



**Извештај о ревизији правилности пословања
Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд,
у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019.
до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава
буџета Републике Србије у периоду од 1. јануара до 31. децембра
2020. године**



**Број 400-795/2021-03/19
Београд 16. децембар 2021. године**

Мисија

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

Насловна слика преузета са странице [/https://www.srbija.gov.rs/](https://www.srbija.gov.rs/)

Зашто смо спровели ову ревизију?

У спроведеним ревизијама у претходним годинама, утврђене су неправилности у вези за применом прописа који уређују обрачун и исплату стручних услуга, услед чега долази до неправилног и ненаменског трошења јавних средстава и неједнаког остваривања истих права ангажованих лица, што може довести до судских спорова.

Сваки буџетски корисник планира и спроводи поступке јавних набавки. Међутим, утврдили смо да постоје набавке за које се издвајају значајна јавна средства, а које нису ни планиране нити се спроводио било какав поступак сходно важећим прописима или, ако се спроводио неки од поступака јавних набавки он је често био непотпун, погрешан и неодговарајући у смислу примене прописаних процедура.

Шта смо препоручили?

У поступку ревизије дали смо 7 препорука. Одговорним лицима Канцеларије за управљање јавним улагањима препоручили смо да:

-закључује уговоре о обављању привремених и повремених послова у складу са прописима,
-поступке јавних набавки планирају и спроводе у складу са одредбама Закона о јавним набавкама.

Резиме

Канцеларија за управљање јавним улагањима, Београд, процењену вредност јавних набавки у 2019. и 2020. години, није засновала на спроведеном испитивању и истраживању тржишта предмета јавних набавки; расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у износу од 11,72 милиона динара извршила је супротно прописима

Канцеларија за управљање јавним улагањима је за ангажовање лица по основу уговора о привременим и повременим пословима, више исплатила 11,72 милиона динара.

Канцеларија за управљање јавним улагањима процењену вредност јавних набавки у 2019. и 2020. години, није засновала на спроведеном испитивању и истраживању тржишта предмета јавне набавке, које укључује проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања и слично.

Канцеларија за управљање јавним улагањима није припремила конкурсну документацију у складу са прописима којима се уређује поступак јавне набавке.

САДРЖАЈ

I ЗАКЉУЧЦИ И НАЛАЗИ.....	5
1. Јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године.....	5
1.1 Канцеларија процењену вредност јавне набавке у 2019. и 2020. години није засновала на спроведеном испитивању и истраживању тржишта предмета јавне набавке.....	5
1.2 Канцеларија није припремила конкурсну документацију у складу са прописима којима се уређује поступак јавне набавке	5
2. Расходи за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у периоду од 1. јануара до 31. децембра 2020. године	7
2.1 Канцеларија је за ангажовање лица по основу уговора о привременим и повременим пословима, више исплатила 11,72 милиона динара	7
2.2 Канцеларија је у 2020. години, по основу уговора о делу ангажовала већи број лица од прописаног.....	7
II РЕЗИМЕ ОТКРИВЕНИХ НЕПРАВИЛНОСТИ И ПРЕПОРУКА	8
III ЗАХТЕВ ЗА ДОСТАВУ ОДАЗИВНОГ ИЗВЕШТАЈА	11
IV КАРАКТЕРИСТИКЕ РЕВИЗИЈЕ.....	13
1. Предмет ревизије	13
2. Ревидирани период пословања	13
3. Информације о субјекту ревизије.....	13
4. Критеријуми	15
5. Методологија рада	15
6. Стандарди ревизије примењени у ревизији	15
V Прилози.....	16
Прилог 1 – Интерна контрола и интерна ревизија	17
Прилог 2 – Предузете мере у поступку ревизије.....	23
Прилог 3 – Јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године.....	24
Прилог 4 - Расходи за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години	40

I ЗАКЉУЧЦИ И НАЛАЗИ

1. Јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године

1.1 Канцеларија процењену вредност јавне набавке у 2019. и 2020. години није засновала на спроведеном испитивању и истраживању тржишта предмета јавне набавке

1.1.1. Канцеларија процењену вредност јавних набавки у 2019. и 2020. години, није засновала на спроведеном испитивању и истраживању тржишта предмета јавних набавки, које укључује проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања и сл. што је супротно члану 64. став 3. Закона о јавним набавкама (1)¹ односно члану 29. став 1. Закона о јавним набавкама (2)² У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 3)

1.2 Канцеларија није припремила конкурсну документацију у складу са прописима којима се уређује поступак јавне набавке

1.2.1. Конкурсном документацијом је као услов за учешће у поступку јавне набавке (ЈНОП/3-2020/ИП, ЈНОП/2-2020/ИП и ЈНОП/4-2020/ИП) предвиђена обавеза обиласка локације што није у складу са чланом 114. став 1. Закона о јавним набавкама (2), а у вези са чланом 93. и 98. истог Закона.

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

1.2.2. Конкурсном документацијом наручилац је захтевао да је понуђач реализовао уговоре за израду ПГД или ПЗИ пројектне документације у укупној вредности од најмање 50 милиона динара без ПДВ-а, а који се односе на пројектовање објеката јавне намене од чега два уговора која се односе на пројектовање објеката здравствене намене који имају сагласност на пројектно-техничку документацију од Канцеларије за управљање јавним улагањима у минималаном износу од 15 милиона динара без ПДВ-а на основу којих је издата грађевинска дозвола или решење којим се одобрава извођење радова, што је дискриминаторски услов и нарушава начело обезбеђивања конкуренције и забране дискриминације, што није у складу са чланом 7. Закона о јавним набавкама (2).

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

1.2.3 Конкурсном документацијом је као критеријум за квалитативни избор привредног субјекта за учешће у поступку јавне набавке одређено да понуђач мора да

¹ "Службени гласник РС", бр. 124/12, 14/15, 68/15, који се примењивао до 30. јуна 2020. године

² "Службени гласник РС", бр. 91/190, који се примењује од 1. јула 2020. године

има имплементиране одређене ISO стандарде, што ограничава конкуренцију и није у логичкој вези са предметом јавне набавке јер није непосредно везано за предмет набавке и његово извршење, што није у складу са чланом 114. став 4., а у вези са чланом 7. став 2. Закона о јавним набавкама (2).

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

2. Расходи за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у периоду од 1. јануара до 31. децембра 2020. године

2.1 Канцеларија је за ангажовање лица по основу уговора о привременим и повременим пословима, више исплатила 11,72 милиона динара

2.1.1. Канцеларија је ангажовала 15 лица по основу уговора о привременим и повременим пословима за обављање истоврсних послова у трајању дужем од 120 радних дана и исплатила износ од 11,72 милиона динара бруто што није у складу са чланом 197. Закона о раду, а у вези члана 56. став 4 Закона о буџетском систему.

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

2.2 Канцеларија је у 2020. години, по основу уговора о делу ангажовала већи број лица од прописаног

2.2.1. Канцеларија је у 2020. години ангажовала већи број лица по основу уговора о делу и то: три лица у јануару, фебруару и марту и два лица у децембру 2020. године без сагласности комисије Владе за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање што је није у складу са чланом 27е. став 37. Закону о буџетском систему.

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

II РЕЗИМЕ ОТКРИВЕНИХ НЕПРАВИЛНОСТИ И ПРЕПОРУКА

1. Резиме откривених неправилности

ПРИОРИТЕТ 1³

1. Канцеларија процењену вредност јавних набавки у 2019. и 2020. години, није засновала на спроведеном испитивању и истраживању тржишта предмета јавних набавки, које укључује проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања и сл. што је супротно члану 64. став 3. Закона о јавним набавкама (1) односно члану 29. став 1. Закона о јавним набавкама (2) (Прилог 3, Процењена вредност јавних набавки)
2. Конкурсном документацијом је као услов за учешће у поступку јавне набавке, предвиђена обавеза обиласка локације (ЈНОП/3-2020/ИП, ЈНОП/2-2020/ИП и ЈНОП/4-2020/ИП) што није у складу са чланом 114. став 1. Закона о јавним набавкама (2), а у вези са чланом 93. и 98. истог Закона. (Прилог 3, Конкурсна документација)
3. Конкурсном документацијом наручилац је захтевао да је понуђач реализовао уговоре за израду ПГД или ПЗИ пројектне документације у укупној вредности од најмање 50 милиона динара без ПДВ-а, а који се односе на пројектовање објекта јавне намене од чега два уговора која се односе на пројектовање објекта здравствене намене који имају сагласност на пројектно-техничку документацију од Канцеларије за управљање јавним улагањима у минималаном износу од 15 милиона динара без ПДВ-а на основу којих је издата грађевинска дозвола или решење којим се одобрава извођење радова, што је дискриминаторски услов и нарушава начело обезбеђивања конкуренције и забране дискриминације, што није у складу са чланом 7. Закона о јавним набавкама (2). (Прилог 3, Конкурсна документација)
4. Конкурсном документацијом је као критеријум за квалитативни избор привредног субјекта за учешће у поступку јавне набавке одређено да понуђач мора да има имплементирани одређене ISO стандарде, што ограничава конкуренцију и није у логичкој вези са предметом јавне набавке јер није непосредно везано за предмет набавке и његово извршење, што није у складу са чланом 114. став 4., а у вези са чланом 7. став 2. Закона о јавним набавкама (2). (Прилог 3, Конкурсна документација)
5. Канцеларија није објавила Информатор о раду, финансијске планове и финансијске извештаје за 2019. и 2020. годину на својој интернет страници, што није у складу са чланом 8. став 3. Закона о буџетском систему. (Прилог 1, Информисање и комуникација)
6. Канцеларија није донела процедуру о подели дужности и одговорности, као ни одлуку о преносу овлашћења за преузимање обавеза, располагање средствима буџета и плаћање, што није у складу са чланом 81. став 1. до 3. Закона о буџетском систему и чланом 7. став 1. Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање и функционисање система финансијског управљања и контроле у јавном сектору. (Прилог 1, Рачуноводствени систем)
7. Канцеларија је ангажовала 15 лица по основу уговора о привременим и повременим пословима за обављање истоврсних послова у трајању дужем од 120 радних дана и исплатила износ од 11,72 милиона динара бруто што није у складу са чланом 197. Закона о раду, а у вези члана 56. став 4 Закона о буџетском систему. (Прилог 4, Расходи за стручне услуге из средстава буџета)

³ ПРИОРИТЕТ 1 – Неправилности које је могуће отклонити у року од 90 дана,

8. Канцеларија је у 2020. години ангажовала већи број лица по основу уговора о делу и то: три лица у јануару, фебруару и марту и два лица у децембру 2020. године без сагласности комисије Владе за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање што је није у складу са чланом 27е. став 37. Закону о буџетском систему. (Прилог 4, Расходи за стручне услуге из средстава буџета)

ПРИОРИТЕТ 2⁴

9. Канцеларија није успоставила адекватан систем финансијског управљања и контроле, није донела Стратегију управљања ризицима и није успоставила Регистар ризика, што није у складу са чланом 81. Закона о буџетском систему и Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору. (Прилог 1, Финансијско управљање и контрола)

10. Канцеларија није успоставила интерну ревизију ни на један од прописаних начина што није у складу са чланом 82. Закона о буџетском систему и чланом 3. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору. (Прилог 1, Интерна ревизија)

⁴ ПРИОРИТЕТ 2 – Неправилности које је могуће отклонити у року до годину дана

2. Резиме препорука

ПРИОРИТЕТ 1

1. Препоручујемо одговорним лицима Канцеларије процењену вредност предмета јавне набавке одреди тако да буде објективна, заснована на спроведеном испитивању и истраживању тржишта предмета јавне набавке које укључује проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања и сл. (Прилог 3 , препорука 3)
2. Препоручујемо одговорним лицима Канцеларије да критеријуме за квалитативни избор привредног субјекта, техничке спецификације и критеријуме за доделу уговора одређују у складу са Законом о јавним набавкама. (Прилог 3, препорука 4 и 5)
3. Препоручујемо Канцеларији да уговоре о обављању привремених и повремених послова закључује у складу са Законом о раду. (Прилог 4 , препорука б)
4. Препоручујемо Канцеларији да број ангажованих лица по основу уговора о делу, уговора о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама буде у складу са Законом о буџетском систему. (Прилог 4, препорука 7)

ПРИОРИТЕТ 2

5. Препоручујемо одговорним лицима Канцеларије да наставе процес успостављања адекватног система финансијског управљања и контроле у складу са Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору. (Прилог 1, препорука 1)
6. Препоручујемо одговорним лицима Канцеларије да успоставе интерну ревизију на један од прописаних начина. (Прилог 1, препорука 2)

III ЗАХТЕВ ЗА ДОСТАВУ ОДАЗИВНОГ ИЗВЕШТАЈА

Канцеларија за управљање јавним улагањима је, на основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији, дужна да поднесе Државној ревизорској институцији писани извештај о отклањању откривених неправилности (одазивни извештај) у року од 90 дана почев од наредног дана од дана уручења овог извештаја.

Одазивни извештај мора да садржи:

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

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

Канцеларија за управљање јавним улагањима је обавезна да у одазивном извештају искаже мере исправљања по основу откривених неправилности односно свих налаза датих у Извештају о ревизији правилности пословања, као и да поступи по датим препорукама осим оних који су отклоњени у току обављања ревизије и садржани у поглављу Мере предузете у поступку ревизије. За мере исправљања је дужна да уз одазивни извештај достави доказе према следећем:

1. За неправилности првог приоритета, односно које је могуће отклонити у року од 90 дана Канцеларија за управљање јавним улагањима обавезна је да достави доказе о отклањању неправилности односно предузимању мера исправљања;

2. За неправилности другог приоритета, односно које је могуће отклонити у року до годину дана Канцеларија за управљање јавним улагањима обавезна је да достави акциони план у којем ће описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или смањења ризика од појављивања неправилности у будућем пословању као и планирани период предузимања мера и одговорно лице.

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

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

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

Ако се оцени да одазивни извештај не указује да су откривене неправилности отклоњене на задовољавајући начин, сматра се да субјект ревизије крши обавезу доброг пословања. Ако се ради о незадовољавајућем отклањању значајне неправилности, сматра се да постоји тежи облик кршења обавезе доброг пословања. У овим случајевима

Државна ревизорска институције је овлашћена да предузима мере сагласно члану 40. ст 7. до 13. Закона о Државној ревизорској институцији.

Генерални државни ревизор

Др Душко Пејовић
Државна ревизорска институција
Макензијева 41
11000 Београд, Србија
16. децембар 2021. године

IV КАРАКТЕРИСТИКЕ РЕВИЗИЈЕ

Ревизија је спроведена на основу члана 38. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији, члана 12. став 2. Пословника Државне ревизорске институције, Програма ревизије Државне ревизорске институције за 2021. годину, Закључка о спровођењу ревизије број 400-795/2021-03/1 од 1. априла 2021. године и Закључка о допунама закључка о спровођењу ревизије број 400-795/2021-03/10 од 7. јула 2021. године.

1. Предмет ревизије

Предмет ревизије је правилност пословања субјекта ревизије у делу који се односи на јавне набавке и на расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије.

2. Ревидирани период пословања

Ревизијом која се односи на јавне набавке је обухваћено пословање субјекта ревизије у периоду од 1. јануара 2019. године до 31. децембра 2020. године, а ревизијом која се односи на расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије је обухваћено пословање субјекта ревизије у периоду од 1. јануара 2020. до 31. децембра 2020. године.

3. Информације о субјекту ревизије

Субјект ревизије је Канцеларија за управљање јавним улагањима (у даљем тексту: Канцеларија), улица Немањина 11, матични број 07020171 и порески идентификациони број 109311023.

Чланом 31. став 1. Закона о Влади утврђено је да Влада уредбом оснива службе за стручне или техничке послове за своје потребе или за послове заједничке за све или више органа државне управе, и прописује њихово уређење и делокруг, па је сходно томе, Влада донела Уредбу о оснивању Канцеларије за управљање јавним улагањима. Канцеларија је служба Владе.

На основу члана 2. Уредбе о оснивању Канцеларије за управљање јавним улагањима Канцеларија обавља стручне, административне и оперативне послове за потребе Владе, који се односе на координацију реализације пројеката обнове и унапређења објеката јавне намене у надлежности Републике Србије, аутономне покрајине или јединице локалне самоуправе у смислу прикупљања података о постојећим и планираним пројектима и потребама обнове јавних објеката, процене потреба и оправданости предложених пројеката, утврђивање приоритета, координацију поступака јавних набавки, извршења уговорних обавеза и плаћања као и друге послове одређене законом или актом Владе.

Канцеларија врши стручну оцену реализације пројеката обнове и унапређења објеката јавне намене у надлежности Републике Србије, аутономне покрајине или јединице локалне самоуправе у смислу прикупљања података о постојећим и планираним пројектима и потребама обнове јавних објеката, процене потреба и оправданости предложених пројеката, утврђивање приоритета, координацију поступака јавних набавки, извршења уговорних обавеза и плаћања.

Правилником о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места у Канцеларији број 110-00-10/2019-01 од 9. августа 2019. године уређују се: унутрашње јединице, њихов делокруг и међусобни однос; руковођење унутрашњим јединицама; овлашћења и одговорности руководиоца унутрашњих јединица, начин сарадње са другим органима и организацијама, број државних службеника који раде на положају и

опис њихових послова, број радних места по свим звањима (за државне службенике); називи радних места, описи послова радних места и звања (за државне службенике) у која су радна места разврстана, потребан број државних службеника за свако радно место и услови за запослење на сваком радном месту у Канцеларији.

