

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
СЛУЖБЕНИ ГЛАСНИК

26. 11. 2021

Бр. 07-11991/1

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА
БЕОГРАД

ПРИМЉЕНО:			26 NOV 2021
Ст. јед.	Број	Прилог	Времетрај
400-94/2021-06/10			

+ USB у коверти



ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

Београд,
Макензијева 41

Предмет: извештај о отклањању неправилности субјекта ревизије (одазивни извештај)
Вежа: ваш извештај број: 400-94/2021-06/10 од 24. августа 2021. године

По окончаној ревизији правилности пословања Јавног предузећа „Службени гласник“ у делу који се односи на јавне набавке у 2019. и 2020. годину и накнаде за рад по уговорима за рад ван радног односа и остале накнаде физичким лицима дана 30. августа 2021. године достављен нам је ваш Извештај о ревизији пословања Јавног предузећа "Службени гласник" број: 400-94/2021-06/10 од 24. августа 2021. године, наш заводни број 01-7933.

Сагласно обавези из члана 40. став 1. Закона о државној ревизорској институцији достављамо Извештај о отклањању откривених неправилности или несврхисходности (одазивни извештај) број 07-11991 од 26.11.2021. године.

Напомињемо да услед обимности доказа о отклањању неправилности, исте прилажемо уз текстуални део извештаја на меморијском стику (УСБ-флеш меморији).

С поштовањем

Директор,

Др Јелена Триван



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„СЛУЖБЕНИ ГЛАСНИК”
Београд, Јована Ристића 1
Број: 07-11991
Датум: 26.11.2021. године

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макензијева 41

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије, Јавно предузеће „Службени гласник“, Београд, Јована Ристића 1, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ
ПРАВИЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „СЛУЖБЕНИ ГЛАСНИК”
БЕОГРАД У ДЕЛУ КОЈИ СЕ ОДНОСИ НА ЈАВНЕ НАБАВКЕ ЗА 2019. И 2020. ГОДИНУ И
НАКНАДЕ ЗА РАД ПО УГОВОРИМА ЗА РАД ВАН РАДНОГ ОДНОСА И ОСТАЛЕ
НАКНАДЕ ФИЗИЧКИМ ЛИЦИМА

Број и датум извештаја о ревизији: 400-94/2021-06/10 од 24. августа 2021. године

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

I

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

1)

1.	Неправилност:	Предузеће није документовало да је процењену вредност јавних набавки утврђивало у складу с Законом о јавним набавкама (закључци и налази 1.1.3.)
		У будућем периоду приликом сачињавања годишњег Плана набавки предузеће ће поступати у складу са одредбама члана 41. став 1. Закона о

2.	Опис мере исправљања	јавним набавкама у вези са чланом 29. став 1. овог закона. Допуњен је Правилник о о ближем уређивању поступка јавних набавки у Јавном предузећу „Службени гласник“ којим је ближе уређен садржај обрасца којим се документује начин утврђивања планиране вредности јавне набавке приликом достављања предлога за израду годишњег плана јавних набавки.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Правилник о допуни Правилника о ближем уређивању поступка јавних набавки у Јавном предузећу „Службени гласник“ бр 01-10185 од 8.10.2021. године и документација по текућим набавкама у прилогу.

2)

1	Неправилност:	1.2.1.1. У позиву за подношење понуда није садржан податак да је јавна набавка обликована у више партија
2	Опис мере исправљања	Ступањем на снагу Закона о јавним набавкама („Службени гласник РС“ број 91/19), Портал јавних набавки налаже Наручиоцу да назначи уколико је предмет набавке обликован по партијама .Самим тим Портал јавних набавки ће по аутоматизму делити набавку по партијама.
3	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	У прилогу.

3)

1	Неправилност	1.2.1.2. Подаци садржани у конкурсној документацији нису истоветни са подацима који су наведени у позиву за подношење понуда.
2	Опис мере исправљања	Предузеће је отклонио недостатке у набавкама које су извршене након препорука. Радом на Порталу јавних набавки проценат техничке грешке је сведен на минимум односно подаци садржани у документацији су истоветни са подацима који су наведени у јавном позиву за подношење понуда.
3	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	У прилогу.

