ће у оквиру рачуна бити фактурисани Наручиоцу, сваког месеца, на основу обрачунских величина, за места примопредаје Наручиоца, уз примену одговарајућих ценовника у складу са прописима Републике Србије.</p> <p>Канцеларија за јавне набавке дала је Мишљење број 011-00-1/2021-01 од 25.01.2021.године, по коме, уколико наручилац није у могућности да предвиди да понуђачи у оквиру своје понуде искажу поред цене електричне енергије, и остале трошкове који су саставни део сваког рачуна за електричну енергију, у Уговору о јавној набавци неопходно је предвидети укупну вредност уговора која обухвата сва плаћања која ће наручилац извршити по предметној набавци, уз напомену да у јединичну цену нису урачунати остали наведени трошкови.</p> <p>Предшколска установа „Бисери“: Одговорно лице је разумело препоруку ДРИ у вези утврђене неправилности и</p>

	<p>јавна набавка електричне енергије биће спроведена у другом кварталу 2021. године, у складу са датим мишљењем Канцеларије за јавне набавке број 011-00-1/2021-01 од 25.01.2021.године.</p> <p>1) Члан 91.став 1.Закона о јавним набавкама („Сл.гласник РС,број 91/2019) који дефинише покретање поступка јавне набавке, прописује да наручилац доноси одлуку о спровођењу поступка јавне набавке која нарочито садржи податке о предмету јавне набавке, врсти поступка и процењеној вредности јавне набавке укупно и за сваку партију посебно, као и податке о саставу комисије за јавну набавку.</p> <p>2)Одговорно лице ПУ Бисери је разумело препоруку ДРИ и исту је исправило у спровођењу поступка јавне набавке добара"Намирнице за припремање хране", тако што су решењем одређени чланови Комисије који ће изјаву о постојању/непостојању сукоба потписати након отварања понуда, сходно члану 50.став 8. Закона о јавним набавкама.</p> <p>3)Записник о отварању понуда аутоматски креира Портал јавних набавки и исти је одмах доступан понуђачима који су учествовали у поступку јавне набавке.</p> <p>Спортски центар Одговорно лице је разумело препоруку ДРИ у вези утврђене неправилности и јавна набавка електричне енергије биће спроведена у другом кварталу 2021. године, у складу са Мишљењем Канцеларије за јавне набавке број 011-00-1/2021-01 од 25.01.2021.године.</p> <p>Народни универзитет Одговорно лице је разумело препоруку ДРИ у вези утврђене неправилности и јавна набавка електричне енергије биће спроведена у другом кварталу 2021. године, у складу са Мишљењем Канцеларије за јавне набавке број 011-00-1/2021-01 од 25.01.2021.године.</p> <p>Приликом спровођења поступака јавне набавке Народни универзитет ће поштовати одредбе Закона о јавним набавкама посебно у делу: -У годишњем Плану јавне набавке, набавка електричне енергије планирана је у складу са одговарајућом категоризацијом – добра. -Одлука о покретању поступка садржаће све елементе прописане законом; -Рок за подношење захтева за заштиту права биће у складу са законом; -Рок за подношење понуда продужиће се у случају измене Конкурсне документације; -У спровођењу поступка неће учествовати лице које није дало Изјаву о одсуству сукоба интереса;</p>
--	---

		<p>-Записник о отварању понуда биће достављен понуђачима у року прописаном законом;</p> <p>-Обавештење о закљученом уговору биће објављено на Порталу јавних набавки и интернет страници Народног универзитета у прописаном року.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Општинска управа: План јавних набавки за Општинску управу број 404-1/2021-05 од 04.01.2021. године и Измена плана јавних набавки бр.404-19/2021-05 од 02.03.2021.године; Одлука о спровођењу поступка јавне набавке добара - Набавка електричне енергије за потребе јавног осветљења на територији општине Трстеник број 404-4/2021-05 од 08.01.2021. године и конкурсна документација ; Одлука о додели уговора број 404-4/2021-05 од 12.02.2021. године; Нацрт Уговора о купопродаји електричне енергије за потребе јавног осветљења на територији општине Трстеник; Мишљење Канцеларије за јавне набавке, број 011-00-1/2021-01 од 25.01.2021.године.</p> <p>Предшколска установа „Бисери“ План јавних набавки за 2021.годину бр 288/28.01.2021.године.; Мишљење Канцеларије за јавне набавке број број 011-00-1/2021-01 од 25.01.2021.године; Одлука о спровођењу поступка јавне набавке добара,„Намирнице за припремање хране бр. 334-01/2021/01 од 18.02.2021.; Решење о формирању Комисије број 334-1/2021-02 од 18.02.2021. године.</p> <p>Спортски центар План јавних набавки за 2021. годину за Спортски центар, број 16/01 од 20.01.2021. године и одлука Управног одбора о усвајању плана број 16 од 20.01.2021. године; Мишљење Канцеларије за јавне набавке број 011-00-1/2021-01 од 25.01.2021.године. Изјава одговорног лица број 68 од 03.03.2021. године.</p> <p>Народни универзитет: План јавних набавки за 2021. годину за Народни универзитет Трстеник, број 7/1 од 11.01.2021. године; Мишљење Канцеларије за јавне набавке број 011-00-1/2021-01 од 25.01.2021.године; Изјава одговорног лица број 104/1 од 04.03.2021. године.</p>

1.	Неправилност 1.3.18.	Код Предшколске установе „Бисери“ и Народног универзитета у спровођењу поступка јавне набавке учествовало је лице које није именовано за члана Комисије за јавну набавку (шеф рачуноводства, секретар) и које није дало Изјаву о одсуству сукоба интереса, а које је обављало комуникацију са заинтересованим лицима и понуђачима, што није у складу са чланом 54. Закона о јавним набавкама.
2.	Опис мере исправљања	Предшколска установа "Бисери" У поступку јавне набавке добара „Намирнице за исхрану деце“ учествују чланови Комисије, који су одређени Решењем одговорног лица ПУ „Бисери“ Трстеник и који ће Изјаву о постојању/непостојању сукоба потписати након отварања понуда у складу са чланом 50.став 8 Закона о јавним набавкама, који прописује да након отварања понуда или пријава, представник наручиоца потписује изјаву о постојању или непостојању сукоба интереса Народни универзитет - Одговорно лице је разумело препоруку ДРИ о утврђеним неправилностима и неправилност отклонило у поступку јавне набавке услуге – Угоститељске услуге Народног универзитета у Трстенику. Решењем директора Народног универзитета образована је Комисија за јавну набавку, чији ће чланови учествовати у поступку и на дан отварања понуда потписаће Изјаву о одсуству сукоба интереса, сходно члану 50. став 8. Закона о јавним набавкама.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Предшколска установа „Бисери“ – Одлука о спровођењу поступка јавне набавке добара „Намирнице за припремање хране бр. 334-01/2021/01 од 18.02.2021. године; Решење о формирању Комисије број 334-1/2021-02 од 18.02.2021. године. Народни универзитет Одлука о спровођењу поступка јавне набавке услуге – Угоститељске услуге Народног универзитета у Трстенику, редни број ЈН 01/2021, број 79/1 од 18.02.2021. године; Решење о образовању Комисије за јавну набавку-Угоститељске услуге број 79/2 од 18.02.2021. године.
1.	Неправилност 1.3.19.	Код Предшколске установе „Бисери“ (два поступка), Народног универзитета (Заграђивање етнонадрешница Музејске збирке) и Спортског центра (два

		<p>поступка) члан комисије односно заменик члана комисије нису потписали Изјаву о одсуству сукоба интереса, иако је заменик учествовао у поступку отварања понуда, што није у складу са чланом 54. став 10. Закона о јавним набавкама.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Предшколска установа „Бисери“</p> <p>У поступку јавне набавке добара „Намирнице за исхрану деце“ учествују чланови Комисије, који су одређени Решењем одговорног лица ПУ „Бисери“ Трстеник број 334-1/2021-02 од 18.02.2021. године и који ће Изјаву о постојању/непостојању сукоба потписати након отварања понуда, сходно члану 50. Став 8. Закона о јавним набавкама.</p> <p>Народни универзитет Трстеник</p> <p>Одговорно лице је разумело препоруку ДРИ о утврђеним неправилностима и неправилност отклонило у поступку јавне набавке услуге – Угоститељске услуге Народног универзитета у Трстенику. Решењем директора Народног универзитета број 79/2 од 18.02.221. године образована је Комисија за јавну набавку, чији ће чланови учествовати у поступку и на дан отварања понуда (08.03.2021. године) потписаће Изјаву о одсуству сукоба интереса, сходно члану 50. став 8. Закона о јавним набавкама.</p> <p>Спортски центар</p> <p>Одговорно лице Спортског центра је разумело препоруку ДРИ и убудуће ће поступити у складу са истом. Наручилац је неправилност отклонио приликом спровођења поступка јавне набавке добара - „Набавка и испорука природног гаса“ када је сачинио Изјаву о постојању/непостојању сукоба интереса, коју су потписали чланови Комисије.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Предшколска установа „Бисери“</p> <p>Одлука о спровођењу поступка јавне набавке добара „Намирнице за припремање хране бр. 334-01/2021/01 од 18.02.2021године;</p> <p>Решење број 334-01/2021/02 од 18.02.2021. године;</p> <p>Народни универзитет - Одлука о спровођењу поступка јавне набавке услуге – Угоститељске услуге Народног универзитета у Трстенику, редни број ЈН 01/2021, број 79/1 од 18.02.2021. године;</p>

	<p>Решење о образовању Комисије за јавну набавку-Угоститељске услуге број 79/2 од 18.02.2021. године.</p> <p>Спортски центар - Решење о образовању Комисије за јавну набавку добра – „Набавка и испорука природног гаса“ број 15-01/2021-02 од 21.01.2021. године; Изјава о постојању/непостојању сукоба интереса број 15-01/2021-02 од 01.02.2021. године.</p>
--	--

1.	Неправилност 1.3.20.	<p>Код Предшколске установе „Бисери“ у Позиву за подношење понуда у поступку набавке намирница за припремање хране за 2019. годину који је објављен на Порталу јавних набавки, рок за подношење понуда је краћи од 30 дана од дана објављивања Позива за подношење понуда, што није у складу са чланом 95. Закона о јавним набавкама.</p> <p>Остале неправилности:</p> <p>1)Наручилац је одговорио на питање заинтересованог лица дана 26.03.2018. године, односно четири дана пре истека рока за подношење понуда, што није у складу са чланом 63. став 2. Закона о јавним набавкама;</p> <p>2)Наручилац није припремио Конкурсну документацију тако да понуђачи на основу ње могу да припреме прихватљиву понуду и то када се ради о додатном услову у оквиру кадровског капацитета, јер осим Изјаве о кадровском капацитету нису наведени докази којима ће најповољнији понуђач пре доделе уговора, доказати да испуњава овај услов, што није у складу са чланом 61. став 1. Закона о јавним набавкама;</p> <p>3)У Записнику о отварању понуда није наведен елемент критеријума (период у коме се неће мењати понуђена цена) понуђача ПУТР „Пиле“ Трстеник за партију 3, иако је исти наведен у Извештају о стручној оцени понуда, што није у складу са чланом 104. став 1. тачка 9. Закона о јавним набавкама;</p> <p>4)У Извештају о стручној оцени понуда није наведен начин примене методологије доделе пондера, што није у складу са чланом 105. став 2. тачка 6. Закона о јавним набавкама;</p> <p>5)Уговори за партије 2, 3, 5, 6 и 7 достављени су добављачима последњег дана пре истека рока за подношење захтева за заштиту права, а не након истека овог рока, што није у складу са чланом 113. став 1. Закона о јавним набавкама;</p> <p>6)У Обавештењу о закључењу уговора за партију 3, није наведена тачна најнижа понуђена цена код свих понуда, што није у складу са Прилогом ЗИ. тачка 8.</p>
----	----------------------	--

