



ДРЖАВНА
РЕВИЗОРСКА
ИНСТИТУЦИЈА

**ПОСЛЕРЕВИЗИОНИ ИЗВЕШТАЈ О МЕРАМА ИСПРАВЉАЊА
МИНИСТАРСТВА СПОЉНИХ ПОСЛОВА, БЕОГРАД**
по ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне
набавке у периоду од 1. јануара 2019. године до 31. децембра 2020. године и
примања запослених у периоду од 1. јануара до 31. децембра 2020. године



Број: 400-791/2021-03/19
Београд, 21. март 2022. године

Садржај

1. УВОД	5
2. НЕПРАВИЛНОСТИ И МЕРЕ ИСПРАВЉАЊА	6
ПРИОРИТЕТ 1	6
2.1. Премештај, распоређивање и напредовање државних службеника	6
2.1.1 Неиспуњавање услова за премештај и напредовање	6
2.1.1.1 Опис неправилности	6
2.1.1.2 Исказане мере исправљања	6
2.1.1.3 Оцена мера исправљања	6
2.1.2 Нераспорјеђивање запослених на одговарајућа радна места након повратка из дипломатско - конзуларних представништава	6
2.1.2.1 Опис неправилности	6
2.1.2.3 Оцена мера исправљања	7
ПРИОРИТЕТ 2	7
2.2 Интерна контрола и интерна ревизија	7
2.2.1 Неадекватан систем финансијског управљања и контроле	7
2.2.1.1 Опис неправилности	7
2.2.1.2 Исказане мере исправљања	7
2.2.1.3 Оцена мера исправљања	8
2.2.2 Неустостављање адекватног система интерне ревизије	8
2.2.2.1 Опис неправилности	8
2.2.2.2 Исказане мере исправљања	8
2.2.2.3 Оцена мера исправљања	8
2.3. Спровођење поступака јавних набавки	8
2.3.1. Неодбијање неприхватљиве понуде	8
2.3.1.1 Опис неправилности	8
2.3.1.2 Исказане мере исправљања	9
2.3.2. Одређивање додатног услова за учешће у поступку јавне набавке у погледу неопходног финансијског и техничког капацитета који није повезан са предметом јавне набавке	9
2.3.2.1 Опис неправилности	9
2.3.2.2 Исказане мере исправљања	10
2.3.2.3 Оцена мера исправљања	10
2.3.3 Необезбеђивање једнаког положаја свим понуђачима у свим фазама поступка јавне набавке	10
2.3.3.1 Опис неправилности	10

2.3.3.2	Исказане мере исправљања	10
2.3.3.3	Оцена мера исправљања	11
2.3.4	Одређивање додатног услова за учешће у поступку јавне набавке у погледу неопходног техничког капацитета којим се ограничава	11
2.3.4.1	Опис неправилности	11
2.3.4.2	Исказане мере исправљања	11
2.3.5	Необезбеђивање једнаког положаја свим понуђачима	12
2.3.5.1	Опис неправилности	12
2.3.5.2	Исказане мере исправљања	12
2.3.5.3	Оцена мера исправљања	12
2.3.6	Набавка неспецифицираних услуга које нису наведене у техничкој спецификацији	12
2.3.6.1	Опис неправилности	12
2.3.6.2	Исказане мере исправљања	13
2.3.6.3	Оцена мера исправљања	13
2.3.7	Одређивање додатног услова за учешће у поступку јавне набавке у погледу неопходног финансијског и техничког капацитета који није повезан са предметом јавне набавке	13
2.3.7.1	Опис неправилности	13
2.3.7.2	Исказане мере исправљања	14
2.3.7.3	Оцена мера исправљања	14
2.3.8	Одређивање додатног услова за учешће у поступку јавне набавке у погледу неопходног финансијског капацитета који није повезан са предметом јавне набавке	14
2.3.8.1	Опис неправилности	14
2.3.8.2	Исказане мере исправљања	14
2.3.8.3	Оцена мера исправљања	15
2.3.9	Неодбијање понуде као неприхватљиве из разлога одсуства доказа о испуњености додатног услова кадровског капацитета у изабраној понуди	15
2.3.9.1	Опис неправилности	15
2.3.9.2	Исказане мере исправљања	15
2.3.9.3	Оцена мера исправљања	15
2.3.10	Необезбеђивање једнаког положаја свим понуђачима	16
2.3.10.1	Опис неправилности	16
2.3.10.2	Исказане мере исправљања	16
2.3.10.3	Оцена мера исправљања	16
2.3.11	Није спроведен поступак иако нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама	16
2.3.11.1	Опис неправилности	16
2.3.11.2	Исказане мере исправљања	17
2.3.11.3	Оцена мера исправљања	17

