

Н.Л./З.Т.

Ваш број: 400-87/2021-06/12

Наш број: 12043/1 2021

Датум: 27.10. 2021.

Република Србија

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА
ИНСТИТУЦИЈА

Ул. Мекензијева 41

БЕОГРАД

ОДАЗИВНИ ИЗВЕШТАЈ

-на извештај ДРИ 400-87/2021-06/12 од 29. јула 2021. године

На основу члана 40. став 1 Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18-др.закон) субјект ревизије ТРАНСНАФТА АД Панчево, ул. Змај Јове Јовановића бр. 1, подноси:

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

Предмет ревизије: правилност пословања Акционарског друштва за транспорт нафте нафтоводима и транспорт деривата нафте продуктоводима „Транснафта“, Панчево, у делу који се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину и накнаде по уговорима за рад ван радног односа и остале накнаде физичким лицима за 2020. годину.

Дана 09. августа 2021. године запримили смо под бројем 2/1-5-13 Извештај ДРИ о ревизији правилности пословања Акционарског друштва за транспорт нафте нафтоводима и транспорт деривата нафте продуктоводима „Транснафта“, Панчево, у делу који се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину и накнаде по уговорима за рад ван радног односа и остале накнаде физичким лицима за 2020. годину – у даљем тексту: Извештај.

Сагласно члану 40. став 1 Закона о Државној ревизорској институцији, достављамо Вам, у року, Одазивни извештај о отклањањању откривених неправилности утврђених у току обављања ревизије.

На основу свих налаза, ДРИ је у своме Извештају о ревизији правилности пословања за ТРАНСНАФТА АД Панчево (у даљем тексту: Друштво) – Резиме откривених неправилности, констатовао укупно **11 неправилности**, од чега су **шест означене као Приоритет 1** (које је могуће отклонити у року од 90 дана), а **пет као Приоритет 2** (које је могуће отклонити у року до годину дана).

У поступку ревизије Друштво је предузело мере исправљања две откривене неправилности (Резиме откривених неправилности ДРИ: број 4 Приоритет 1, и број 7 Приоритет 2), а за једну неправилност (означена бр. 11 Приоритет 2) није дата препорука.

У поступку ревизије нису дате препоруке трећег приоритета.

По основу откривених неправилности и предузетих мера исправљања неправилности у току поступка ревизије ДРИ је у Извештају, у делу Резиме препорука, дала укупно **осам препорука**, од чега **пет препорука првог приоритета**, и **три препоруке другог приоритета**.

Кратак опис неправилности у пословању које су откривене ревизијом, у Резимеу препорука ДРИ, са приказивањем мера исправљања:

АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ТРАНСПОРТ НАФТЕ НАФТОВОДИМА И ТРАНСПОРТ ДЕРИВАТА НАФТЕ ПРОДУКТОВОДИМА „ТРАНСНАФТА“ ПАНЧЕВО

26000 Панчево
Змај Јове Јовановића бр. 1
Тел: 013/353-864
Факс: 013/353-864

26000 Панчево
Спољностарчевачка бр. 199
Тел: 013/367-907
Факс: 013/367-907

11000 Београд
Бјелановићева бр. 2
Тел: 011/2459-191
Факс: 011/2459-430

21000 Нови Сад
Бул. ослобођења бр. 5
Тел: 021/3861-000

21000 Нови Сад
Грчкошколска бр. 7
Тел: 021/524-622
Факс: 021/524-084
ПИБ: 104061151

21000 Нови Сад
Шајкашког одреда 8
Тел: 021/421-297
Факс: 021/452-461
Рег.бр: 20084731

ПРИОРИТЕТ 1 – пет неправилности које су обухваћене налазима ревизора, Резиме препорука, и које је могуће отколнити у року од 90 дана:

Неправилности из Резимеа препорука ДРИ:

- 1) ДРИ препоручује Друштву да набавке услуга, када не постоји основ за изузеће од примене Закона о јавним набавкама, спроводи у поступку јавних набавки:

У поступку ревизије је утврђено да је Друштво спровело набавке без примене Закона о јавним набавкама, иако нису били испуњени услови за промену изузетака прописаних Законом:

А) Друштво је без спроведеног поступка јавне набавке извршило набавку услуга контроле квалитета и квантитета сирове нафте на свим пријемно/предајним местима транспортоване сирове нафте у периоду од 01. јула 2019. године до 14. јула 2020. године, од „Југоинспект“, Београд. У вези са наведеним, у Извештају ДРИ је утврђено да је Друштво, накнадно, спровело отворени поступак јавне набавке услуга ангажовања контролне организације на транспортном систему ТРАНСНАФТА АД, ради обављања квантитативно-квалитативне анализе сирове нафте, набавка број ЈН-ОП-2020-014, те да је након спроведеног поступка отклонило наведену неправилност и дана 14.07.2020. године закључило двогодишњи Оквирни споразум са Акционарским друштвом „Југоинспект“, Београд, који је на снази до 14.07.2022. године (Прилог 1);

Б) Друштво је набавило услуге осигурања имовине и одговорности за период од 15. фебруара до 15 априла 2020. године од „ДДОР Нови Сад“, Нови Сад, без спровођења поступка јавне набавке, иако нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама. У вези са наведеним, у Извештају ДРИ је утврђено да је Друштво, накнадно, након спроведеног поступка набавке осигурања имовине отклонило наведену неправилност и закључило двогодишњи Оквирни споразум, ЈН-ОП-2020-001, са „ДДОР Нови Сад“, Нови Сад, на период од 14. априла 2020. године до 14. априла 2022. године (Прилог 2).

В) На основу Уговора, од 21. априла 2011. године, те Анекса наведеног Уговора од 17. јуна 2019. године (Прилог 3), НИС а.д. Нови Сад пружа услуге заштите од пожара на објектима транспортног систем Друштва на Терминалу у Новом Саду, као и у Панчеву, Мерна станица Панчево.

МЕРА ИСПРАВЉАЊА:

Дана 15. јула 2021. године Друштво је упутило допис НИС а.д. Нови Сад са молбом за обавештење о плановима НИС а.д. Нови Сад у вези са законском обавезом обнављања/исходавања овлашћења за обављање послова организовања заштите од пожара у субјектима прве категорије угрожености од пожара, у коју спада и ТРАНСНАФТА АД (Прилог 4), ради одржавања горе наведеног Уговора на снази до спровођења одговарајућег поступка јавне набавке сагласно Закону о јавним набавкама. Законска обавеза Друштва је да обезбеди заштиту својих објеката од пожара. До сачињавања овог Одазивног извештаја нисмо добили одговор НИС а.д. Нови Сад.

Како су објекти ТРАНСНАФТА АД и НИС а.д. у Новом Саду и Панчеву изграђени као јединствена целина, укључујући и противпожарне системе оба друштва, препорука је са састанка расправе одржане дана 08. јуна 2021. године да се Друштво обрати Канцеларији за јавне набавке за давање мишљења, у складу са којим ће Друштво поступати у будућем периоду.

Дана 01. септембра 2021. године Друштво је путем Портала Канцеларије за јавне набавке затражило, сагласно члану 62. став 3, а у вези са чланом 61. став 1 тачка 2) Закона о јавним набавкама, од Канцеларије за јавне набавке да испита постојање основа за спровођење преговарачног поступка без објављивања јавног позива, те да достави наручиоцу позитивно мишљење о основаности примене ове врсте поступка, за набавку услуге Ангажовања ватрогасне бригаде НИС а.д. на објектима ТРАНСНАФТА АД на Терминалу Нови Сад и Мерној станици Панчево.