		<p>Закона о јавним набавкама;</p> <p>7) За партије 1, 2, 7 и 10 на основу закључених Уговора о јавној набавци и Обавештења о закљученим уговорима, није могуће јасно и прецизно утврдити тачан датум закључења уговора, с обзиром да се датуми закључења наведени у Обавештењу, разликују у односу на расположиве податке о закључењу наведене у уговору.</p> <p>8) Обавештења о закљученим уговорима нису објављена на интернет страници наручиоца, док Обавештења за партије 1, 2, 3, 6, 7, 8, 9 и 10 која су објављена на Порталу јавних набавки, нису објављена у року од пет дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116. Закона о јавним набавкама;</p> <p>9) Понуђач коме је додељен уговор за партију 6 није испунио додатне услове у оквиру пословног капацитета на начин предвиђен Конкурсном документацијом, с обзиром да је образац 8- списак испоручених добара попуњен за две, а не за тражене три референтне испоруке добара (ОШ „Јован Шербановић“ Крепољин и Центар за заштиту одојчади, деце и омладине Београд), а да наручилац није затражио додатна објашњења ради вредновања понуде, посебно имајући у виду остале доказе поднете уз понуду (достављен је табеларни преглед са више од 100 добављача којим је у 2017. и 2018. години вршена испорука хлеба), што није у складу са чланом 93. Закона о јавним набавкама.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>У јавном позиву за подношење понуда за јавну набавку добара „Намирнице за припремање хране“ бр. 334-01/2021/01 од 18.02.2021, одређен је рок за подношење понуда од 20 дана у складу са чланом 52. Закона о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 91/2019)</p> <p>1) Одговорно лице Предшколска установа „Бисери“ је разумело препоруку ДРИ и убудуће ће рок за подношење понуда продужити ако додатне информације или појашњења у вези са документацијом о набавци нису стављене на располагање у року од 6/4 дана, у складу са чланом 87, став 1., Закона о јавним набавкама.</p> <p>2) Одговорно лице Предшколска установа „Бисери“ је у оквиру описа критеријума за квалитативни избор привредног субјекта за јавну набавку „Намирнице за припремање хране“, предвидео да је Привредни субјект дужан да путем Портала састави и уз пријаву/понуду поднесе изјаву о испуњености</p>

	<p>критеријума за квалитативни избор привредног субјекта, којом потврђује да испуњава овај критеријум за избор привредног субјекта.</p> <p>Наручилац је дужан да пре доношења одлуке у поступку јавне набавке захтева од понуђача који је доставио економски најповољнију понуду да достави доказе о испуњености критеријума за квалитативни избор привредног субјекта.</p> <p>Овај критеријум доказује се достављањем:</p> <ul style="list-style-type: none"> - за лица запослена код привредног субјекта – доставити: фотокопије уговора о раду, образаца М-А или другогодговарајућег М обрасца и фотокопија дипломе; - за лица која нису запослена код привредног субјекта – доставити: фотокопије уговора о делу или уговора о обављању привремених и повремених послова или други уговор о радном ангажовању и фотокопија дипломе. <p>3) Записник о отварању понуда аутоматски креира Портал јавних набавки</p> <p>4) Извештај о стручној оцени понуда аутоматски креира Портал јавних набавки, а на основу Услови за доделу уговора и критеријума за квалитативни избор привредног субјекта које је Предшколска установа „Бисери“ дефинисало у документацији за јавну набавку добара, Намирнице за припремање хране-</p> <p>5) Одговорно лице Предшколска установа „Бисери“ је разумело препоруку ДРИ и Уговор о јавној набавци за јавну набавку добара Намирнице за припремање хране доставиће изабраном понуђачу у року од 10 дана од истека рока за подношење захтева за заштиту права,</p> <p>у складу са чланом 152. Закона о јавним набавкама.</p> <p>6) Одговорно лице Предшколска установа „Бисери“ је разумело препоруку ДРИ и убудуће ће поступати у складу са чланом 109. Закона о јавним набавкама .Обавештење о додели уговора послаће на објављивање у року од 30 дана од закључивања уговора који ће садржати све потребне елементе.</p> <p>7) Одговорно лице Предшколска установа „Бисери“ је разумело препоруку ДРИ и поступаће у складу са чланом 109. Закона о јавним набавкама и Прилогом 4Д. који регулише садржину о додели уговора, нарочито поступићемо у складу да тачком 10 наведеног прилога која предвиђа навођење датума закључивања уговора.</p> <p>8) Одговорно лице Предшколска установа „Бисери“ је разумело препоруку ДРИ</p>
--	---

		<p>и Обавештења о закљученим уговорима за намирнице за исхрану деце биће објављена на Порталу јавних набавки и интернет страници наручиоца.</p> <p>9) Одговорно лице Предшколска установа „Бисери“ је разумело препоруку ДРИ и поступаће у складу са чланом 118. и 119. Закона о јавним набавкама. Привредни субјекат је обавезан да достави изјаву о испуњености критеријума за квалитативни избор привредног субјекта али ће Наручилац пре доношења одлуке у поступку јавне набавке од понуђача који је доставио економски најповољнију понуду у примереном року затражити да достави доказе о испуњености критеријума за квалитативни избор привредног субјекта. Одговорно лице ће на основу члана 142. Закона о јавној набавци након отварања понуда вршити преглед, стручну оцену и рангирање понуда, на основу услова из документације о поступку јавне набавке. Уједно ће се захтевати додатна објашњења уколико постоје нејасноће које ће помоћи у прегледу, вредновању и упоређивању понуда и пријава.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Одлука о спровођењу поступка јавне набавке добара „Намирнице за припремање хране бр. 334-01/2021/01 од 18.02.2021.;</p> <p>Изјава одговорног лица бр.426 од 03.03.2021. године;</p> <p>Изјава одговорног лица бр.428 од 03.03.2021. године;</p> <p>Изјава одговорног лица бр.427 од 03.03.2021. године;</p> <p>Изјава одговорног лица бр.425 од 03.03.2021. године.</p>

2.1. Планирање масе средстава за плате

1.	Неправилност 2.1.1.	<p>Општина Трстеник је увећала масу за плате у 2019. години у односу на извршене расходе у 2018. години за 17,21%. односно у износу већем за 22.602 хиљаде динара, а при том је маса средстава за плате планирана на основу систематизованог а не на основу постојећег броја запослених, што није у складу са Упутством за припрему буџета локалне власти за 2019. годину са пројекцијама за 2020. и 2021. годину.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Планирани износи масе средстава за плате у Одлуци о буџету општине Трстеник за 2021. годину (економска класификација 411 и 412) за директне кориснике буџета општине Трстеник имају упориште у Упутству за припрему одлуке о буџету општине Трстеник за 2021. годину и пројекцијама за 2022. и 2023. годину и Закључку Владе РС бр: 05 број 121-10895/2020 од 24.12.2020. године.</p>

		<p>Приликом планирања саме масе зарада кључне су биле две чињенице : пројектована зарада за месец септембар за 2020. годину и смерница из Упутства за припрему одлуке о буџету локалне власти, која је наведена у делу Планирање масе средстава за плате запослених у 2021. години, тачка 3. став 5. у којем се каже да се средства за плате планирају на бази броја запослених који раде а не систематизованог броја запослених. Полазиште у пројекцији потребне масе зарада за 2021. годину била је нова увећана основица по Закључку Владе РС, која је помножена са коефицијентима свих стварно запослених радника у месецу септембру 2020. године, чиме се добио износ средстава за зараде за основни рад са додатком по основу минулог рада који је важио у том моменту. Тако добијени износ је основа која се примењује у пројекцији на 12 месеци за наредну годину, при чему је на тај износ додата и пројекција по основу повећања минулог рада у 2021. години за додатну годину радног стажа, пројекција износа који је потребан по основу повећања коефицијената услед напредовања у служби за одређени број радника који то право стичу у 2021-тој години, односно предвиђени трошак за додатно ангажовање запослених који изискује прековремени рад. На пројекцију масе зарада утицао је и пријем у радни однос на неодређено време четворо лица са високом стручном спремом у децембру месецу 2020. године (на основу добијене сагласности од Комисије) у Општинској управи, четворо лица у Предшколској установи "Бисери" и једно лице у Народном универзитету. И на крају треба додати да је на пројекцију масе за плате утицао и пријем запослених на одређено време због повећаног обима послова у проценту од 10% од укупног броја запослених.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Одлука о буџету општине Трстеник за 2021. годину; Табела – преглед извршења за 2020. годину и плана за 2021. годину на позицијама 411 и 412 код директних и индиректних корисника буџета општине Трстеник.</p>

2.3. Обрачун и исплата плата, додатака и накнада запосленима и социјалних доприноса на терет послодавца

1.	Неправилност 2.3.1.	<p>Општинска управа општине Трстеник је у току 2019. године приликом обрачуна и исплате плате због неправилно утврђених коефицијената и додатних коефицијената за најмање пет запослених и по основу увећања коефицијента од 10% за троје запослених и то без основа увећања извршила исплату плата у већем износу за 429 хиљада динара, што није у складу са члановима 4. и 5. Уредбе о</p>
----	---------------------	---

		коэффицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима и 56. Закона о буџетском систему.
2.	Опис мере исправљања	<p>Начелник Општинске управе је у току ревизије донео решења о утврђивању основних и додатних коэффицијената за обрачун и исплату плата за четири запослена лица распоређена на радним местима: 1) послови канцеларије за локално економски развој из области друштвених делатности, 2) послови канцеларије за локално економски развој из области економских делатности, 3) послови администратратора базе података за ГИС, комуникације и ИТ администратор и 4) инспектор наплате, по којима се обрачун плате према утврђеним коэффицијентима обрачунавају и исплаћују од 01.10.2020. године.</p> <p>5) Запослено лице на радном месту Матичар-шеф Месне канцеларије Велика Дренова је у току ревизије, у октобру месецу 2020. године стекло услов за звање саветника, самим тим и услов за повећање основног коэффицијента од 10,77. Запослена је до марта 2021. године одсутна с посла због коришћења права на одсуство са рада због неге детета. Начелник Општинске управе је припремио предлог Правилника о организацији и систематизацији радних места, којим је за радно место матичара-шеф МК Велика Дренова предвиђено место саветника. Након усвајања Правилника од стране Општинског већа у марту месецу 2021. године, донеће се решење за запослену којим ће се извршити усклађивање основног коэффицијента са предвиђеним звањем из напред наведеног Правилника.</p> <p>У поступку ревизије отклоњене су неправилности указане од стране ДРИ по основу увећања коэффицијента од 10% за троје запослених то без основа за увећање, тако што је начелник Општинске управе донео решења којима је за три запослена на пословима: 1)животне средине, 2)образовања и збрињавања избеглих и расељених лица и 3)пореског извршитеља), укинута увећање коэффицијента од 10% .</p> <p>У поступку ревизије начелник Општинске управе донео је и решење број 120-21/2020-04 од 29.9.2020. године о утврђивању тромесечног увећања основице за обрачун и исплату плата за запослене у Општинској управи општине Трстеник са средњом и нижом стручном спремом по основу квалитета и резултата рада почев од обрачуна и исплате плате за октобар, новембар и децембар 2020. године у складу са Закључком Владе РС и 05 број 121-10654/2019 од 24.10.2019. године. Решење о утврђивању тромесечног увећања основице је измењено дана 30.12.2020. године, због повећања основице Закључком Владе РС, број 121-10894/2020 од 24.12.2020. године, за децембар месец 2020. године.</p> <p>Начелник Општинске управе донео је решење број 120-21-1/2020-04 од 30.12.2020. године о утврђивању тромесечног увећања основице за обрачун и</p>

		исплату плата за запослене у Општинској управи општине Трстеник са средњом и нижом стручном спремом по основу квалитета и резултата рада почев од обрачуна и исплате плате за јануар, фебруар и март 2021. године.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Решења начелника Општинске управе о измени решења о утврђивању основних и додатних коефицијената број 120-22/2020-04; 120-23/2020-04; 120-24/2020-04; 120-25/2020-04 од 30.09.2020. године;</p> <p>Обрачунски листићи за запослене за зараду за месеце децембар 2020. и јануар 2021 са рекапитулацијом зараде и изводима;</p> <p>Предлог Правилника о организацији и сисематизацији радних места у Општинској управи и Општинском правобранилаштву;</p> <p>Решења начелника Општинске управе о укидању коефицијената од 10%, број 120-4-83-1/2020-04 од 18.09.2020. године; број 120-4-53-1/2020-04 и 120-4-26-1/2020-04 од 28.09.2020. године;</p> <p>Обрачунски листићи за запослене за зараду за месеце децембар 2020. и јануар 2021 са рекапитулацијом зараде и изводима;</p> <p>Решење Начелника Општинске управе број 120-21/2020-04 од 29.09.2020. године о утврђивању тромесечног увећања основице за обрачун и исплату плата за октобар, новембар и децембар 2020. године;</p> <p>Решење Начелника Општинске управе о измени решења број 120-21/2020-04 од 30.12.2020. године;</p> <p>Решење Начелника Општинске управе број 120-21-1 /2020-04 од 30.12.2020. године о утврђивању тромесечног увећања основице за обрачун и исплату плата за јануар, фебруар и март месец 2021. године.</p>
1.	Неправилност 2.3.2.	Предшколска установа „Бисери“ је неправилно утврдила увећање коефицијената за три запослена и по овом основу је више исплаћено 125 хиљада динара, што није у складу са чланом 3.став 1. тачка 4а. Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама и чланом 56. Закона о буџетском систему.
2.	Опис мере исправљања	Одговорно лице Предшколске установе „Бисери“ закључило је Анекс уговора о раду бр. 1569 од 28.09.2020.године са запосленим на радном месту сарадника – медицинске сестре на превенцији и тиме изменило увећање коефицијента у износу од 4% , с обзиром да радно место на које је распоређена не представља руководеће радно место, те је коефицијент усклађен са чланом 3. став 1 тачка 4а. Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата за запослене у јавним службама и чланом 56. Закона о буџетском систему.

		<p>Друга запослена на радном месту сарадника – медицинске сестре на превенцији у августу 2020.године остварила је право на инвалидску пензију, а пре одласка у инвалидску пензију била је на боловању, те ПУ „Бисери“ није била у могућности да изврши умањење коефицијента у износу од 4%.</p> <p>Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односна зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава престао је да важи 01.01.2020.године и члан 77. новог Посебног колективног уговора за запослене у установама предшколског васпитања и образовања чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе предвиђа да је послодавац дужан да овлашћеном представнику репрезентативног синдиката у установи који припада репрезентативном синдикату, у који је учлањено више од 50% запослених, исплаћује увећану месечну зараду у висини од 12% на име накнаде за обављање функције. Имајући у виду напред наведено, ПУ „Бисери“ није извршила умањење додатка на плату председнику репрезентативног синдиката у износу од 12%.</p> <p>Предшколска установа „Бисери“ неће у будућности вршити исплату додатака који нису у складу са чланом 3. став 1. тачка 4а. Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата за запослене у јавним службама и чланом 56. Закона о буџетском систему</p> <p>Предшколска установа „Бисери“ је за обрачун и исплату плата за запослене на радном месту вешерке, сервирке и спремачице са I степеном стручне спреме утврдила коефицијент 6,30 у складу са чланом 2. тачка бб. Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата за запослене у јавним службама.</p> <p>Предшколска установа „Бисери“ је успоставила дневну евиденцију присутности на раду у складу са чланом 24. став 1. тачка 1) и чланом 45. Закона о евиденцијама у области рада.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>1) Анекс уговора о раду бр. 1569 од 28.09.2020.године; Решење о отказу уговора о раду због губитка радне способности број 1192 од 07.08.2020.године.</p> <p>2) Анекс уговора о раду бр.370 од 23.02.2021.године; Анекс уговора о раду бр. 328 од 18.02.2021.године; Анекс уговора о раду бр.356 од 19.02.2021.године; Анекс уговора о раду бр. 330 од 18.02.2021. године; Уговор о раду бр.184 од 27.01.2021.године;</p>

	<p>Уговор о раду бр.183 од 27.01.2021.године; Уговор о раду бр.185 од 27.01.2021.године; Обрачун и исплата плата за децембар 2020.године, јануар и фебруар 2021.године.</p> <p>3)Дневна евиденција присутности.</p>
--	---

1.	Неправилност 2.3.3.	<p>Народни универзитет је због неправилно утврђених коефицијената за најмање три лица извршио исплату плата у вишем износу за 142 хиљаде динара, што није у складу са чланом 2. тачка 7) Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама и 56. Закона о буџетском систем.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>У поступку ревизије, директор Народног универзитета је закључио Анексе уговора о раду са 4 запослена лица у септембру и октобру месецу 2020. године којим су извршена усклађивања коефицијената у складу са Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату зарада у јавним службама. Обрачун и исплата зарада за запослене примењује се од зараде за септембар, односно за октобар месец 2020. године, што је настављено и у 2021. години.</p> <p>- У поступку ревизије утврђено је да за следећа радна места: Руководилац финансијско-рачуноводствених послова, Референт за финансијско-рачуноводствене послове благајник, Курир-возач, домар, Кафе куварица-спремачица, Наставник предметне наставе, Сарадник дигиталних процеса, Продавац-билетар, Помоћни радник-ватрогасац, није одређено радно искуство као посебан услов за рад на тим радним местима, тако да је ова неправилност исправљена доношењем Одлуке о измени и допуни Правилника о организацији и систематизацији послова (радних места) Народног универзитета у Трстенику број 485/1 од 31.12.2020. године.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Анекси уговора о раду број 370/1, број 371/1, број 372/1 од 28.09.2020. године и 414/1 од 26.10.2020. године; Обрачунски листићи за месец децембар 2020. године и јануар 2021. године са изводом и рекапитулацијом зараде; Одлука о измени и допуни Правилника о организацији и систематизацији послова (радних места) Народног универзитета у Трстенику број 485/1 од 31.12.2020. године;</p>

1.	Неправилност 2.3.4	<p>Спортски центар је због неправилно утврђених коефицијената (основних коефицијената и увећаних коефицијената по основу руковођења) за најмање девет лица извршио исплату у вишем износу за 825 хиљада динара, што није у складу са члановима 2. и 3. Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама и чланом 56. Закона о буџетском систему.</p> <p>Остале неправилности:</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Правилником о организацији и систематизацији послова- радних места код послодавца за радна места инструктор-рекреатор, организатор активности у физичкој култури-шеф сектора, техничар инвестиционог и техничког одржавања, мајстор одржавања и чистачица није одређено радно искуство као посебан услов за рад на тим радним местима, што није у складу са чланом 30. Закона о запосленима у јавним службама.
2.	Опис мере исправљања	<p>У току ревизије закључени су Анекси уговора о раду са именованим лицем-директором и осам запослених у Спортском центру Трстеник којима су коефицијенти за обрачун и исплату плата одређени у складу са Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама. Обрачун и исплата зарада по анексима уговора врши се од октобра месеца 2020. године и по истим је настављено и у 2021. години.</p> <p>-Спортски центар донео је нови Правилник о организацији и систематизацији послова- радних места код послодавца, број 43 од 08.02.2021. године, којим је за радна места инструктор-рекреатор, организатор активности у физичкој култури-шеф сектора, техничар инвестиционог и техничког одржавања, мајстор одржавања и чистачица одређено радно искуство као посебан услов за рад на тим радним местима, у складу са чланом 30. Закона о запосленима у јавним службама.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Анекси уговора број: 419/01, 419/02, 419/03, 419/04, 419/06, 419/07, 419/08 и 419/09 од 28.9.2020. године и број 420/01 од 30.9.2020. године;</p> <p>Обрачунски листићи за месец децембар 2020. и јануар 2021. године, извод и рекапитулација и обрачунски листићи за фебруар 2021. године - 1. део плате са изводом и рекапитулацијом;</p> <p>Правилник о организацији и систематизацији послова - радних места код</p>

	послодавца број 43 од 08.02.2021. године и Одлука Управног одбора Установе о давању сагласности на Правилник, број 44 од 08.02.2021. године.
--	--