2.3.12 Није спроведен поступак иако нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама	17
2.3.12.1 Опис неправилности	17
2.3.12.3 Оцена мера исправљања	18
ПРИОРИТЕТ 3	18
2.4. Исплата посебних додатака на основну плату, посебних накнада и других примања дипломата на начин предвиђен Правилником из 1994. године, без донетог акта из члана 52. став 2. Закона о спољним пословима	18
2.4.1. Неуређивање ближих услова за остваривање права на посебан додатак на основну плату, посебне накнаде трошкова, друга примања, и висину додатка, накнада и примања, као и коефицијенте за обрачун и исплату плата дипломата	18
2.4.1.1 Опис неправилности	18
2.4.1.2 Исказане мере исправљања	18
2.4.1.3 Оцена мера исправљања	18
3. МИШЉЕЊЕ О ИСКАЗАНИМ МЕРАМА ИСПРАВЉАЊА	18

1. УВОД

У Извештају о ревизији правилности пословања Министарства спољних послова, Београд у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. године до 31. децембра 2020. године и примања запослених у периоду од 1. јануара до 31. децембра 2020. године, број 400-791/2021-03/15 од 6. децембра 2021. године, Државна ревизорска институција (у даљем тексту: Институција) је издала закључак о усклађености пословања субјекта ревизије са прописима којима су уређене области које су биле предмет ревизије.

С обзиром да све откривене неправилности нису биле отклоњене у току ревизије, Институција је од субјекта ревизије захтевала достављање одазивног извештаја.

Субјект ревизије је у остављеном року од 90 дана доставио Одазивни извештај број 897-1/16 од 7. марта 2022. године, који је потписало и печатом оверило одговорно лице, генерални секретар.

У Одазивном извештају су приказане мере исправљања утврђених неправилности. У послеревизионом поступку смо прегледали одазивни извештај, оценили његову веродостојност и оценили да ли су мере исправљања задовољавајуће.

У овом извештају:

- приказујемо неправилности које су обелодањене у извештају о ревизији за које је захтевано предузимање мера исправљања,
- резимирамо предузете мере исправљања и
- дајемо мишљење о томе да ли су мере за исправљање стања, исказане у одазивном извештају, задовољавајуће.

2. НЕПРАВИЛНОСТИ И МЕРЕ ИСПРАВЉАЊА

ПРИОРИТЕТ 1

2.1. Премештај, распоређивање и напредовање државних службеника

2.1.1 Неиспуњавање услова за премештај и напредовање

2.1.1.1 Опис неправилности

Министарство спољних послова је за два запослена донело решења о премештају и напредовању, а да нису испуњавали услове за напредовање, што није у складу са чл. 90, 91. и 88. Закона о државним службеницима.

2.1.1.2 Исказане мере исправљања

Министарство спољних послова је у циљу отклањања наведене неправилности навело у Одазивном извештају да су сва донета решења у текућем периоду усклађена са радно правним прописима чиме су надлежни у Министарству поступили по датој препоруци и изјаснило се да су сви државни службеници распоређени на одговарајућа радна места. Достављена су Решења о напредовању државних службеника и Решења о распоређивању-премештају државних службеника на одговарајућа радна места, и то, решења бр: 50-16-1/12, 50-15-1/12, 50-49-1/12, 50-22-1/12, од 14.2.2022. године; 50-321-1/12 од 25.5.2021. године; 50-617-1/12 од 20.9.2021. године; као и решења бр: 50-59-1/12, 50-58-1/12 од 17.2.2022. године, 50-145-1/12 од 11.3.2022. године, 50-5-1/12 од 27.01.2022. године и 50-68-1/12 од 24.2.2022. године.

2.1.1.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

2.1.2 Нераспоређивање запослених на одговарајућа радна места након повратка из дипломатско - конзуларних представништава

2.1.2.1 Опис неправилности

Министарство спољних послова није донело решења о распоређивању на одговарајућа радна места за три запослена након повратка из дипломатско - конзуларних представништава, што није у складу са чланом 44. став 4. Закона о спољним пословима, којим је прописано да при премештају из дипломатско-конзуларног представништва у Министарство спољних послова под одговарајућим радним местом подразумева се радно место у Министарству спољних послова на коме се послови обављају у истом звању или непосредно нижем звању, као и упражњено радно место са највишим звањем у оквиру одговарајућег степена школске спреме.

