

„СРБИЈА ВОЗ“ а.д.
Број: 1/2021- 1460
Дана : 04.10.2021.



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, „СРБИЈА ВОЗ“ а.д (назив и седиште), подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ ПОСЛОВАЊА АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА ЗА ЖЕЛЕЗНИЧКИ ПРЕВОЗ ПУТНИКА „СРБИЈА ВОЗ“ БЕОГРАД У ДЕЛУ КОЈИ СЕ ОДНОСИ НА ЈАВНЕ НАБАВКЕ ЗА 2019. И 2020. ГОДИНУ И НАКНАДЕ ПО УГОВОРИМА ЗА РАД ВАН РАДНОГ ОДНОСА И ОСТАЛИМ УГОВОРИМА СА ФИЗИЧКИМ ЛИЦИМА ЗА 2020. ГОДИНУ

Број и датум извештаја о ревизији: 400-88/2021-06/11 од 02.07.2021. 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	Постојеће евиденције о поступцима јавних набавки из 2019. и 2020. године не садрже прегледе из којих јасно може да се одреди број започетих поступака набавки у 2019. И 2020. години, пренете, а нереализоване обавезе по уговорима из претходне године, евиденција оквирних споразума, као и број уговора по закљученим оквирним споразумима са роком важења дужим од једне године (Прилог 3, Јавне набавке);
2.	Опис мере исправљања	У циљу отклањања неправилности Сектор за набавке и стоваришне послове сачинио је три табеле: 1. Преглед покренутих поступака јавних набавки 2. Преглед оквирних споразума 3. Преглед реализације уговора по плану јавних набавки
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Табеле из тачке 2.

1.	Неправилност	У поступку ревизије је утврђено да Друштво не води извештај о извршању уговора о јавној набавци на начин прописан чланом 90 Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке, односно Сектор за набавке и стоваришне послове нема податке о току извршења свих закључених уговора у поступцима јавних набавки као и да не постоји евиденција праћења реализације уговора према количини добара, већ само по вредности. (Прилог 3, Јавне набавке);
2.	Опис мере исправљања	Сектор за набавке и стоваришне послове упутио је допис секторима/центрима да у складу са чланом 90 Правилника о ближем уређењу поступка јавних набавки „Србија Воз“-а , одреде запослене који прате извршење уговора, на који начин би се доследно спроводила прописана обавеза израде извештаја о извршењу уговора о јавној набавци.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Допис бр.26/2021-530 од 24.05.2021. године.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Допис бр. 19/2021-34 од 14.07.2021. године. - Допис бр. 23/2021-823 од 12.07.2021. године. - Допис бр. 22/2021-233 од 08.07.2021. године. - Допис бр. 21/2021-471 од 07.07.2021. године. - Допис бр. 24/2021-181 од 09.07.2021. године. - Допис бр. 28/2021-253 од 21.06.2021. године. - Допис бр. 25/2021-695 од 25.05.2021. године. - Допис бр. 20/2021-70 од 24.05.2021. године. - Допис бр. 15/2021-51 од 26.05.2021. године. - Допис бр. 26/2021-1210 од 30.09.2021. 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	Друштво није објављивало у прописаном року обавештења о закљученом уговору код 21 поступка јавних набавки процењене вредности, у износу од 1.652.974.090,00 динара, односно уговорене вредности у износу од 1.538.706.984,00 динара. (Прилог 3, Јавне набавке);	Обавештења о закљученом уговору по новом Закону о јавним набавкама објављују се на порталу јавних набавки у року од 30 дана од дана закључења уговора. Обавештења на Порталу јавних набавки постављају запослени из Сектора за набавке и стоваришне послове који корординарју радом комисије за јавне набавке, односно лице које спроводи поступак јавне набавке и коме је за конкретан поступак јавне набавке додељео право приступа Порталу јавних набавки. Поред тога уведен је контролни механизам да се на недељном нивоу проверава статус сваког поступка појединачно. Контролне активности спроводи администратор на Порталу јавних набавки.	Директор Сектора за набавке и стоваришне послове	Са предузимањем мере је започето, и она је стална обавеза.
2	У поступку једне јавне набавке нису сви чланови комисије потписали изјаву којом потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса, што није у складу са чланом 54 став 10 Закона о јавним набавкама (Прилог 3, Јавне набавке);	Задужен је Сектор за набавке и стоваришне послове, као и председници комисија за јавне набавке да обезбеде да изјаве о сукобу увек потписују сви чланови комисија, а у будуће да изјаве о сукобу интереса, пре објављивања на порталу јавних набавки, потребно је обезбедити да потпишу и сви чланови	Директор Сектора за набавке и стоваришне послове	Са предузимањем мере је започето и она је стална обавеза.