Основне унутрашње јединице Канцеларију су: Сектор за обнову и управљање јавним улагањима; Сектор за међународну сарадњу, помоћ и пројекте и Сектор за опште, правне и финансијске послове.

Канцеларијом руководи в. д. директор постављен Решењем Владе: 24 Број: 119-12391/2018 од 20. децембра 2018. године; 24 Број: 119-2697/2019 од 21. марта 2019. године; 24 Број: 119-6255/2019 од 21. јуна 2019. године; 24 Број: 119-9281/2019 од 23. септембра 2019. године; 24 Број: 119-2659/2020 од 19. марта 2020. године; 24 Број: 119-4958/2020 од 18. јуна 2020. године; 24 Број: 119-7486/2020 од 24. септембра 2020. године; 24 Број: 119-10917/2020 од 24. децембра 2020. године. Директор представља Канцеларију и обезбеђује законито и ефикасно обављање послова, одлучује о правима, дужностима и одговорностима запослених и обавља и друге послове утврђене законом. За свој рад и рад Канцеларије којом руководи директор одговара Влади, а у погледу начина вршења послова председнику Владе. Директор канцеларије има заменика и помоћнике, које поставља Влада на пет година на предлог директора. Заменик директора замењује директора Канцеларије у његовом одсуству и обавља друге послове из делокруга Канцеларије по његовом налогу. Помоћници директора Канцеларије: непосредно руководе сектором; организују, координирају и усмеравају рад унутрашњих јединица у оквиру сектора; обављају најсложеније послове из делокруга Сектора као и друге послове по налогу директора. За свој рад и рад сектора помоћници одговарају директору Канцеларије

4.Обим ревизије, ограничења у погледу обима

Ревизија је отпочела доношењем закључка о спровођењу ревизије 1. априла 2021. године и траје до 30. новембра 2021. године. Ревизија се спроводи у седишту субјекта ревизије и у просторијама Државне ревизорске институције, на основу прикупљене документације и доказа.

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

Спровели смо адекватне ревизорске поступке да би добили уверавање у разумној мери да ли су активности, финансијске трансакције, информације и одлуке у вези са јавним набавкама и расходима за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије извршене у складу са законом и другим прописима, датим овлашћењима и за планиране сврхе. Ови поступци укључују и процену ризика од материјално значајне неусклађености са прописима.

На основу процене ризика утврђено је да је ради остваривања циљева ревизије потребно спровести ревизију правилности пословања којом ће бити обухваћене активности субјекта ревизије које се односе на спровођење поступака јавних набавки у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године, као и извршење расхода и издатака по основу уговора закључених у овим поступцима, са посебним освртом на валидност документације којом се доказује да су радови изведени / добра прибављена / услуге извршене и активности субјекта ревизије које се односе на расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години.

4. Критеријуми

Прописи који су у ревизији коришћени као извор критеријума су:

Закон о буџетском систему⁵

Закон о буџету Републике Србије за 2020. годину⁶,

Закон о раду⁷

Закон о јавним набавкама⁸,

Закон о јавним набавкама⁹,

Закон о Влади¹⁰

Закон о планирању и изградњи¹¹

Уредба о оснивању Канцеларије за управљање јавним улагањима¹²

5. Методологија рада

У вршењу ове ревизије спровели смо следеће поступке:

– анализу прописа који уређују јавне набавке и расходе за стручне услуге;

– анализу интерних аката Канцеларије којима су уређени јавне набавке и расходи за стручне услуге;

– испитивање активности, одлука Канцеларије у вези са јавним набавкама и расходима за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије;

– интервјуисање одговорних особа Канцеларије.

Након добијања довољних и одговарајућих доказа за оцену предмета ревизије састали смо се са представницима Канцеларије како бисмо их упознали са прелиминарним налазима и закључцима ревизије, потврдили тачност чињеница и добили одговоре и коментаре одговорних лица.

6. Стандарди ревизије примењени у ревизији

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

⁵ „Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 1... 72/19

⁶ „Службени гласник РС“, број 84/2019, 60/2020 – уредба и 135/2020

⁷ „Службени гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, ..., 113/2017 и 95/2018 - аутентично тумачење

⁸ „Службени гласник РС“, број 124/2012

⁹ „Службени гласник РС“, број 91/2019

¹⁰ „Службени гласник РС“, бр. 55/05 и 71/05-исправка и 101/07“

¹¹ „Службени гласник РС“, бр 72/2009, 81/2009 - испр., 64/2010 - одлука УС , ... , 9/2020 I 52/2021)

¹² „Службени гласник РС“, бр. 95/15“

V Прилози

Прилог 1 – Интерна контрола и интерна ревизија

Интерна финансијска контрола

Законом о буџетском систему је дефинисано да интерна финансијска контрола у јавном сектору обухвата:

- 1) финансијско управљање и контролу код корисника јавних средстава;
- 2) интерну ревизију код корисника јавних средстава и
- 3) хармонизацију и координацију финансијског управљања и контроле и интерне ревизије коју обавља Министарство финансија - Централна јединица за хармонизацију.

Финансијско управљање и контрола

Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору су дефинисани:

1. Систем финансијског управљања и контроле, који обухвата контролно окружење, управљање ризицима, контролне активности, информисање и комуникацију као и праћење и процену система и

2. Успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле, којим се уређује одговорност руководиоца јавних средстава у овој области.

Канцеларија није доставила Министарству финансија - Централној јединици за хармонизацију Годишњи извештај о систему финансијског управљања и контроле за 2020. годину Канцеларије за управљање јавним улагањима.

Контролно окружење

Контролно окружење код Канцеларије обухвата лични и професионални интегритет и етичке вредности руководства и свих запослених код корисника јавних средстава; руковођење и начин управљања; одређивање мисија и циљева; организациону структуру, успостављање поделе одговорности и овлашћења, хијерархију и јасна правила, обавезе и права и нивое извештавања; политике и праксу управљања људским ресурсима и компетентност запослених.

Кодексом понашања државних службеника¹³ уређују се правила етичког понашања државних службеника и начин праћења његове примене.

Канцеларија је у вези са спровођењем Плана интегритета, дефинисала ризичне процесе и мере побољшања за управљање ризиком од корупције. Ризици су дефинисани, али нису спроведене све предвиђене мере, односно делимично су спроведене за поједине делове ризичних процеса. У складу са мерама побољшања дефинисаним у Плану интегритета израђен је Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања

Правилником о поступку унутрашњег узбуњивања одређено је овлашћено лице за пријем информација и вођење поступака у вези са узбуњивањем. Запосленима су достављена Обавештења о правима узбуњивача, поступку узбуњивања, као и о другим питањима од значаја за узбуњивање и заштиту узбуњивача.

Правилником о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места у Канцеларији за управљање јавним улагањима уређене су унутрашње јединице, делокруг и међусобни однос, руковођење унутрашњим јединицама, овлашћења и одговорности

¹³ „Службани гласник РС“ бр. 29/2008, 35/2015, 20/2018, 42/2018 и 80/2019

руководилаца унутрашњих јединица, начин сарадње са другим органима и организацијама и друго.

Канцеларија је припремила детаљне описе пословних процеса, ток документације и кораке у доношењу одлука. Прописане су детаљне процедуре рада које су доступне свим запосленима.

Канцеларија је Правилником о рачуноводству Канцеларије за управљање јавним улагањима од јануара 2016. године, уредила организацију и делокруг, интерне рачуноводствене контролне поступке, попис имовине и обавеза, кретање рачуноводствених исправа, рокове за њихово достављање и друга питања од значаја за финансијско-материјално пословање.

Управљање ризицима

Управљање ризицима подразумева идентификовање потенцијалних пословних догађаја и ситуација које могу угрозити постављене циљеве корисника јавних средстава. Правилник о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање система финансијског управљања и контроле у јавном сектору, у члану 7. прописује обавезу корисника јавних средстава да усвоје стратегију управљања ризиком која се ажурира сваке три године, као и у случају да се контролно окружење значајније измени. Контроле које служе за свођење ризика на прихватљив ниво морају бити анализирани и ажурирани најмање једном годишње.

Канцеларија није успоставила Регистар ризика и усвојила Стратегију управљања ризицима.

Контролне активности

У циљу успостављања и одржавања система интерне контроле у складу са законском регулативом, ефикасним управљањем буџетским и другим средствима, Канцеларија је донела и усвојила следећа интерна акта:

- Правилник о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места у Канцеларији за управљање јавним улагањима Број: 110-00-10/2019-01 од 9. августа 2019. године,

- Правилник о рачуноводству Канцеларије за управљање јавним улагањима од јануара 2016. године,

- Правилник о ближем уређењу поступка јавне набавке Број: 4-00-1/2018-01 од 2. јула 2018. године,

- Правилник о ближем уређивању поступака јавних набавки, набавки на које се закон не примењује и набавки друштвених и других посебних улагања Канцеларије за управљање јавним улагањима Број: 110-00-3/2021-01 од 26. јануара 2021. године,

- Правилник о начину и условима коришћења службених возила,

- Интерна процедура за евидентирање пословних промена Број: 4-00-1/6/2020-01 од 10. децембра 2020. године,

- Интерна процедура за финансијску реализацију пројеката финансираних из средстава међународних донација Број: 4-00-1/7/2020-01 од 10. децембра 2020. године,

- Интерна процедура за квартално и годишње извештавање Број: 4-00-1/9/2020-01 од 10. децембра 2020. године),

- Интерна процедура за обраду документације за обрачун и исплату плата и других примања запослених Број: 4-00-10/6/2020-01 од 10. децембра 2020. године,

- Интерна процедура за обраду и чување рачуноводствених података Број: 4-00-11/6/2020-01 од 10. децембра 2020. године,

- Интерна процедура за планирање, припрему и израду финансијског плана Број:4-00-12/6/2020-01 од 10. децембра 2020. године,

- Процедура - финансијска реализација пројеката финансираних из средстава међународних донација,

Канцеларија је 18. децембра 2019. године сачинила и Листу пословних процеса и процедуре - Образац 1. за следеће пословне процесе: обрачун и исплата плата и накнада запослених, обрада и чување рачуноводствених података, извршење буџета, квартално и годишње финансијско извештавање, евидентирање пословних промена, финансијска реализација пројеката финансираних из средстава међународних донација и планирање, припрема и израда финансијског плана.

За израђене Листе пословних процеса постоји детаљан опис активности; дефинисане су фазе процеса, наведени учесници истога, као и утврђен ток документације и контролне активности процеса.

Истог датума сачињене су и Мапе пословних процеса - Образац 2 и Документација о систему (вертикални преглед) - Процедуре - Образац 3, које су доступне свим запосленима у Канцеларији за управљање јавним улагањима.

Информисање и комуникације

У делу финансијског управљања и контроле који се односи на информисање и комуникацију Канцеларија је Правилником о рачуноводству Канцеларије за управљање јавним улагањима уредила организацију и делокруг, интерне рачуноводствене контролне поступке, попис имовине и обавеза, кретање рачуноводствених исправа, рокови за њихово достављање и друга питања од значаја за финансијско-материјално пословање, односно проток информација и комуникацију на свим нивоима. Информисање и комуникација запослених се врши путем писаних, електронских и усмених информација.

Интерним актима предвиђен је начин информисања руководства о уоченим слабостима система. Руководство се редовно обавештава на дневним састанцима о кључним областима пословања.

Рачуноводствени систем представља основну претпоставку за ефикасно функционисање система рачуноводственог информисања. Њега чине запослени, сви предвиђени поступци, технички уређаји и успостављене евиденције за стварање рачуноводствене информације, као и пренос информација до доносиоца одлука, корисника услуга и шире јавности. Све релевантне информације о битним интерним и екстерним догађајима и активностима, у финансијском и нефинансијском облику треба идентификовати, прикупити, обрадити и на одговарајући начин саопштити.

Канцеларија врши информисање јавности путем интернет странице www.obnova.gov.rs.

На својој интернет страници Канцеларија објављује информације и податке из своје надлежности које су намењене како спољном тако и информисању запослених, као што су аналитички материјали, акти о раду, саопштења за јавност и друге информације којима се пружа увид у рад овог органа.

Информатор о раду Канцеларије за управљање јавним улагањима није ажуриран, последња измена је извршена у октобру 2015. године.

Откривена неправилност:

Канцеларија није објавила Информатор о раду, финансијске планове и финансијске извештаје за 2019. и 2020. годину на својој интернет страници, што није у складу са чланом 8. став 3. Закона о буџетском систему.

Предузета мера у поступку ревизије:

Канцеларија је у поступку ревизије објавила Информатор о раду, финансијске планове и финансијске извештаје за 2019. и 2020. годину на својој интернет страници. (Прилог 1, Информисање и комуникација).

Рачуноводствени систем

Правилником о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места финансијски и материјално-финансијски послови обављају се у Сектору за правне, финансијске, опште послове и јавност рада.

Канцеларија је Правилником о рачуноводству уредила организацију и делокруг, интерне рачуноводствене контролне поступке, попис имовине и обавеза, кретање рачуноводствених исправа, рокови за њихово достављање и друга питања од значаја за финансијско-материјално пословање.

Сектором руководи помоћник директора. Државни службеници су за свој рад одговорни помоћнику директора. Финансијско – материјални послови који се обављају: припрема и израда предлога финансијског плана, припрема и комплетирање документације за извршење финансијског плана, послови који се односе на управљање имовином, вођење пословних књига и усклађивање са главном књигом трезора и састављање периодичних и годишњих извештаја.

Директор Канцеларије одговоран је за закониту, наменску, економичну и ефикасну употребу средстава. Директор може пренети поједина овлашћења на друга лица у Канцеларији.

Чланом 6. Правилника о рачуноводству рачунополагач је одговоран за законитост, исправност и састављање исправа о пословној промени и другим пословним догађајима који се односе на коришћење буџетских средстава, као и на законитост, исправност и састављање исправа о пословној промени и другим пословним догађајима у вези коришћења средстава и друге имовине.

Рачунополагач је одговоран за вођење пословних књига и за припрему и подношење финансијских извештаја (буџетско рачуноводство). Рачунополагач је помоћник директора за правне, финансијске, опште послове и јавност рада.

Чланом 9. Правилника о рачуноводству, уређено је да готовинска основа представља основу за вођење буџетског рачуноводства.

Помоћна књига Канцеларије води се у електронском облику кроз Информациони систем извршења буџета – ИСИБ Управе за трезор Министарства финансија. У 2020. години евидентирање пословних промена вршено је уз употребу софтвера „Bit Impex“ д.о.о. Београд. Унос података у пословне књиге омогућава контролу улазних података, контролу исправности унетих података, увид у хронологију обављеног уноса пословних промена, чување и коришћење података. Лице ангажовано по основу уговора о привременим и повременим пословима обављало је послове одржавања наведених софтверских система, унос нових функционалности у системе, генерисање извештаја на основу података који се налазе у системима и друго.

Персоналним рачунарима запослени приступају путем приступне шифре и лозинке.

Електронски сервис платног промета (eSPP) омогућава корисницима јавних средстава електронско плаћање преко интернета. Сервис омогућава следеће функционалности: креирање појединачних и збирних налога, слање налога у платни систем на реализацију, увид у стање и промене на рачуну и преузимање извода.

У поступку ревизије више пута су затражена акта о преносу овлашћења за

издавање налога и верификацију плаћања (укључујући и електронско плаћање). Није достављена на увид документација о задужењу лица која располажу картицама, односно Образац е СПП – 1, електронски сервис платног промета који издаје Министарство финансија, Управа за трезор.

В.д. директор Канцеларије за управљање јавним улагањима није претходно овластио (у писаном облику) три лица из Сектора за опште, правне и финансијске послове за располагање средствима на динарским рачунима.

Увидом у достављену документацију, у Захтевима за плаћање са преузетом обавезом и Збирном захтеву за плаћање преузете обавезе, утврђено је да исто лице врши оверавање налога за електронско плаћање и одобравање налога за електронско плаћање.

Откривена неправилност

Канцеларија није донела процедуру о подели дужности и одговорности, као ни одлуку о преносу овлашћења за преузимање обавеза, располагање средствима буџета и плаћање, што није у складу са чланом 81. став 1. до 3. Закона о буџетском систему и чланом 7. став 1. Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање и функционисање система финансијског управљања и контроле у јавном сектору.

Предузета мера у поступку ревизије:

Канцеларија је у поступку ревизије доставила Овлашћење в.д директора од 4. октобра 2021. године, за лица која ће креирати, оверавати и одобравати захтеве за спровођење трансакција у смислу Правилника о систему извршења буџета Републике Србије (Предузета мера у поступку ревизије).

Праћење и процена система

Праћење и процена система подразумева континуирани процес надгледања финансијског управљања и контроле његове адекватности, функционалности, као и одговарајуће дизајнирање, са циљем побољшања његове ефикасности. Праћење и процена система изводи се на неколико начина: текућим увидом, самопроцењивањем и интерном ревизијом.

Канцеларија није доставила Годишњи извештај о систему финансијског управљања и контрола за 2020. годину, Министарству финансија - Централној јединици за хармонизацију.

Канцеларија није у потпуности успоставила праћење и процену система за надгледање финансијског управљања и контроле на начин који обезбеђује процену адекватности његовог функционисања.