2.1.2.2 Исказане мере исправљања

Министарство спољних послова је у Одазивном извештају истакло велику флукуацију запослених на годишњем нивоу из Дипломатско конзуларних представништава у

Министарство и обрнуто, као и привремене премештаје због повећаног обима посла или замене одсутних радника, услед којих је дошло до кашњења приликом распореда неколико запослених, с обзиром да у тренутку њиховог повратка из ДКП није било адекватно упражњених радних места, која би одговарала њиховом стеченом образовању, дипломатском искуству и траженим компетенцијама. Надлежни у Министарству су прихватили дату препоруку и покренули процес распоређивања лица која нису имала распоред, на адекватнији начин, који би допринео несметаном функционисању Министарства. Започело је са системским планирањем и изјаснили су се да су сви запослени који су се вратили из дипломатско конзуларних представништава, распоређени на одговарајућа радна места у Министарству и да не постоје државни службеници који су нераспоредени.

Достављена су Решења о распоређивању државних службеника, бр. 50-57-1/12 од 17.2.2022. године, 50-6-1/12 од 3.2.2022. године, 50-139-1/12 од 2.3.2022. године, 50-142-1/12 од 9.3.2022. године и 50-60-1/12 од 17.2.2022. године.

2.1.2.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

ПРИОРИТЕТ 2

2.2 Интерна контрола и интерна ревизија

2.2.1 Неадекватан систем финансијског управљања и контроле

2.2.1.1 Опис неправилности

Министарство спољних послова није успоставило адекватан систем финансијског управљања и контроле, јер није донело стратегију управљања ризицима, није успоставило регистар ризика, а примењује интерна акта чији правни основ доношења је престао да важи, 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.

2.2.1.2 Исказане мере исправљања

Надлежни у Министарству спољних послова прихватили су дату препоруку и у Одазивном извештају навели да су образовали Радну групу за успостављање, одржавање и редовно ажурирање система финансијског управљања и контроле. Именован је руководиоца одговоран за успостављање, одржавање и редовно ажурирање система финансијског управљања и контроле. У току је поступак припреме Акционог плана за успостављање финансијског управљања и контроле и доношење Стратегије управљања ризицима за период 2022.-2024. године. Министарство се изјаснило да је рок за поступање по датој препоруци 31.12.2022. године.

Доказ: Решење бр. 293-1/12 од 4.2.2022. године и 294-1/12 од 7.2.2022. године.

2.2.1.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања. Отклањање утврђене неправилности је у току.

2.2.2 Неустављање адекватног система интерне ревизије

2.2.2.1 Опис неправилности

Министарство спољних послова није успоставило интерну ревизију ни на један од прописаних начина што није у складу са чланом 82. ст. 1. и 2. Закона о буџетском систему и чланом 3. и чланом 5. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору, иако је у претходном периоду предузело одређене активности на успостављању интерне ревизије.

2.2.2.2 Исказане мере исправљања

Министарство спољних послова је у Одазивном извештају навело да је Група за интерну ревизију уређена Правилником о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места, у којој су систематизована три радна места, на којима је распоређен један извршилац који је у поступку едукације и стицања неопходних сертификата за обављање послова интерне ревизије. Надлежни у Министарству су се изјаснили да је у циљу проналажења прелазног решења на успостављању адекватног система интерне ревизије ангажовано стручно лице на пословима интерне ревизије по основу Уговора о привременим и повременим пословима. Ангажовано лице је овлашћени интерни ревизор у јавном сектору и обављаће наведене послове до окончања процеса едукације лица запослених на неодређено време, који би након тога формално правно били распоређени на наведеним радним местима.

Изјаснили су се да ће се организациона структура система интерне ревизије успоставити у што краћем периоду, односно након истека рока за предузимање мера.

Доказ: Уговор о привременом и повременом обављању послова, број 30-1239-1/12 од 16.12.2022. године.

2.2.2.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања. Отклањање утврђене неправилности је у току.

2.3. Спровођење поступака јавних набавки

2.3.1. Неодбијање неприхватљиве понуде

2.3.1.1 Опис неправилности

Иако понуда за Партију 1 понуђача „Dialog“ д.о.о. из Новог Београда не садржи доказ о степену стручне спреме (копија дипломе или уверења) из члана 76. Закона о јавним набавкама

у отвореном поступку јавне набавке, Министарство спољних послова није одбило понуду као неприхватљиву, што није у складу са чланом 106. став 1. тачка 2. Закона о јавним набавкама, којим је прописано да ће наручилац одбити понуду ако понуђач не докаже да испуњава додатне услове и чланом 107. став 1. Закона о јавним набавкама, којим је прописано да је наручилац дужан да у поступку јавне набавке, пошто прегледа и оцени понуде, одбије све неприхватљиве понуде.