Дана 07. септембра 2021. године запримили смо одговор Канцеларије за јавне набавке Републике Србије број 404-02-962/21 од 07. септембра 2021. године (Прилог 5), на захтев из претходног пасуса, у којем се позива

ТРАНСНАФТА АД, Панчево, да достави мишљење Министарства унутрашњих послова (даље: МУП), у коме би се навело да ли постоји привредно друштво које испуњава услове, односно има овлашћење МУП-а да обавља послове из члана 24. Закона о заштити од пожара (у објектима прве категорије угрожености од пожара) и да ли ТРАНСНАФТА АД, Панчево, може и даље организовати послове заштите од пожара са ватрогасном јединицом НИС а.д. Нови Сад.

Дана 17. септембра 2021. године Друштво је упутило МУП-у, Сектору за ванредне ситуације, Управи за превентивну заштиту, захтев за мишљење за ангажовање ватрогасне бригаде НИС а.д. Нови Сад на објектима ТРАНСНАФТА АД на Терминалу Нови Сад и Мерној станици Панчево, по налогу Канцеларије за јавне набавке Републике Србије (Прилог 6). До сачињавања овог Одазивног извештаја нисмо добили одговор МУП-а, а о чијем одговору овиси, као претходно питање, давање мишљења Канцеларије за јавне набавке Републике Србије, и чије позитивно мишљење је услов за наставак преговарачког поступка без објављивања јавног позива са НИС а.д. Нови Сад, у поступку ангажовања ватрогасне бригаде НИС а.д. на објектима ТРАНСНАФТА на Терминалу Нови Сад и Мерној станици Панчево.

Дана 28. септембра 2021. године ТРАНСНАФТА АД Панчево је својим дописом број 10707/1-2021 упознала Министарство рударства и енергетике, Сектор за нафту и гас, са проблематиком везаном за ангажовања ватрогасне бригаде НИС а.д. на објектима ТРАНСНАФТА АД на Терминалу Нови Сад и Мерној станици Панчево, и затражила помоћ у решавању новонасталог проблема (Прилог 6.1). Дана 25. октобра 2021. године одржан је састанак у Министарству рударства и енергетике, коме су присуствовали представници ТРАНСНАФТА АД Панчево и [REDACTED] в.д. помоћника Министарке, задужен за Сектор нафте и гаса, као и [REDACTED] специјални саветник Министарке, које смо упознали са проблематиком везаном за ангажовање ватрогасне бригаде НИС а.д. Нови Сад на објектима ТРАНСНАФТА АД на Терминалу Нови Сад и Мерној станици Панчево. Договорено је да ТРАНСНАФТА АД Панчево још једном упути молбу МУП-у, Сектору за ванредне ситуације, Управи за превентивну заштиту, ради одржавања заједничког састанка, коме би присуствовали и представници Министарству рударства и енергетике, што је и учињено, те је дана 26.10.2021. године упућена наведена молба (Прилог 6.2).

По добијању одговора МУП-а и мишљења Канцеларије за јавне набавке, наставићемо започети поступак на Порталу јавних набавки, и обавестити Наслов о свим даље предузетим мерама, кроз допуну овог Одазивног извештаја.

- 2) ДРИ препоручује Друштву да за објављује обавештења о закљученим уговорима у складу са Законом о јавним набавкама и општим актима:

У поступку ревизије је утврђено да је Друштво објавило једно обавештење о закљученом уговору на Порталу управе за јавне набавке и на интернет страници Друштва по спроведеном поступку јавне набавке ЈН-МВ-2019-002 са закашњењем од 19 календарских дана, што није у складу са тада важећим чланом 116. Закона о јавним набавкама. У 2019. и 2020. години (предмет ревизије) Друштво је спровело укупно 381 поступак јавних набавки.