Откривена неправилност:

Канцеларија није успоставила адекватан систем финансијског управљања и контроле, није донела Стратегију управљања ризицима и није успоставила Регистар ризика, што није у складу са чланом 81. Закона о буџетском систему и Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору.

Препорука број 1:

Препоручујемо одговорним лицима Канцеларије да наставе процес успостављања адекватног система финансијског управљања и контроле у складу са Правилником о

заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору.

Интерна ревизија

Одредбом члана 82. ст. 1. и 2. Закона о буџетском систему прописано је да корисници јавних средстава успостављају интерну ревизију и да је за успостављање и обезбеђење услова за адекватно функционисање интерне ревизије одговоран руководиоца корисника јавних средстава.

Правилником о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места у Канцеларији за управљање јавним улагањима Број: 110-00-10/2019-01 од 9. августа 2019. године није систематизовано радно место за интерног ревизора.

Дописом Број: 401-00-470/2021-01 од 10. маја 2021. године, Канцеларија се изјаснила да сходно члану 4. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору да није образовала посебну функционалну независну јединицу за интерну ревизију, имајући у виду кадровски капацитет, односно десет укупно запослених.

Канцеларија није сачинила и доставила Министарству финансија - Централној јединици за хармонизацију Годишњи извештај о обављеним ревизијама и активностима интерне ревизије за 2020. годину.

Откривена неправилност:

Канцеларија није успоставила интерну ревизију ни на један од прописаних начина што није у складу са чланом 82. Закона о буџетском систему и чланом 3. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору.

Препорука број 2:

Препоручујемо одговорним лицима Канцеларије да успоставе интерну ревизију на један од прописаних начина.

Прилог 2 – Предузете мере у поступку ревизије.

1. Канцеларија је у поступку ревизије доставила Овлашћење в.д директора од 4. октобра 2021. године, за лица која ће креирати, оверавати и одобравати захтеве за спровођење трансакција у смислу Правилника о систему извршења буџета Републике Србије.
2. Канцеларија је у поступку ревизије објавила Информатор о раду, финансијске планове и финансијске извештаје за 2019. и 2020. годину на својој интернет страници.

Прилог 3 – Јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године

Интерни акт за уређење поступка јавних набавки

Област јавних набавки уређена је Законом о јавним набавкама (1)¹⁴, Законом о јавним набавкама (2)¹⁵ и подзаконским актима из ове области.

Канцеларија је донела Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке Број: 4-00-1/2018-01 од 2. јула 2018. године.

Канцеларија је овим Правилником ближе уредила поступак јавне набавке унутар наручиоца, а нарочито: начин планирања набавки (критеријуме, правила и начин одређивања предмета јавне набавке и процењене вредности, начин испитивања и истраживања тржишта), одговорност за планирање, циљеве поступка јавне набавке, начин извршавања обавеза из поступка, начин обезбеђивања конкуренције, спровођење и контролу јавних набавки, начин праћења извршења уговора о јавној набавци.

Начин исказивања потреба, провера исказаних потреба и утврђивање стварних потреба за сваку појединачну набавку уређен је чл. 11. и 12. Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке из 2018. године. За координацију и припрему поступка планирања задужена је Група за јавне набавке.

Чланом 15. Правилника предвиђено је да покретачи набавки, у међусобној сарадњи испитују и истражују тржиште сваког предмета набавке, и то што: испитују опште стање на тржишту, степен развијености тржишта, промену тржишних услова (превасходно нестабилних тржишних услова – промена курса, инфлација и дефлација, општа тржишна неизвесност) упоређују цене више потенцијалних понуђача, прате квалитет, период гаранције, начин и трошкове одржавања, рокове испоруке, постојеће прописе и стандарде, могућности на тржишту за задовољење потреба наручиоца. Тржиште се испитује и истражује на објективан и систематичан начин, посебно водећи рачуна о начелу једнакости понуђача, на неки од следећих начина:

- испитивањем претходних искустава у набавци предмета набавке (постојеће информације и базе података о добављачима и уговорима),
- истраживањем путем интернета (ценовници понуђача, Портал јавних набавки, сајтови других наручилаца, сајтови надлежних институција за објаву релевантних информација о тржишним кретањима)
- испитивање искуства других наручилаца,
- примарно сакупљање података (анкете, упитници...)
- на други погодан начин, имајући у виду сваки предмет набавке појединачно.

О спроведеном испитивању и истраживању тржишта са сваки предмет набавке посебно, на захтев директора Наручиоца, покретач набавке сачињава извештај, и по претходно прибављеној сагласности Групе за јавне набавке, доставља га директору наручиоца.

Чланом 4. став 2. Правилника утврђено је да када наручилац спроводи јавне набавке које се у потпуности или већим делом финансирају од стране међународних организација или међународних финансијских институција поступак јавне набавке се спроводи у складу са водичима за спровођење поступака јавних набавки тих институција, Европске инвестиционе банке и Банке за развој Савета Европе, осим у случају када је процењена вредност јавне набавке испод вредности које предвиђају Водичи, када се и на те јавне набавке примењује Закон, тада се примењује и правилник.

¹⁴ "Службени гласник РС", бр. 124/12, 14/15, 68/15, који се примењивао до 30. јуна 2020. године

¹⁵ "Службени гласник РС", бр. 91/190, који се примењује од 1. јула 2020. године

План јавних набавки за 2019. годину

Канцеларија је у складу са чланом 51. Закона о јавним набавкама (1), донела План набавки за 2019. годину.

План јавних набавки за 2019. годину, Број: 404-02-8/2019-01 усвојен је 29. јануара 2019. године. Истог дана План јавних набавки објављен је на Порталу јавних набавки.

У току 2019. године Канцеларија је донела осам Измена Плана јавних набавки. Последња Измена Плана јавних набавки за 2019. годину, била је дана 19. децембра 2019. године.

Канцеларија је у 2019. години у основном плану планирала јавне набавке у вредности 92.924.000 динара без ПДВ, а вредност планираних набавки након свих измена износила је 271.682.000 динара без ПДВ.

Табела број 1: Преглед планираних јавних набавки у 2019. години

Врста предмета набавке	План јавних набавки за 2019. годину	
	Планирани број поступака	Процењена вредност без ПДВ
Добра	1	3.000.000
Услуге	10	183.758.000
Радови	3	84.924.000
Укупно		271.682.000

у динарима

Извештавање Управе за јавне набавке о спроведеним јавним набавкама

Канцеларија је у 2019. години достављала Управи за јавне набавке тромесечне извештаје о спроведеним поступцима јавне набавке и спроведеним поступцима набавке на које нису примењиване одредбе овог Закона.

Спровођење поступака јавних набавки

Напомена: Предмет ове ревизије нису набавке на које се закон не примењује у складу са чланом 7. став 2. тачка (2) Закона о јавним набавкама (1), односно чланом 11. став 1. Закона о јавним набавкама (2).

Канцеларија је у 2019. години, након спроведених поступака јавних набавки, закључила уговоре укупне вредности 177.981.598 динара са ПДВ-ом.

Табела број 2: Преглед спроведених јавних набавки у 2019. години

Редни број	Планирани износ	Број јавне набавке	Предмет јавне набавке	Врста поступка	Процењена вредност	Добављач	Вредност
							уговора са ПДВ-ОМ
1	5.000.000	ЈНМВ/1 - 2019/И П	Услуге техничког пројектовања	Јавна набавка мале вредности	5.000.000	Пружалац услуга: носиоц посла Акимика д.о.о. Београд и чланови групе: МИМ техно плус Краљево, РИЗ д.о.о. Александровац, ПД "Орион" д.о.о Крушевац, Balkans Securitz Services d.o.o Beograd	6.000.000
2	3.000.000	ЈНМВ/2 - 2019/И П	Набавка горива за службена возила путем дебитне картице	Јавна набавка мале вредности	3.000.000	Друштво за производњу, промет и услуге "КНЕЗ ПЕТРОЛ" ДОО	3.600.000
3	3.500.000	ЈНМВ/3 - 2019/И П	Набавка услуга посредовања у организацији службених путовања у земљи и иностранству	Јавна набавка мале вредности	3.500.000	"MIROSS" ДОО Београд	4.200.000

у динарима

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

Редни број	Планирани износ	Број јавне набавке	Предмет јавне набавке	Врста поступка	Процењена вредност	Добављач	Вредност уговора са ПДВ-ОМ
4	4.558.000	ЈНМВ/4 - 2019/И П	Набавка услуга праћења и извештавања о спровођењу програма за унапређење ефикасности и одрживости инфраструктуре од стране независне верификационе комисије	Јавна набавка мале вредности	4.558.000	АГ УНС Архитектонско грађевински институт доо са чланом групе Кеј доо Ваљево	5.460.000
5	41.500.000	ЈНОП/2 - 2019/И П	Набавка стручног оспособљавања	Отворени поступак	41.500.000	Привредна комора Србије, ул. Ресавска бр. 13-15, Београд	49.680.000
6	20.000.000	ЈНОП/3 - 2019/И П	Набавка услуге пројектно техничке документације за извођење радова на објекту Клинике за неурологију и Клинике за психијатрију Клиничког центра Војводине	Отворени поступак	20.000.000	Носилац посла "ПРО-ИНГ" ДОО за пројектовање и инжењеринг, Нови Сад, ул. Булевар Михаила Пупина, бр. 3/П	23.400.000
7	15.000.000	ЈНОП/6 - 2019/И П	Услуге пројектно техничке документације за извођење радова на објекту "Установе за одрасле и старије" - у изградњи у Ваљево	Отворени поступак	15.000.000	Носилац посла : Studio A&D Architects d.o.o. Beograd, ул. Марулићева бр. 3	17.988.000
8	10.000.000	ЈНОП/7 - 2019/И П	Услуге пројектно техничке документације - пројекта изведеног објекта Клинике за инфективне и тропске болести "Проф. др. Коста Тодоровић" Клиничког центра Србије	Отворени поступак	10.000.000	АГ УНС Архитектонско грађевински институт доо, Нови Сад, ул. Др. Ђорђа Јовановића бр. 4	11.999.998
9	36.000.000	ЈНОП/8 - 2019/И П	Услуге израде пројектно техничке документације за извођење радова на реконструкцији система ТЕП и изградњу тригенеративног постројења на дрвну сечку у склопу комплекса Војне академије касарне "Јован Мишковић" у Београду	Преговарачк и поступак - члан 35. став 1. тачка 1. ЗЈН	36.000.000	"ТЕРМОЕНЕРГО ИНЖЕЊЕРИНГ" д.о.о. Београд, ул. Булевар Краља Александра бр. 208	42.681.600
10	13.200.000	ЈНОП/4 - 2019/И П	Услуге израде пројектно техничке документације за извођење радова на објекту Ургентно-пријемног блока са пратећом инфраструктуром у ВК "Војна болница др Владан Ђорђевић" у Нишу	Отворени поступак	13.200.000	Носилац посла ПРОЈЕКТИНЖЕЊЕРИНГ ДОО Ниш, ул. Цара Душана бр. 90-92	12.972.000
Ук.	151.758.000				151.758.000		177.981.598

На основу податка о планираним и спроведеним јавним набавкама у 2019. години у поступку ревизије извршен је увид у документацију везану за спровођење поступка јавних набавки на одабраном узорку.

Табела број 3: Преглед ревидираних јавних набавки у 2019. години

у динарима

Редни број	Планирани износ	Број јавне набавке	Предмет јавне набавке	Врста поступка	Процењена вредност	Добављач	Вредност уговора са ПДВ-ОМ
------------	-----------------	--------------------	-----------------------	----------------	--------------------	----------	----------------------------

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

1	5.000.000	ЈНМВ/1-2019/ИП	Услуге техничког пројектовања	Јавна набавка мале вредности	5.000.000	Пружалац услуга: носиоц посла Акимика д.о.о. Београд и чланови групе: МИМ техно плус Краљево, РИЗ д.о.о. Александровац, ПД "Орион" д.о.о Крушевац, Balkans Securitz Services d.o.o Beograd	6.000.000
2	4.558.000	ЈНМВ/4-2019/ИП	Набавка услуга праћења и извештавања о спровођењу програма за унапређење ефикасности и одрживости инфраструктуре од стране независне верификационе комисије	Јавна набавка мале вредности	4.558.000	АГ УНС Архитектонско грађевински институт доо са чланом групе Кеј доо Ваљево	5.460.000
3	41.500.000	ЈНОП/2-2019/ИП	Набавка стручног оспособљавања	Отворени поступак	41.500.000	Привредна комора Србије, ул. Ресавска бр. 13-15, Београд	49.680.000
4	20.000.000	ЈНОП/3-2019/ИП	Набавка услуге пројектно техничке документације за извођење радова на објекту Клинике за неурологију и Клинике за психијатрију Клиничког центра Војводине	Отворени поступак	20.000.000	Носилац посла "ПРО-ИНГ" ДОО за пројектовање и инжењеринг, Нови Сад, ул. Булевар Михаила Пупина, бр. 3/П	23.400.000
5	15.000.000	ЈНОП/6-2019/ИП	Услуге пројектно техничке документације за извођење радова на објекту "Установе уа одрасле и старије" - у изградњи у Ваљево	Отворени поступак	15.000.000	Носилац посла : StudioA&D Architects d.o.o. Beograd, ул. Марулићева бр. 3	17.988.000
6	10.000.000	ЈНОП/7-2019/ИП	Услуге пројектно техничке документације - пројекта изведеног објекта Клинике за инфективне и тропске болести "Проф. др. Коста Тодоровић" Клиничког центра Србије	Отворени поступак	10.000.000	АГ УНС Архитектонско грађевински институт доо, Нови Сад, ул. Др. Ђорђа Јоановића бр. 4	11.999.998
7	36.000.000	ЈНОП/8-2019/ИП	Услуге израде пројектно техничке документације за извођење радова на реконструкцији система ТЕП и изградњу тригенеративног постројења на дрвну сечку у склопу комплекса Војне академије касарне "Јован Мишковић" у Београду	Преговарачки поступак - члан 35. став 1. тачка 1. ЗЈН	36.000.000	"ТЕРМОЕНЕРГО ИНЖЕЊЕРИНГ" д.о.о. Београд, ул. Булевар Краља Александра бр. 208	42.681.600
8	13.200.000	ЈНОП/4-2019/ИП	Услуге израде пројектно техничке документације за извођење радова на објекту Ургентно-пријемног блока са пратећом инфраструктуром у ВК "Војна болница др Владан Ђорђевић" у Нишу	Отворени поступак	13.200.000	Носилац посла ПРОЈЕКТИНЖЕЊЕРИНГ ДОО Ниш, ул. Цара Душана бр. 90-92	12.972.000
Ук.	145.258.000				145.258.000		170.181.598

Процењена вредност јавне набавке

У поступку ревизије од Канцеларије су тражени докази, односно сачињени извештаји о спроведеном испитивању и истраживању тржишта предмета јавних набавки спроведених у 2019. и 2020. години. Канцеларија није доставила извештаје које представљају доказ за истраживање тржишта.

Чланом 29. став 1. Закона о јавним набавкама (2), прописано је да процењена вредност предмета јавне набавке мора да буде објективна, заснована на спроведеном испитивању и истраживању тржишта предмета јавне набавке, које укључује проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања и сл. и мора да буде валидна у време покретања поступка.

Наиме, да би наручилац објективно одредио процењену вредност јавне набавке, важно је да добро дефинише своје потребе, те да након тога испита тржиште проучавајући цене на тржишту за ниво квалитета који му је потребан, те да у зависности

од информација до којих дође истраживањем тржишта одреди процењену вредност јавне набавке.

Канцеларија се Дописом број: 401-00-470/2021-01 од 17. јуна 2021. године, изјаснила да је за набавке услуга које се односе на израду пројектно техничке документације, у сврху истраживања тржишта, користила вишегодишње искуство и праксу инжењера који су пратили реализацију пројеката обнове великог броја објеката јавне намене у јавној својини у складу са Програмом обнове и унапређења објеката јавне намене у јавној својини у области образовања, здравства, социјалне заштите и спорта, који спроводи Канцеларија за управљање јавним улагањима. Канцеларија даље наводи да имајући у виду да инжењери Канцеларије спроводе проверу и контролу пројектно техничке документације потребне за санацију, доградњу, реконструкцију, као и изградњу објеката јавне намене у јавној својини, Канцеларија располаже довољним капацитетом и искуством потребним за процену потреба и формирање процењене вредности јавне набавке. На овај начин канцеларија је одредила процењену вредност за јавне набавке: ЈНМВ/1-2019/ИП - Услуге техничког пројектовања, ЈНМВ/4-2019/ИП - Набавка услуга праћења и извештавања о спровођењу програма за унапређење ефикасности и одрживости инфраструктуре од стране независне верификационе комисије, ЈНОП/2-2019/ИП - Набавка стручног оспособљавања, ЈНОП/3-2019/ИП - Набавка услуге пројектно техничке документације за извођење радова на објекту Клинике за неурологију и Клинике за психијатрију Клиничког центра Војводине, ЈНОП/6-2019/ИП - Услуге пројектно техничке документације за извођење радова на објекту „Установе за одрасле и старије“ - у изградњи у Ваљеву, ЈНОП/7-2019/ИП - Услуге пројектно техничке документације - пројекта изведеног објекта Клинике за инфективне и тропске болести „Проф. др. Коста Тодоровић“ Клиничког центра Србије, ЈНОП/8-2019/ИП - Услуге израде пројектно техничке документације за извођење радова на реконструкцији система ТЕП и изградњу тригенеративног постројења на дрвну сечку у склопу комплекса Војне академије касарне „Јован Мишковић“ у Београду и ЈНОП/4-2019/ИП, Набавку услуге израде пројектно техничке документације за изградњу инфраструктуре „Хемијског парка“ у Прахову, ЈНОП/3-2020/ИП и Набавку услуге израде пројектно-техничке документације за реконструкцију постојећег објекта и доградње хируршког блока са спољним уређењем, опште болнице „Стефан Високи“ – у Смедеревској Паланци, ЈНОП/2-2020/ИП.