2.3.1.2 Исказане мере исправљања

У циљу отклањања неправилности Министарство је навело да су неправилности начињене током процеса рада комисије за јавне набавке, као што је моменат сачињавања конкурсне документације, којом приликом се врши дефинисање предмета јавне набавке и прописивање услова за учешће у поступку јавне набавке, као и моменат прегледа примљених понуда и одбијање неприхватљивих, односно рангирање прихватљивих понуда. Надлежни у Министарству су се изјаснили да треба на прецизнији начин да регулишу обавезе чланова комисије за јавне набавке, те су приступили сачињавању смерница које би биле предочене свим члановима комисије за јавну набавку приликом формирања исте.

Министарство се изјаснило да ће донети смернице у најскоријем временском периоду којима би се на прецизнији начин регулисале обавезе чланова комисије и спречило понављање утврђених неправилности.

2.3.1.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања. Отклањање утврђене неправилности је у току.

2.3.2. Одређивање додатног услова за учешће у поступку јавне набавке у погледу неопходног финансијског и техничког капацитета који није повезан са предметом јавне набавке

2.3.2.1 Опис неправилности

Министарство спољних послова је у 2019. години Конкурсном документацијом за јавну набавку Извођење грађевинско занатских радова на текућем одржавању објеката (ЈН 10/2019) одредило додатни услов:

(1) неопходног финансијског и пословног капацитета, већи од двоструке процењене вредности јавне набавке, што није у складу са чланом 77. став 2. тачка 1) Закона о јавним набавкама, којим је прописано да минимални годишњи приход који се тражи од понуђача не сме бити већи од двоструке процењене вредности јавне набавке, осим у изузетним случајевима када је то неопходно због посебних ризика повезаних са предметом јавне набавке;

(2) техничког капацитета, да понуђач поседује у власништву или по основу закупа, пословни простор – радионицу минималне површине 50m², што није у складу са чланом 10. Закона о јавним набавкама којим је прописано да наручилац не може да ограничи конкуренцију, а посебно не може онемогућавати било којег понуђача да учествује у поступку јавне набавке

неоправданом употребом преговарачког поступка, нити коришћењем дискриминаторских услова, техничких спецификација и критеријума.

2.3.2.2 Исказане мере исправљања

У циљу отклањања неправилности Министарство је у Одазивном извештају дало објашњење да су неправилности начињене током процеса рада комисије за јавне набавке, као што је моменат сачињавања конкурсне документације, којом приликом се врши дефинисање предмета јавне набавке и прописивање услова за учешће у поступку јавне набавке, као и моменат прегледа примљених понуда и одбијање неприхватљивих, односно рангирање прихватљивих понуда. Министарство се изјаснило да треба на прецизнији начин да регулише обавезе чланова комисије за јавне набавке, те је приступило сачињавању смерница које би биле предочене свим члановима комисије за јавну набавку приликом формирања исте.

Министарство се изјаснило да ће донети смернице у најскоријем временском периоду којима би се на прецизнији начин регулисале обавезе чланова комисије и спречило понављање утврђених неправилности.

2.3.2.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања. Отклањање утврђене неправилности је у току.

2.3.3 Необезбеђивање једнаког положаја свим понуђачима у свим фазама поступка јавне набавке

2.3.3.1 Опис неправилности

Конкурсном документацијом за отворени поступак јавне набавке – Извођење грађевинских радова на санацији оштећења конструкције у делу објекта Министарства спољних послова – ЈН 34/2019, предвиђена обавеза потенцијалних понуђача да обиђу локацију на којој ће се изводити радови, нарушава начело једнакости понуђача у односу на њихово седиште, што није у складу са чланом 12. Закона о јавним набавкама којим је прописано да је наручилац дужан да у свим фазама поступка јавне набавке обезбеди једнак положај свим понуђачима и не може да одређује услове који би значили националну, територијалну, предметну или личну дискриминацију међу понуђачима, нити дискриминацију која би произлазила из класификације делатности коју обавља понуђач.

2.3.3.2 Исказане мере исправљања

У циљу отклањања неправилности Министарство је у Одазивном извештају дало објашњење да су неправилности начињене током процеса рада комисије за јавне набавке, као што је моменат сачињавања конкурсне документације, којом приликом се врши дефинисање предмета јавне набавке и прописивање услова за учешће у поступку јавне набавке, као и моменат прегледа примљених понуда и одбијање неприхватљивих, односно рангирање прихватљивих понуда. Министарство се изјаснило да треба на прецизнији начин да регулише

обавезе чланова комисије за јавне набавке, те је приступило сачињавању смерница које би биле предочене свим члановима комисије за јавну набавку приликом формирања исте.

Министарство се изјаснило да ће донети смернице у најскоријем временском периоду којима би се на прецизнији начин регулисале обавезе чланова комисије и спречило понављање утврђених неправилности.

2.3.3.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања. Отклањање утврђене неправилности је у току.