МЕРА ИСПРАВЉАЊА:

Дана 7. октобра 2021. године Одбор директора Друштва је усвојио измене и допуне Интерног правилника, којим се ближе уређује поступак набавки у ТРАНСНАФТА АД, Панчево (Прилог 7), те је члан 24. став 9 допуњен, и гласи:

„У случају доношења одлуке о обустави поступка, Службеник Наручиоца је дужан да обавештење о томе на прописаном обрасцу пошаље на објављивање на Портал, у законом предвиђеном року. По објављивању наведеног обавештења Службеник Наручиоца исти дан, а најкасније идући дан уписује тај податак у евиденцију статуса набавки у интерном порталу набавки код наручиоца. Одговорност за поступање у складу са наведеним, имају сви запослени у делокругу својих послова, а Руководилац Сектора за набавке и Шеф службе за јавне набавке одговорни су за објављивање наведеног обавештења у складу са законом и одредбама овог Правилника“,

те је члан 28. став 10 допуњен, и гласи:



„Након обостраног потписивања уговора Службеник Наручиоца креира на Порталу управе за јавне набавке обавештење о додели уговора о јавној набавци на прописаном обрасцу и исто, у законом предвиђеном року, пошаље на објављивање на Портал. По објављивњу наведеног обавештења Службеник Наручиоца исти дан, а најкасније идући дан уписује тај податак у евиденцију статуса набавки у интерном порталу набавки код наручиоца, Одговорност за поступање у складу са наведеним, имају сви запослени у делокругу својих послова, а Руководилац Сектора за набавке и Шеф службе за јавне набавке одговорни су за објављивање наведеног обавештења у складу са законом и одредбама овог Правилника.“

Као доказ да Друштво објављује, у законском року, обавештења о закљученим уговорима из поступка јавних набавки, у прилогу достављамо сва до сада објављена обавештења о закљученим уговорима/ оквирним споразумима и обуставама поступка, који су објављени на Порталу Канцеларије за јавне набавке, а проистекли су након спроведених поступака јавних набавки по Плану набавки за текућу 2021. годину – Обавештења из 73 поступка јавних набавки (Прилог 8).

3) ДРИ препоручује Друштву да за послове који по својој природи не трају дуже од 120 дана у календарској години закључује уговоре о привременим и повременим пословима:

У поступку ревизије је утврђено да је Друштво у 2020. години закључило осам уговора о обављању привремених и повремених послова са четири физичка лица, ради обављања послова у трајању дужем од 120 дана у календарској години, што није у складу с чланом 197. Закона о раду.

МЕРА ИСПРАВЉАЊА:

Акционарско друштво за транспорт нафте нафтоводима и транспорт деривата нафте продуктоводима „Транснафта“ Панчево, као Послодавац, је од почетка календарске 2021. године закључило уговор о обављању привремених и повремених послова са пет извршилаца на периоде од по 120 радних дана.

Уговор о обављању привремених и повремених послова број 132/1-2021 од дана 06.01 2021. године, закључен је између послодавца са једне стране и [REDACTED] у својству извршиоца са друге стране на период од 120 (стодвадесет) радних дана односно од дана 11.01.2021. године закључно са даном 10.07.2021. године.

Уговор о обављању привремених и повремених послова број 1357/1-2021 од дана 01.02 2021. године, закључен је између послодавца са једне стране и [REDACTED] у својству извршиоца са друге стране на период од 120 (стодвадесет) радних дана односно од дана 01.02.2021. године закључно са даном 23.07.2021. године.

Уговор о обављању привремених и повремених послова број 3656/1-2021 од дана 07.04 2021. године, закључен је између послодавца са једне стране и [REDACTED] у својству извршиоца са друге стране на период од 120 (стодвадесет) радних дана односно од дана 07.04.2021. године закључно са даном 24.09.2021. године.

Уговор о обављању привремених и повремених послова број 4350/1-2021 од дана 22.04 2021. године, закључен је између послодавца са једне стране и [REDACTED] у својству извршиоца са друге стране на период од 120 (стодвадесет) радних дана односно од дана 26.04.2021. године закључно са даном 13.10.2021. године.

Уговор о обављању привремених и повремених послова број 4513/1-2021 од дана 27.04 2021. године, закључен је између послодавца са једне стране и [REDACTED] у својству извршиоца са друге стране на период од 30 (тридесет) радних дана односно од дана 28.04.2021. године закључно са даном 11.06.2021. године.