1.	Неправилност 2.3.5	<p>Народна библиотека „Јефимија“ је због неправилно утврђеног коефицијената за једну запослену извршила исплату плата у вишем износу за 46 хиљада динара, што није у складу са чланом 2. тачка 7. Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама и чланом 56. Закона о буџетском систему.</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Приликом обрачуна и исплате плате у 2019. години за запослену са II степеном стручне спреме- ПК радник (на радном месту Књиговезац) додељен је коефицијент од 9,60 уместо 7,10 и по том основу преузета је обавеза и извршена исплата у вишем износу од 46.067 динара, са социјалним доприносима на терет послодавца, што није у складу са чланом 2. тачка 7. Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама и чланом 56. Закона о буџетском систему; ❖ Запосленој на радном месту Хигијеничара приликом обрачуна и исплате плате у 2019. години утврђен је коефицијент од 7,60 уместо 6,60.
2.	Опис мере исправљања	<p>Директор Народне библиотеке „Јефимија“ је 28.09.2020. године закључио Анексе уговора о раду са 2 запослена лица којима су утврђени коефицијенти за обрачун и исплату зараде у складу са Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату зарада у јавним службама.</p> <p>Обрачун и исплата зарада за запослене по закљученим анексима уговора примењује се од зараде за септембар месец 2020. године, што је настављено за једног запосленог и у 2021. години. Другом запосленом је радни однос престао 06.10.2020. године по сили закона.</p> <p>Дана 16.3.2020. године директор Народне библиотеке донео је Правилник о систематизацији радних места број 43/1, којим је предвиђено 10 извршилачких радних места на неодређено време, односно број радних места је усклађен са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе општине Трстеник.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Анекси уговора о раду број 101/1 и 102/1 од 28.09.2020. године; Решење о престанку радног односа број 108/1 од 06.10.2020. године; Листа обрачуна са рекапитулацијом, обрачунски листићи за септембар и октобар месец 2020. године са изводима; Листа обрачуна са рекапитулацијом, обрачунски листићи за једног запосленог за</p>

	децембар месец 2020. године и јануар 2021. године са изводима; Правилник о систематизацији радних места број 43/1, од 16.03.2020. године.
--	--

1.	Неправилност 2.3.6	<p>Индиректни корисници буџетских средстава нису правилно извршили обрачун плата, додатака и накнада због примене бруто основице при обрачуна без обрачуна корективног фактора (без примене умањења сразмерног дела пореске олакшице) и на тај начин извршили исплату у већем износу за 1.286 хиљада динара за плате запослених, што није у складу са чланом 2. Закона о платама у државним органима и јавним службама, чланом 105. Закона о раду, чланом 15а. Закона о порезу на доходак грађана, чланом 44. Закона о доприносима за обавезно социјално осигурање и чланом 56. Закона о буџетском систему, и то:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Народни универзитет у износу 678 хиљада динара, - Спортски центар износу 279 хиљада динара, - Народна библиотека „Јефимија“ у износу 329 хиљада динара
2.	Опис мере исправљања	<p>Народни универзитет је за исплату зарада запосленима од јуна месеца за 2020. годину користио корекцију бруто зараде (умањење сразмерног дела пореске олакшице), што је настављено и у 2021. години.</p> <p>Спортски центар је у поступку ревизије отклонио неправилност и за исплату зарада запосленима од октобра месеца 2020. године користио корекцију бруто зараде (умањење сразмерног дела пореске олакшице), што је настављено и у 2021. години.</p> <p>Народна библиотека "Јефимија" је за исплату зарада запосленима од јуна месеца за 2020. годину користила корекцију бруто зараде (умањење сразмерног дела пореске олакшице), што је настављено и у 2021. години.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Народни универзитет Листа обрачуна са рекапитулацијом, обрачунски листићи запослених за децембар месец 2020. године, и јануар 2021. године са изводима.</p> <p>Спортски центар Обрачунски листићи за месец децембар 2020. и јануар 2021. године, извод и рекапитулација и обрачунски листићи за фебруар 2021. године - 1. део плате са изводом и рекапитулацијом.</p> <p>Народна библиотека Листа обрачуна са рекапитулацијом, обрачунски листићи запослених за децембар месец 2020. године и јануар 2021. године са изводима.</p>

1.	Неправилност 2.3.7	Општинска управа је у току 2019. године за најмање шест запослених лица која су најмање 15 пута извршила прековремени рад дужи од 8 сати недељно извршила исплату од 165 хиљада динара са припадајућим доприносима на терет послодавца, што није у складу са чланом 53. Закона о раду и члану 56. Закона о буџетском систему.
2.	Опис мере исправљања	Начелник Општинске управе доноси решења о прековременом раду у складу са препорукама ДРИ, водећи рачуна да обрачун за прековремени рад запосленог не може да буде дужи од 8 сати недељно у складу са чланом 53. Закона о раду и чланом 56. Закона о буџетском систему. У Општинској управи се води евиденција присутности на раду сваког запосленог у управи и другим органима општине (кабинет председника општине, председника скупштине и за чланове Општинског већа на сталном раду) и то дневна листа присуства на раду и на крају месеца месечна листа, која служи за вођење евиденције о зарадама запослених, у складу са чланом 24. став 1. тачка 1) и чланом 45. Закона о евиденцијама у области рада.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Карнет запослених и обрачунски листићи за запослене који су остварили прековремени рад у децембру месецу 2020.године и јануару 2021. године; Налог за прековремени рад, извештај о извршеном раду и решење о исплати накнаде за прековремени рад; Евиденционе листе о присутности на раду за децембар 2020. године и јануар 2021. године за лица која су радила прековремено; Евиденционе листе о присутности на раду за запослена, именована и постављена лица за јануар 2021. године.

1.	Неправилност 2.3.8	Општински правобранилац је као функционер директног корисника буџетских средстава општине Трстеник извршио четири сата прековременог рада и по том основу је извршена исплата у износу од три хиљаде динара , што није у складу са чланом 11. Закона о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локане самоуправе.
2.	Опис мере исправљања	Општински правобранилац је разумео препоруку ДРИ, тако да од почетка поступка ревизије у 2020ој години, а ни у 2021. години није имао прековремени рад, па самим тим није било ни исплате додатка за прековремени рад, сходно члану 11.став 3.Закона о запосленима у АП и јединицама локалне самоуправе.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Обрачунски листићи и карнет за функционера Општинског правобранилаштва за децембар 2020.године и јануар 2021. године са изводом.

1.	Неправилност 2.3.9	Спортски центар је приликом обрачуна и исплате плата запосленима који су радили на дан празника који није радни дан, исплаћивао накнаду зараде за дан државног празника (у висини 100%) и на то додатно обрачунао и исплатио додатак за рад на празник од 210% вредности радног сата и по том основу извршио исплату у вишем износу за 180 хиљада динара , што није у складу са чланом 5. Закона о платама у државним органима и јавним службама и члановима 108. и 114. Закона о раду.
2.	Опис мере исправљања	Спортски центар је извршио исправку у програму за плате, тако да се запосленима који су радили на дан државног празника који није радни дан, увећана зарада обрачунава и исплаћује у складу са чланом 108. Закона о раду, почев од зараде за месец фебруар 2021. године.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Обрачунски листићи за месец фебруар 2021. године за запослене који су радили на дан државног празника, са изводом и рекапитулацијом- 1 део плате; Пројекција коначног обрачуна за месец фебруар (исплата зараде 2 део биће исплаћена 15. марта); Одлука директора о раду за време државног празника, број 46/01 од 11.02.2021.године; Евиденција о присутности лица на раду са налогом и извештајем.

1.	Неправилност 2.3.10.	Народни универзитет, Спортски центар, Народна библиотека „Јефимија“ и Туристичка организација у току 2019. године накнаде зараде за одсуствовања са рада на дан празника који је нерадан дан, годишњег одмора и за време боловања до 30 дана нису обрачунавали као просек зараде у претходних 12 месеци, већ као да је запослени радио, што није у складу са чланом 114. и 115. Закона о раду.
2.	Опис мере исправљања	Народни универзитет У поступку ревизије исправљен је обрачун зарада за запослене за одсуствовање са рада за годишњи одмор и за време боловања до 30 дана и обрачунава се као просек зараде у претходних 12 месеци. Ово се примењује од зараде за септембар месец 2020. године. Обрачун зараде за рад на дан државног празника који није радни дан обрачунава се као просек зараде у претходних 12 месеци од зараде за фебруар 2021.године. У поступку ревизије Народни универзитет је исправио изглед (форму и садржину) обрачунских листића запосленима у складу са чланом 3. Правилника о садржају обрачуна зараде односно накнаде зараде.

		<p>Спортски центар Спортски центар је исправио обрачун зарада за запослене за одсуствовање са рада на дан државног празника, нерадан дан, годишњег одмора и за време боловања до 30 дана и обрачунава се као просек зараде у претходних 12 месеци, почев од фебруара месеца 2021. године.</p> <p>Народна библиотека "Јефимија" У поступку ревизије исправљен је обрачун зарада за запослене за одсуствовање са рада за годишњи одмора и за време боловања до 30 дана и обрачунава се као просек зараде у претходних 12 месеци. Ово се примењује од зараде за септембар месец 2020. године. Обрачун зараде за рад на дан државног празника који није радни дан обрачунава се као просек зараде у претходних 12 месеци од зараде за фебруар 2021.</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ У поступку ревизије Народна библиотека „Јефимија“ је исправила изглед (форму и садржину) обрачунских листића запосленима у складу са чланом 3. Правилника о садржају обрачуна зараде односно накнаде зараде. <p>Туристичка организација У поступку ревизије Туристичка организација је исправила обрачун зарада за запослене за одсуствовање са рада на дан државног празника, нерадан дан, годишњег одмора и за време боловања до 30 дана и обрачунава се као просек зараде у претходних 12 месеци, почев од октобра месеца 2020. године.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Народни универзитет 1)Листа обрачуна са рекапитулацијом, обрачунски листићи запослених који су били на годишњем одмору и боловању у децембру месецу 2020. године са изводима, дванаестомесечни просек сатнине за годишњи одмор за две запослене за децембар 2020, евиденција свих запослених о доласку и одласку за децембар 2020. Листа обрачуна са рекапитулацијом, обрачунски листићи за запослене који су имали прековремени рад у јануару 2021. године и изводи. Налози за прековремени рад 29/1 од 19.01.2021. и 31/1 од 21.01.2021. године, Изјаве о прековременом раду и Решења за исплату прековременог рада за два запослена 39/1 и 39/2 од 27.01.2021. њихове евиденције за долазак и одлазак с посла за јануар 2021. године.</p> <p>2) Пројекција обрачуна зараде за фебруар месец са обрачунским листићима и рекапитулацијом, Решења за рад у дане државног празника за 4 запослена бројеви 68/2-68/5 од 11.02.2021. године, евиденција свих запослених о доласку и одласку за фебруар 2021. као и Изјаве одговорног лица за обрачун зараде</p>

		<p>запослени за рад на државни празник број 98/1 од 03.03.2021. године.</p> <p>Спортски центар Обрачунски листићи за месец фебруар 2021. године, извод и рекапитулација - 1. део плате ; Пројекција коначног обрачуна за месец фебруар (исплата зараде 2 део зараде биће исплаћена 15. марта), Табела обрачуна просека за два запослена лица са обрачунским листићима за 12 месеци.</p> <p>Народна библиотека "Јефимија" - Листа обрачуна са рекапитулацијом, обрачунски листић запослене на боловању за септембар месец 2020. године и изводи. Пројекција обрачуна зараде за фебруар месец са обрачунским листићима и рекапитулацијом, евиденција свих запослених о доласку и одласку за фебруар 2021. као и Изјава одговорног лица за обрачун зараде запослени за рад на државни празник број 26 од 03.03.2021. године, евиденција свих запослених о доласку и одласку за фебруар 2021. године.</p> <p>Туристичка организација Листа обрачуна са рекапитулацијом, обрачунски листићи запослених за децембар месец 2020. године и јануар 2021. године са изводима.</p>
--	--	--