2.3.4 Одређивање додатног услова за учешће у поступку јавне набавке у погледу неопходног техничког капацитета којим се ограничава

2.3.4.1 Опис неправилности

Министарство спољних послова је Конкурсном документацијом за јавну набавку Поправка конструкције од кованог гвожђа – носача надстрешнице и балконских елемената (ЈН 18/2019) одредило додатни услов у оквиру техничког капацитета да понуђач поседује у власништву или по основу закупа, пословни простор – радионицу минималне површине 50m², што није у складу са чланом 10. Закона о јавним набавкама којим је прописано да наручилац не може да ограничи конкуренцију, а посебно не може онемогућавати било којег понуђача да учествује у поступку јавне набавке неоправданом употребом преговарачког поступка, нити коришћењем дискриминаторских услова, техничких спецификација и критеријума.

2.3.4.2 Исказане мере исправљања

У циљу отклањања неправилности Министарство је у Одазивном извештају навело да су неправилности начињене током процеса рада комисије за јавне набавке, као што је моменат сачињавања конкурсне документације, којом приликом се врши дефинисање предмета јавне набавке и прописивање услова за учешће у поступку јавне набавке, као и моменат прегледа примљених понуда и одбијање неприхватљивих, односно рангирање прихватљивих понуда. Министарство се изјаснило да треба на прецизнији начин да регулишу обавезе чланова комисије за јавне набавке, те је приступило сачињавању смерница које би биле предочене свим члановима комисије за јавну набавку приликом формирања исте.

Министарство се изјаснило да ће донети смернице у најскоријем временском периоду којима би на прецизнији начин регулисали обавезе чланова комисије и спречили понављање утврђених неправилности.

2.3.4.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања. Отклањање утврђене неправилности је у току.

2.3.5 Необезбеђивање једнаког положаја свим понуђачима

2.3.5.1 Опис неправилности

Конкурсном документацијом предвиђена обавеза потенцијалних понуђача да обиђу локацију на којој ће се изводити радови (ЈН 18/2019), нарушава начело једнакости понуђача у односу на њихово седиште, што није у складу са чланом 12. Закона о јавним набавкама којим је прописано да је наручилац дужан да у свим фазама поступка јавне набавке обезбеди једнак положај свим понуђачима и не може да одређује услове који би значили националну, територијалну, предметну или личну дискриминацију међу понуђачима, нити дискриминацију која би произлазила из класификације делатности коју обавља понуђач.

2.3.5.2 Исказане мере исправљања

У циљу отклањања неправилности Министарство је навело да су неправилности начињене током процеса рада комисије за јавне набавке, као што је моменат сачињавања конкурсне документације, којом приликом се врши дефинисање предмета јавне набавке и прописивање услова за учешће у поступку јавне набавке, као и моменат прегледа примљених понуда и одбијање неприхватљивих, односно рангирање прихватљивих понуда. Министарство се изјаснило да треба на прецизнији начин да регулишу обавезе чланова комисије за јавне набавке, те је приступило сачињавању смерница које би биле предочене свим члановима комисије за јавну набавку приликом формирања исте.

У погледу ове јавне набавке, постављањем наведеног услова, Министарство је у поступку ревизије навело да је хтело да обезбеди да се изврши избор понуђача који ће имати потпуну слику о начину на који се предметни радови могу извести, што је могло да има и утицаја на понуђену цену.

Министарство се изјаснило да ће донети смернице у најскоријем временском периоду којима би се на прецизнији начин регулисали обавезе чланова комисије и спречило понављање утврђених неправилности.

2.3.5.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања. Отклањање утврђене неправилности је у току.

2.3.6 Набавка неспецифицираних услуга које нису наведене у техничкој спецификацији

2.3.6.1 Опис неправилности

Конкурсна документација у делу техничке спецификације за јавну набавку услуга штампе административног материјала за потребе Министарства спољних послова – ЈН 20/2019, није сачињена у складу са чланом 61. став 4. тачка 5. Закона о јавним набавкама, јер је Конкурсном документацијом предвиђена могућност набавке неспецифицираних услуга које нису наведене у техничкој спецификацији.

2.3.6.2 Исказане мере исправљања

У циљу отклањања неправилности Министарство је навело да су неправилности начињене током процеса рада комисије за јавне набавке, као што је моменат сачињавања конкурсне документације, којом приликом се врши дефинисање предмета јавне набавке и прописивање услова за учешће у поступку јавне набавке, као и моменат прегледа примљених понуда и одбијање неприхватљивих, односно рангирање прихватљивих понуда. Министарство се изјаснило да треба на прецизнији начин да регулишу обавезе чланова комисије за јавне набавке, те је приступило сачињавању смерница које би биле предочене свим члановима комисије за јавну набавку приликом формирања исте. Министарство је навело да су неспецифициране услуге предвиђене да би се у ванредним случајевима, извршила штампа непредвиђених артикала које је неопходно обезбедити у кратком року.