4)

1	Неправилност	1.2.1.3. Предузеће је конкурсном документацијом одредило техничке спецификације са навођењем елемената попут робног знака, типа или произвођача, при чему позивање није праћено речима „или одговарајуће“
2	Опис мере исправљања	Предузеће поштује одредбе члана 100. став 2. Закона о јавним набавкама и убудуће навођење елемената попут робног знака, типа или произвођача ће бити праћено речима „или одговарајуће“. Као доказ да су отклоњене неправилности доставља конкурсну

		документацију за услугу чишћења објеката у власништву Јавног предузећа „Службени гласник“ где се у техничким карактеристикама у делу који се односи на оквирне месечне потребе потрошног материјала наводи следеће : Индустијска паста за прање руку: дозатор „Kimberly clark“ или одговарајући, паста „Kimcare Industrie Premier“ или одговарајући (паковање од 3,5 литара), 5 комада месечно.
3	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Конкурсна документација објављена на Порталу јавних набавки дана 19.04.2021. године – у прилогу.

5)

1	Неправилност	1.2.1.4. Записник о отварању понуда не садржи све елементе прописане Законом о јавним набавкама.
2	Опис мере исправљања	Предузеће ће поштовати одредбе члана 140. став 5. Закона о јавним набавкама. Законом о јавним набавкама и Правилником о поступку отварања понуда („Службени гласник РС“, број 93/20) уређен је нови начин формирања записника о отварању понуда.
3	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	У прилогу.

6)

1	Неправилност	1.2.1.5. Записник о отварању понуда су потписала лица која нису именована решењем о образовању комисије за јавну набавку
2	Опис мере исправљања	Преласком на нови начин отварања понуда, портал креира Записник о отварању понуда који не садржи потписнике чланова/заменика чланова комисије за јавну набавку.
3	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	У прилогу.

7)

1	Неправилност	1.2.1.6. Предузеће није објавило одлуку о додели уговора на својој интернет страници.
---	--------------	---

2	Опис мере исправљања	Предузеће ће објављивати Одлуку о додели уговора на Порталу јавних набавки у законски прописаном року. Објављивање Одлуке о додели уговора на сајту предузећа није законска обавеза ступањем на снагу Закона о јавним набавкама.
3	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Предузеће нема обавезу објављивања на свом сајту након извршене ревизије.

8)

Неправилност	<p>1.2.1.7.</p> <p>Поступак јавне набавке је обустављен а да за обуставу поступка нису испуњени услови.</p>
Опис мере исправљања	Предузеће ће у наредном периоду документовати разлоге обуставе поступка на начин којим се недвосмислено може утврдити да су финансијска средства преусмерена у приоритетније набавке.

Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	У прилогу.
---	------------

9)

Неправилност	1.2.1.8. Предузеће није објавило обавештење о обустави поступка
Опис мере исправљања	Предузеће ће објављивати сва обавештења у складу са чланом 109. став 4. Закона о јавним набавкама.
Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	У прилогу.

10)

Неправилност	1.2.2.1. Предузеће је са закашњењем објавило обавештења о закључених 36 уговора о јавној набавци и оквирном споразуму.
--------------	--

Опис мере исправљања	Предузеће ће благовремено објављивати сва обавештења у складу са чланом 109. став 4. Закона о јавним набавкама.
Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	У прилогу.

11)

Неправилност	<p>2.1.1.</p> <p>Предузеће је закључило уговоре о објављивању привремених и повремених послова за обављање послова који трају дуже од рока прописаног законом.</p>
Опис мере исправљања	<p>Предузеће је по окончању поступка ревизије, односно по достављању извештаја о утврђеним неправилностима поступало у складу са законским ограничењима у погледу трајања обављања послова по уговору о привременим и повременим пословима који не смеју трајати дуже од 120 радних дана.</p> <p>У случају конкретног посленика, код кога је ревизијом утврђена неправилност у погледу трајања обављања послова дужем од 120 радних дана, до окончања поступка ревизије и достављања извештаја закључена су три уговора:</p> <p>Уговор број 04-05/12 од 30.12. 2020 године којим је ангажован за време почев од 4. 1.2021. године па до 31.3.2021. у Служби за ИТ уз месечну накнаду од 100.000,00 динара, ради обављања послова:</p>

