

„Инфраструктура железнице Србије“ а.д.
Број: 4/2021-2537-553
Дана: 19.02.2021. године
Београд

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макензијева бр. 41

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије, Акционарско друштво за управљање јавном железничком инфраструктуром „Инфраструктура железнице Србије“, Београд, Немањина 6, Савски Венац Београд, подноси

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

Број и датум извештаја о ревизији: 400-244/2020-06/14 од 18. новембра 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)

У поступку ревизије нису дате препоруке првог приоритета.

II

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

| РБ | Неправилност | Опис мере исправљања | Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања | Период у којем се планира предузимање мере исправљања |
|----|---|---|---|---|
| 1 | <p>ПРЕПОРУКА 1: НЕПРАВИЛНОСТ:</p> <p>Друштво је у 2019. години закључило 92 уговора о обављању привремених и повремених послова са физичким лицима и по том основу обрачунало и исплатило накнаду у износу од 39.707.571 динара, ради обављања послова који нису привременог карактера, односно који трају дуже од 120 радних дана у календарској години, а неки су трајали и током целе године, што није у складу са чланом 197. Закона о раду.</p> | <p>Закључивање уговора о обављању привремених и повремених послова у складу са чл.197. Закона о раду, односно са тенденцијом уговорне обавезе до 120 дана за одређене послове.</p> <p>У ситуацијама када је за обављањем одређених привремених и повремених послова постане трајног карактера, заснивати радни однос у складу са законским процедурама.</p> | <p>- Менаџер за људске ресурсе и заједничке послове</p> <p>- Директор сектора за људске ресурсе и опште послове</p> | <p>У децембру 2020. године, у складу са Закључцима Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава 51 број: 112-5156/2020 од 08.07.2020. године и 51 број:112-8313/20 од 28.10.2020. године, којим је дата сагласност за пријем 46 лица у радни однос на неодређено време у „Инфраструктура Железнице Србије“ а-д-, 26 лица која су обављала привремене и повремене послове код послодавца, засновала су радни однос на неодређено време (доказ:приложени уговори о раду), тако да је мера већ испуњена.</p> <p>У току јануара 2021. године није било ангажовања на основу уговора о привремено повременим пословима.</p> <p>Програмом пословања за 2021. годину на који је Влада дала сагласност Решењем 05 Број:023-774/2021 од 28.01.2021. године планирано је да 65 лица</p> |

| | | | | |
|---|--|--|--|---|
| | | | | <p>обавља привремене и повремене послове чије ће ангажовање зависити од динамике извршења радова на модернизацији железничке инфраструктуре, поштујући одредбе члана 197. Закона о раду.</p> <p>Веома је важно имати у виду да се у конкретном случају ради о пословима који су неопходни на изградњи и модернизацији пруге, као и пословима који се односе на одржавање објеката инфраструктуре. Потреба и дужина ангаживања запослених по основу уговор о привремено и повременим пословима директно зависи од рокова у којима се поједини радови завршавају.</p> |
| 2 | <p>ПРЕПОРУКА 2: НЕПРАВИЛНОСТ:</p> <p>Друштво, Прву, Шеснаесту и Двадесет осму измену плана јавних набавки за 2018. годину није објавило на Порталу јавних набавки у року од десет дана од дана доношења, што није у складу са чланом 51. став 3. Закона о јавним набавкама.</p> | <p>Друштво ће извршити измену Правилника о организацији и систематизацији радних места и измену описа послова запослених задужених за објаве на Порталу јавних набавки</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Директор Сектора за набавке и централна стоваришта - Начелник одељења | <p>У складу са Акционим планом</p> |

| | | | | |
|---|--|--|---|------------------------------------|
| 3 | <p>ПРЕПОРУКА 3: НЕПРАВИЛНОСТ:</p> <p>Друштво у поступку ревизије није документовало да су процењене вредности јавних набавки засноване на спроведеном испитивању, истраживању тржишта предмета јавне набавке које укључују проверу цене, квалитета, периода гаранције одржавања и сл., као и провере да је процењена вредност валидна у време покретања поступка јавне набавке, што није у складу са чланом 64. став 3. Закона о јавним набавкама и чланом 8. и 9. Правилника о ближе уређивању поступка јавне набавке.</p> | <p>Друштво ће извршити измену и допуну Правилника о организацији и систематизацији радних места и Правилника о ближе уређивању поступка јавне набавке у циљу дефинисања контроле и поступака документовања на који начин је извршена процењена вредности јавних набавки.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Директор Сектора за набавке и централна стоваришта - Директор Сектора корисника набавке | <p>У складу са Акционим планом</p> |
| 4 | <p>ПРЕПОРУКА 4: НЕПРАВИЛНОСТ:</p> <p>Друштво није вршило праћење извршења уговора о јавним набавкама на начин прописан интерним актом односно Друштво не води извештај о извршењу уговора о јавној набавци на начин прописан Правилником о ближе уређивању поступка јавне набавке, а у поступку ревизије је утврђено да сектор</p> | <p>Друштво ће извршити измену и допуну Правилника о организацији и систематизацији радних места и измену и допуну Правилника о ближе уређивању поступка јавне набавке у делу праћења реализације уговора и утврдити одговорности свих учесника у поступку јавних набавки ради праћења финансијске и физичке реализације уговора.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Директор Сектора за набавке и централна стоваришта - Директор Сектора корисника набавке - Директор Сектора за финансијске послове | <p>У складу са Акционим планом</p> |