Министарство се изјаснило да ће донети смернице у најскоријем временском периоду којима би се на прецизнији начин регулисали обавезе чланова комисије и спречило понављање утврђених неправилности.

2.3.6.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања. Отклањање утврђене неправилности је у току.

2.3.7 Одређивање додатног услова за учешће у поступку јавне набавке у погледу неопходног финансијског и техничког капацитета који није повезан са предметом јавне набавке

2.3.7.1 Опис неправилности

Министарство спољних послова је у Конкурсној документацији за јавну набавку Извођење радова на текућем одржавању објеката и хитне интервенције (ЈН 20/2020) одредило додатни услов:

(1) неопходног финансијског и пословног капацитета, већи од двоструке процењене вредности јавне набавке, што није у складу са чланом 77. став 2. тачка 1) Закона о јавним набавкама, којим је прописано да минимални годишњи приход који се тражи од понуђача не сме бити већи од двоструке процењене вредности јавне набавке, осим у изузетним случајевима када је то неопходно због посебних ризика повезаних са предметом јавне набавке;

(2) техничког капацитета, да понуђач поседује у власништву или по основу закупа, пословни простор – радионицу минималне површине 50m², што није у складу са чланом 10. Закона о јавним набавкама којим је прописано да наручилац не може да ограничи конкуренцију, а посебно не може онемогућавати било којег понуђача да учествује у поступку јавне набавке неоправданом употребом преговарачког поступка, нити коришћењем дискриминаторских услова, техничких спецификација и критеријума.

2.3.7.2 Исказане мере исправљања

У циљу отклањања неправилности Министарство је навело да су неправилности начињене током процеса рада комисије за јавне набавке, као што је моменат сачињавања конкурсне документације, којом приликом се врши дефинисање предмета јавне набавке и прописивање услова за учешће у поступку јавне набавке, као и моменат прегледа примљених понуда и одбијање неприхватљивих, односно рангирање прихватљивих понуда. Министарство се изјаснило да треба на прецизнији начин да регулишу обавезе чланова комисије за јавне набавке, те је приступило сачињавању смерница које би биле предочене свим члановима комисије за јавну набавку приликом формирања исте.

Министарство се изјаснило да ће донети смернице у најскоријем временском периоду којима би се на прецизнији начин регулисали обавезе чланова комисије и спречило понављање утврђених неправилности.

2.3.7.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања. Отклањање утврђене неправилности је у току.

2.3.8 Одређивање додатног услова за учешће у поступку јавне набавке у погледу неопходног финансијског капацитета који није повезан са предметом јавне набавке

2.3.8.1 Опис неправилности

Министарство спољних послова је у 2020. години у Конкурсној документацији за јавну набавку информатичке опреме (ЈНМВ 30/2020) одредило додатни услов финансијског капацитета, већи од двоструке процењене вредности јавне набавке, што није у складу са чланом 77. став 2. тачка 1) Закона о јавним набавкама, којим је прописано да минимални годишњи приход који се тражи од понуђача не сме бити већи од двоструке процењене вредности јавне набавке, осим у изузетним случајевима када је то неопходно због посебних ризика повезаних са предметом јавне набавке.

2.3.8.2 Исказане мере исправљања

У циљу отклањања неправилности Министарство је навело да су неправилности начињене током процеса рада комисије за јавне набавке, као што је моменат сачињавања конкурсне документације, којом приликом се врши дефинисање предмета јавне набавке и прописивање услова за учешће у поступку јавне набавке, као и моменат прегледа примљених понуда и одбијање неприхватљивих, односно рангирање прихватљивих понуда. Министарство се изјаснило да треба на прецизнији начин да регулишу обавезе чланова комисије за јавне набавке, те је приступило сачињавању смерница које би биле предочене свим члановима комисије за јавну набавку приликом формирања исте.

Министарство се изјаснило да ће донети смернице у најскоријем временском периоду којима би се на прецизнији начин регулисали обавезе чланова комисије и спречило понављање утврђених неправилности.

2.3.8.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања. Отклањање утврђене неправилности је у току.