	<ul style="list-style-type: none"> - Да прати рад и одржава такозвани „зелени“ програм (програм писан у COBOL-у на платформи LINUX) који се користи у свим малопродајним објектима и на свим продајним местима; - Да пружа подршку корисницима у малопродајним објектима; - Да пружа подршку у комуникацији са NAV-ом; - Да сарађује при преносу података на сајт предузећа; <p>За обављање истих послова почев од 1.3. до 30. јуна.2021. године уз исту накнаду ангажован је уговором 04-05/1/21 од 30.3.2021. године.</p> <p>Уговором о обављању привремених и повремених послова број 04-05/2/21 од 29.6.2021, ангажован је за обављање одређених послова, који се разликују од оних у претходна два уговора, у Служби за ИТ почев од 1.7.2021. године, до 30.9.2021. године у укупном трајању од 66 радних дана, уз уговорену накнаду од 100.000,00 динара нето месечно. Наведеним уговором ангажован је да извршава послове и то:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Да прати рад и одржава такозвани „зелени“ програм (програм писан у COBOL-у на платформи LINUX) који се користи у свим малопродајним објектима и на свим продајним местима; - Да пружа подршку корисницима у малопродајним објектима; - Да пружа подршку у комуникацији са NAV-ом; - Да сарађује при преносу података на сајт предузећа; - Да врши интегрално тестирање са изабраним понуђачем за надоградњу и одржавање малопродајног софтвера. <p>За обављање друге врсте послова за исту службу ангажован је уговором о обављању привремених и повремених послова број 04-05/3/21 од 30.9.2021. године почев од 1.10.2021. године до 31.10.2021. године у трајању од 21 радних дана, уз уговорену накнаду од 100.000,00 динара нето. Наведеним уговором ангажован је да извршава послове и то:</p>
--	---

	<ul style="list-style-type: none"> - Да прати рад и одржава такозвани „зелени“ програм (програм писан у COBOL-у на платформи LINOX) који се користи у свим малопродајним објектима и на свим продајним местима; - Да пружа подршку корисницима у малопродајним објектима; - Да пружа подршку у комуникацији са NAV-ом; - Да сарађује при преносу података на сајт предузећа; - Да врши интегрално тестирање са изабраним понуђачем за надоградњу и одржавање малопродајног софтвера; - Да припрема годишњи попис у књижарама. <p>За потребе Службе за ИТ ангажован је уговором о обављању привремених и повремених послова број 04-05/4/21 од 3.11.2021. године почев од 5.11.2021. године до 29.11.2021. године који период у тренутку давања овог извештаја није истекао, а предвиђен период обављања послова је 16 радних дана уз уговорену накнаду од 100.000,00 динара нето. Наведеним уговором ангажован је да извршава послове и то:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Да прати рад и одржава програм за малопродају; - Да пружа подршку корисницима у малопродајним објектима; - Да пружа подршку у комуникацији са NAV-ом; - Да обавља активности праћења за време годишњег пописа у књижарама. <p>Сходно изложеном, овај посленик је сваким наведеним уговором, у другој половини године, за различите послове, извршавао обавезе испод законског ограничења у погледу трајања од највише 120 радних дана, те је, у његовом случају, исправљена неправилност и пре пријема ревизијског извештаја.</p> <p>Предузеће је, осим наведеног лица, за 2021. годину закључило још два уговора о привременим и повременим пословима и то:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Уговор број 04-05/10 од 28.12.2020. године којим је предвиђено обављање послова у објекту предузећа у Врњачкој Бањи почев од 4. јануара 2021. године до 31.12.2021. године (уговор није
--	---

