

РЕЗИМЕ



Државна
ревизорска
институција

Извештај о ревизији правилности пословања Оператора дистрибутивног система „ЕПС Дистрибуција“ д.о.о. Београд у делу који се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину и обрачун и исплату других примања запосленима и лицима која нису запослена у Друштву у 2020. години

ЗАКЉУЧАК

Н
Е
П
Р
А
В
И
Л
Н
О
С
Т
И

- Планирање јавних набавки за 2019. и 2020. годину, Оператор дистрибутивног система „ЕПС Дистрибуција“ д.о.о. Београд (у даљем тексту Друштво) није у потпуности извршио у складу са прописима, Интерне акте о ближем уређивању поступака набавки и Планове јавних набавки за 2019. и 2020. годину није у појединим деловима ускладио са прописима, а процењену вредност јавних набавки електромонтажних и грађевинских радова и набавки материјала за извођење радова није одредио на начин прописан Законом о јавним набавкама и интерним актима Друштва.
- У 20 поступака јавних набавки електромонтажних и грађевинских радова и набавки материјала за извођење радова конкурсну документацију у појединим деловима Друштво није припремило у складу са прописима. Након спроведених поступака јавних набавки закључени су оквирни споразуми у висини процењене вредности набавки од 9,36 милијарди динара. У два поступка Друштво је закључило оквирне споразуме о јавним набавкама у вредности од 168 милиона динара са понуђачима чије понуде су садржале битан недостатак због кога су исте морале бити одбијене као неприхватљиве, а у једном поступку је закључило уговор у вредности од 711 хиљада динара без примене Закона о јавним набавкама, при чему није постојао основ за изузеће од примене Закона.
- Колективни уговор код послодавца прописан Законом о раду није донет. Друга примања из Закона о раду уговорена су Посебним колективним уговором за Електропривреду Србије. Право на друга примања Друштво је правилно утврдило, међутим Друштво је различито поступало приликом обрачуна и исплате појединих облика других примања услед чега је мање обрачунало порезе и доприносе у износу од најмање 2,27 милиона динара.
- Именовано лице више од четири године обавља функцију вршиоца дужности директора Друштва, а чланом 52. став 2. Закона о јавним предузећима је прописано да период обављања функције вршиоца дужности директора не може бити дужи од једне године.

ЕФЕКТИ САРАДЊЕ

У току ревизије, отклоњене су следеће неправилности:

- ❖ Друштво је предузело мере и отклонило откривену неправилност у вези одређивања процењене вредности набавки електромонтажних и грађевински радова и набавки материјала за извођење радова, тако што је у процењену вредност ових набавки сагласно члану 34. став. 2. Закона о јавним набавкама укључило и процењену вредност потребног материјала са уградњом;
- ❖ Друштво је обавестило Министарство рударства и енергетике у вези са истеком периода обављања функције вршиоца дужности директора Друштва.



За уређење области која је била предмет ревизије дали смо 12 препорука.

Друштво је у обавези да у року од 90 дана достави одазивни извештај о отклањању утврђених неправилности и доказе о поступању по датим препорукама.