		комисија и чланови Одбора директора. Уз прилог Изјаве о сукобу интереса доставља се и записник о отварању понуда из ког је видљиво који су понуђачи поднели понуде . Напомињемо да је и сам портал јавних набавки унео механизам објављивања изјаве на порталу јавних набавки пре објављивања одлуке о додели уговора.		
3	Друштво је донело одлуку о додели уговора после прописаног рока код два поступка јавних набавки укупне уговорене вредности у износу од 58.167.590,00 динара што нје у складу са Законом о јавним набавкама (Прилог 3, Јавне набавке);	Задужују се Сектор за набавке и стоваришне послове као и Комисија за јавне набавке да убудуће Секретаријату Одбора директора, најкасније 5 дана пре истека рока за доношење Одлуке о додели уговора, који је дефинисан Законом о јавним набавкама, односно конкурсном документацијом, достављају предлог одлуке о додели уговора, закључењу оквирног споразума и обустави поступка.	-Председник Одбора директора -Директор Сектора за набавке и стоваришне послове	Са предузимањем мере је започето, и она је стална обавеза.
4	Друштво је вршило измену битних елемената уговора када нису били испуњени услови из члана 115 Закона о јавним набавкама код једног поступка јавне набавке уговорене вредности у износу од 37.000.000,00 динара (Прилог 3, Јавне набавке);	Задужују се Сектор за набавке и стоваришне послове и сектор/центри предлагачи јавних набавки да убудуће евентуалне измене уговора о јавним набавкама врше искључиво и у складу са условима дефинисаним Законом о јавним набавкама и конкурсном документацијом.	-Директор Сектора за набавке и стоваришне послове -Директори Сектора/Центара предлагачи јавних набавки	Са предузимањем мере је започето, и она је стална обавеза.

5	<p>Друштво у 2019. години није донело Интерни план за спречавање корупције у јавним набавкама иако је чланом 21 став 7 Закона о јавним набавкама прописано је да наручилац чија је укупна процењена вредност јавних набавки на годишњем нивоу већа од милијарду динара, дужан да донесе интерни акт за спречавање корупције у јавним набавкама (Прилог 3, Јавне набавке);</p>	<p>Акционим планом нису предвиђене активности , у вези са доношењем Интерног плана за спречавање корупције у јавним набавкама, јер Закон о јавним набавкама (Службени гласник РС 91/19) није прописао доношење Интерног плана.</p>		
6	<p>У поступку ревизије Друштво није документовало да су процењене вредности код 31 ревидираних јавних набавки у износу од 1.874.267.499,00 динара засноване на спроведеном испитивању, истраживању тржишта предмета јавне набавке које укључују проверу цене, квалитета, периода гаранције одржавања и сл. Као и провер да је процењена вредност валидна у време покретања поступка јавне набавке, што није у складу са чланом 64 став 3 Закона о јавним набавкама и члановима 29-35 Закона о јавним набавкама, члановима 16 и 17 Правилника о ближе уређивању поступка јавне набавке као ни са чланом 29 Правилника о ближе уређивању поступка набавки (Прилог 3, Јавне набавке);</p>	<p>Задужени су сектори/центри, предлагачи јавних набавки, као и Сектор за набавке и стоваришне послове, да убудуће документују начин утврђивања процењених вредности јавне набавке приликом израде Плана јавних набавки, с тим да је потребно да утврђене вредности буду валидне у време покретања поступка јавних набавки. С тим у вези обавештени су сви Сектори/центри, предлагачи јавних набавки да документују и евидентирају све радњер током планирања јавних набавки као и активности у поступку одређивања процењене вредности јавне набавке.</p>	<p>-Директор Сектора за набавке и стоваришне послове -Директори Сектора/Центара предлагачи јавних набавки</p>	<p>Са предузимањем мере је започето,и она је стална обавеза.</p>

7	Друштво није састављало конкурсну документацију у складу са Законом о јавним набавкама код три поступка јавне набавке за учешће у поступку чија је укупна процењена вредност 130.000.000,00 динара, односно уговорена вредност 129.800.004,00 динара (Прилог 3, Јавне набавке);	Задужени су Сектор за набавке и стоваришне послове, као и комисије за јавне набавке да конкурсну документацију састављају у складу са одредбама Закона о јавним набавкама, подзаконским актима из области јавних набавки и интерним актима Друштва.	-Директор Сектора за набавке и стоваришне послове	Са предузимањем мере је започето, и она је стална обавеза.
8	Друштво је у 2019. години набавило добра, услуге и радове у износу од најмање 6.371.114,00 динара без спроведеног поступка набавке иако није постојао основ за изузеће од примене Закона о јавним набавкама, прописан члановима 7,7а,122,128 и 39 ст.2 (Прилог 3, Јавне набавке);	Задужују се сектори/центри предлагачи јавних набавки и Сектор за набавке и стоваришне послове да приликом израде Плана јавних набавки и Плана набавки на које се закон не примењује, поштују одредбе Закона о јавним набавкама у делу набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује, као и да не деле истоврсне набавке на више набавки.	Директор Сектора за набавке и стоваришне послове -Директори Сектора/Центара предлагачи јавних набавки	Са предузимањем мере је започето, и она је стална обавеза
9.	Друштво је у 2020. години закључило три уговора о обављању привремених и повремених послова са једним физичким лицем и по том основу обрачунало и исплатило накнаду у износу од 682.745,00 динара, ради обављања послова који нису привременог карактера, односно који трју дуже од 120 радних дана у календарској години, што није у складу са чланом 197 Закона о	Задужује се Сектор за правне и опште послове да се приликом закључивања уговора о обављању привремених и повремених послова стиктно придржава одредаба члана 197 Закона о раду.	Директор Сектора за правне послове	Стална обавеза.

раду. (Прилог 4, Накнаде по уговорима за рад ван радног односа и осталим уговорима са физичким лицима у 2020. години)			
---	--	--	--

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

- Акциони план број 1/2021-1241 од 31.08.2021. године
- Наредба бр.26/2021-529 од 24.05.2021.
- Допис бр.26/2021-531 од 24.05.2021.године

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

В.д. ГЕНЕРАЛНОГ ДИРЕКТОРА



Југослав Јовић, дипл.инж.маш.
(потпис)