	<p>истекао) у трајању од по 10 радних дана сваког месеца, те је предвиђен укупан период од 120 радних дана уз уговорену накнаду од 15.000,00 динара нето месечно. Наведеним уговором посленик је ангажован да извршава послове и то:</p> <ul style="list-style-type: none"> - старање о одржавању објекта, имовине и инвентара у објекту; - пријава кварова и недостатака на опреми и објекту шефу Одељења општих послова; - вођење евиденције о инвентару; - отклања ситне кварове; - одржавање хигијене у апартманима; - предаја инвентара апартмана у исправном стању; - предаја на коришћење технички и хигијенски исправног апартмана; - вођење евиденције о корисницима апартмана, њиховом пријему и задужењу – раздужењу са инвентаром и опремом и - пријављивање корисника апартмана туристичкој организацији. <p>и</p> <p>- Уговор број 04-05/11 од 28.12.2020. године којим је предвиђено обављање послова у објекту предузећа у Бечићима, почев од 4. јануара 2021. године до 31.12.2021. године (уговор није истекао) у трајању од по 5 радних дана у јануару, фебруару, марту, новембру и децембру; по 10 радних дана у априлу, мају и октобру и по 16 радних дана у јуну, јулу, августу и септембру. Укупно предвиђено трајање обављања послова (уговор још није истекао) је 119 радних дана уз уговорену накнаду за месеце јануар, фебруар, март, новембар и децембар 2021. године новчани износ од по 15.000,00 (словима: петнаестхиљада) динара нето месечно, за месеце април, мај и октобар 2021. године новчани износ од по 30.000,00 (словима: тридесетхиљада) динара нето и за месеце јун, јул, август и септембар 2021. године новчани износ од по 45.000,00 (словима: четрдесетпетхиљада) динара нето . Наведеним уговором посленик је ангажован да извршава послове и то:</p> <ul style="list-style-type: none"> - старање о одржавању објекта, имовине и инвентара у објекту; - пријава кварова и недостатака на опреми и објекту;
--	--

	<ul style="list-style-type: none"> - вођење евиденције о инвентару; - старање о исправности водоводних, канализационих, електро-грејних и громобранских инсталација и у случају потребе предузимања мера ради отклањања квара; - отклањање ситних кварова; - одржавање хигијене у апартманима; - предаја инвентара апартмана у исправном стању; - одржавање земљишта и травњака у дворишту објекта; - предаја на коришћење технички и хигијенски исправног апартмана; - вођење евиденције о корисницима апартмана, њиховом пријему и задужењу – раздужењу са инвентаром и опремом и пријављивање корисника апартмана туристичкој организацији
Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Уговори о обављању привремених и повремених послова:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Уговор број 04-05/2/21 од 29.6.2021. године, - Уговор број 04-05/3/21 од 30.9.2021. године, - Уговор број 04-05/4/21 од 3.11.2021. године, - Уговор број 04-05/10 од 28.12.2020. године; - Уговор број 04-05/11 од 28.12.2020. године; - Уговор број 04-05/12 од 30.12.2020. године - Уговор број 04-05/1/21 од 30.3.2021. године,

II

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

РБ	Неправилност	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Предузеће нема усвојену стратегију управљања ризиком, што није у	Предузеће је у року за исправљање неправилности	Директор предузећа	Мера је предузета усвајањем Стратегије

<p>складу са одредбама члана 7. став 2. Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему управљања и контроле у јавном сектору</p>	<p>приоритета 1, усвојило Стратегију управљања ризицима, дана 21.9.2021, заводни број:01-9524 (у прилогу)</p>		<p>управљања ризицима</p>
---	---	--	---------------------------

III

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

- Нема утврђених неправилности у налазима приоритета 3

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

- Правилник о допуни Правилника о ближем уређивању поступка јавних набавки у Јавном предузећу „Службени гласник“ бр 01-10185 од 8.10.2021. године, у електронском облику,
- Стратегија управљања ризицима, заводни број:01-9524 од 21.9.2021. године, у електронском облику,
- Друга документација наведена у извештају

Директор,

др Јелена Триван



ПРИМЉЕНО: 30 NOV 2021			
Орг. јед.	Број	Прилог	Вр. лист
400-94/2021-06/10			

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„СЛУЖБЕНИ ГЛАСНИК“
Београд, Јована Ристића број 1
Број: 07-11991/2
Датум: 30.11.2021. године

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

Предмет: Допуна одазивног извештаја број 07-11991/1 од 26.11.2021. године

Веза: Ваш извештај број 400-94/2021-06/10 од 24.08.2021. године

Нашим извештајем број 07-11991/1 од 26.11.2021. године о отклањању неправилности који смо Вам доставили дана 26.11.2021. године приложили смо осим текстуалног дела извештаја и сву документацију као доказе на електронској меморији (УСБ) а која се односи на: Правилник о допуни правилника о ближем уређивању поступка јавних набавки у Јавном предузећу „Службени гласник“ бр. 01-10185 од 8.10.2021. године, Стратегију управљања ризицима, заводни број 01-9524 од 21.09.2021. године и јавне набавке по фолдерима, укупно 22.