Програмом пословања ТРАНСНАФТА АД Панчево за 2021. годину, број XIX-2/BCA од дана 26.02.2021. године, на који је Влада РС дала сагласност решењем 05 број 023-2422/2021 дана 18.03.2021. године („Сл. гласник РС“, број 24/2021 од 19.03.2021. године), накнаде по уговору о привременим и повременим пословима планиране су у износу од од 4.080.000,00 динара и то : потреба унапређења техничко технолошких услова рада, припрема урбанистичких планова у вези са изградњом нових складишних капацитета на Складишту погонског горива Лединци, као и припрема техничке и пројектне документације везане за систем складишних капацитета на Складишту у износу од 3.060.000,00 динара, ради вршења процене елементарних непогода и других несрећа и планова заштите и спасавања, односно организовање и координацију у складу са изменама законске регулативе

у области цивилне заштите, као и израда планова ванредних ситуација у износу од 510.000,00 динара, послови везани за архивирање докумената и рад електронске писарнице у износу од 510.000,00 динара.

На дан сачињавања овог Одазивног извештаја у ТРАНСНАФТА АД Панчево нема на снази уговора о обављању привремених и повремених послова, односно нема ангажованих по наведеном основу.

У прилогу Вам достављамо копије наведених Уговора и Извештаје о раду (Прилог 9).

- 4) ДРИ препоручује руководству Друштва да поново покрене иницијативу код Оснивача за именовање председника и чланова Скупштине Друштва, у складу са законом и Статутом Друштва:

У поступку ревизије утврђено је да председник и чланови надзорног одбора, на основу Одлуке о изменама и допунама Оснивачког акта Јавног предузећа „Транснафта“, Панчево од 06. јуна 2019. године, врше функцију председника и чланова Скупштине ТРАНСНАФТА АД више од 22 месеца, што није у складу са чланом 21. став 3 Закона о јавним предузећима, којим је прописано да су председник и чланови надзорног одбора, којима је престао мандат, дужни да врше своје дужности до именовања представника оснивача у скупштини друштва капитала, а најдуже шест месеци.

МЕРА ИСПРАВЉАЊА:

ТРАНСНАФТА АД Панчево је дана 13. септембра 2021. године, поново, упутила допис надлежном Министарству привреде о истицању мандата председнику и члановима Скупштине ТРАНСНАФТА АД Панчево.

У прилогу Вам достављамо запримљен допис писарнице Министарства привреде (Прилог 10).

- 5) ДРИ препоручује руководству Друштва да поново покрене иницијативу код Оснивача за именовање генералног директора Друштва у складу с Законом о јавним предузећима:

У поступку ревизије утврђено је да именовано лице више од шест месеци после престанка мандата обавља функцију вршиоца дужности директора ТРАНСНАФТА АД, Панчево, што није у складу са чланом 52. став 2 Закона о јавним предузећима, којим је прописано да период обављања функције вршиоца дужности директора не може бити дужи од једне године.

МЕРА ИСПРАВЉАЊА:

ТРАНСНАФТА АД Панчево је дана 09. септембра 2021. године, поново, упутила допис надлежном Министарству привреде о истицању мандата вршиоца дужности директора ТРАНСНАФТА АД Панчево.

У прилогу Вам достављамо запримљен допис писарнице Министарства привреде (Прилог 11).

Напомена:

У поступку ревизије Друштво је предузело мере исправљања једне откривене неправилности првог приоритета (број 4, Резиме откривених неправилности ДРИ – Друштво је у 2021. години прибавило сагласност Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава за пријем у радни однос на неодређено и одређено време, ради попуњавања укупно пет слободних, односно упражњених радних места, закључком од 28. маја 2021. године).