1.	Неправилност 2.3.11.	<p>Приликом обрачуна и исплате плата у Народном универзитету, Спортском центру и Народној библиотеци „Јефимија“ запосленима који примају минималну зараду (основна плата је испод минималне) у складу са прописима, додаци на плату по свим основама обрачунати су на износ основне плате, уместо да се исти обрачунавају на износ минималне зараде, што није у складу са чланом 111. Закона о раду.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>-Народни универзитет У поступку ревизије исправљен је обрачун зарада запосленима који примају минималну зараду у складу са прописима, тако да се сви додаци на зараду обрачунавају на износ минималне зараде у складу са чланом 111. Закона о раду. Ово се примењује од зараде за септембар месец 2020. године.</p> <p>Спортски центар Спортски центар утврђену неправилност је отклонио тако што запосленима који примају минималну зараду (основна плата је испод минималне) у складу са</p>

		<p>прописима, додаци на плату по свим основама обрачунавају се на износ минималне зараде, у складу са Законом, почев од месеца фебруара 2021. године.</p> <p>Народна библиотека "Јефимија" У поступку ревизије исправљен је обрачун зарада запосленима који примају минималну зараду у складу са прописима, тако да се сви додаци на зараду обрачунавају на износ минималне зараде у складу са чланом 111. Закона о раду. Ово се примењује од зараде за септембар месец 2020. године .</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Народни универзитет Листа обрачуна са рекапитулацијом, обрачунски листићи запослених који примају минималну зараду за децембар месец 2020. године и јануар 2021. године са изводом.</p> <p>Спортски центар Обрачунски листићи за фебруар 2021. године за запослене са минималном зарадом - 1. део плате са изводом и рекапитулацијом Пројекција коначног обрачуна за месец фебруар (исплата зараде 2 део зараде биће исплаћена 15. марта).</p> <p>Народна библиотека "Јефимија" Листа обрачуна са рекапитулацијом, обрачунски листићи запослених који примају минималну зараду за децембар месец 2020. године и јануар 2021. године са изводом.</p>

1.	Неправилност 2.3.12.	Спортски центар је приликом обрачуна и исплате плата, додатак за минули рад обрачунавао на износ увећане плате за прековремени рад или рад на дан празника који је нерадни дан уместо на износ основне плате, што није у складу са чланом 5. Закона о платама у државним органима и јавним службама.
2.	Опис мере исправљања	<p>Одговорно лице Спортског центра разумело је препоруку ДРИ и додатак за минули рад обрачунава се на износ основне плате у складу са чланом 5. Закона о платама у државним органима и јавним службама, почев од фебруара месеца 2021. године.</p> <p>Спортски центар је исправио садржину обрачунског листића зараде у складу са</p>

		2. и 3. Правилника о садржају обрачуна зараде, односно накнаде зараде.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Обрачунски листићи за фебруар 2021. године - 1. део плате са изводом и рекапитулацијом; Пројекција коначног обрачуна за месец фебруар (исплата зараде 2 део зараде биће исплаћена 15. марта).

1.	Неправилност 2.3.13.	Предшколска установа „Бисери“ је у току 2019. године закључила уговоре о раду на одређено време без спровођења конкурса са најмање четири лица на период дужи од 60 дана, што није у складу са чланом 155. Закона о основама система образовања и васпитања.
2.	Опис мере исправљања	Предшколска установа „Бисери“ спровела је два конкурса за пријем запослених на одређено време, у месецу новембру 2020. године. Конкурси број 2034 и број 2038 од 13.11.2020. године објављени су у листу „Послови“ дана 25.11.2020. године. У радни однос на одређено време, најкасније до 31.08.2021. године примљена су два домара и две медицинске сестре –васпитача који су испуњавали услов. Одговорно лице је разумело препоруке ДРИ и убудуће ће се радна места попуњавати у складу са чланом 155. Закона о основама система образовања и васпитања. 1) Уговори на одређено време који су закључени након извештаја ревизије, садрже правни основ за заснивање радног односа на одређено време, у складу са чланом 33. став 1. тачка 7) Закона о раду. 2) Уговори о раду са запосленима у Предшколској установи „Бисери“ закључени након извештаја ревизије садрже елементе за утврђивање основне зараде и назначен је акт којим су та права утврђена у моменту закључења уговора о раду у складу са чланом 33. Закона о раду.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	1) Одлуке о расписивању конкурса број 2033 и број 2039 од 13.11.2020. године; Конкурс број 2034 и конкурс број 2038 од 13.11.2020. године, Решење Конкурсне комисије о избору кандидата број 67 од 13.01.2021. године; Записник Конкурсне комисије број 55 од 12.01.2021. године;

		<p>2) Уговор о раду број 192 од 27.01.2021. године;</p> <p>Уговор о раду број 194 од 27.01.2021. године;</p> <p>Уговор о раду број 187 од 27.01.2021. године;</p> <p>Уговор о раду број 190 од 27.01.2021. године.</p>
--	--	--

1.	Неправилност 2.3.14	<p>Текст огласа о Јавном конкурс за попуњавање извршилачких радних места у Општинској управи не садржи истоветне податке о радном месту преузете из Правилника о организацији и систематизацији радних места, након чега је и примљено лице које испуњава услове конкурса али не и радно места према Правилнику, што није у складу са чланом 80. и 102. Закона о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе и чланом 26. Правилника о организацији и систематизацији радних места у Општинској управи и Општинском правобранилаштву општине Трстеник.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Општинско веће општине Трстеник је дана 30.1.2020. године, усвојило Правилник о организацији и систематизацији радних места у Општинској управи и Општинском правобранилаштву општине Трстеник број 020-2/2020-03 којим је за радно место Послови канцеларије за локално економски развој из области економске делатности предвиђено звање Млађег саветника.</p> <p>У току 2020. године расписана су 4 конкурса за попуњавање извршилачких места (на основу добијене сагласности од стране Комисије). Текст огласа о јавном конкурс за попуњавање извршилачких места садржи истоветне податке о радном месту преузете из Правилника о организацији и систематизацији радних места у Општинској управи и Општинском правобранилаштву општине Трстеник. Након спроведеног поступка, у радни однос у Општинску управу примљена су лица која испуњавају услове Конкурса.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Правилник о организацији и систематизацији радних места у Општинској управи и Општинском правобранилаштву општине Трстеник, број 020-2/2020-03 од 30.01.2020. године (извод);</p> <p>Јавни конкурс за попуњавање извршилачких радних број 111-3/2020-04 од 13.10.2020. године, објављен у листу Политика дана 15.10.2020. године;</p> <p>Решења о пријему у радни однос на неодређено време за четири лица, број 112-54/2020-04, 112-55/2020-04, 112-56/2020-04, 112-57/2020-04 од 23.11.2020. године.</p>

2.4. Обрачун и исплата социјалних давања запосленима

1.	Неправилност 2.4.1	Општинска управа је преузела обавезе и извршила расходе за накнаде боловања
----	--------------------	---

		преко 30 дана у укупном износу 137 хиљада динара , без валидних дознака лекара (извештаја комисије) и при том није извршена рефундација исплаћених средстава (делимично или у целости) од Републичког завода за здравствено осигурање што није у складу са чланом 102. Закона о здравственом осигурању, односно 101. Закона о здравственом осигурању и чланом 16. Уредбе о буџетском рачуноводству.
2.	Опис мере исправљања	Одговорно лице Општинске управе је разумело дату препоруку ДРИ у вези утврђене неправилности и Општинска управа врши рефундацију исплаћених средстава од РФЗО-а за боловање преко 30 дана, на основу валидних извештаја лекара о привременој спречености за рад, извештаја лекарске комисије.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Захтев за рефундацију накнаде зараде за месец децембар 2020. године достављен РФЗО Крушевац дана 17.02.2021. године, списак обрачунатих-исплаћених накнада зарада за децембар месец 2020. године за три запослена и извештаји лекара о привременој спречености за рад.

1.	Неправилност 2.4.2.	Општинска управа је преузела обавезе и извршила расходе на име накнаде трошкова сахране, набавке ортопедских помагала (ортодонтски апарат) и набавке лекова у износу 155 хиљада динара , без доказа да право на рефундацију трошкова сахране, ортопедска помагала, лекове и др. није остварено у складу са другим прописима из области обавезног социјалног осигурања, борачко-инвалидске заштите и другим прописима, што није у складу са члановима 51. и 53. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе и чланом 16. Уредбе о буџетском рачуноводству .
2.	Опис мере исправљања	Општинска управа је накнадно прибавила потврде од РФЗО да запослена лица у Општинској управи нису остварила право на рефундацију трошкова за лекове и ортопедска помагала. Такође, за једно преминуло лице које је био у радном односу у Општинској управи, породица није остварила право на рефундацију погребних трошкова, јер исто није било корисник пензије, што је потврђено од стране РФ ПИО-Филијала Крушевац. Одговорно лице је разумело препоруке ДРИ у вези исплате солидарне помоћи и у свему поступа у складу са Појединачним колективним уговором за запослене у органима општине Трстеник, број 110-9/19-02 од 20.12.2019 године. Начелник Општинске управе дана 03.03.2021. године донео је решење о одобравању солидарне помоћи, број 40-68/2021-04, на основу захтева запосленог са медицинском документацијом и предлогом Комисије за одобравање солидарне помоћи.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Захтеви Општинске управе за достављање потврда за запослене који су остварили право на солидарну помоћ за лечење и куповину ортопедског помагала Одговори РФЗО, 02 број 180.22-5/2021-95 од 19.01.2021. године; 02 број 180.22-

		14/2021-95 од 18.02.2021. године;02 број 180.22-13/2021-95 од 18.02.2021. године; Одговор РФ ПИО-Филијала Крушевац, број сл/2021 од 01.03.2021. године; Појединачни колективни уговор за запослене у органима општине Трстеник, број 110-9/19-02 од 20.12.2019 године; Документација о исплаћеној солидарној помоћи за запослену у 2021. години: захтев са медицинском документацијом, рачуни, мишљење Комисије, Потврда РФЗО број 180.22-15/2021-95 од 23.02.2021. године и решење начелника Општинске управе број 40-68/2021-04 од 03.03.2021. године.
1.	Неправилност 2.4.3.	Спортски центар је извршио позајмицу, односно пласирао је слободна новчана средства у виду позајмице директору и шест запослених у износу од 295 хиљада динара, што није у складу са чланом 10. Закона о буџетском систему. Остале неправилности ❖ У Билансу стања Спортског центра а самим тим и у консолидованом завршном рачуну буџета општине мање су исказана потраживања по основу датих позајмица запосленима у износу од најмање 78.000 динара; ❖ Спортски центар не води адекватну помоћну евиденцију потраживања од запослених по основу датих позајмица која обезбеђује детаљне податке о свим потраживањима.
2.	Опис мере исправљања	Одговорно лице Спортског центра разумело је препоруку ДРИ у вези утврђених неправилности и убудуће неће вршити исплату позајмице. Дана 28.09.2020.године закључен је Анекс појединачног колективног уговора за запослене у Спортском центру Трстеник број 396 којим је брисан став 1. члана 45. којим је била дозвољена исплата позајмице запосленима. Позајмице запослених су враћене у априлу месецу 2020. године. Одговорно лице Спортског центра разумело је препоруку ДРИ и убудуће ће вршити евидентирање плата додатака и накнада запослених у складу са Правилником о стандардном класификационалном оквиру и контном плану за буџетски систем,Спортски центар Трстеник правилно врши књижење на конту 411111.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Анекс Појединачног колективног уговора број 396 од 28.09.2020.године; Картица потраживања од радника –рекапитулација обустава по раднику који су