Након данашњих инструкција добијених електронском поштом достављамо Вам додатно појашњење према Вашим питањима:

1. У периоду након добијеног извештаја није било нових поступака јавних набавки односно није урађена измена плана набавки. Све набавке које су спроведене након Вашег извештаја број 400-94/2021-06/10 од 24.08.2021. године су према усвојеној Измени плана набавки од 06.05.2021. године (прилог на УСБ меморији, Решење о доношењу плана јавних набавки за 2021. годину са планом јавних набавки у наставку решења и Решење о изменама и допунама решења о доношењу плана јавних набавки Јавног предузећа „Службени гласник“ за 2021 годину са изменом плана јавних набавки у наставку решења).
Документација о прикупљању и чувању процењених вредности јавних набавки уређена је Правилником о допуном правилника о ближем уређивању поступка јавних набавки у Јавном предузећу „Службени гласник“ и чува се у Одељењу набавке. Образац за план набавки садржи редни број набавке, предмет набавке, трајање уговора у годинама, планирану вредност набавке за једну годину, укупно планирану вредност набавке уколико су у питању вишегодишњи уговори, оквирни месец покретања поступка, податак уколико се набавка финансира из субвенција и начин утврђивања процењене вредности-документ (ценовник, “print screen“ посећених сајтова, снимке екрана, информативне понуде, фактуре из претходних година) као доказ на који начин се дошло до планиране вредности (прилог обавештење упућено електронском поштом директорима сектора).
2. Ступањем на снагу Закона о јавним набавкама („Службени гласник РС“ број 91/19) , Портал јавних набавки налаже Наручиоцу да назначи уколико је предмет набавке

обликован по партијама. Самим тим Портал јавних набавки ће по аутоматизму делити набавку по партијама (доказ достављен на УСБ меморији дана 26.11.2021. године, у фолдеру ЈН-41-ОП-У/21, ЈН-43-ОП-Д/21, ЈН-48-ОП-Д/21 -Јавни позив за подношење понуда за сваку појединачну набавку/Одељак II у оквиру јавног позива). У складу са напред наведеним, није нужно доносити посебну меру исправљања јер је сам закон отклонио опасност од ове грешке („Службени гласник РС“ број 91/19).

4. Конкурсна документација за јавну набавку услуге чишћења објеката у власништву предузећа је послата дана 26.11.2021.године уз одазивни извештај број 07-11991/1 на електронској меморији (УСБ , зипован фајл-Конкурсна документација услуге чишћења објеката Јавног предузећа „Службени гласник“)
9. Обавештење о обустави поступка за услугу одржавања софтвера „Ficry XF“ за proof sistem, ознаке и броја ЈН-51-ОП-У/21 ће бити објављено у законом прописаном року од 30 дана од дана објављивања Одлуке о обустави поступка на порталу јавних набавки. Одлука о обустави поступка објављена је на порталу јавних набавки 19.11.2021. године (доказ, достављен на УСБ меморији дана 26.11.2021. године у фолдеру ЈН-51-ОП-У/21).
10. Табела- Преглед датума закључених уговора и Обавештења о закљученим уговорима после 01.08.2021. године (прилог на УСБ меморији). Након достављене допуне одазивног извештаја број 07-11991/1 од 26.11.2021. године (у даљем тексту: извештај), изостављене су две јавне набавке, ЈН-55-ОП-У/21-Одржавање софтвера Dalim ES за коју је донета Одлука о спровођењу поступка (конкурсна документација није објављена) и ЈН-60-ОП-У/21-Резервно повезивање локација путем L3VPN, за коју је објављена конкурсна документација дана 26.11.2021. године, након достављеног извештаја (доказ, прилог на УСБ меморији).
11. Што се тиче уговора о привременим и повременим пословима, достављени су у допуњеном одазивном извештају од 26.11.2021. године , а односе се на период после Извештаја о ревизији али и од почетка 2021. године (укупно 7. уговора).

Директор,

др Јелена Триван