Откривена неправилност:

Канцеларија процењену вредност јавних набавки није засновала на спроведеном испитивању и истраживању тржишта предмета јавних набавки, које укључује проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања и сл. што је супротно члану 64. став 3. Закона о јавним набавкама (1) односно члану 29. став 1. Закона о јавним набавкама (2).

Препорука број 3:

Препоручујемо одговорним лицима Канцеларије процењену вредност предмета јавних набавки одреди тако да буде објективна, заснована на спроведеном испитивању и истраживању тржишта предмета јавне набавке које укључује проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања и сл.

Јавне набавке у периоду од 1. јануара до 31. 12. 2020. године

Интерни акт за уређење поступка јавних набавки

Правилник о ближем уређивању поступака јавних набавки, набавки на које се Закон не примењује и набавки друштвених и других посебних услуга Канцеларије за

управљање јавним улагањима, Број: 110-00-3/2021-01 донет је 26. јануара 2021. године.

Чланом 49. Закона о јавним набавкама¹⁶ (2), прописано је да је Наручилац дужан да посебним актом уреди начин планирања, спровођења поступка јавне набавке и праћења извршења уговора о јавној набавци (начин комуникације, правила, обавезе и одговорности лица и организационих јединица), начин планирања и спровођења набавки на које се закон не примењује, као и набавки друштвених и других посебних услуга. Наручилац је дужан да акт објави на својој интернет страници.

Правилником је Канцеларија ближе уредила начин планирања, спровођења поступка јавних набавки и праћења извршења уговора о јавним набавкама, начин планирања и спровођење набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује, као и набавки друштвених и других посебних услуга Канцеларије за управљање јавним улагањима.

Чланом 7. Правилника уређено је да планирање набавки обавља Група за јавне набавке заједно са Сектором за обнову и управљање јавним улагањима и Сектором за опште правне и финансијске послове.

Истраживање тржишта врши се на основу утврђених потреба за добрима, услугама и радовима за реализацију планираних активности Канцеларије, тим за планирање набавки утврђује спецификације добара, услуга и радова као и да утврђене спецификације представљају основ за истраживање тржишта (члан 9).

Истраживање тржишта спроводи се прикупљањем података на терену, путем интернета, доступних база података и огласа, у зависности од количине и врсте добара, услуга и радова (члан 10).

Чланом 21. Правилника уређено је да у случају потребе за набавкама које су изузете од примене Закона на основу члана 11. Закона о јавним набавкама¹⁷, Канцеларија спроводи поступке набавки установљене међународним уговорима, односно установљене од стране међународних или финансијских институција и слично.

Одредбе овог Правилника су у складу са одредбама Закона о јавним набавкама.

План јавних набавки у 2020. години

Канцеларија је у складу са чланом 51. Закона о јавним набавкама (1), донела План набавки за 2020. годину.

План набавки за 2020. годину усвојен је 27. јануара 2020. године и исти је објављен на Порталу јавних набавки 28. јануара 2020. године. План је измењен два пута, последња измена је била 9. јуна 2020. године.

Канцеларија је у 2020. години у основном плану планирала јавне набавке у вредности 285.800.000 динара без ПДВ, а вредност планираних набавки након свих измена износила је 432.700.000 динара без ПДВ.

Табела број 4: Преглед планираних јавних набавки у 2020. години

у динарима

Врста предмета набавке	План јавних набавки за 2020. годину		Измена плана:	
	Планирани број поступака	Процењена вредност без ПДВ	Планирани број поступака	Процењена вредност без ПДВ
Добра	2	4.000.000	2	4.000.000
Услуге	6	157.300.000	8	304.200.000
Радови	2	124.500.000	2	124.500.000
Укупно	10	285.800.000	12	432.700.000

¹⁶ Службени гласник РС", бр. 91/19

¹⁷ "Службени гласник РС", бр. 91/19

Канцеларија је план јавних набавки за 2020. годину ускладила са одредбама Закона о јавним набавкама који је ступио на снагу 01. јула 2020. године. План јавних набавки који је усклађен са одредбама Закона о јавним набавкама (2), усвојен је 2. септембра 2020. године, а објављен на порталу јавних набавки 3. септембра 2020. године. План је измењен два пута, последња измена је била 2. новембра 2020. године.

Табела број 5: Преглед планираних јавних набавки са изменама у 2020. години, (план усаглашен са новим Законом о јавним набавкама)

у динарима

Врста предмета набавке	План јавних набавки за 2020. годину		Измена плана:	
	Планирани број поступака	Процењена вредност без ПДВ	Планирани број поступака	Процењена вредност без ПДВ
Добра	0		1	50.000.000
Услуге	1	75.000.000	2	90.000.000
Радови	0		0	0
Укупно	0	75.000.000	3	140.000.000

*Јавна набавка услуге израде пројекта за извођење радова, извођења радова и услуга израде пројекта изведеног објекта за објекте градских стадиона по партијама, ЈНОП/4-2020 није планирана у плану јавних набавки Канцеларије, већ јединица локалне самоуправе – План јавних набавки Града Лознице, Лесковца и Зајечара.

Спровођење поступка јавних набавки

Канцеларија је у 2020. години, након спроведених поступака јавних набавки, закључила Уговоре укупне вредности 9.557.831.377 са ПДВ-ом. Преглед спроведених поступака јавних набавки приказан је у Табели број 6:

Табела број 6: Преглед спроведених јавних набавки у 2020. години

у динарима

Редни број	Планирани износ	Број јавне набавке	Предмет јавне набавке	Врста поступка	Процењена вредност	Добављач	Вредност уговора са ПДВ-ОМ
	1.000.000	ЈНМВ/1-2020/ИП	Набавка рачунара и рачунарске опреме	Јавна набавка мале вредности	1.000.000	“Magnetic system d.o.o” Београд	1.156.177
2	3.000.000	ЈНМВ/2-2020/ИП	Набавка горива за службена возила путем дебитне картице	Јавна набавка мале вредности	3.000.000	НИС АД, Нови Сад	3.600.000
3	75.000.000	ЈНОП/2-2020/ИП	Услуге израде пројектно техничке документације за реконструкцију постојећег објекта и доградњу хирушког блока са спољним уређењем опште болнице “Стефан Дечански” У Смедеревској Паланци	Отворени поступак	75.000.000	Носилац посла “ПРО-ИНГ” ДОО Нови Сад са члановима групе: STUDIO ASD ARCHITECTS ДОО Београд, СЕРТИНГ ДОО Београд, NEO IN\ENJERING ДОО Ветерник, АВ&СО ДОО Нови Сад, GAT ДОО Нови Сад, TECHNO IN\ZENJERING 1992 ДОО Нови Сад	88.656.000
4	15.000.000	ЈНОП/3-2020/ИП	Услуге израде пројектно техничке документације за изградњу инфраструктуре “Хемијског парка” у Прахову	Отворени поступак	15.000.000	Носилац посла “ПРО-ИНГ” ДОО Нови Сад са члановима групе: АВ&СО ДОО Нови Сад, NEO INZENJERING ДОО Ветерник	17.256.000
5	1.900.000	ЈНПП/1-2020/ИП	Набавка додатних услуга на изради пројектно техничке документације за извођење радова на објекту Клинике за неурологију и	Преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда у складу са чланом 36.	1.900.000	Носилац посла “ПРО-ИНГ” ДОО Нови Сад са члановима групе: “ЕЛСИНГ ГРОУП” ДОО, Нови Сад, “НЕО ИНЖЕЊЕРИНГ” ДОО Ветерник и “НС-ГЕОДЕТ ГЕОДЕТСКИ БИРО” Нови Сад	2.211.600

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

Редни број	Планирани износ	Број јавне набавке	Предмет јавне набавке	Врста поступка	Процењена вредност	Добављач	Вредност уговора са ПДВ-ом
			психијатрију Клиничког центра Војводине	Став 1. Тачка 5. Закона о јавним набавкама			
6	2.054.944.998	ЈНОП/4-2020/ИП	Партија 1- Услуге израде пројекта за извођење радова, извођење радова и услуга израде пројекта изведеног објекта за објекат градског стадиона "Дубочица" у Лесковцу	Отворени поступак	2.054.944.998	Носилац посла: GAT DOO Нови Сад са члановима групе: DHC INŽENJERING D.O.O. Београд, PRO-ING Нови Сад, FMS KVART DOO Петровац, TECHNO-INŽENJERING 1992 DOO Нови Сад, PREMIJUS D.O.O Београд-Земун, ENTERIJER MOŠA SRB DOO Нови Сад, EX BC DOO Београд, SECURITION DOO Београд и AB&CO DOO Нови Сад	2.465.932.800
7	2.819.012.944		Партија 2- Услуге израде пројекта за извођење радова, извођење радова и услуга израде пројекта изведеног објекта за објекат градског стадиона "Краљевица" у Зајечару	Отворени поступак	2.819.012.944	Носилац посла: W.D.CONCORD WEST DOO са члановима групе: MODULOR D.O.O Београд, FRENKI ALARM D.O.O Ваљево, DABICOM CO D.O.O Београд, ELEKTROZAPAD D.O.O. Београд, PREMIER SAVKOVIĆ D.O.O Лазаревац, KAPA PROJEKT D.O.O Ниш, ECO CONSTRUCTION D.O.O Београд, HIDRO-TAN D.O.O Београд и DBS D.O.O Београд	3.379.200.000
8	2.610.724.203		Партија 3 - Услуге израде пројекта за извођење радова, извођење радова и услуга израде пројекта изведеног објекта за објекат градског стадиона "Лагатор" у Лозници	Након спроведеног отвореног поступка, у складу са чланом 55. став 1. тачка 5. Закона, Наручиоци су донели Одлуку о спровођењу конкурентног поступка са преговарањем		2.610.724.203	Носилац посла: TRON TEX DOO Нови Сад са члановима групе: ТЕРМОМОНТ DOO Београд, МПП Јединство ад Севојно, ЦЕП доо Београд, TEMING ELECTROTECHNOLOGY DOO Београд, ДИМ-ТРАДЕ DOO Београд, Саша Милосављевић ПР БР КОНСАЛТИНГ И GEOURB GROUP doo Београд
Укупно	7.580.582.145				7.580.582.145		9.557.831.377

На основу податка о планираним и спроведеним јавним набавкама у 2020. години у поступку ревизије извршен је увид у документацију везану за спровођење поступка јавних набавки на одабраном узорку.

Табела број 7: Преглед ревидираних јавних набавки у 2020. години

у динарима

Редни број	Планирани износ	Број јавне набавке	Предмет јавне набавке	Врста поступка	Процењена вредност	Добављач	Вредност уговора са ПДВ-ом
1	75.000.000	ЈНОП/2-2020/ИП	Услуге израде пројектно техничке документације за реконструкцију постојећег објекта и доградњу хирушког блока са спољним уређењем опште болнице "Стефан Дечански" У Смедеревској Паланци	Отворени поступак	75.000.000	Носилац посла "ПРО-ИНГ" DOO Нови Сад са члановима групе: STUDIO ASD ARCHITECTS DOO Београд, СЕРТИНГ DOO Београд, NEO INŽENJERING DOO Ветерник, AB&CO DOO Нови Сад, GAT DOO Нови Сад, TECHNO INŽENJERING 1992 DOO Нови Сад	88.656.000
2	15.000.000	ЈНОП/3-2020/ИП	Услуге израде пројектно техничке документације за изградњу инфраструктуре "Хемијског парка" у Прахову	Отворени поступак	15.000.000	Носилац посла "ПРО-ИНГ" DOO Нови Сад са члановима групе: AB&CO DOO Нови Сад, NEO INŽENJERING DOO Ветерник	17.256.000

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

Редни број	Планирани износ	Број јавне набавке	Предмет јавне набавке	Врста поступка	Процењена вредност	Добављач	Вредност уговора са ПДВ-ом
3	2.054.944.998	ЈНОП/4-2020/ИП	Партија 1- Услуге израде пројекта за извођење радова, извођење радова и услуга израде пројекта изведеног објекта за објекат градског стадиона "Дубочица" у Лесковцу	Отворени поступак	2.054.944.998	Носилац посла: GAT DOO Нови Сад са члановима групе: DHC INŽENJERING D.O.O. Београд, PRO-ING Нови Сад, FMS KVART Doo Петровац, TEHNO-INŽENJERING 1992 DOO Нови Сад, PREMIJUS D.O.O Београд-Земун, ENTERIJER MOŠA SRB DOO Нови Сад, EX BC Doo Београд, SECURITION DOO Београд и AB&CO DOO Нови Сад	2.465.932.800
4	2.819.012.944		Партија 2- Услуге израде пројекта за извођење радова, извођење радова и услуга израде пројекта изведеног објекта за објекат градског стадиона "Краљевица" у Зајечару	Отворени поступак	2.819.012.944	Носилац посла: W.D.CONCORD WEST DOO са члановима групе: MODULOR D.O.O Београд, FRENKI ALARM D.O.O Валево, DABICOM CO D.O.O Београд, ELEKTROZAPAD D.O.O. Beograd, PREMIER SAVKOVIĆ D.O.O Лазаревац, КАРА ПРОЈЕКТ D.O.O Ниш, ECO CONSTRUCTION D.O.O Београд, HIDRO-TAN D.O.O Београд и DBS D.O.O Београд	3.379.200.000
5	2.610.724.203		Партија 3 - Услуге израде пројекта за извођење радова, извођење радова и услуга израде пројекта изведеног објекта за објекат градског стадиона "Лагатор" у Лозници	Након спроведеног отвореног поступка, у складу са чланом 55. став 1. тачка 5. Закона, Наручиоци су донели Одлуку о спровођењу конкурентног поступка са преговарањем		2.610.724.203	Носилац посла: TRON TEX DOO Нови Сад са члановима групе: ТЕРМОМОНТ DOO Београд, МПП Јединство ад Севојно, ЦЕП доо Београд, TEMING ELECTROTECHNOLOGY DOO Београд, ДИМ-ТРАДЕ DOO Београд, Саша Милосављевић ПР БР КОНСАЛТИНГ И GEOURB GROUP doo Београд
Укупно	7.574.682.145				7.574.682.146		9.550.863.600

Конкурсна документација

Обавезан услов обиласка локације

Конкурсном документацијом (опис и спецификације предмета, услови испоруке или извршења или извођења радова), у јавној набавци - Набавка услуге израде пројектно техничке документације за изградњу инфраструктуре „Хемијског парка“ у Прахову, Инт.број: ЈНОП/3-2020/ИП; јавној набавци услуге израде пројектно-техничке документације за реконструкцију постојећег објекта и доградње хируршког блока са спољним уређењем, опште болнице „Стефан Високи“ – у Смедеревској Паланци Инт.број: ЈНОП/2-2020/ИП; јавној набавци израда пројекта за извођење радова, извођење радова и израда пројекта изведеног објекта за објекте градских стадиона у Лесковцу, Зајечару и Лозници ЈНОП/4-2020/ИП, наручилац је предвидео да сва заинтересована лица која намеравају да поднесу понуду морају да изврше обилазак локације, што ће се евидентирати од стране Наручиоца. О извршеном обиласку локације понуђач даје изјаву о обиласку локације и извршеном увиду у архивску пројектно техничку документацију.

Наручилац је у одговору на захтев за појашњењима или додатним информацијама, на питање да ли ће прихватити понуду понуђача уколико није обишао локацију, јер због тренутне епидемиолошке ситуације није могуће да се обиђе локација, одговорио да је Конкурсном документацијом јасно предвиђено да сва заинтересована лица која

намеравају да поднесу понуду морају да изврше обилазак локације, што ће се евидентирати од стране Наручиоца као и да је став наручиоца да, имајући у виду предмет јавне набавке, веома важно да заинтересовани понуђачи обиђу локацију и сагледају врсту и обим услуга које је потребно извршити ради израде Идејног решења инфраструктуре за Хемијски парк Прахово у Прахову. Имајући у виду напред наведено, наручилац је истакао да је спреман да обезбеди све потребне и прописане епидемиолошке мере.

Приликом састављања конкурсне документације, наручилац је дужан да, сходно члану 93. став 1. Закона о јавним набавкама (2), сачини конкурсну документацију на начин да омогући припрему и подношење понуде, односно пријаве. Став 2. истог члана Закона о јавним набавкама, прописује да конкурсна документација у зависности од врсте поступка јавне набавке нарочито садржи податке о предмету набавке, техничке спецификације, критеријуме за квалитативни избор привредног субјекта, критеријуме за доделу уговора, услове уговора, обрасце документа које подносе кандидати и понуђачи, информације о прописаним обавезама и друге информације потребне за припрему и подношење понуде, ако нису садржани у јавном позиву и другим огласима који се користе као јавни позив.

Са тим у вези, чланом 98. Закона о јавним набавкама (2) је прописано да се техничким спецификацијама, које се наводе у конкурсној документацији, утврђују тражене карактеристике радова, добара или услуга које се набављају и све друге околности које су од значаја за извршење уговора, а тиме и за припрему понуде (место и рокови извршења, посебни захтеви у погледу начина извршења предмета набавке и сл.).