2.3.9 Неодбијање понуде као неприхватљиве из разлога одсуства доказа о испуњености додатног услова кадровског капацитета у изабраној понуди

2.3.9.1 Опис неправилности

Иако понуда понуђача „Самостална радња Енерготерма Ненад Беговић Предузетник“ са „ТЕРМОПРОДУКТ“-ом и BREM GROUP доо у поступку јавне набавке мале вредности – Чишћење резервоара од мазута ЈН 2/2020, не садржи доказ о испуњености додатног услова кадровског капацитета, наручилац није одбио понуду као неприхватљиву, што није у складу са одредбама Конкурсне документације чишћење резервоара од мазута II фаза, и са чланом 106. став 1. тачка 2. Закона о јавним набавкама, којим је прописано да ће наручилац одбити понуду ако понуђач не докаже да испуњава додатне услове. Прихватајући понуду која садржи наведени битан недостатак Министарство спољних послова није поступило у складу са чланом 107. став 1. Закона о јавним набавкама којим је прописано да је наручилац дужан да у поступку јавне набавке, пошто прегледа и оцени понуде, одбије све неприхватљиве понуде.

2.3.9.2 Исказане мере исправљања

У циљу отклањања неправилности Министарство је навело да су неправилности начињене током процеса рада комисије за јавне набавке, као што је моменат сачињавања конкурсне документације, којом приликом се врши дефинисање предмета јавне набавке и прописивање услова за учешће у поступку јавне набавке, као и моменат прегледа примљених понуда и одбијање неприхватљивих, односно рангирање прихватљивих понуда. Министарство се изјаснило да треба на прецизнији начин да регулишу обавезе чланова комисије за јавне набавке, те је приступило сачињавању смерница које би биле предочене свим члановима комисије за јавну набавку приликом формирања исте.

Министарство се изјаснило да ће донети смернице у најскоријем временском периоду којима би се на прецизнији начин регулисали обавезе чланова комисије и спречило понављање утврђених неправилности.

2.3.9.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања. Отклањање утврђене неправилности је у току.

2.3.10 Необезбеђивање једнаког положаја свим понуђачима

2.3.10.1 Опис неправилности

Обилазак локације предвиђен Конкурсном документацијом чишћење резервоара од мазута II фаза, нарушава начело једнакости понуђача у односу на њихово седиште, што није у складу са чланом 12. Закона о јавним набавкама којим је прописано да је наручилац дужан да у свим фазама поступка јавне набавке обезбеди једнак положај свим понуђачима и не може да одређује услове који би значили националну, територијалну, предметну или личну дискриминацију међу понуђачима, нити дискриминацију која би произлазила из класификације делатности коју обавља понуђач.

2.3.10.2 Исказане мере исправљања

У циљу отклањања неправилности Министарство је навело да су неправилности начињене током процеса рада комисије за јавне набавке, као што је моменат сачињавања конкурсне документације, којом приликом се врши дефинисање предмета јавне набавке и прописивање услова за учешће у поступку јавне набавке, као и моменат прегледа примљених понуда и одбијање неприхватљивих, односно рангирање прихватљивих понуда. Министарство се изјаснило да треба на прецизнији начин да регулишу обавезе чланова комисије за јавне набавке, те је приступило сачињавању смерница које би биле предочене свим члановима комисије за јавну набавку приликом формирања исте.

Министарство се изјаснило да ће донети смернице у најскоријем временском периоду којима би се на прецизнији начин регулисали обавезе чланова комисије и спречило понављање утврђених неправилности.

2.3.10.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања. Отклањање утврђене неправилности је у току.

2.3.11 Није спроведен поступак иако нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама

2.3.11.1 Опис неправилности

Министарство спољних послова је преузело обавезе и извршило набавку истоврсних радова и услуга: санација оштећења на крову и услуге одржавања олука и штупци на објекту Министарства спољних послова у укупном износу од 996 хиљада динара без ПДВ, без спроведеног поступка јавне набавке, што није у складу са чланом 64. став 4. Закона о јавним набавкама којим је прописано да наручилац не може одређивати процењену вредност јавне набавке, нити може делити истоврсну јавну набавку на више набавки с намером избегавања примене овог закона или правила одређивања врсте поступка у односу на процењену вредност јавне набавке.

2.3.11.2 Исказане мере исправљања

Министарство је навело да процес утврђивања одговарајуће врсте поступка јавне набавке, односно да ли се на неку набавку за којом постоји потреба, примењују одредбе Закона о јавним набавкама или иста представља изузетак од примене, је процес приликом сачињавања плана јавних набавки односно плана набавки на које се одредбе Закона о јавним набавкама не примењују. У циљу превенције евентуалне неправилности, Министарство се изјаснило да су од конкретних наручилаца односно организационих јединица Министарства, тражена појашњења предмета појединих набавки услуга, радова и добара које су предложили и за које су исказали потребу, а код којих је постојала нејасноћа да ли су у питању истоврсне услуге, радови или добра, како би се правилно утврдила врста поступка.

2.3.11.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања. Отклањање утврђене неправилности је у току.