	користили позајмице са изводима; Изјава директора Спортског центра, број 66 од 02.03.2021.године.
--	--

1.	Неправилност 2.4.4.	<p>Право на солидарну помоћ изабраних, именованих, постављених лица и службеника на положају директних и индиректних корисника буџета општине, односно право из радног односа није утврдио послодавац већ ненадлежни орган, што није у складу са чланом 4. и 5. Закона о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе и чланом 192. Закона о раду.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Општинска управа Одговорно лице Општинске управе је разумело дату препоруку ДРИ, у вези утврђене неправилности тако да ће се убудуће приликом исплате солидарне помоћи примењивати одредбе члана 3 став 6. Појединачног колективног уговора у општини Трстеник број 110-9/19-02 од 20.12.2019 године. Одлуком о буџету општине Трстеник за 2020. годину нису била предвиђена средства за исплату солидарне помоћи за побољшање материјалног положаја запослених.</p> <p>Народни универзитет Одговорно лице је разумело препоруку ДРИ у вези утврђене неправилности и убудуће ће право на солидарну помоћ директору утврђивати послодавац -Управни одбор Народног универзитета, у складу са чланом 192. Закона о раду.</p> <p>Предшколска установа „Бисери“ Права из радног односа именованим лицима убудуће утврђиваће надлежни орган у складу са чланом 192. Закона о раду.</p> <p>Народна библиотека "Јефимија" Одговорно лице је разумело препоруку ДРИ у вези утврђене неправилности и убудуће ће право на солидарну помоћ директору утврђивати послодавац – Управни одбор Народне библиотеке, у складу са чланом 192. Закона о раду.</p> <p>Спортски центар Одговорно лице је разумело препоруку ДРИ у вези утврђене неправилности и убудуће ће право на солидарну помоћ директору утврђивати послодавац – Управни одбор Спортског центра, у складу са чланом 192. Закона о раду.</p>

3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Општинска управа Појединачни колективни уговор за запослене у органима општине Трстеник, број 110-9/19-02 од 20.12.2019 године ; Изјава одговорног лица Општинске управе број 400-7-5/2020-02 од 03.03.2021. године.</p> <p>Народни универзитет Појединачни колективни уговор за запослене у органима општине Трстеник, број 110-9/19-02 од 20.12.2019 године; Изјава директора Народног универзитета број 99/1 од 03.03.2021. године.</p> <p>Предшколска установа „Бисери“ Изјава одговорног лица Предшколске установе „Бисери“ број 422 од 03.03.2021.године.</p> <p>Спортски центар Изјава одговорног лица Спортског центра, број 70 од 03.03.2021. године.</p> <p>Народна библиотека "Јефимија" Изјава директора Народне библиотеке број 25 од 03.03.2021. године.</p>
----	---	--

2.6. Обрачун и исплата накнада јубиларних награда

1.	Неправилност 2.6.1.	Предшколска установа „Бисери“ је у 2019. години утврдила право и извршила исплату јубиларних награда за две запослене у укупном износу од 200 хиљада динара , иако је једна запослена право стекла у 2017. години, а друга запослена у току 2019. године није остварила потребан број година радног стажа за јубиларну награду, што није у складу са чланом 42. Посебног колективног уговора за запослене у установама предшколског васпитања и образовања чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе, чланом
----	---------------------	---

		120. Закона о раду и чланом 56. став 4. Закона о буџетском систему.
2.	Опис мере исправљања	Предшколска установа „Бисери“ отклонила је утврђену неправилност, тако што се право утврђује и исплата јубиларних награда врши у години када запослени стекну право на исплату истих. Директор ПУ „Бисери“ донео је Решење број 2392 од 25.12.2020.године којим је утврдио право на исплату јубиларне награде, а због грешке у обрачуну износа донето је Решење о измени решења број 385 од 25.02.2021.године којим је извршена исплата разлике.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Решење број 2392 од 25.12.2020.године, Решење о измени решења број 385 од 25.02.2021. године, листа зарада за јубиларне награде ПУ Бисери, фотокопија радне књижице, доказ о уплати.

1.	Неправилност 2.6.2.	Предшколска установа „Бисери“ је у току 2019. године запосленима вршила исплату јубиларне награде у износу просечне зараде у Републици Србији без пореза и доприноса према последње објављеном податку у тренутку доношења решења, а не у износу просечне зараде у Републици Србији у претходном месецу у односу на месец стицања права на јубиларну награду, што није у складу са чланом 42, а у вези члана 35. Посебног колективног уговора за запослене у установама предшколског васпитања и образовања чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе.
2.	Опис мере исправљања	Предшколска установа „Бисери“ обрачун и исплату јубиларних награда врши у износу просечне зараде у Републици Србији у претходном месецу у односу на месец стицања права на јубиларну награду у складу са чланом 42. а у вези члана 35. Посебног колективног уговора за запослене у установама предшколског васпитања и образовања чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе. У складу са напред наведеним, директор ПУ „Бисери“ донео је Решење број 2392 од 25.12.2020.године којим је извршена исплата јубиларне награде у износу просечне зараде у Републици Србији у претходном месецу у односу на месец стицања права на јубиларну награду, а због грешке у обрачуну износа донето је Решење о измени решења број 385 од 25.02.2021. године којим је извршена исплата разлике.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Решење број 2392 од 25.12.2020.године, Решење о измени решења број 385 од 25.02.2021. године, фотокопија радне књижице, листа зарада за јубиларне награде Предшколске установе „Бисери“, доказ о уплати.

1.	Неправилност 2.6.3.	Народни универзитет је извршио расходе за јубиларне награде запослених на име 10 и 20 година непрекидног рада у установи у износу 333 хиљаде динара , уместо за 10 и 20 година проведених у радном односу, што није у складу са чланом 52. Колективног уговора код послодавца Народног универзитета, чланом 30. Посебног колективног уговора за установе културе чији је оснивач РС, АП и јединица локалне самоуправе, чланом 120. Закона о раду и чланом 56. Закона о буџетском систему.
2.	Опис мере исправљања	Директор Народног универзитета у току поступка ревизије исправио неправилност тако што је донео Одлуку број 367/1 од 28.09.2020. године којим је запосленом признато право на јубиларну награду за 20 година проведених у радном односу, у складу са чланом 30. Посебног колективног уговора за установе културе чији је оснивач РС, АП и јединица локалне самоуправе, чланом 120. Закона о раду и чланом 56. Закона о буџетском систему.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Одлука број 367/1 од 28.9.2020. године; Радна књижица број 291/98; Изјава одговорног лица о укупном радном стажу број 100/1 од 03.03.2021. године.

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.



ПРЕДСЕДНИЦА ОПШТИНЕ ТРСТЕНИК

Милена Турк, дипл. хемичар

Милена Турк

(потпис)

Република Србија

ОПШТИНА ТРСТЕНИК

ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ

Број:400-7/2020-02

Дана: 17.03.2021. године

Т р с т е н и к

РЕПУБЛИКА СРБИЈА

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

Макензијева 41

БЕОГРАД

ПРЕДМЕТ: Допуна Извештаја о отклањању неправилности откривених у ревизији правилности пословања Општине Трстеник који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину и расходе за запослене за 2019. годину

Поштовани,

Дана 05.марта 2021. године доставили смо Државној ревизорској институцији Извештај о отклањању неправилности откривених у ревизији правилности пословања Општине Трстеник који се односи на јавне набавке за 2018. и 2019. годину и расходе за запослене за 2019. годину.

У прилогу дописа достављамо Вам допуну Извештаја који поред мера исправљења садржи и допунске доказе.

С поштовањем,

ПРЕДСЕДНИЦА ОПШТИНЕ ТРСТЕНИК

Милена Турк, дипл.хемичар





Република Србија
ОПШТИНА ТРСТЕНИК
ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ
Број: 400-7/2020-02
Дана: 17.03.2021. године
Т р с т е н и к

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макензијева 41

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије, Општина Трстеник, улица Кнегиње Милице број 5, подноси

ДОПУНУ ИЗВЕШТАЈА О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ ПРАВИЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА ОПШТИНЕ
ТРСТЕНИК КОЈИ СЕ ОДНОСИ НА ЈАВНЕ НАБАВКЕ ЗА 2018 И 2019 ГОДИНУ И РАСХОДЕ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ ЗА 2019.ГОДИНУ

Број и датум извештаја о ревизији: 400-762/2020-04/21 од 02.децембра 2020. године

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

1.2. Набавка услуга, добара и радова без спроведеног поступка јавне набавке

1.	Неправилност 1.2.4.	<p>Предшколска установа „Бисери“ јеу 2018. и 2019. години извршила набавку добара, услуга и радова у износу од 6.471 хиљада динара без спроведеног поступка јавне набавке, а да нису постојали разлози за изузеће што није у складу са чланом 39. Закона о јавним набавкама и то:</p> <ul style="list-style-type: none"> - У 2018. години за: (1) намирнице за припремање хране 462 хиљаде динара и (2) услуге мобилне телефоније 1.105 хиљада динара и - У 2019. години за: (1) намирнице за припремање хране 1.588 хиљада динара, (2) услуге мобилне телефоније 1.427 хиљада динара, (3) радове на објекту Бисери 648 хиљада динара, (4) набавку прозора и врата за два објекта 764 хиљаде динара и (5) радове на објекту у Стопањи 477 хиљада динара.
2.	Опис мере исправљања	<p>Предшколска установа „Бисери“ је према Плану набавки на које се закон не примењује за 2021.годину ,у складу са Финансијским планом за 2021.годину, извршила набавку услуга мобилног оператера и Одлуком о додели уговора бр.406/032021/02 од 12.03.2021.године изабрана је најповољнија понуда од 25.000,00 динара без ПДВ-а за потрошњу на месечном нивоу.Како не би дошло до прекорачења потрошње на службеним картицама и већег износа рачуна датог у понуди, изабрани оператер је у обавези да постави забрану за коришћење додатних сервиса који нису урачунати у пакете.</p> <p>У Предшколској установи “Бисери“ је према Плану набавки на које се закон не примењује за 2021.годину на позицији Текуће поправке и одржавање, планирана замена-израда оградe у дворишту вртића процењене вредности од 1.916.666,00 динара без ПДВ-а.</p> <p>Остале набавке радова се не планирају у 2021. години.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Одлука о додели уговора бр.406/03/2021/02 од 12.03.2021.године; Записник о прикупљању и отварању понуда бр. 406/03/2021-02 од 12.03.2021.године; Изјава оператера мобилне мреже достављена ПУ "Бисери" Трстеник</p>