Техничке спецификације у случају уговора о јавној набавци радова подразумевају укупност техничких захтева садржаних у конкурсној документацији којима се дефинишу тражене карактеристике материјала или добара тако да испуњавају сврху коју им је наручилац наменио, као што су ниво утицаја на животну средину и климатске промене, решења за све захтеве (укључујући доступност за особе са инвалидитетом), начин оцењивања усаглашености, перформансе, безбедност или димензије, поступке у вези са обезбеђењем квалитета, терминологију, симболе, испитивање и методе испитивања, паковање, означавање и обележавање, упутства за кориснике и производне процесе и методе у свакој фази животног циклуса радова, правила која се односе на пројектовање и утврђивање трошкова, услове за испитивање, контролисање и пријем радова и начине или технике градње и све друге техничке услове које наручилац може прописати, у складу са општим или посебним прописима, у вези са завршеним радовима и материјалима или деловима које они укључују.

Техничке спецификације у случају уговора о јавној набавци добара или услуга подразумевају одређивање тражених карактеристика добара или услуга као што су ниво утицаја на животну средину и климатске промене, решења за све захтеве (укључујући доступност за особе са инвалидитетом) и оцењивање усаглашености, перформансе, употреба производа, безбедност или димензије, захтеви за производ у погледу назива под којим се производ продаје, терминологија, симболи, испитивање и методе испитивања, паковање, означавање и обележавање, упутства за кориснике, производни процеси и методи у свакој фази животног циклуса добра или услуге и поступци оцењивања усаглашености.

Дакле, из цитираних законски одредби произлази да је наручилац дужан да сачини јасну конкурсну документацију, из чега следи да понуђачи не могу трпети штетне последице услед нејасно сачињене конкурсне документације.

Чланом 114. став 1. Закона о јавним набавкама (2), прописано је да Критеријуми за

избор привредног субјекта у поступку јавне набавке могу да се односе на: 1) испуњеност услова за обављање професионалне делатности; 2) финансијски и економски капацитет; 3) технички и стручни капацитет.

Дакле, обилазак локације не представља капацитет понуђача и не представља способност понуђача да ће исти успешно реализовати предмет уговора о јавној набавци.

Имајући у виду наведено, потреба наручиоца да се обиђе локација може бити релевантна и корисна у сврху припреме понуде, али не може бити од утицаја на оцену прихватљивости понуде у поступку јавне набавке.

У том смислу, наручилац не може постављати услов обавезног обиласка локације, већ је исти дужан да, кроз техничке спецификације, понуђачима на јасан и објективан начин опише карактеристике добара услуга или радова који су предмет набавке, а у складу са чл. 93. и 98. Закона о јавним набавкама (2).

Откривена неправилност

Конкурсном документацијом је као услов за учешће у поступку јавне набавке, предвиђена обавеза обиласка локације (ЈНОП/3-2020/ИП, ЈНОП/2-2020/ИП и ЈНОП/4-2020/ИП) што није у складу са чланом 114. став 1. Закона о јавним набавкама (2), а у вези са чланом 93. и 98. истог Закона.

Препорука број 4:

Препоручујемо одговорним лицима Канцеларије да критеријуме за квалитативни избор привредног субјекта, техничке спецификације и критеријуме за доделу уговора одређују у складу са Законом о јавним набавкама.

Критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта

Чланом 7. Закона о јавним набавкама (2) прописано је да је Наручилац дужан да у поступку јавне набавке омогући што је могуће већу конкуренцију.

Наручилац не може да ограничи конкуренцију са намером да одређене привредне субјекте неоправдано доведе у повољнији или неповољнији положај, а нарочито не може онемогућавати било којег привредног субјекта да учествује у поступку јавне набавке коришћењем дискриминаторских критеријума за квалитативни избор привредног субјекта, техничких спецификација и критеријума за доделу уговора.

Конкурсном документацијом (критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта) у јавној набавци услуге израде пројектно-техничке документације за реконструкцију постојећег објекта и доградње хируршког блока са спољним уређењем, опште болнице „Стефан Високи“ – у Смедеревској Паланци Инт.број: ЈНОП/2-2020/ИП, наручилац је захтевао да је понуђач у претходне три године од дана истека рока за подношење понуда, а у зависности од датума оснивања привредног субјекта, односно почетка обављања делатности, реализовао уговоре за израду ПГД или ПЗИ пројектне документације у укупној вредности од најмање 50.000.000 динара без ПДВ-а, а који се односе на пројектовање објекта јавне намене од чега два уговора која се односе на пројектовање објекта здравствене намене који имају сагласност на пројектно-техничку документацију од Канцеларије за управљање јавним улагањима у минималном износу од 15.000.000 динара без ПДВ-а на основу којих је издата грађевинска дозвола или решење којим се одобрава извођење радова.

Захтев да је понуђач реализовао уговоре за израду ПГД или ПЗИ пројектне документације у укупној вредности од најмање 50.000.000 динара без ПДВ-а, а који се односе на пројектовање објекта јавне намене од чега два уговора која се односе на пројектовање објекта здравствене намене који имају сагласност на пројектно-техничку документацију од Канцеларије за управљање јавним улагањима у минималном износу

од 15.000.000 динара без ПДВ-а на основу којих је издата грађевинска дозвола или решење којим се одобрава извођење радова је дискриминаторски и као такав ограничава конкуренцију.

Наиме, услов да је понуђач реализовао два уговора која се односе на пројектовање објеката здравствене намене који имају сагласност на пројектно-техничку документацију од Канцеларије за управљање јавним улагањима ставља у повољнији положај привредне субјекте који су већ радили пројекте за Канцеларију.

Откривена неправилност

Конкурсном документацијом наручилац је захтевао да је понуђач реализовао уговоре за израду ПГД или ПЗИ пројектне документације у укупној вредности од најмање 50.000.000 динара без ПДВ-а, а који се односе на пројектовање објеката јавне намене од чега два уговора која се односе на пројектовање објеката здравствене намене који имају сагласност на пројектно-техничку документацију од Канцеларије за управљање јавним улагањима у минималаном износу од 15.000.000 динара без ПДВ-а на основу којих је издата грађевинска дозвола или решење којим се одобрава извођење радова, што је дискриминаторски услов и нарушава начело обезбеђивања конкуренције и забране дискриминације, што није у складу са чланом 7. Закона о јавним набавкама (2).

Стандарди осигурања квалитета

У јавној набавци услуге израде пројектно-техничке документације за реконструкцију постојећег објекта и доградње хируршког блока са спољним уређењем, опште болнице „Стефан Високи“ – у Смедеревској Паланци Инт.број: ЈНОП/2-2020/ИП, конкурсном документацијом као критеријум за квалитативни избор привредног субјекта, у делу стандарди осигурања квалитета, наручилац је између осталог захтевао да понуђач поседује сертификат о испуњености стандарда OHSAS 18001 или SRPS ISO 45001, безбедност на раду и ISO 37001 – систем менаџмента за борбу против корупције.

У јавној набавци услуге израде пројекта за извођење радова, извођење радова и услуге израде пројекта изведеног објекта за објекте градских стадиона, по партијама бр. ЈНОП/4-2020/ИП, конкурсном документацијом као критеријум за квалитативни избор привредног субјекта, у делу стандарди осигурања квалитета, наручилац је између осталог захтевао да понуђач поседује сертификате о испуњености стандарда: ISO 22301 – систем менаџмента континуитетом пословања, ISO 27001 – систем менаџмента за управљање сигурношћу информација, ISO 37001 – систем менаџмента за борбу против корупције.

Тако одређени критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта за учешће у поступку јавне набавке нису у логичкој вези са предметом набавке јер нису непосредно везани за извршење предмета набавке, а из тих разлога и додатно ограничавају конкуренцију. Наведени ISO стандарди се односе на организацију рада потенцијалног понуђача, кроз стандардизацију и успостављање одговарајућих процедура из наведених области пословања. Наведеним ISO стандардима се не доказује квалификованост и способност понуђача за извршење предметног уговора о јавној набавци, а што је и смисао одређивања критеријума за квалитативни избор привредног субјекта.

Откривена неправилност

Конкурсном документацијом је као критеријум за квалитативни избор привредног субјекта за учешће у поступку јавне набавке одређено да понуђач мора да има имплементирани одређене ISO стандарде, што ограничава конкуренцију и није у

логичкој вези са предметом јавне набавке јер није непосредно везано за предмет набавке и његово извршење, што није у складу са чланом 114. став 4., а у вези са чланом 7. став 2. Закона о јавним набавкама (2).

Препорука број 5:

Препоручујемо одговорним лицима Канцеларије да критеријуме за квалитативни избор привредног субјекта, техничке спецификације и критеријуме за доделу уговора одређују у складу са Законом о јавним набавкама.

Реализација уговора о спроведеним набавкама

У поступку ревизије извршен је увид у плаћања за ревидиране набавке:

Табела број 8: Преглед ревидираних јавних набавки и извршених плаћања у 2019. и 2020. години

у динарима

Редни број	Предмет јавне набавке	Добављач	Вредност уговора са ПДВ-ом	Укупно плаћено по уговору у		Датум закључења уговора	Период на који је закључен уговор
				2019. години	2020. години		
1	Услуге техничког пројектовања	Пружалац услуга: носилац посла Акимика д.о.о. Београд и чланови групе: МИМ техно плус Краљево, РИЗ д.о.о Александровац, ПД "Орион" д.о.о Крушевац, Balkans Securitz Services d.o.o Beograd	6.000.000	2.016.000	672.000	8. април 2019.	12 месеци
2	Набавка услуга праћења и извештавања о спровођењу програма за унапређење ефикасности и одрживости инфраструктуре од стране независне верификационе комисије	АГ УНС Архитектонско грађевински институт доо са чланом групе Кеј доо	5.460.000		1.699.200	1. новембар 2019.	закључен Анекс уговора 30. октобра 2020. године и продужен рок до 1. новембра 2021. године
3	Набавка стручног оспособљавања	Привредна комора Србије, ул. Ресавска бр. 13-15, Београд	49.680.000	49.680.000		14. октобар 2019.	закључен Анекс уговора 9. новембра 2020. године, због повећања обима набавке услед чега је продужен рок за извршење услуга обуке за почетнике у пословању за писање пословног плана за 180 дана, односно до 9. новембра 2021. године
4	Набавка услуге пројектно техничке документације за извођење радова на објекту Клинике за психијатрију клиничког центра Војводине	Носилац посла "ПРО-ИНГ" ДОО за пројектовање и инжењеринг, Нови Сад, ул. Булевар Михаила Пупина, бр. 3/П	23.400.000	4.680.000	18.720.000	8. новембар 2019.	180 дана (закључен Анекс уговора 30. јуна 2020. године којим је рок продужен за 30 дана)
5	Набавка додатних услуга на изради пројектно техничке документације за извођење радова на објекту Клинике за неурологију и психијатрију Клиничког центра Војводине	Носилац посла "ПРО-ИНГ" ДОО за пројектовање и инжењеринг, Нови Сад, ул. Булевар Михаила Пупина, бр. 3/П	1.900.000		2.211.600	29. јун 2020. године	Преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда у складу са чланом 36. став 1. тачка 5. Закона о јавним набавкама - Уговор 404-02-43/10/2020-01
6	Услуге пројектно техничке документације за извођење радова на објекту "Установе уа одрасле и старије" - у изградњи у Ваљеву	Носилац посла : StudioA&D Architects d.o.o. Београд, ул. Марулићева бр. 3	17.988.000		17.988.000	11. фебруар 2020.	90 дана (закључен Анекс уговора 27. маја 2020. године којим је рок продужен за 30 дана)
7	Услуге пројектно техничке документације - пројекта изведеног објекта Клинике за инфективне и тропске болести "Проф. др. Коста Тодоровић" Клиничког центра Србије	АГ УНС Архитектонско грађевински институт доо, Нови Сад, ул. Др. Ђорђа Јоановића бр. 4	11.999.998		2.400.000	20. јануар 2020.	300 дана (закључен Анекс уговора 12. новембра 2020. године којим је рок продужен до 30.09.2021.)

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

Редни број	Предмет јавне набавке	Добављач	Вредност уговора са ПДВ-ом	Укупно плаћено по уговору у		Датум закључења уговора	Период на који је закључен уговор
				2019. години	2020. години		
8	Услуге израде пројектно техничке документације за извођење радова на реконструкцији система ТЕП и изградњу тригенеративног постројења на дрвну сечку у склопу комплекса Војне академије касарне "Јован Мишковић" у Београду	"ТЕРМОЕНЕРГО ИНЖЕЊЕРИНГ" д.о.о. Београд, ул. Булевар Краља Александра бр. 208	42.681.600			24. фебруар 2020.	180 дана (Анексом од 8. јуна 2020. године, 31. јула 2020. године, 24. септембра 2020. године и 16. априла 2021. године, продужен рок за израду Студије оправданости и Идејног пројекта за 173 дана)
9	Услуге израде пројектно техничке документације за извођење радова на објекту Ургентно-пријемног блока са пратећом инфраструктуром у ВК "Војна болница др Владан Ђорђевић" у Нишу	Носилац посла ПРОЈЕКТИНЖЕЊЕРИНГ ДОО Ниш, ул. Цара Душана бр. 90-92	12.972.000		9.420.000	21. фебруар 2020.	200 дана (Анексом од 30. јула 2020. године ,продужен рок за 120 дана и повећан обим јавне набавке)
10	Услуге израде пројектно техничке документације за реконструкцију постојећег објекта и доградњу хируршког блока са спољним уређењем, опште болнице "Стефан Дечански " у Смедеревској Паланци	Носилац посла "ПРО-ИНГ" ДОО Нови Сад са члановима групе: STUDIO ASD ARCHITECTS DOO Београд, SEPTING DOO Београд, NEO INŽENJERING DOO Ветерник, АВ&СО DOO Нови Сад, GAT DOO Нови Сад TECHNO INŽENJERING 1992 DOO Нови Сад	88.656.000			9.децембар 2020	330 календарских дана
11	Услуге израде пројектно техничке документације за изградњу инфраструктуре "Хемјског парка " у Прахову	Носилац посла "ПРО-ИНГ" ДОО Нови Сад са члановима групе: АВ&СО DOO Нови Сад NEO INZENJERING DOO Ветерник	17.256.000		17.256.000	9. децембар 2020.	60 дана (Анексом продужен рок за 30 дана)
12	Партија 1- Услуге израде пројекта за извођење радова, извођење радова и услуга израде пројекта изведеног објекта за објекат градског стадиона "Дубочица" у Лесковцу	Носилац посла: GAT DOO Нови Сад са члановима групе: DHC INŽENJERING D.O.O. Београд, PRO-ING Нови Сад, FMS KVART Doo Петровац, TECHNO-INŽENJERING 1992 DOO Нови Сад, PREMIJUS D.O.O Београд-Земун, ENTERIJER MOŠA SRB DOO Нови Сад, EX BC Doo Београд, SECURITION DOO Београд и АВ&СО DOO Нови Сад	2.465.932.800		832.473.840	730 календарских дана	
13	Партија 2- Услуге израде пројекта за извођење радова, извођење радова и услуга израде пројекта изведеног објекта за објекат градског стадиона "Краљевица" у Зајечару	Носилац посла: W.D.CONCORD WEST DOO са члановима групе: MODULOR D.O.O Београд, FRENKI ALARM D.O.O Ваљево, DABICOM CO D.O.O Београд, ELEKTROZAPAD D.O.O. Beograd, PREMIER SAVKOVIĆ D.O.O Лазаревац, KAPA PROJEKT D.O.O Ниш, ECO CONSTRUCTION D.O.O Београд, HIDRO-TAN D.O.O Београд и DBS D.O.O Београд	3.379.200.000		1.013.760.000	730 календарских дана	
14	Партија 3 - Услуге израде пројекта за извођење радова, извођење радова и услуга израде пројекта изведеног објекта	Носилац посла: TRON TEX DOO Нови Сад са члановима групе: ТЕРМОМОНТ DOO Београд, МПП Јединство ад Севојно, ЦЕП	3.599.818.800			730 календарских дана	Након спроведеног отвореног поступка, у складу са чланом 55. став 1. тачка 5. Закона, Наручиоци

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

Редни број	Предмет јавне набавке	Добављач	Вредност уговора са ПДВ-ом	Укупно плаћено по уговору у		Датум закључења уговора	Период на који је закључен уговор
				2019. године	2020. године		
	за објекат градског стадиона "Лагатор" у Лозници	доо Београд, TEMING ELECTROTECHNOLOGY ДОО Београд, ДИМ-ТРАДЕ ДОО Београд, Саша Милосављевић ПР БР КОНСАЛТИНГ И GEOURB GROUP доо Београд					су донели Одлуку о спровођењу конкурентног поступка са преговарањем. Аванс по уговору плаћен у 2021. години
			9.722.945.198	56.376.000	1.916.600.640		

Прилог 4 - Расходи за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

Канцеларија за управљање јавним улагањима исказала је расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години у укупном износу од 61.438.561 динара, односно за Остале стручне услуге износ од 59.359.361 динара, за Накнаде члановима управних, надзорних одбора и комисија износ од 1.879.200 динара и за Услуге ревизије износ од 200.000 динара.