ПРИОРИТЕТ 2 – три неправилности које су обухваћене налазима ревизора, Резиме препорука, и које је могуће отколнити у року до годину дана:

Три препоруке ДРИ другог приоритета из Резимеа препорука, су да:

- 6) Друштво предузима мере како би уговорени послови били реализовани у складу са уговореним роковима;

- 7) организационе јединице Друштва о спроведеном испитивању и истраживању тржишта састављају записник, белешку или други запис и да чувају одговарајућу документацију, односно наведу на основу чега су утврдили процењену вредност за предметну набавку;
- 8) Друштво обезбеди да опис предмета набавке у огласу и конкурсној документацији одговара техничкој спецификацији и ознаци из Општег речника набавке.

За налазе, односно неправилности за које је ДРИ дала три препоруке другог приоритета из Резимеа препорука, односно које је могуће отклонити у року до годину дана, Друштво доставља Акциони план, који је саставни део Одазивног извештаја, о мерама и активностима 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.

Напомена за две откривене неправилности другог приоритета:

Поред три препоруке ДРИ другог приоритета из Резимеа препорука (број 6, 7 и 8), у поступку ревизије Друштво је предузело мере исправљања једне откривене неправилности другог приоритета (број 7, Резиме откривених неправилности ДРИ – у Плану набавки ТРАНСНАФТА АД, Панчево, за 2021. годину и у презентованим одлукама о покретању четири поступка вишегодишњих набавки из 2021. године Друштво је навело укупну процењену вредност за цео рок важења оквирног споразума, у складу са Законом), а за неправилност означену бр. 11 у Извештају ДРИ, Резиме откривених неправилности, неправилност другог приоритета, није дата препорука.

РЕЗИМЕ ИЗВЕШТАЈА:

I. Неправилности које су обухваћене налазима Приоритета 1 из Резимеа препорука ДРИ, које је могуће отклонити у року од 90 дана:

1)

1.	Неправилност	У поступку ревизије је утврђено да је Друштво спровело набавке без примене Закона о јавним набавкама, иако нису били испуњени услови за промену изузетака прописаних Законом.
2.	Опис мере исправљања	Мера исправљања описана у тачки 1) Одазивног извештаја.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Докази дати у прилозима 1, 2, 3, 4, 5, 6, 6.1 и 6.2.

2)

1.	Неправилност	У поступку ревизије је утврђено да је Друштво објавило једно обавештење о закљученом уговору на Порталу управе за јавне набавке и на интернет страници Друштва по спроведеном поступку јавне набавке ЈН-МВ-2019-002 са закашњењем од 19 календарских дана, што није у складу са тада важећим чланом 116. Закона о јавним набавкама.
2.	Опис мере исправљања	Мера исправљања описана у тачки 2) Одазивног извештаја
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Докази дати у прилозима 7. и 8.

3)

1.	Неправилност	У поступку ревизије је утврђено да је Друштво у 2020. години закључило осам уговора о обављању привремених и повремених послова са четири физичка лица, ради обављања послова у трајању дужем од 120 дана у календарској години, што није у складу с чланом 197. Закона о раду.
2.	Опис мере исправљања	Мера исправљања описана у тачки 3) Одазивног извештаја.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Докази дати у прилогу 9.

4)



1.	Неправилност	У поступку ревизије утврђено је да председник и чланови надзорног одбора, на основу Одлуке о изменама и допунама Оснивачког акта Јавног предузећа „Транснафта“, Панчево од 06. јуна 2019. године, врше функцију председника и чланова Скупштине ТРАНСНАФТА АД више од 22 месеца, што није у складу са чланом 21. став 3 Закона о јавним предузећима, којим је прописано да су председник и чланови надзорног одбора, којима је престао мандат, дужни да врше своје дужности до именовања представника оснивача у скупштини друштва капитала, а најдуже шест месеци.
2.	Опис мере исправљања	Мера исправљања описана у тачки 4) Одазивног извештаја.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Докази дати у прилогу 10.

5)

1.	Неправилност	У поступку ревизије утврђено је да именовано лице више од шест месеци после престанка мандата обавља функцију вршиоца дужности директора ТРАНСНАФТА АД, Панчево, што није у складу са чланом 52. став 2 Закона о јавним предузећима, којим је прописано да период обављања функције вршиоца дужности директора не може бити дужи од једне године.
2.	Опис мере исправљања	Мера исправљања описана у тачки 5) Одазивног извештаја.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Докази дати у прилогу 11.