		електронском поштом дана 16.03.2021. године; Финансијски план Предшколске установе "Бисери" за 2021.годину, број 279/1 од 28.01.2021. године; План набавки на који се закон не примењује за 2021. годину, број 289 који је усвојен од стране Управног одбора 28.01.2021. године;
--	--	--

1.	Неправилност 1.2.5.	Народни универзитет је у 2018. и 2019. години извршио набавку услуга од више добављача у износу од 2.437 хиљада динара без спроведеног поступка јавне набавке, а да нису постојали разлози за изузеће што није у складу са чланом 39. Закона о јавним набавкама и то: - У 2018. години за: (1) угоститељске услуге 992 хиљаде динара и (2) организацију концерата 542 хиљаде динара и - У 2019. години за угоститељске услуге 903 хиљаде динара.
2.	Опис мере исправљања	Народни универзитет је спровео јавну набавку за угоститељске услуге и у прилогу достављамо допунске доказе.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	- Документација о спроведеном поступку јавне набавке угоститељских услуга (Одлука о спровођењу поступка јавне набавкеуслуге Угоститељске услуге Народног универзитета у Трстенику, редни број ЈН 01/2021, број 79/1 од 18.02.2021. године, Решење о образовањуКомисије за јавну набавку Угоститељске услуге број 79/2 од 18.02.2021. године, Јавни позив и Конкурсна документација за јавну набавку угоститељске услуге број 01/2021, Изјава о одсуству сукоба интереса од 08.03.2021. године, Записник о отварању понуде од 08.03.2021. године; Одлука о додели уговора број 79/3 од 09.03.2021. године) - Уговор о пружању угоститељских услуга-услуге ресторана број 79/6 од 15.03.2021

1.	Неправилност 1.2.6	Спортски центар је у 2018. и 2019. години извршио набавку услуга и радова у износу од 5.293 хиљаде динарабез спроведеног поступка јавне набавке, а да нису постојали разлози за изузеће што није у складу са чланом 39. Закона о јавним набавкама и то: - У 2018. години за: (1) услуге ангажовања лица 1.563 хиљаде динара и (2) радове око платоа и ограде олимпијског базена 957 хиљада динара и - У 2019. години за: (1) услуге ангажовања лица 2.142 хиљаде динара и (2) Уређење платоа отворених терена и базена 631 хиљаду динара.
----	--------------------	---

2.	Опис мере исправљања	Спортски центар у 2021. години је у Плану набавки на које се Закон не примењује планирао набавке радова у складу са Финансијским планом, које по закону нису истоврсне, и то: -одржавање електроинсталација на отвореним теренима – 890.000,00 без ПДВ-а - одржавање централног грејања гасних инсталација –830.000,00 без пдв-а - услуга машинског равњања фудбалских и тениских терена -330.000,00 Остале набавке радова се не планирају у 2021. години.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Измена Финансијског плана Спортског центра, број89/01од12.03.2021.године; Измена Плана набавки Спортског центра на које се закон не примењује, број 90/01 од 12.03.2021. године

1.1. Спровођење поступака јавних набавки

1.	Неправилност 1.3.3.	Општинска управа је у ревидираном поступку Израде пројекта санације, затварања и рекултивације постојеће несанитарне општинске депоније у Трстенику укупне уговорене вредности 3.600 хиљада динара закључила Анекс уговора, којим је измењен Уговор иако могућност измене уговора није јасно и прецизно одређена ни у Конкурсној документацији ни у Уговору о јавној набавци, што није у складу са чланом 115. Закона о јавним набавкама.
2.	Опис мере исправљања	У прилогу достављамо допуну документације.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Решење о образовању Комисије за јавну набавку радова Текуће одржавање путева на територији Општине Трстеник број 404-12/2021-05 од 28.01.2021.године

1.	Неправилност 1.3.8.	<p>Председник општине је у поступку јавне набавке Физичко обезбеђење индустријског комплекса „Бењици“ уговорене вредности 1.600 хиљада динара, као додатни услов у оквиру кадровског капацитета затражио да понуђач има запослена лица, уместо да се омогући и ангажовање радника по другом основу и предвидео обавезу обиласка локације на којој ће се пружити услуга, односно одређени су услови који дискриминишу понуђаче, којим се ограничава конкуренција и којима се нарушава начело једнакости понуђача, што све није у складу са чланом 10. 12. и 76. Закона о јавним набавкама и чланом 56. Закона о буџетском систему.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Неправилност утврђена од стране ДРИ у погледу кадровског капацитета, отклоњена је у поступку јавне набавке Текуће одржавање путева на територији Општине Трстеник. Као додатни услов у оквиру кадровског капацитета затражено је да понуђачи имају или ће ангажовати минимум 20 радника, средње стручне спреме и најмање једног дипломираног грађевинског инжењера са високом стручном спремом.</p> <p>Наручилац - Општинска управа општине Трстеник у поступцима јавних набавки које су покренуте и спроведене у 2021. години није предвидео обилазак локације као додатни услов (критеријум) у конкурсној документацији и то за јавну набавку добара - Набавка електричне енергије за потребе јавног осветљења на територији општине Трстеник, јавну набавку услуге - Текуће поправке и одржавање јавног осветљења на територији општине Трстеник и јавне набавке радова - Текуће одржавање путева на територији општине Трстеник, Реконструкција водоводне мреже у улици Дамњана Максића и Реконструкција канализационе мреже у улици Војислава Танкосића.</p> <p>Наручилац - Општинска управа општине Трстеник ће убудуће, у поступцима јавних набавки, по препоруци ДРИ и Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки, обилазак локације предвидети само као могућност у оквиру Техничке спецификације, а не као један од Критеријума за квалитативни избор привредног субјекта.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Информација број 400-6/2021-04 од 16.03.2021. године; Одлука о спровођењу поступка јавне набавке радова Текуће одржавање путева на територији Општине Трстеник број 404-12/2021-05 од 28.01.2021. године; Конкурсна документација и измена Конкурсне документације за јавну набавку радова Текуће одржавање путева на територији Општине Трстеник; Одлука о спровођењу поступка јавне набавке радова Реконструкција водоводне мреже у улици Дамњана Максића, број 404-24/2021-05 од 09.03.2021. године; Одлука о спровођењу поступка јавне набавке радова Реконструкција</p>

	<p>канализационе мреже у улици Војислава Танкосића, број 404-23/2021-05 од 09.03.2021. године; Конкурсна документација за јавну набавку радова Реконструкција водоводне мреже у улици Дамњана Максића; Конкурсна документација за јавну набавку радова Реконструкција канализационе мреже у улици Војислава Танкосића.</p>
--	--

1.	Неправилност 1.3.9.	<p>Општинска управа је одредила додатне услове за учешће у поступку јавне набавке који дискриминишу понуђаче и којима се ограничава конкуренција и нарушава начело једнакости понуђача укупне вредности 19.425 хиљада динара, што није у складу са чланом 10. 12. и 76. Закона о јавним набавкама и чланом 56. Закона о буџетском систему и то:</p> <ul style="list-style-type: none"> - у оквиру кадровског капацитета је затражено да понуђач има запослена лица, уместо да се омогући и ангажовање лица по другом основу у једном поступку укупне уговорене вредности 864 хиљада динара, - у оквиру техничког капацитета код две набавке је одређен услов да понуђач располаже са најмање 30 бензинских станица, од чега 19 бензинских станица без прецизно наведених локација (укупно уговорена вредност 1.902 хиљада динара), као и да поседује прихватилиште на територији општине или суседне општине, - у оквиру пословног капацитета код јавне набавке зимско одржавање локалних путева и улица на територији општине Трстеник за сезону 2018/2019 укупне уговорене вредности 15.500 хиљада динара затражено је да је понуђач извео радове на реконструкцији путева и улица што није у директној вези са предметом набавке, - додатни услов је обавеза обиласка локације којом се нарушава начело једнакости конкуренције у два поступка укупне вредности 1.159 хиљада динара.
2.	Опис мере исправљања	<p>-Неправилност утврђена од стране ДРИ у погледу кадровског капацитета, отклоњена је у поступку јавне набавке Текуће одржавање путева на територији Општине Трстеник. Као додатни услов у оквиру кадровског капацитета затражено је да понуђачи имају или ће ангажовати минимум 20 радника, средње стручне спреме и најмање једног дипломираног грађевинског инжењера са високом стручном спремом.</p>

		<p>Наручилац – Општинска управа општине Трстеник, ће поступити по препорукама ДРИ у погледу утврђене неправилности за технички капацитет, тако што ће приликом спровођења поступка јавне набавке добара – Гориво и течности за моторна возила, планиране у четвртом кварталу 2021. године, као критеријум за квалитативни избор привредног субјекта бити одређен мањи број бензинских станица којима треба да располаже потенцијални понуђач, односно биће прецизно утврђене локације тј. путни правци и насељена места на којима ће бити распоређене бензинске станице.</p> <p>Наручилац - Општинска управа општине Трстеник у поступцима јавних набавки које су покренуте и спроведене у 2021. години није предвидео обилазак локације као додатни услов (критеријум) у конкурсној документацији и то за јавну набавку добара - Набавка електричне енергије за потребе јавног осветљења на територији општине Трстеник, јавну набавку услуге - Текуће поправке и одржавање јавног осветљења на територији општине Трстеник и јавне набавке радова - Текуће одржавање путева на територији општине Трстеник, Реконструкција водоводне мреже у улици Дамњана Максића и Реконструкција канализационе мреже у улици Војислава Танкосића.</p> <p>Наручилац - Општинска управа општине Трстеник ће убудуће, у поступцима јавних набавки, по препоруци ДРИ и Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки, обилазак локације предвидети само као могућност у оквиру Техничке спецификације, а не као један од Критеријума за квалитативни избор привредног субјекта</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Информација број 400-6/2021-04 од 16.03.2021. године; Информација број 400-7/2021-04 од 17.03.2021. године;</p> <p>Одлука о спровођењу поступка јавне набавке радова Текуће одржавање путева на територији Општине Трстеник број 404-12/2021-05 од 28.01.2021.године; Конкурсна документација и измена Конкурсне документације за јавну набавку радова Текуће одржавање путева на територији Општине Трстеник; Одлука о спровођењу поступка јавне набавке радова Реконструкција водоводне мреже у улици Дамњана Максића, број 404-24/2021-05 од 09.03.2021. године; Одлука о спровођењу поступка јавне набавке радова Реконструкција канализационе мреже у улици Војислава Танкосића, број 404-23/2021-05 од 09.03.2021. године; Конкурсна документација за јавну набавку радова Реконструкција водоводне мреже у улици Дамњана Максића;</p>

	Конкурсна документација за јавну набавку радова Реконструкција канализационе мреже у улици Војислава Танкосића.
--	---

1.	Неправилност 1.3.12.	Код Општинске управе у два поступка јавне набавке уговорене вредности 38.500 хиљада динара конкурсна документација у делу техничке спецификације не садржи оквирне количине радова и локације на којим ће бити извршени предметни радови, што није у складу са чланом 61. Закона о јавним набавкама и чланом 56. Закона о буџетском систему и то за: <ul style="list-style-type: none"> - Текуће одржавање локалних категорисаних путева у износу 30.000 хиљада динара и - Текуће одржавање локалних некатегорисаних путева – МЗ у износу 8.500 хиљада динара.
2.	Опис мере исправљања	У прилогу достављамо допуну документације
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Решење о образовању Комисије за јавну набавку радова Текуће одржавање путева на територији Општине Трстеник број 404-12/2021-05 од 28.01.2021.године.