Уговори о обављању привремених и повремених послова

У складу са чланом 197. Закона о раду, послодавац може да закључи уговор о обављању привремених и повремених послова за обављање послова који су по својој природи такви да не трају дуже од 120 радних дана у календарској години. Закључивање уговора о привременим и повременим пословима условљено је чињеницом повремених карактера и ограниченог временског трајања послова који могу бити предмет уговора.

Чланом 56. став 4. Закона о буџетском систему прописано је да се преузете обавезе чији је износ већи од износа средстава предвиђеног буџетом, односно финансијским планом или које су настале у супротности са овим законом или другим прописом, не могу извршавати на терет консолидованог рачуна трезора Републике Србије, односно локалне власти.

У циљу функционисања и обављања редовних послова, Канцеларија је за обављање привремених и повремених послова ангажовала 16 лица са којима је закључено 73 уговора. Уговори су типски и садрже, поред уговорних страна, врсту посла за коју се лице ангажује, период ангажовања, обавезу извршиоца да састави извештај о обављеним пословима, као и висину месечне накнаде. Исплате накнада ангажованим лицима вршена је месечно.

Исплате накнада у току 2020. године, по основу уговора о обављању привремених и повремених послова, који су закључени у 2019. и 2020. години, извршене су у укупном износу од 15.693.000 динара (нето) односно 22.386.590 динара (брutto) из буџетских средстава.

Канцеларија је ангажовала 15 лица по основу уговора о привременим и повременим пословима за обављање истоврсних послова у трајању дужем од законом прописаног максималног рока трајања привремених и повремених послова, односно 120 радних дана као што је приказано у табели која следи:

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

Табела број 9: Преглед извршених плаћања по уговорима о привременим и повременим пословима – преко 120 радних дана

у динарима

РБ	Број уговора	Датум уговора	Период ангажовања	Уговорени износ месечне накнаде	Опис посла	Број радних дана		Прекорачење од 120 радних дана	Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (Нето)		Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (брuto)	
						Број радних дана по уговору	Укупан број радних дана		Укупно	Прекорачење од 120 радних дана	Укупно	Прекорачење од 120 радних дана
1	112-05-37/2020-01	1.6.2020.	01.06.2020.-30.06.2020.	50.000	Сортирање и разврставање документације везане за рад Канцеларије, разврставање предмета за архиву, фотокопирање документације, израда потребних евиденција у вези са архивирањем предмета и других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	22	262	142	600.000	325.191	855.920	463.896
	112-05-37/1/2020-01	1.7.2020.	01.07.2020.-31.08.2020.	50.000	Сортирање и разврставање документације везане за рад Канцеларије, разврставање предмета за архиву, фотокопирање документације, израда потребних евиденција у вези са архивирањем предмета и других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	44						
	112-05-37/2/2020-01	1.9.2020.	01.09.2020.-31.12.2020.	50.000	Сортирање и разврставање документације везане за рад Канцеларије, разврставање предмета за архиву, фотокопирање документације, израда потребних евиденција у вези са архивирањем предмета и других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	88						
	112-05-22/4/2019-01	01.05.2020.	01.05.2020.-31.05.2020.	50.000	Сортирање и разврставање документације везане за рад Канцеларије, разврставање предмета за архиву, фотокопирање документације, израда потребних евиденција у вези са архивирањем предмета и других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	21						
	112-05-22/3/2019-01	27.12.2020	01.01.2020.-30.04.2020.	50.000	Сортирање и разврставање документације везане за рад Канцеларије, разврставање предмета за архиву, фотокопирање документације, израда потребних евиденција у вези са архивирањем предмета и других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	87						
2	112-05-36/2020-01	01.06.2020.	01.06.2020.-30.06.2020.	120.000	Учешће у процесу процене потребе за реконструкцијом објеката у делу хидротехничких инсталација: консултације и преглед Пројектних задатака, ИДП, ПГД и ПЗИ пројеката реконструкције хидротехничких инсталација, објеката и инфраструктуре, надзор над израдом пројектне документације; контрола извршења тендерских процеса за набавку одговарајућих услуга везаних за хидротехничке инсталације; Надзор над извођењем радова, по потреби; координација са извођачем, општинама и другим учесницима у пројекту; теренски рад, контрола током израде пројекта, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора.	22	262	142	1.440.000	780.458	2.054.208	1.113.350
	112-05-36/1/2020-01	01.07.2020.	01.07.2020.-31.07.2020.	120.000	Учешће у процесу процене потребе за реконструкцијом објеката у делу хидротехничких инсталација: консултације и преглед Пројектних задатака, ИДП, ПГД и ПЗИ пројеката реконструкције хидротехничких инсталација, објеката и инфраструктуре, надзор над израдом пројектне документације; контрола извршења тендерских процеса за набавку одговарајућих услуга везаних за хидротехничке инсталације; Надзор над извођењем радова, по потреби; координација са извођачем, општинама и другим	23						

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

РБ	Број уговора	Датум уговора	Период ангажовања	Уговорени износ месечне накнаде	Опис посла	Број радних дана		Прекорачење од 120 радних дана	Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (Нето)		Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (брutto)	
						Број радних дана по уговору	Укупан број радних дана		Укупно	Прекорачење од 120 радних дана	Укупно	Прекорачење од 120 радних дана
					учесницима у пројекту; теренски рад, контрола током израде пројекта, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора.							
	112-05-36/2/2020-02	01.08.2020.	01.08.2020.-31.08.2020.	120.000	Учешће у процесу процене потребе за реконструкцијом објеката у делу хидротехничких инсталација: консултације и преглед Пројектних задатака ,ИДП, ПГД и ПЗИ пројеката реконструкције хидротехничких инсталација, објеката и инфраструктуре, надзор над израдом пројектне документације; контрола извршења тендерских процеса за набавку одговарајућих услуга везаних за хидротехничке инсталације; Надзор над извођењем радова, по потреби;координација са извођачем, општинама и другим учесницима у пројекту; теренски рад, контрола током израде пројекта, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора.	21						
	112-05-36/3/2020-01	1.9.2020.	01.09.2020.-31.12.2020.	120.000	Учешће у процесу процене потребе за реконструкцијом објеката у делу хидротехничких инсталација: консултације и преглед Пројектних задатака ,ИДП, ПГД и ПЗИ пројеката реконструкције хидротехничких инсталација, објеката и инфраструктуре, надзор над израдом пројектне документације; контрола извршења тендерских процеса за набавку одговарајућих услуга везаних за хидротехничке инсталације; Надзор над извођењем радова, по потреби;координација са извођачем, општинама и другим учесницима у пројекту; теренски рад, контрола током израде пројекта, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора.	88						
	112-04-46/5/2019-01	01.05.2020.	01.05.2020.-31.05.2020.	120.000	Учешће у процесу процене потребе за реконструкцијом објеката у делу хидротехничких инсталација: консултације и преглед Пројектних задатака ,ИДП, ПГД и ПЗИ пројеката реконструкције хидротехничких инсталација, објеката и инфраструктуре, надзор над израдом пројектне документације; контрола извршења тендерских процеса за набавку одговарајућих услуга везаних за хидротехничке инсталације; Надзор над извођењем радова, по потреби;координација са извођачем, општинама и другим учесницима у пројекту; теренски рад, контрола током израде пројекта, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора.	21						
	112-04-46/4/2019-01	27.12.2020	01.01.2020-30.04.2020.	120.000	Учешће у процесу процене потребе за реконструкцијом објеката у делу хидротехничких инсталација: консултације и преглед Пројектних задатака ,ИДП, ПГД и ПЗИ пројеката реконструкције хидротехничких инсталација, објеката и инфраструктуре, надзор над израдом пројектне документације; контрола извршења тендерских процеса за набавку одговарајућих услуга везаних за хидротехничке инсталације; Надзор над извођењем радова, по потреби;координација са извођачем, општинама и другим учесницима у пројекту; теренски рад, контрола током	87						

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

РБ	Број уговора	Датум уговора	Период ангажовања	Уговорени износ месечне накнаде	Опис посла	Број радних дана		Прекорачење од 120 радних дана	Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (Нето)		Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (брutto)	
						Број радних дана по уговору	Укупан број радних дана		Укупно	Прекорачење од 120 радних дана	Укупно	Прекорачење од 120 радних дана
					израде пројекта, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора.							
3	112-05-42/1/2020-01	01.09.2020.	01.09.2020.-31.12.2020.	89.000	Обављање координације процеса обнове и унапређење објеката јавне намене у јавној својини у области образовања, здравства, социјалне заштите и спорта; координација рада комисија сачињених од инжењера одговарајућих струка и дипломираних правника задужених за проверу процеса обнове и унапређења објеката јавне намене; пружање техничке и административне подршке члановима комисија и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	88						
	112-05-42/2020-02	01.06.2020.	01.06.2020.-31.08.2020.	89.000	Обављање координације процеса обнове и унапређење објеката јавне намене у јавној својини у области образовања, здравства, социјалне заштите и спорта; координација рада комисија сачињених од инжењера одговарајућих струка и дипломираних правника задужених за проверу процеса обнове и унапређења објеката јавне намене; пружање техничке и административне подршке члановима комисија и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	66	262	142	1.068.000	578.840	1.523.538	825.734
	112-05-33/4/2019-01	01.05.2020.	01.05.2020.-31.05.2020.	89.000	Обављање координације процеса обнове и унапређење објеката јавне намене у јавној својини у области образовања, здравства, социјалне заштите и спорта; координација рада комисија сачињених од инжењера одговарајућих струка и дипломираних правника задужених за проверу процеса обнове и унапређења објеката јавне намене; пружање техничке и административне подршке члановима комисија и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	21						
	112-05-33/3/2019-01	27.12.2020	01.01.2020-30.04.2020.	89.000	Обављање координације процеса обнове и унапређење објеката јавне намене у јавној својини у области образовања, здравства, социјалне заштите и спорта; координација рада комисија сачињених од инжењера одговарајућих струка и дипломираних правника задужених за проверу процеса обнове и унапређења објеката јавне намене; пружање техничке и административне подршке члановима комисија и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	87						
4	112-05-43/2020-01	01.06.2020.	01.06.2020-30.06.2020	89.000	Координација активности са имплементационим партнерима на програму помоћи Европске уније, пружање административне подршке локалним партнерима за имплементацију пројекта санације објеката јавне намене; комуникација и координација активности са представницима јединице локалне самоуправе у складу са државном програмом помоћи; пружање стручне помоћи при подношењу захтева за прикључење објеката са државним програмима обнове и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	22						

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

РБ	Број уговора	Датум уговора	Период ангажовања	Уговорени износ месечне накнаде	Опис посла	Број радних дана		Прекорачење од 120 радних дана	Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (Нето)		Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (брutto)	
						Број радних дана по уговору	Укупан број радних дана		Укупно	Прекорачење од 120 радних дана	Укупно	Прекорачење од 120 радних дана
	112-05-43/1/2020-01	01.07.2020.	01.07.2020.-31.07.2020	89.000	Координација активности са имплементационим партнерима на програму помоћи Европске уније, пружање административне подршке локалним партнерима за имплементацију пројекта санације објеката јавне намене; комуникација и координација активности са представницима јединице локалне самоуправе у складу са државном програмом помоћи; пружање стручне помоћи при подношењу захтева за прикључење објеката са државним програмима обнове и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	23						
	112-05-43/2/2020-01	01.08.2020.	01.08.2020.-31.08.2020	89.000	Координација активности са имплементационим партнерима на програму помоћи Европске уније, пружање административне подршке локалним партнерима за имплементацију пројекта санације објеката јавне намене; комуникација и координација активности са представницима јединице локалне самоуправе у складу са државном програмом помоћи; пружање стручне помоћи при подношењу захтева за прикључење објеката са државним програмима обнове и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	21						
	112-05-43/3/2020-01	01.09.2020.	01.09.2020.-31.12.2020.	120.000	Координација активности са имплементационим партнерима на програму помоћи Европске уније, пружање административне подршке локалним партнерима за имплементацију пројекта санације објеката јавне намене; комуникација и координација активности са представницима јединице локалне самоуправе у складу са државном програмом помоћи; пружање стручне помоћи при подношењу захтева за прикључење објеката са државним програмима обнове и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	88						
	112-05-16/4/2019-01	01.05.2020.	01.05.2020.-31.05.2020.	89.000	Координација активности са имплементационим партнерима на програму помоћи Европске уније, пружање административне подршке локалним партнерима за имплементацију пројекта санације објеката јавне намене; комуникација и координација активности са представницима јединице локалне самоуправе у складу са државном програмом помоћи; пружање стручне помоћи при подношењу захтева за прикључење објеката са државним програмима обнове и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	21						
	112-05-16/3/2019-01	27.12.2020	01.01.2020-30.04.2020.	89.000	Координација активности са имплементационим партнерима на програму помоћи Европске уније, пружање административне подршке локалним партнерима за имплементацију пројекта санације објеката јавне намене; комуникација и координација активности са представницима јединице локалне самоуправе у складу са државном програмом помоћи; пружање стручне помоћи при подношењу захтева за прикључење објеката са државним	87						

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

РБ	Број уговора	Датум уговора	Период ангажовања	Уговорени износ месечне накнаде	Опис посла	Број радних дана		Прекорачење од 120 радних дана	Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (Нето)		Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (брutto)	
						Број радних дана по уговору	Укупан број радних дана		Укупно	Прекорачење од 120 радних дана	Укупно	Прекорачење од 120 радних дана
					програмима обнове и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије							
5	112-04-47/2020-01	01.06.2020.	01.06.2020.-30.06.2020	70.000	Управљање моторним путничким возилима чији је власник Република Србија, а корисник Канцеларија за управљање јавним улагањима. Извршилац се посебно задужује да води рачуна о благовременом обављању техничких прегледа и регистрацији возила,редовном сервисирању према упутствима произвођача возила, стању уља и мотору, мењачу и серво управљачу, благовременој замени и стању пнеуматика, обезбеђењу неопходне опреме у возилу према одредбама ЗОБ 2а (прва помоћ, троугао, сијалица, сајла за вучу, ланци)и други послови по налогу в.д. директора Канцеларије	22						
	112-04-47/1/2020-01	01.07.2020.	01.07.2020.-31.08.2020.	70.000	Управљање моторним путничким возилима чији је власник Република Србија, а корисник Канцеларија за управљање јавним улагањима. Извршилац се посебно задужује да води рачуна о благовременом обављању редовних техничких прегледа и регистрацији возила, осигурању (обавезно и каско), естетском изгледу и хигијени возила, редовном сервисирању према упутствима произвођача возила, стању уља у мотору, мењачу и серво управљачу, благовремено и замени и стању пнеуматика, обезбеђењу неопходне опреме у возилу према одредбама ЗОБС 2а (прва помоћ, троугао, сијалице, сајла за вучу, ланци)	44						
	112-04-47/2/2020-01	01.09.2020.	01.09.2020.-31.12.2020.	70.000	Управљање моторним путничким возилима чији је власник Република Србија, а корисник Канцеларија за управљање јавним улагањима. Извршилац се посебно задужује да води рачуна о благовременом обављању редовних техничких прегледа и регистрацији возила, осигурању (обавезно и каско), естетском изгледу и хигијени возила, редовном сервисирању према упутствима произвођача возила, стању уља у мотору, мењачу и серво управљачу, благовремено и замени и стању пнеуматика, обезбеђењу неопходне опреме у возилу према одредбама ЗОБС 2а (прва помоћ, троугао, сијалице, сајла за вучу, ланци)	88	262	142	840.000	455.267	1.198.288	649.454
	112-04-24/6/2019-01	01.05.2020.	01.05.2020.-31.05.2020.	70.000	Управљање моторним путничким возилима чији је власник Република Србија, а корисник Канцеларија за управљање јавним улагањима. Извршилац се посебно задужује да води рачуна о благовременом обављању редовних техничких прегледа и регистрацији возила, осигурању (обавезно и каско), естетском изгледу и хигијени возила, редовном сервисирању према упутствима произвођача возила, стању уља у мотору, мењачу и серво управљачу, благовремено и замени и стању пнеуматика, обезбеђењу неопходне опреме у возилу према одредбама ЗОБС 2а (прва помоћ, троугао, сијалице, сајла за вучу, ланци)	21						
	112-04-24/5/2019-01	27.12.2020	01.01.2020-30.04.2020.	70.000	Управљање моторним путничким возилима чији је власник Република Србија, а корисник Канцеларија за управљање јавним улагањима. Извршилац се посебно задужује да води	87						

