



Република Србија
Град Београд
ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ
Председник градске општине
VIII-01 бр. 020-4/14
тел. 011/87-26-402; факс: 011/87-21-996
e-mail: milos.stanojevic@obrenovac.org.rs
www.obrenovac.rs
Обреновац, ул. Вука Караџића бр. 74
27.02. 2023. 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, Градска општина Обреновац, подноси

**ИЗВЕШТАЈ О СПРОВОЂЕЊУ ПРЕПОРУКА РАДИ ОТКЛАЊАЊА
НЕПРАВИЛНОСТИ/НЕСВРСИСХОДНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ
ПРАВИЛНОСТ И ЕФИКАСНОСТ ПЛАНИРАЊА ЈАВНИХ НАБАВКИ
У ГРАДСКОЈ ОПШТИНИ ОБРЕНОВАЦ
КОД ДИРЕКТНИХ КОРИСНИКА БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА**

Број и датум извештаја о ревизији: 400-1022/2022-04/22 од 25. новембра 2022. године

Неправилности/несврсисходности које су обухваћене налазима и закључцима, за које је у поступку ревизије утврђено да би њиховим отклањањем средства од стране субјекта ревизије била употребљена економичније, ефикасније и ефективније, као и у складу са планираним циљевима:

I

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

1) Налаз 1.1.

1.	Неправилност/Несврсисходност	Управа градске општине Обреновац је донела интерни акт којим је између осталог уредила поступак утврђивања и исказивања стварних потреба, док за остале органе Градске општине Обреновац, надлежни орган није донео интерни акт којим би се ближе уредио поступак јавне набавке, а између осталог и поступак утврђивања и исказивања стварних потреба.
2.	Опис мере исправљања	Градска општина Обреновац је поступила у складу са препоруком и предузела мере исправљања тако што је донела Интерни акт који се односи на све органе Градске општине Обреновац, којим је ближе уредила поступак јавне набавке, а између осталог и поступак утврђивања и исказивања стварних потреба.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Као доказ у прилогу достављамо Интерни акт – Правилник о ближем уређивању поступака јавних набавки, набавки на које се Закон не примењује и набавки друштвених и других посебних услуга, а који се односи на све органе Градске општине Обреновац број VIII-01 бр.020-4/10.

2) Налаз 1.2.

1.	Неправилност/Несврсисходност	Податке за израду Плана јавних набавки у већој мери је утврдио и исказао Одсек за јавне набавке на основу искуствених података из претходног периода, уместо да су потребе утврдиле и исказале Организационе јединице Градске општине Обреновац у складу са својим надлежностима на начин и са свим потребним елементима како је прописано интерним актом.
2.	Опис мере исправљања	Градска општина Обреновац је поступила у складу са препоруком и предузела мере и активности исправљања, а оне се огледају у томе да су потребе за израду Плана јавних набавки за 2023. годину утврђене у складу и на начин како је прописано интерним актом. Потребне су утврдили и исказали учесници у планирању - Организационе јединице градске општине Обреновац у складу са својим надлежностима. Након достављања, од стране Одсека за јавне набавке, организационим јединицама образаца са пратећом инструкцијом, предвиђеног интерним актом у циљу утврђивања потреба за предметима набавке, Организационе јединице су доставиле утврђене и исказане потребе у складу са својим надлежностима, на предвиђеним обрасцима.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Као доказ достављамо Инструкцију са обрасцима, План јавних набавки за 2023.годину, обрасце, службене белешке, за све набавке из Плана – од редног броја 0001 до 0017, које су Одсеку за јавне набавке у поступку израде Плана јавних набавки за 2023. годину, доставили учесници у планирању.

3) Налаз 1.4.

1.	Неправилност/Несврсисходност	<i>Градска општина Обреновац није у целости и за све поступке јавних набавки у писаној форми евидентирала и документовала све радње током утврђивања и исказивања стварних потреба као дела поступка планирања јавних набавки.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>Градска општина Обреновац је поступила у складу са препоруком и предузела мере исправљања, те је приликом припреме Плана јавних набавки за 2023. годину, за све поступке из плана, у писаној форми евидентирала и документовала све радње током утврђивања и исказивања стварних потреба као дела поступка планирања јавних набавки, у складу чланом 10. Интерног акта број X-01 бр. 06-3/34 од 07.06.2021.године.</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Као доказ у прилогу достављамо обрасце, службене белешке, за набавке из Плана за 2023.годину (од броја 0001-0017) , достављене Одсеку за јавне набавке од стране учесника у планирању.</i>

4) Налаз 2.1.

1.	Неправилност/Несврсисходност	<i>Управа градске општине Обреновац је донела интерни акт којим је између осталог уредила поступак испитивања и истраживања тржишта, док за остале органе Градске општине Обреновац, надлежни орган није донео интерни акт којим би се ближе уредио поступак јавне набавке, а између осталог и поступак испитивања и истраживања тржишта.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>Градска општина Обреновац је донела Интерни акт којим су обухваћени сви органи Градске општине Обреновац: Управа градске општине Обреновац, Председник градске општине Обреновац, Веће градске општине Обреновац и Скупштина градске општине Обреновац. Донетим интерним актом ближе је уређен поступак јавне набавке, а између осталог и поступак испитивања и истраживања тржишта.</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Као доказ у прилогу достављамо Интерни акт – Правилник о ближе уређивању поступака јавних набавки, набавки на које се Закон не примењује и набавки друштвених и других посебних услуга, број VIII-01 бр.020-4/10, који се односи на све органе Градске општине Обреновац.</i>

5) Налаз 2.2.