II. Неправилности које су обухваћене налазима Приоритета 2, из Резимеа препорука ДРИ, 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
6)	У поступку ревизије утврђено је да током реализације закљученог уговора у вредности од 96 милиона динара нису поштоване одредбе закљученог уговора – ЈН-ОП-2019-007, односно целокупно уговорени радови нису извршени у уговореном року од 75 дана.	Изменама Интерног акта ТРАНСНАФТА АД Панчево прецизније ће се одредити обавезе и одговорности запослених, ангажованих на реализацији уговорних обавеза, водећи рачуна о расподели овлашћења и одговорности на више различитих лица, по могућности.	-Функција за комерцијалне послове - директор, и -Функција за правне послове – директор.	Рок до 31.03.2022. године.
7)	У поступку ревизије утврђено је да Друштво није документовало (и није презентовало доказе) да је процењену вредност 14 јавних набавки у износу од 232,08 милиона динара засновано на спроведеном испитивању и истраживању тржишта у складу са Законом о јавним набавкама и интерним актима Друштва.	а) Изменама Интерног акта ТРАНСНАФТА АД Панчево прецизније ће се одредити обавезе и одговорности запослених, ангажованих на испитивању и истраживању тржишта, водећи рачуна о расподели овлашћења и одговорности на више различитих лица, по могућности. б) Стручно усавршавање запослених који су непосредно ангажовани на	а) -Функција за комерцијалне послове - директор, и -Функција за правне послове – директор. б) -све Функције и самосталне организационе јединице у ТРАНСНАФТА АД – извршни	а) Рок до 31.03.2022. године. б) -Обука запослених одржана дана 25.08.2021. године,



		испитивању и истраживању тржишта за предметне набавке у поступку планирања набавки и провере валидности процењене вредности набавке у време покретања поступка. е) <i>Обавеза</i> организационих јединица ТРАНСНАФТА АД Панчево да, о спроведеном испитивању и истраживању тржишта ради утврђивања процењене вредности за набавке планиране за 2022. годину, састављају записник о истраживању тржишта, и достављају их Функцији за комерцијалне послове, Сектору за набавке.	директори/директори, руководиоци/шефови служби. в) све Функције и самосталне организационе јединице у ТРАНСНАФТА АД – извршни директори/директори, руководиоци/шефови служби.	-По потреби поновити обуку. в) Рок до 01.12.2021. године.
8)	У поступку ревизије утврђено је да у четири поступка јавних набавки укупне процењене вредности 234 милиона динара опис предмета набавке из назива набавке који је наведен у огласу и конкурсној документацији не одговара предмету набавке који је ближе одређен у техничкој спецификацији конкурсне документације или није у складу са одабраном категоријом из општег речника набавке.	а) Изменама Интерног акта ТРАНСНАФТА АД Панчево прецизније ће се одредити обавезе и одговорности запослених, ангажованих при дефинисању предмета набавке и изради конкурсне документације, водећи рачуна о расподели овлашћења и одговорности на више различитих лица, по могућности. б) Обука запослених који раде на пословима јавних набавки и набавки на које се закон не примењује	а) -Функција за комерцијалне послове - директор, и -Функција за правне послове – директор. б) Функција за комерцијалне послове – директор.	а) Рок до 31.03.2022. године. б) Рок до 31.12.2021. године.

Доказ да ће мере, исправљања за неправилности које су обухваћене налазима приоритета 2 из Резимеа препорука ДРИ, бити предузете:

-Акциони план ТРАНСНАФТА АД Панчево, о мерама и активностима ради отклањања неправилности по Извештају ДРИ 400-87/2021-06/12 од 29. јула 2021. године, који је саставни део Одазивног извештаја.

С поштовањем,

Прилози: као у тексту



Проф др Богдан Кузмановић
в.д. директора