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

РБ	Број уговора	Датум уговора	Период ангажовања	Уговорени износ месечне накнаде	Опис посла	Број радних дана		Прекорачење од 120 радних дана	Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (Нето)		Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (брutto)	
						Број радних дана по уговору	Укупан број радних дана		Укупно	Прекорачење од 120 радних дана	Укупно	Прекорачење од 120 радних дана
6	112-05-40/1/2020-01	01.09.2020.	01.09.2020.-31.12.2020.	85.000	рачуна о благовременом обављању редовних техничких прегледа и регистрацији возила, осигурању (обавезно и каско), естетском изгледу и хигијени возила, редовном сервисирању према упутствима произвођача возила, стању уља у мотору, мењачу и серво управљачу, благовремено и замени и стању пнеуматика, обезбеђењу неопходне опреме у возилу према одредбама ЗОБС 2а (прва помоћ, троугао, сијалице, сајла за вучу, ланци)	88						
	112-05-40/2020-01	01.06.2020.	01.06.2020.-31.08.2020.	85.000	Праћење спровођења државних програма помоћи и обнове; праћење и пружање стручне помоћи у поступку спровођења јавних набавки неопходних за реализацију програма који се реализују преко Канцеларије, израда модела конкурсне документације и модела уговора о јавним набавкама, као и анекса тих уговора и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	66	262	142	1.020.000	552.824	1.455.064	788.623
	112-05-20/4/2019-01	01.05.2020.	01.05.2020.-31.05.2020.	85.000	Праћење спровођења државних програма помоћи и обнове; праћење и пружање стручне помоћи у поступку спровођења јавних набавки неопходних за реализацију програма који се реализују преко Канцеларије, израда модела конкурсне документације и модела уговора о јавним набавкама, као и анекса тих уговора и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	21						
	112-05-20/3/2019-01	27.12.2020	01.01.2020-30.04.2020.	85.000	Праћење спровођења државних програма помоћи и обнове; праћење и пружање стручне помоћи у поступку спровођења јавних набавки неопходних за реализацију програма који се реализују преко Канцеларије, израда модела конкурсне документације и модела уговора о јавним набавкама, као и анекса тих уговора и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	87						
7	112-05-41/1/2020-01	01.09.2020.	01.09.2020.-31.12.2020	89.000	Координација процеса обнове и унапређење објеката јавне намене у јавној својини у области образовања здравства социјалне заштите и спорта; Координација рада комисија сачињени ход инжењера одговарајућих струка и дипломираних правника задужених за верификацију процеса обнове и унапређења објеката јавне намене; пружање техничке и административне подршке члановима комисије; редовна комуникација са представницима јединице локалне самоуправе и другим имплементациони партнерима у процесу обнове и унапређења објеката јавне намене; прикупљање података и редовно ажурирање електронске базе података; анализа прикупљених података извештавање; припремање, организовање и вођење	88						

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

РБ	Број уговора	Датум уговора	Период ангажовања	Уговорени износ месечне накнаде	Опис посла	Број радних дана		Прекорачење од 120 радних дана	Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (Нето)		Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (брutto)	
						Број радних дана по уговору	Укупан број радних дана		Укупно	Прекорачење од 120 радних дана	Укупно	Прекорачење од 120 радних дана
					састанака и извештавање и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије							
	112-05-41/2020-02	01.06.2020.	01.06.2020.-31.08.2020.	89.000	Координација процеса обнове и унапређење објеката јавне намене у јавној својини у области образовања здравства социјалне заштите и спорта; Координација рада комисија сачињени ход инжењера одговарајућих струка и дипломираних правника задужених за верификацију процеса обнове и унапређења објеката јавне намене; пружање техничке и административне подршке члановима комисије; редовна комуникација са представницима јединице локалне самоуправе и другим имплементациони партнерима у процесу обнове и унапређења објеката јавне намене; прикупљање података и редовно ажурирање електронске базе података; анализа прикупљених података извештавање; припремање, организовање и вођење састанака и извештавање и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	66						
	112-05-30/4/2019-01	01.05.2020.	01.05.2020.-31.05.2020.	89.000	Координација процеса обнове и унапређење објеката јавне намене у јавној својини у области образовања здравства социјалне заштите и спорта; Координација рада комисија сачињени ход инжењера одговарајућих струка и дипломираних правника задужених за верификацију процеса обнове и унапређења објеката јавне намене; пружање техничке и административне подршке члановима комисије; редовна комуникација са представницима јединице локалне самоуправе и другим имплементациони партнерима у процесу обнове и унапређења објеката јавне намене; прикупљање података и редовно ажурирање електронске базе података; анализа прикупљених података извештавање; припремање, организовање и вођење састанака и извештавање и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	21						
	112-05-30/3/2019-01	27.12.2020	01.01.2020-30.04.2020.	89.000	Координација процеса обнове и унапређење објеката јавне намене у јавној својини у области образовања здравства социјалне заштите и спорта; Координација рада комисија сачињени ход инжењера одговарајућих струка и дипломираних правника задужених за верификацију процеса обнове и унапређења објеката јавне намене; пружање техничке и административне подршке члановима комисије; редовна комуникација са представницима јединице локалне самоуправе и другим имплементациони партнерима у процесу обнове и унапређења објеката јавне намене; прикупљање података и редовно ажурирање електронске базе података; анализа прикупљених података извештавање; припремање, организовање и вођење састанака и извештавање и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	87						

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

РБ	Број уговора	Датум уговора	Период ангажовања	Уговорени износ месечне накнаде	Опис посла	Број радних дана		Прекорачење од 120 радних дана	Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (Нето)		Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (бруто)	
						Број радних дана по уговору	Укупан број радних дана		Укупно	Прекорачење од 120 радних дана	Укупно	Прекорачење од 120 радних дана
8	112-05-38/1/2020-01	01.09.2020.	01.09.2020.-31.12.2020.	70.000	Координирање активности у вези са исплатама зарада накнада и других примања; израда потребних извештаја о извршеним плаћањима, сарадња са надлежним органима у вези са извршеним плаћањима, обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора канцеларије	88	262	142	840.000	455.267	1.198.288	649.454
	112-05-38/2020-01	01.06.2020.	01.06.2020.-31.08.2020.	70.000	Координирање активности у вези са исплатама зарада накнада и других примања; израда потребних извештаја о извршеним плаћањима, сарадња са надлежним органима у вези са извршеним плаћањима, обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора канцеларије	66						
	112-05-18/4/2019-01	01.05.2020.	01.05.2020.-31.05.2020.	70.000	Координирање активности у вези са исплатама зарада накнада и других примања; израда потребних извештаја о извршеним плаћањима, сарадња са надлежним органима у вези са извршеним плаћањима, обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора канцеларије	21						
	112-05-18/3/2019-01	27.12.2020	01.01.2020-30.04.2020.	70.000	Координирање активности у вези са исплатама зарада накнада и других примања; израда потребних извештаја о извршеним плаћањима, сарадња са надлежним органима у вези са извршеним плаћањима, обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора канцеларије	87						
9	112-05-39/1/2020-01	01.09.2020.	01.09.2020.-31.12.2020.	90.000	Обављање послова управљања процесом исплате финансијских средстава; обрада налога за службена путовања; припрема захтеве за преузимање обавеза и захтеве за плаћања по преузетој обавези; припрема податке о присутности запослених на раду ради обрачуна зарада и накнаде за превоз запослених на посао и са посла; врши обрачун путних трошкова за службена путовања у земљи; контрола извршених плаћања; израда извештаја и сарадња са надлежним органима из делокруга рада, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора канцеларије	88	262	142	1.040.000	563.664	1.483.595	804.086
	112-05-39/2020-01	01.06.2020.	01.06.2020.-31.08.2020.	85.000	Обављање послова управљања процесом исплате финансијских средстава; обрада налога за службена путовања; припрема захтеве за преузимање обавеза и захтеве за плаћања по преузетој обавези; припрема податке о присутности запослених на раду ради обрачуна зарада и накнаде за превоз запослених на посао и са посла; врши обрачун путних трошкова за службена путовања у земљи; контрола извршених плаћања; израда извештаја и сарадња са надлежним органима из делокруга рада, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора канцеларије	66						
	112-05-19/4/2019-01	01.05.2020.	01.05.2020.-31.05.2020.	85.000	Обављање послова управљања процесом исплате финансијских средстава; обрада налога за службена путовања; припрема захтеве за преузимање обавеза и	21						

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

РБ	Број уговора	Датум уговора	Период ангажовања	Уговорени износ месечне накнаде	Опис посла	Број радних дана		Прекорачење од 120 радних дана	Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (Нето)		Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (брutto)	
						Број радних дана по уговору	Укупан број радних дана		Укупно	Прекорачење од 120 радних дана	Укупно	Прекорачење од 120 радних дана
					захтеве за плаћања по преузетој обавези; припрема податке о присутности запослених на раду ради обрачуна зарада и накнаде за превоз запослених на посао и са посла; врши обрачун путних трошкова за службена путовања у земљи; контрола извршених плаћања; израда извештаја и сарадња са надлежним органима из делокруга рада, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора канцеларије							
	112-05-19/3/2019-02	27.12.2020	01.01.2020-30.04.2020.	85.000	Обављање послова управљања процесом исплате финансијских средстава; обрада налога за службена путовања; припрема захтева за преузимање обавеза и захтева за плаћања по преузетој обавези; припрема податке о присутности запослених на раду ради обрачуна зарада и накнаде за превоз запослених на посао и са посла; врши обрачун путних трошкова за службена путовања у земљи; контрола извршених плаћања; израда извештаја и сарадња са надлежним органима из делокруга рада, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора канцеларије	87						
10	112-05-44/1/2020-01	01.09.2020.	01.09.2020.-31.12.2020.	89.000	Прикупљање података о постојећим и планираним пројектима; вршење анализе и процене потреба обнове објеката јавне намене у области образовања, здравства, социјалне заштите и спорта, констатује постојеће односно затечено стање објеката јавне намене на којима се врши обнова и обављање других послова по в.д. директора Канцеларије	88	262	142	1.068.000	578.840	1.523.538	825.734
	112-05-44/2020-01	01.06.2020.	01.06.2020.-31.08.2020.	89.000	Прикупљање података о постојећим и планираним пројектима; вршење анализе и процене потреба обнове објеката јавне намене у области образовања, здравства, социјалне заштите и спорта, констатује постојеће односно затечено стање објеката јавне намене на којима се врши обнова и обављање других послова по в.д. директора Канцеларије	66						
	112-05-31/4/2019-01	01.05.2020.	01.05.2020.-31.05.2020.	89.000	Прикупљање података о постојећим и планираним пројектима; вршење анализе и процене потреба обнове објеката јавне намене у области образовања, здравства, социјалне заштите и спорта, констатује постојеће односно затечено стање објеката јавне намене на којима се врши обнова и обављање других послова по в.д. директора Канцеларије	21						
	112-05-31/3/2019-01	27.12.2020	01.01.2020-30.04.2020.	89.000	Прикупљање података о постојећим и планираним пројектима; вршење анализе и процене потреба обнове објеката јавне намене у области образовања, здравства, социјалне заштите и спорта, констатује постојеће односно затечено стање објеката јавне намене на којима се врши обнова и обављање других послова по в.д. директора Канцеларије	87						

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

РБ	Број уговора	Датум уговора	Период ангажовања	Уговорени износ месечне накнаде	Опис посла	Број радних дана		Прекорачење од 120 радних дана	Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (Нето)		Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (брutto)	
						Број радних дана по уговору	Укупан број радних дана		Укупно	Прекорачење од 120 радних дана	Укупно	Прекорачење од 120 радних дана
11	112-05-45/1/2020-01	01.09.2020.	01.09.2020.-31.12.2020	89.000	Обављање послова који се односе на реализацију програма обнове и унапређење објеката јавне намене у јавној својини у области образовања, здрав здравства, социјалне заштите и спорта у надлежности Републике Србије, аутономне покрајине или јединице локалне самоуправе; праћење реализације пројеката обнове објеката јавне намене по фазама; израда извештаја о реализованим пројектима и обављање других послова по налогу в.д директора Канцеларије	88	262	142	1.068.000	578.840	1.523.538	825.734
	112-05-45/2020-02	01.06.2020.	01.06.2020.-31.08.2020.	89.000	Обављање послова који се односе на реализацију програма обнове и унапређење објеката јавне намене у јавној својини у области образовања, здрав здравства, социјалне заштите и спорта у надлежности Републике Србије, аутономне покрајине или јединице локалне самоуправе; праћење реализације пројеката обнове објеката јавне намене по фазама; израда извештаја о реализованим пројектима и обављање других послова по налогу в.д директора Канцеларије	66						
	112-05-32/4/2019-01	01.05.2020.	01.05.2020.-31.05.2020.	89.000	Обављање послова који се односе на реализацију програма обнове и унапређење објеката јавне намене у јавној својини у области образовања, здрав здравства, социјалне заштите и спорта у надлежности Републике Србије, аутономне покрајине или јединице локалне самоуправе; праћење реализације пројеката обнове објеката јавне намене по фазама; израда извештаја о реализованим пројектима и обављање других послова по налогу в.д директора Канцеларије	21						
	112-05-32/3/2019-01	27.12.2020	01.01.2020-30.04.2020.	89.000	Обављање послова који се односе на реализацију програма обнове и унапређење објеката јавне намене у јавној својини у области образовања, здрав здравства, социјалне заштите и спорта у надлежности Републике Србије, аутономне покрајине или јединице локалне самоуправе; праћење реализације пројеката обнове објеката јавне намене по фазама; израда извештаја о реализованим пројектима и обављање других послова по налогу в.д директора Канцеларије	87						
12	112-05-33/2/2020-01	01.06.2020.	01.06.2020.-31.07.2020.	70.000	Обављање административно- финансијских послова, евиденција улазних и излазних докумената, издавање и обрада путних налога, евиденција службених путовања, вођење деловодника, припрема Плана набавки канцеларијске опреме, евиденција трошкова и израда извештаја о трошковима, припрема документације за књижење, обављање послова административне подршке за организацију конференција, округлих столова и других јавних догађаја. Извршилац ће обављати и друге послове по налогу в.д. директора Канцеларије	45	261	141	840.000	453.793	1.198.288	647.351
	112-05-33/3/2020-01	01.08.2020.	01.08.2020.-30.11.2020.	70.000	Обављање административно- финансијских послова, евиденција улазних и излазних докумената, издавање и обрада путних налога, евиденција службених путовања,	86						

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

РБ	Број уговора	Датум уговора	Период ангажовања	Уговорени износ месечне накнаде	Опис посла	Број радних дана		Прекорачење од 120 радних дана	Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (Нето)		Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (брuto)	
						Број радних дана по уговору	Укупан број радних дана		Укупно	Прекорачење од 120 радних дана	Укупно	Прекорачење од 120 радних дана
					вођење деловодника, припрема Плана набавки канцеларијске опреме, евиденција трошкова и израда извештаја о трошковима, припрема документације за књижење, обављање послова административне подршке за организацију конференција, округлих столова и других јавних догађаја. Извршилац ће обављати и друге послове по налогу в.д. директора Канцеларије							
	112-05-10/4/2019-01	29.11.2019	01.12.2019.-31.03.2020.	70.000	Обављање административно- финансијских послова, евиденција улазних и излазних докумената, издавање и обрада путних налога, евиденција службених путовања, вођење деловодника, припрема Плана набавки канцеларијске опреме, евиденција трошкова и израда извештаја о трошковима, припрема документације за књижење, обављање послова административне подршке за организацију конференција, округлих столова и других јавних догађаја. Извршилац ће обављати и друге послове по налогу в.д. директора Канцеларије	87						
	112-05-33/2020-01	03.04.2020.	01.04.2020.-30.04.2020.	70.000	Обављање административно- финансијских послова, евиденција улазних и излазних докумената, издавање и обрада путних налога, евиденција службених путовања, вођење деловодника, припрема Плана набавки канцеларијске опреме, евиденција трошкова и израда извештаја о трошковима, припрема документације за књижење, обављање послова административне подршке за организацију конференција, округлих столова и других јавних догађаја. Извршилац ће обављати и друге послове по налогу в.д. директора Канцеларије	22						
	112-05-33/1/2020-01	01.05.2020.	01.05.2020.-31.05.2020.	70.000	Обављање административно- финансијских послова, евиденција улазних и излазних докумената, издавање и обрада путних налога, евиденција службених путовања, вођење деловодника, припрема Плана набавки канцеларијске опреме, евиденција трошкова и израда извештаја о трошковима, припрема документације за књижење, обављање послова административне подршке за организацију конференција, округлих столова и других јавних догађаја. Извршилац ће обављати и друге послове по налогу в.д. директора Канцеларије	21						
13	112-05-9/3/2020-01	01.06.2020.	01.06.2020.-31.07.2020.	90.000	Учешће у процесу процене потребе за реконструкцијом објеката у делу хидротехничких инсталација: консултације и преглед Пројектних задатака, ИДП, ПГД и ПЗИ и пројеката реконструкције хидротехничких инсталација, објеката и инфраструктуре надзор над израдом пројектне документације; контроле извршења тендерских процеса за набавку одговарајућих услуга везаних за хидротехничке инсталације; Надзор над извођачем радова, по потреби; координација са извођачем, општинама и другим учесницима у пројекту; теренски рад, контрола током израде пројекта, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора	45	239	119	1.080.000	537.741	1.540.656	767.105