1.	Неправилност 1.3.15. Окончане ситуације	Извођачи радова у најмање три ревидирана поступка (реконструкцији домова културе, капитално одржавање зелене пијаце и партерно уређење центра) су обустављали радове, иако није било основа за обуставу у позитивним прописима, што није у складу са чланом 70. Посебних узанси у грађењу и закљученим Уговорима.
2.	Опис мере исправљања	Окончани су радови по уговорима закљученим у поступцима јавних набавки и то : Извођење радова на капиталном одржавању зелене пијаце и Реконструкција и модернизација Домова културе на територији општине Трстеник
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Окончана ситуација за извођење радова на капиталном одржавању зелене пијаце бр.03/20 од 28.07.2020.године; Окончана ситуација за реконструкцију и модернизацију Домова културе на територији општине Трстеник бр.82/20 од 29.12.2020.године;

1.	Неправилност 1.3.17.	<p>Општинска управа и индиректни корисници приликом спровођења поступка набавке електричне енергије извршили су оцењивање и рангирање понуђених цена у које нису укључени сви трошкови набавке предметних добара (трошкови приступа и коришћења система за пренос и дистрибуцију електричне енергије, акцизе за електричну енергију и друго), иако процењена вредност предметне јавне набавке садржи ове трошкове, односно није примењен адекватан метод за избор најповољније понуде, јер приликом оцењивања понуда није могуће утврдити да ли ће понуђена цена прелазити процењену вредност набавке, када се урачунају наведени трошкови, што није у складу са чланом 3. тачка 27. Закона о јавним набавкама.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Општинска управа општине Трстеник, ће поступити по препорукама ДРИ ради отклањања утврђене неправилности и у складу са датим мишљењем Канцеларије за јавне набавке број 011-00-1/2021-01 од 25.01.2021. године, приликом спровођења поступка јавне набавке за електричну енергију за потребе Општинске управе општине Трстеник, у отвореном поступку, у јуну месецу текуће године, тако што ће понуђена цена, поред јединичне цене обухватити и све остале трошкове, и то: трошкове приступа и коришћења система за пренос електричне енергије, трошкове приступа и коришћења система за дистрибуцију електричне енергије, накнаде за подстицај повлашћених произвођача електричне енергије, накнаде за енергетску ефикасност, акцизе на електричну енергију, а који се обрачунавају у складу са важећим прописима Републике Србије. У Моделу уговора биће наведено да ће уговорена цена обухватити поред јединичне цене и напред наведене трошкове.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Информација број 400-5/2021-04 од 16.03.2021. године; Уговор о купопродаји електричне енергије бр. 40-120/21-02 од 18.02.2021.године</p>

2.3. Обрачун и исплата плата, додатака и накнада запосленима и социјалних доприноса на терет послодавца

1.	Неправилност 2.3.1.	Општинска управа општине Трстеник је у току 2019. године приликом обрачуна и исплате плате због неправилно утврђених коефицијената и додатних коефицијената за најмање пет запослених и по основу увећања коефицијента од 10% за троје запослених и то без основа увећања извршила исплату плата у већем износу за 429 хиљада динара , што није у складу са члановима 4. и 5. Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима и 56. Закона о буџетском систему.
2.	Опис мере исправљања	Достављамо допис Општинске управе којим се Општинском већу упућује Предлог Правилника о организацији и систематизацији радних места у Општинској управи и Општинском правобранилаштву на разматрање и усвајање.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Допис Општинском већу бр сл/2021-04 од 02.03.2021.године са доставницом.

1.	Неправилност 2.3.2.	Предшколска установа „Бисери“ је неправилно утврдила увећање коефицијената за три запослена и по овом основу је више исплаћено 125 хиљада динара, што није у складу са чланом 3.став 1. тачка 4а. Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама и чланом 56.Закона о буџетском систему.
2.	Опис мере исправљања	Достављамо додатне доказе за обрачун и исплату зарада за запослене у Предшколској установи "Бисери" за месеце децембар 2020. године, јануар и фебруар 2021. године као и дневну евиденцију присутности запослених за фебруар месец 2021. Године.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Захтев за исплату зарада, рекапитулација зарада и обрачунски листићи за месеце децембар 2020. године, јануар и фебруар 2021. године, Дневна евиденција присутности за фебруар месец 2021. године

1.	Неправилност 2.3.9	Спортски центар је приликом обрачуна и исплате плата запосленима који су радили на дан празника који није радни дан, исплаћивао накнаду зараде за дан државног празника (у висини 100%) и на то додатно обрачунао и исплатио додатак за рад на празник од 210% вредности радног сата и по том основу извршио исплату у вишем износу за 180 хиљада динара , што није у складу са чланом 5. Закона о платама у државним органима и јавним службама и члановима 108. и 114. Закона о раду.
2.	Опис мере исправљања	Спортски Центар је извршио исправку у програму заплате, тако да је обрачун и исплату зараде за фебруар месец 2021. године извршио у складу са чланом 108. Закона о раду.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Исплатни листићи, рекапитулација и извод о исплати зараде за фебруар месец 2021. Године-

1.	Неправилност 2.3.10.	Народни универзитет, Спортски центар, Народна библиотека „Јефимија“ и Туристичка организација у току 2019. године накнаде зараде за одсуствовања са рада на дан празника који је нерадан дан, годишњег одмора и за време боловања до 30 дана нису обрачунавали као просек зараде у претходних 12 месеци, већ као да је запослени радио, што није у складу са чланом 114. и 115. Закона о раду.
2.	Опис мере исправљања	Народни универзитет је исправио обрачун зарада за запослене за одсуствовање са рада на дан државног празника, нерадан дан, годишњег одмора и за време боловања до 30 дана и у складу са законом извршио исплату зараде за фебруар месец 2021. године. Народна библиотека је исправила обрачун зарада за запослене за одсуствовање са рада на дан државног празника, нерадан дан, годишњег одмора и за време боловања до 30 дана и у складу са законом извршио исплату зараде за фебруар месец 2021. године. Спортски центар Спортски центар је исправио обрачун зарада за запослене за одсуствовање са

		рада на дан државног празника, нерадан дан, годишњег одмора и за време боловања до 30 дана и у складу са законом извршио исплату зараде за фебруар месец 2021. године.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Народни универзитет -обрачунски лист и обрачун просека вредности сата за 12 месеци Народна библиотека -обрачунски лист и обрачун просека вредности сата за 12 месеци Спортски центар - Исплатни листићи, рекапитулација и извод о исплати зараде за фебруар месец 2021. године

1.	Неправилност 2.3.12.	Спортски центар је приликом обрачуна и исплате плата, додаток за минули рад обрачунавао на износ увећане плате за прековремени рад или рад на дан празника који је нерадан дан уместо на износ основне плате, што није у складу са чланом 5. Закона о платама у државним органима и јавним службама.
2.	Опис мере исправљања	Спортски центар је исправио обрачун зарада за запослене и у складу са законом извршио исплату зараде за фебруар месец 2021. године.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Исплатни листићи, рекапитулација и извод о исплати зараде за фебруар месец 2021. године

1.	Неправилност 2.3.13.	Предшколска установа „Бисери“ је у току 2019. године закључила уговоре о раду на одређено време без спровођења конкурса са најмање четири лица на период дужи од 60 дана, што није у складу са чланом 155. Закона о основама система образовања и васпитања.
2.	Опис мере исправљања	Достављамо додатни доказ за објављивање јавног конкурса у часопису Послови од 25.11.2020. године
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Фоткопија листа Послови број 909 од 25.11.2020. године

2.4. Обрачун и исплата социјалних давања запосленима

1.	Неправилност 2.4.3.	Спортски центар је извршио позајмицу, односно пласирао је слободна новчана средства у виду позајмице директору и шест запослених у износу од 295 хиљада динара, што није у складу са чланом 10. Закона о буџетском систему.
2.	Опис мере исправљања	Позајмице запослених су враћене у априлу месецу 2020. године и убудуће неће бити исплаћиване.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	-Картица позајмица; -Карице обустава запослених који су користили позајмице.

1.	Неправилност 2.4.4.	Право на солидарну помоћ изабраних, именованих, постављених лица и службеника на положају директних и индиректних корисника буџета општине, односно право из радног односа није утврдио послодавац већ ненадлежни орган, што није у складу са чланом 4. и 5. Закона о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе и чланом 192. Закона о раду.
2.	Опис мере исправљања	Достављамо додатни доказ картицу конта 414419 за 2020. Годину.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Картица конта 414419 за 2020. годину

2.6. Обрачун и исплата накнада јубиларних награда

1.	Неправилност 2.6.1.	Предшколска установа „Бисери“ је у 2019. години утврдила право и извршила исплату јубиларних награда за две запослене у укупном износу од 200 хиљада динара , иако је једна запослена право стекла у 2017. години, а друга запослена у току 2019. године није остварила потребан број година радног стажа за јубиларну
----	---------------------	---

		награду, што није у складу са чланом 42. Посебног колективног уговора за запослене у установама предшколског васпитања и образовања чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе, чланом 120. Закона о раду и чланом 56. став 4. Закона о буџетском систему.
2.	Опис мере исправљања	Достављамо додатни доказ о исплати јубиларне награде
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Извод број 7 од 14.01.2021. године и аналитичке картице конта 416 111 за 2020. годину и 2021. годину

1.	Неправилност 2.6.2.	Предшколска установа „Бисери“ је у току 2019. године запосленима вршила исплату јубиларне награде у износу просечне зараде у Републици Србији без пореза и доприноса према последње објављеном податку у тренутку доношења решења, а не у износу просечне зараде у Републици Србији у претходном месецу у односу на месец стицања права на јубиларну награду, што није у складу са чланом 42, а у вези члана 35. Посебног колективног уговора за запослене у установама предшколског васпитања и образовања чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе.
2.	Опис мере исправљања	Достављамо додатни доказ о исплати јубиларне награде.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Извод број 7 од 14.01.2021. године и аналитичке картице конта 416 111 за 2020. годину и 2021. годину

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.


 ПРЕДСЕДНИЦА ОПШТИНЕ ТРСТЕНИК
 Милена Турк, дипл. хемичар

 (потпис)