2.3.12 Није спроведен поступак иако нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама

2.3.12.1 Опис неправилности

Министарство спољних послова је преузело обавезе и извршило расходе на име услуге хотелског смештаја страних делегација у земљи у износу од 987 хиљада динара, без спроведеног поступка јавне набавке, иако нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама што није у складу са одредбом чл. 7. и 7а Закона о јавним набавкама.

2.3.12.2 Исказане мере исправљања

У циљу отклањања наведене неправилности Министарство је у Одазивном извештају навело да процес утврђивања одговарајуће врсте поступка јавне набавке, односно да ли се на неку набавку за којом постоји потреба, примењују одредбе Закона о јавним набавкама или иста представља изузетак од примене, је процес приликом сачињавања плана јавних набавки односно плана набавки на које се одредбе Закона о јавним набавкама не примењују.

У 2020. години Министарство је закључило Оквирни споразум у отвореном поступку за јавну набавку услуга ЈН 9/2020 Резервација и обезбеђивање авио карата за потребе Министарства спољних послова, број 803-22/16 од 6.8.2020. године. У 2021. години Министарство је спровело поступак јавне набавке услуга хотелског смештаја чији је предмет подељен у две партије и на основу које су закључена два оквирна споразума: Оквирни споразум за услуге обезбеђења хотелског смештаја у земљи за потребе страних делегација, број 1559-50/16 од 3.8.2021. године и Оквирни споразум за услуге обезбеђења хотелског смештаја у иностранству за потребе службених путовања, број 1559-51/16 од 3.8.2021. године.

2.3.12.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

ПРИОРИТЕТ 3

2.4. Исплата посебних додатака на основну плату, посебних накнада и других примања дипломата на начин предвиђен Правилником из 1994. године, без донетог акта из члана 52. став 2. Закона о спољним пословима

2.4.1. Неуређивање ближих услова за остваривање права на посебан додатак на основну плату, посебне накнаде трошкова, друга примања, и висину додатка, накнада и примања, као и коефицијенте за обрачун и исплату плата дипломата

2.4.1.1 Опис неправилности

Ближи услови за остваривање права на посебан додатак на основну плату, посебне накнаде трошкова, друга примања, и висину додатка, накнада и примања, као и коефицијенте за обрачун и исплату плата дипломата нису уређени на начин из члана 52. став 2. Закона о спољним пословима којим је прописано да наведени акт на предлог министра, прописује Влада.

2.4.1.2 Исказане мере исправљања

Министарство спољних послова је прихватило дату препоруку и у циљу отклањања наведене неправилности приступили су изради новог закона о спољним пословима који уско уређује поменуте области. Покренута је законска процедура за усвајање Нацрта закона о спољним пословима, која није у потпуности завршена због техничког мандата рада Владе и распуштања Народне скупштине приликом расписивања ванредних парламентарних избора.

2.4.1.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања. Отклањање утврђене неправилности је у току.

3. МИШЉЕЊЕ О ИСКАЗАНИМ МЕРАМА ИСПРАВЉАЊА

Прегледали смо Одазивни извештај, број 897-1/16 од 7. марта 2022. године, који је на основу захтева из Извештаја о ревизији правилности пословања Министарства спољних послова, Београд у делу који се односи на јавне набавке у периоду од 1. јануара 2019. године до 31. децембра 2020. године и примања запослених у периоду од 1. јануара до 31. децембра 2020. године, број 400-791/2021-03/15 од 6. децембра 2021. године, поднело Министарство спољних послова. Оценили смо да је одазивни извештај, који је потписало и печатом оверило одговорно лице субјекта ревизије, веродостојан.

Вредновање мера исправљања смо оценили на основу њиховог описа и достављене документације. Сматрамо да смо добили довољне и одговарајуће доказе да можемо изрећи мишљење да ли су мере исправљања задовољавајуће.

Оцењујемо, да су мере исправљања, описане у одазивном извештају који је поднео Субјект ревизије, задовољавајуће.

Напомена:

У складу са одредбама члана 37. Закона о Државној ревизорској институцији, а након истека рокова исказаним у одазивном извештају, потребно је да обавештавате Државну ревизорску институцију о предузетим мерама и активностима о отклањању откривених неправилности према роковима из одазивног извештаја и доставите одговарајуће доказе.

По истеку три године Државна ревизорска институција ће утврђивати ефекте остварене након спровођења препорука и отклањања откривених неправилности.

У ове ефекте укључиће се и ефекти које будете ви исказали предузетим мерама и активностима из одазивног извештаја.

Члан Савета

Невенка Бојанић
Државна ревизорска институција
Макензијева 41
11000 Београд, Србија
21. март 2022. године