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

РБ	Број уговора	Датум уговора	Период ангажовања	Уговорени износ месечне накнаде	Опис посла	Број радних дана		Прекорачење од 120 радних дана	Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (Нето)		Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (брutto)	
						Број радних дана по уговору	Укупан број радних дана		Укупно	Прекорачење од 120 радних дана	Укупно	Прекорачење од 120 радних дана
	112-05-9/4/2020-01	01.08.2020.	01.08.2020.-30.11.2020.	90.000	Учешће у процесу процене потребе за реконструкцијом објеката у делу хидротехничких инсталација: консултације и преглед Пројектних задатака, ИДП, ПГД и ПЗИ и пројеката реконструкције хидротехничких инсталација,објеката и инфраструктуре надзор над израдом пројектне документације; контроле извршења тендерских процеса за набавку одговарајућих услуга везаних за хидротехничке инсталације; Надзор над извођачем радова, по потреби; координација са извођачем, општинама и другим учесницима у пројекту; теренски рад ,контрола током израде пројекта, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора	86						
	112-05-9/2020-02	30.01.2020.	01.02.2020.-31.03.2020.	90.000	Учешће у процесу процене потребе за реконструкцијом објеката у делу хидротехничких инсталација: консултације и преглед Пројектних задатака, ИДП, ПГД и ПЗИ и пројеката реконструкције хидротехничких инсталација,објеката и инфраструктуре надзор над израдом пројектне документације; контроле извршења тендерских процеса за набавку одговарајућих услуга везаних за хидротехничке инсталације; Надзор над извођачем радова, по потреби; координација са извођачем, општинама и другим учесницима у пројекту; теренски рад ,контрола током израде пројекта, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора	42						
	112-04-55/4/2019-01	27.12.2019.	01.01.2020.-31.01.2020.	90.000	Учешће у процесу процене потребе за реконструкцијом објеката у делу хидротехничких инсталација: консултације и преглед Пројектних задатака, ИДП, ПГД и ПЗИ и пројеката реконструкције хидротехничких инсталација,објеката и инфраструктуре надзор над израдом пројектне документације; контроле извршења тендерских процеса за набавку одговарајућих услуга везаних за хидротехничке инсталације; Надзор над извођачем радова, по потреби; координација са извођачем, општинама и другим учесницима у пројекту; теренски рад ,контрола током израде пројекта, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора	23						
	112-05-9/1/2020-01	01.04.2020.	01.04.2020.-30.04.2020	90.000	Учешће у процесу процене потребе за реконструкцијом објеката у делу хидротехничких инсталација: консултације и преглед Пројектних задатака, ИДП, ПГД и ПЗИ и пројеката реконструкције хидротехничких инсталација,објеката и инфраструктуре надзор над израдом пројектне документације; контроле извршења тендерских процеса за набавку одговарајућих услуга везаних за хидротехничке инсталације; Надзор над извођачем радова, по потреби; координација са извођачем, општинама и другим учесницима у пројекту; теренски рад ,контрола током израде пројекта, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора	22						

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

РБ	Број уговора	Датум уговора	Период ангажовања	Уговорени износ месечне накнаде	Опис посла	Број радних дана		Прекорачење од 120 радних дана	Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (Нето)		Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (брutto)	
						Број радних дана по уговору	Укупан број радних дана		Укупно	Прекорачење од 120 радних дана	Укупно	Прекорачење од 120 радних дана
	112-05-9/2/2020-01	01.05.2020.	01.05.2020.-31.05.2020.	90.000	Учешће у процесу процене потребе за реконструкцијом објеката у делу хидротехничких инсталација: консултације и преглед Пројектних задатака, ИДП, ПГД и ПЗИ и пројеката реконструкције хидротехничких инсталација, објеката и инфраструктуре надзор над израдом пројектне документације; контроле извршења тендерских процеса за набавку одговарајућих услуга везаних за хидротехничке инсталације; Надзор над извођачем радова, по потреби; координација са извођачем, општинама и другим учесницима у пројекту; теренски рад, контрола током израде пројекта, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора	21						
14	112-04-53/2020-01	01.07.2020.	01.07.2020.-31.08.2020.	99.000	Преглед пројектних задатака, ИДП, ПГД и ПЗИ пројекат реконструкције електроенергетских инсталација објеката јавне намене и инфраструктуре, са посебним освртом на енергетску ефикасност; стручна помоћ у току процене потребе за реконструкцијом објеката у делу електроенергетских инсталација; праћење јавних набавки одговарајућих услуга везаних за електроенергетске инсталације; праћење и пружање стручне помоћи у току пројектовања и извођења радова, сарадња са јединицама локалне самоуправе, извођачима и другим учесницима у пројекту; обилазак објеката на којима се изводе радови, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора	44						
	112-04-53/1/2020-01	01.09.2020.	01.09.2020.-31.12.2020.	99.000	Преглед пројектних задатака, ИДП, ПГД и ПЗИ пројекат реконструкције електроенергетских инсталација објеката јавне намене и инфраструктуре, са посебним освртом на енергетску ефикасност; стручна помоћ у току процене потребе за реконструкцијом објеката у делу електроенергетских инсталација; праћење јавних набавки одговарајућих услуга везаних за електроенергетске инсталације; праћење и пружање стручне помоћи у току пројектовања и извођења радова, сарадња са јединицама локалне самоуправе, извођачима и другим учесницима у пројекту; обилазак објеката на којима се изводе радови, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора	88	240	120	1.089.000	544.500	1.553.495	776.748
	112-05-17/7/2019-01	01.05.2020.	01.05.2020.-31.05.2020.	99.000	Преглед пројектних задатака, ИДП, ПГД и ПЗИ пројекат реконструкције електроенергетских инсталација објеката јавне намене и инфраструктуре, са посебним освртом на енергетску ефикасност; стручна помоћ у току процене потребе за реконструкцијом објеката у делу електроенергетских инсталација; праћење јавних набавки одговарајућих услуга везаних за електроенергетске инсталације; праћење и пружање стручне помоћи у току пројектовања и извођења радова, сарадња са јединицама локалне самоуправе, извођачима и другим учесницима у пројекту; обилазак објеката на којима се изводе радови, као	21						

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

РБ	Број уговора	Датум уговора	Период ангажовања	Уговорени износ месечне накнаде	Опис посла	Број радних дана		Прекорачење од 120 радних дана	Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (Нето)		Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (брutto)	
						Број радних дана по уговору	Укупан број радних дана		Укупно	Прекорачење од 120 радних дана	Укупно	Прекорачење од 120 радних дана
					и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора							
	112-05-17/6/2019-01	27.12.2019.	01.01.2020.-30.04.2020.	99.000	Преглед пројектних задатака, ИДП, ПГД и ПЗИ пројекат реконструкције електроенергетских инсталација објеката јавне намене и инфраструктуре, са посебним освртом на енергетску ефикасност; стручна помоћ у током процене потребе за реконструкцијом објеката у делу електроенергетских инсталација; праћење јавних набавки одговарајућих услуга везаних за електроенергетске инсталације; праћење и пружање стручне помоћи у току пројектовања и извођења радова, сарадња са јединицама локалне самоуправе, извођачима и другим учесницима у пројекту; обилазак објеката на којима се изводе радови, као и обављање других послова по налогу вршиоца дужности директора	87						
15	112-05-46/2020-01	01.06.2020.	01.06.2020-30.06.2020	90.000	Преглед пројектне документације за пројекте мелиоризације, наводњавања, одводњавања, водотока другог реда, усклађивање пројектне документације у складу са важећим законским прописима, праћење поступака јавних набавки и пружање стручне помоћи као и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	22	262	142	1.080.000	585.344	1.540.656	835.012
	112-05-46/1/2020-01	01.07.2020.	01.07.2020.-31.07.2021	90.000	Преглед пројектне документације за пројекте мелиоризације, наводњавања, одводњавања, водотока другог реда, усклађивање пројектне документације у складу са важећим законским прописима, праћење поступака јавних набавки и пружање стручне помоћи као и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	23						
	112-05-46/2/2020-01	01.08.2020.	01.08.2020.-31.08.2020.	90.000	Преглед пројектне документације за пројекте мелиоризације, наводњавања, одводњавања, водотока другог реда, усклађивање пројектне документације у складу са важећим законским прописима, праћење поступака јавних набавки и пружање стручне помоћи као и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	21						
	112-05-46/3/2020-01	01.09.2020.	01.09.2020.-31.12.2020.	90.000	Преглед пројектне документације за пројекте мелиоризације, наводњавања, одводњавања, водотока другог реда, усклађивање пројектне документације у складу са важећим законским прописима, праћење поступака јавних набавки и пружање стручне помоћи као и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	88						
	112-05-27/3/2019-01	01.05.2020.	01.05.2020.-31.05.2020.	90.000	Преглед пројектне документације за пројекте мелиоризације, наводњавања, одводњавања, водотока другог реда, усклађивање пројектне документације у складу са важећим законским прописима, праћење поступака јавних набавки и пружање стручне помоћи као и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије	21						
	112-05-27/3/2019-01	27.12.2019.	01.01.2020.-30.04.2020.	90.000	Преглед пројектне документације за пројекте мелиоризације, наводњавања, одводњавања, водотока другог реда, усклађивање пројектне документације у складу са важећим законским прописима, праћење поступака јавних набавки и	87						

Извештај о ревизији правилности пословања Канцеларије за управљање јавним улагањима, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. до 31. децембра 2020. године и расходе за стручне услуге из средстава буџета Републике Србије у 2020. години

РБ	Број уговора	Датум уговора	Период ангажовања	Уговорени износ месечне накнаде	Опис посла	Број радних дана		Прекорачење од 120 радних дана	Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (Нето)		Укупно исплаћено по лицу у 2020.г (брutto)	
						Број радних дана по уговору	Укупан број радних дана		Укупно	Прекорачење од 120 радних дана	Укупно	Прекорачење од 120 радних дана
					пружање стручне помоћи као и обављање других послова по налогу в.д. директора Канцеларије							
16	112-05-54/2020-01	02.07.2020.	02.07.2020.-31.07.2020	80.000	Обављање послова спремачице у ул. Крунска бр 58. Извршилац се задужује да води рачуна о одржавању чистоће пословних просторија, одржавање хигијене дворишта, води рачуна о приручни и другим средствима за рад и благовремено пријављује кварове на истим. Извршилац посла ће обављати и друге послове по налогу в.д. директора Канцеларије	22	110	0	360.000	0	513.552	0
	112-05-54/1/2020-01	01.09.2020.	01.09.2020.-31.12.2020.	70.000	Обављање послова спремачице у ул. Крунска бр 58. Извршилац се задужује да води рачуна о одржавању чистоће пословних просторија, одржавање хигијене дворишта, води рачуна о приручни и другим средствима за рад и благовремено пријављује кварове на истим. Извршилац посла ће обављати и друге послове по налогу в.д. директора Канцеларије	88						
Укупно						3.994	2.084	15.693.000	8.215.454	22.386.590	11.719.620	

Откривена неправилност:

Канцеларија је ангажовала 15 лица по основу уговора о привременим и повременим пословима за обављање истоврсних послова у трајању 120 радних дана и исплатила износ од 11,72 милиона динара бруто што није у складу са чланом 197. Закона о раду, а у вези члана 56. став 4 Закона о буџетском систему..

Препорука број 6:

Препоручујемо Канцеларији да уговоре о обављању привремених и повремених послова закључује у складу са Законом о раду.

Уговори о делу

Чланом 199. Закона о раду, прописано је да послодавац може, са одређеним лицем, да закључи уговор о делу ради обављања послова који су ван делатности послодавца, а који за предмет имају самосталну израду или оправку одређене ствари, самостално извршење одређеног физичког или интелектуалног посла.

Канцеларија је за функционисање и обављање редовног пословања ангажовала 31 лице по уговору о делу са којима је закључено 217 уговора и по том основу исплатила укупан износ од 17.844.000 динара нето односно 28.056.604 динара бруто.

Увидом у Правилник о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места у Канцеларији број: 110-00-10/2019-01 од 9. августа 2019. године и достављене уговоре о делу за сва ангажована лица током 2020. године утврђено је да је Канцеларија закључивала уговоре о делу ради обављања послова који нису обухваћени систематизацијом радних места или делимично обухваћени систематизацијом радних места.

Канцеларија је закључивала уговоре о делу ради обављања послова који су ван делатности послодавца што је у складу са чланом 199. Закона о раду.

Извештаји о обављеном послу

Одредбама члана 58. Закона о буџетском систему прописано је да се расходи и издаци из буџета заснивају на рачуноводственој документацији и да правни основ у складу са законом и износ преузетих обавеза, који проистичу из изворне рачуноводствене документације, морају бити сачињени и потврђени у писаној форми пре плаћања обавезе.

У циљу функционисања и обављања редовних послова, Канцеларија је закључивала уговоре о привременим и повременим пословима и уговоре о делу. Уговори су типски и садрже, поред уговорних страна, врсту посла за коју се лице ангажује, период ангажовања, обавезу извршиоца да састави извештај о обављеним пословима као и висину месечне накнаде. Исплате накнада ангажованим лицима вршена је месечно, а извештајем о раду ангажовано лице потврђује да је извршило уговорене послове. Изјаве садрже период у току месеца у којем су послови обављани, извршене послове и потпис одговорног лица.

Ангажована лица по основу уговора о привременим и повременим пословима достављала су извештаје о раду на месечном нивоу и тиме потврдила своју уговорену обавезу.

Канцеларија је закључивала уговоре о делу на месечном нивоу. Уговорима је дефинисано да је извршилац посла био у обавези да достави детаљан извештај о извршеном задатку најкасније 10 дана од дана обављеног задатка или да подноси месечни извештај о извршеном послу дефинисаном у уговору. Ангажована лица по основу уговора о делу достављала су извештаје о раду на месечном нивоу и тиме потврдила своју уговорену обавезу.

Број ангажованих лица

Чланом 27е став 36. Закона о буџетском систему прописано је да укупан број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору

о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% укупног броја запослених, а ставом 37. да изузетно овај број може бити већи уз сагласност тела Владе.

У Канцеларији је у 2020. години запослено 10 лица на неодређено време што значи да је сходно члану 27е став 36. Закона о буџетском систему могло бити ангажовано једно лице на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама.

Комисија Владе за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава је за период од децембра 2019. године до 31. децембра 2021. године дала сагласност за 18 лица ангажованих по основу уговора о привременим и повременим пословима и 16 лица ангажованих по основу уговора о делу закључцима: 51 Број: 112-11872/2019-1 од 27. новембра 2019. године; 51 Број: 112-13086/2019-1 од 26. децембра 2019. године; 51 Број: 112-2842/2020 од 27. марта 2020. године; 51 Број: 112-5287/2020-1 од 8. јула 2020. године; 51 Број: 112-6063/2020-1 од 30. јула 2020. године; 51 Број: 112-7530/2020-1 од 28. септембра 2020. године; 51 Број: 112-9516/2020-1 од 27. новембра 2020. године.

Канцеларија је током 2020. године ангажовала 16 лица по основу уговора о привременим и повременим пословима за које је прибавила сагласности комисије Владе за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Канцеларија је током 2020. године ангажовала од 14 до 19 лица по основу уговора о делу. Током целе године је прибавила сагласности комисије Владе за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава за 16 лица што је представљено у табели која следи:

Табела број 10: Упоредни преглед дозвољеног броја ангажованих лица по Закључку комисије за давање сагласности и броја стварно ангажованих лица по основу уговора о привременим и повременим пословима

РБ	Период ангажовања	Број запослених на неодређено време	Дозвољен број ангажованих лица по Закључку комисије за давање сагласности (ППП)	Број стварно ангажованих лица по основу уговора о привременим и повременим пословима	Разлика	Дозвољен број ангажованих лица по Закључку комисије за давање сагласности (УоД)	Број стварно ангажованих лица по основу уговора о делу	Разлика
0	1	2	4	3	5 (3-4)	7	6	8 (6-7)
1	Јануар	11	18	15	-3	16	19	3
2	Фебруар	11	18	15	-3	16	19	3
3	Март	11	18	15	-3	16	19	3
4	Април	11	18	15	-3	16	17	1
5	Мај	11	18	15	-3	16	16	0
6	Јун	11	18	14	-4	16	15	-1
7	Јул	11	18	16	-2	16	14	-2
8	Август	11	18	15	-3	16	15	-1
9	Септембар	11	18	16	-2	16	14	-2
10	Октобар	11	18	16	-2	16	14	-2
11	Новембар	11	18	16	-2	16	17	1
12	Децембар	11	18	16	-2	16	18	2

Откривена неправилност:

Канцеларија је у 2020. години ангажовала већи број лица по основу уговора о делу и то: три лица у јануару, фебруару и марту и два лица у децембру 2020. године без сагласности

комисије Владе за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање што је није у складу са чланом 27е. став 37. Закону о буџетском систему.

Препорука број 7:

Препоручујемо Канцеларији да број ангажованих лица по основу уговора о делу, уговора о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама буде у складу са Законом о буџетском систему.

Накнаде члановима управних, надзорних одбора и комисија

Након спроведеног поступка јавне набавке Канцеларија је закључила уговор о јавној набавци услуга праћења и извештавања о спровођењу програма за унапређење ефикасности и одрживости инфраструктуре од стране независне верификациони комисије број 40402 - 75/9/2019-01 од 7.11.2019. године са Архитектонско-грађевински институт доо Нови Сад. Предмет овог уговора су услуге праћења и извештавања о спровођењу програма за унапређење ефикасности и одрживости инфраструктуре од стране независне верификационог комисије у свему према техничкој спецификацији и понуди пружаоца услуга која је саставни део уговора. Укупна вредност пружања услуге је 4.550.000 динара без ПДВ-а. односно 5.460.000 динара са ПДВ-ом. Канцеларија је извршила расходе у укупном износу од 1.879.200 динара на основу: рачуна број 20038 од 18.3.2020. године у износу од 849.600 динара, рачуна број 20253 од 16.12.2020. године у износу од 849.600 динара и на основу рачуна број 2026 од 25.12.2020. године у износу од 180.000 динара.

Услуге ревизије

Канцеларија је на име услуга ревизије исплатила 200.000 динара на основу рачуна број 82/2020 од 29. октобра 2020. године Адвокатској канцеларији Благојевић за услуге петодневне обуке запослених Канцеларије за управљање јавним улагањима у складу са уговором о пружању услуга обуке запослених о примени новог Закона о јавним набавкама и начину коришћење новог Портала јавних набавки од 14. септембра 2020. године.