| | | | | |
|---|--|---|---|------------------------------------|
| | <p>за набавке нема податке о току извршења свих закључених уговора у поступцима јавних набавки, да су подаци о извршењу појединих уговора неусаглашени између сектора за набавке и сектора корисника набавке и да не постоји евиденција праћења реализације уговора према количини добара, већ само по вредности.</p> | | | |
| 5 | <p>ПРЕПОРУКА 5: НЕПРАВИЛНОСТ:</p> <p>Друштво је закључило 20 уговора са добављачима чије су понуде неприхватљиве у смислу Закона о јавним набавкама и није вршило оцену прихватљивости понуде у односу на процењену вредност јавне набавке у шест поступака јавних набавки. У два поступка јавне набавке Друштво није презентovalo изјаве о одсуству сукоба интереса, а у тридесет поступака јавних набавки нису сви чланови комисије потписали изјаву о одсуству сукоба интереса, што није у складу са Законом о јавним набавкама.</p> | <p>Друштво ће извршити измену и допуну Правилника о организацији и систематизацији радних места и измену и допуну Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке у циљу дефинисања контрола поступака јавних набавки.</p> <p>Друштво ће донети Пословник о раду комисије којим ће се ближе уредити обавеза сваког од члана комисије</p> | <p>- Директор Сектора за набавке и централна стоваришта</p> | <p>У складу са Акционим планом</p> |

| | | | | |
|-----|--|---|--|------------------------------------|
| 5.1 | <p>ПРЕПОРУКА 5: НЕПРАВИЛНОСТ: Друштво није припремало конкурсну документацију у складу са Законом о јавним набавкама.</p> | <p>Друштво ће донети Пословник о раду комисије којим ће се ближе уредити обавеза сваког од члана комисије</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Директор Сектора за набавке и централна стоваришта - Комисија за јавну набавку | <p>У складу са Акционим планом</p> |
| 5.2 | <p>ПРЕПОРУКА 5: НЕПРАВИЛНОСТ: У шест поступака јавне набавке који су спроведени у преговарачком поступку без објављивања позива за подношење понуда, нису поштоване одредбе Закона о јавним набавкама</p> | <p>Изнамама Правилника о јавним набавкама детаљније прописати прописати начин спровођења ових поступака</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Директор Сектора за набавке и централна стоваришта | <p>У складу са Акционим планом</p> |
| 5.3 | <p>ПРЕПОРУКА 5: НЕПРАВИЛНОСТ: Друштво није одредило рок за подношење понуда у три поступка јавне набавке у складу са Законом о јавним набавкама</p> | <p>Друштво ће извршити измену и допуну Правилника о организацији и систематизацији радних места и измену и допуну Правилника о ближе уређивању поступка јавне набавке у циљу дефинисања контрола поступка јавних набавки.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Директор Сектора за набавке и централна стоваришта | <p>У складу са Акционим планом</p> |
| 5.4 | <p>ПРЕПОРУКА 5: НЕПРАВИЛНОСТ:</p> | <p>Друштво ће извршити измену и допуну Правилника о организацији и систематизацији радних места и измену и допуну Правилника о ближе уређивању поступка јавне набавке у циљу дефинисања контрола поступка јавних набавки.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Директор Сектора за набавке и централна стоваришта - Председник комисије за јавну набавку | <p>У складу са Акционим планом</p> |

| | | | | |
|---|---|--|---|------------------------------------|
| | <p>Друштво није објављивало огласе о јавним набавкама у складу са Законом о јавним набавкама у 217 поступка јавних набавки.</p> | | | |
| 6 | <p>ПРЕПОРУКА 6: НЕПРАВИЛНОСТ:</p> <p>Друштво је приликом закључења четири уговора са изабраним понуђачима мењало елементе уговора у односу на конкурсну документацију. Приликом реализације уговора нису поштоване поједине одредбе закљученог уговора, нити је праћење извршења уговора вршено на начин дефинисан интерним актом.</p> | <p>Друштво ће извршити измену и допуну Правилника о организацији и систематизацији радних места и измену и допуну Правилника о ближе уређивању поступка јавне набавке у циљу дефинисања контрола поступака јавних набавки.</p> <p>Друштво ће донети Пословник о раду комисије којим ће се ближе уредити обавеза сваког од члана комисије</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Директор Сектора за набавке и централна стоваришта - Директор Сектора корисника набавке - Директор Сектора за финансијске послове - Директор Сектора за правне послове | <p>У складу са Акционим планом</p> |
| 7 | <p>ПРЕПОРУКА 7: НЕПРАВИЛНОСТ:</p> <p>У кварталним извештајима за 2018. и 2019. годину, достављеним Управи за јавне набавке, Друштво није објавило податке о закљученим уговорима у поступцима јавних набавки у износу од 1.01 милијарди динара.</p> | <p>Доношењем новог Закона о јавним набавкама, измењен је и начин достављања извештаја о закљученим уговорима Друштво ће поступати у складу са одредбама новог Закона.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Директор Сектора за набавке и централна стоваришта | <p>У складу са Акционим планом</p> |

| | | | | |
|-----|--|--|--|------------------------------------|
| 7.1 | <p>НЕПРАВИЛНОСТ: Друштво је у 2018. и 2019. години набавило добра, услуге и радове у износу од најмање 238,81 милиона динара без спроведеног поступка јавне набавке иако није постојао основ за изузеће од примене Закона о јавним набавкама.</p> | <p>- Друштво је увело контроле како би се спречила набавка добара, услуга и радова мимо поступака јавних набавки, осим у изузетним ситуацијама када је ово неопходно због безбедног и редовитог железничког превоза.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Менаџер за финансијско-рачуноводствене послове, план и набавке - Ресорни менаџери корисника набавке - Генерални директор | <p>У складу са Акционим планом</p> |
|-----|--|--|--|------------------------------------|

III

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

У поступку ревизије нису дате препоруке трећег приоритета.

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.

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

**ПРЕДСЕДНИК
ОДБОРА ДИРЕКТОРА**

др Небојша Шурлан