1.	Неправилност/Несврсисходност	Градска општина Обреновац, односно учесници у планирању јавних набавки, прикупили су информације за израду плана јавних набавки, али не у потпуности и на начин предвиђен интерним актом.
2.	Опис мере исправљања	Градска општина Обреновац је поступила у складу са препоруком и предузела мере исправљања, те је приликом припреме Плана јавних набавки за 2023. годину, прикупила информације за израду плана јавних набавки, у потпуности и на начин предвиђен интерним актом (чл. 10.-14. Интерног акта X-01 бр. 06-3/34 од 07.06.2021.године). Одсек за јавне набавке је учесницима у планирању доставио обрасце са пратећом инструкцијом у циљу утврђивања потреба за предметима набавке, након чега су учесници у планирању попуњене обрасце са утврђеним и исказаним потребама доставили Одсеку за јавне набавке. Одсек за јавне набавке је са члановима тима за планирање извршио проверу исказаних потреба, утврдио стварне потребе и сачинио спецификације предмета набавки, које представљају основ за истраживање тржишта. Истраживањем тржишта су прикупљене све потребне информације (цене, конкуренција, квалитет...), те на основу резултата истраживања тржишта утврдио процењене вредности потребних предмета набавки.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Документација о утврђеним и исказаним потребама за предметима набавке, ценовници, Службене белешке о испитивању и истраживању тржишта и одређивању процењене вредности јавних набавки планираних за 2023. годину број: 0001-набавка услуга систематског прегледа запослених, 0002- набавка ауто-седишта за децу, 0008-набавка рачунарске опреме, 0010 – набавка услуга осигурања имовине и лица, 0011-набавка електричне енергије, 0012- набавка горива за службене потребе, 0014 – набавка пића.

6) Налаз 2.3.

1.	Неправилност/Несврсисходност	Градска општина Обреновац је за добра и услуге чија се набавка планира и спроводи у континуитету (сваке године) процењену вредност базирала на ранијем искуству /историјском трошку, без доказа да је валидност исте проверена на тржишту, док је у осталим случајевима утврђена на основу података добијених истраживањем тржишта, а за једну набавку процењена вредност није наведена у плану нити су достављени докази на који начин је иста одређена.
2.	Опис мере исправљања	Градска општина Обреновац је поступила у складу препоруком и предузела мере исправљања, тиме што је

		приликом израде Плана јавних набавки за 2023. годину, поступила у складу са интерним актом, како у делу исказивања потреба, њихове провере и утврђивања стварних потреба, тако и у делу одређивања процењене вредности, базирајући се на подацима добијеним истраживањем тржишта на начин прописан Интерним актом (прикупљањем података на терену, путем интернета, доступних база података и огласа и сл.), у складу са врстом предмета набавке. У Плану јавних набавки за 2023. годину, наведене су процењене вредности за све поступке јавних набавки.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Као доказ у прилогу достављамо: План јавних набавки за 2023.годину, Службене белешке о истраживању тржишта, предмер и предрачун радова, ценовнике и другу пратећу документацију (табеле, обрачуни и сл.) из које се може сагледати на који начин су одређене процењене вредности јавних набавки из плана за 2023.годину, за све набавке из плана од броја 0001 до 0017.

7) Налаз 2.4.

1.	Неправилност/Несврсисходност	Градска општина Обреновац није у писаној форми евидентирала и документовала све радње током испитивања и истраживања тржишта.
2.	Опис мере исправљања	Градска општина Обреновац је поступила у складу препоруком и предузела мере исправљања, тако што је приликом израде Плана јавних набавки за 2023.годину, у писаној форми евидентирала и документовала све радње током испитивања и истраживања тржишта.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Службене белешке о спроведеним радњама током испитивања и истраживања тржишта са прикупљеним ценовницима, понудама и осталом пратећом документацијом за ЈН: рачунарске опреме, набавку пића и напитака за потребе бифеа Управе ГО Обреновац, набавку ауто-седишта за децу, набавку услуга осигурања имовине и лица, набавку услуга организације екскурзије Матурско лето, набавку горива, набавку услуга систематског прегледа запослених.

8) Налаз 3.1.

1.	Неправилност/Несврсисходност	Управа градске општине Обреновац је донела интерни акт којим је између осталог уредила поступак реализације плана јавних набавки, док за остале органе Градске општине Обреновац, надлежни орган није донео интерни акт којим би се ближе уредио поступак јавне набавке, а између осталог и поступак реализације плана јавних набавки.
2.	Опис мере исправљања	Градска општина Обреновац је поступила у складу препоруком и предузела мере исправљања, те је донела

		<i>Интерни акт којим су обухваћени сви органи Градске општине Обреновац: Управа градске општине Обреновац, Председник градске општине Обреновац, Веће градске општине Обреновац и Скупштина градске општине Обреновац.</i> <i>Донетим интерним актом, између осталог, уређен је и поступак реализације плана јавних набавки код наведених органа Градске општине Обреновац.</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Интерни акт – Правилник о ближем уређивању поступака јавних набавки, набавки на које се Закон не примењује и набавки друштвених и других посебних услуга, број VIII-01 бр.020-4/10, који се односи на све органе Градске општине Обреновац.</i>

II

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

РБ	Препорука	Мера исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	У циљу унапређења правилности и ефикасности планирања јавних набавки, одговорним лицима Градске општине Обреновац препоручујемо да обезбеде услове како би се омогућило адекватно квантитативно и квалитативно праћење реализације уговора.	Приликом спровођења поступака јавних набавки за 2023. годину предвиђени образац понуде ће садржати и количине и јединичне цене и уговор ће бити закључен на вредност из понуде, а не на процењену вредност. На тај начин омогућиће се квалитативно и квантитативно праћење јер ће постојати уговорене количине.	Шеф Одсека за спровођење поступака јавних набавки Начелник Управе градске општине Обреновац	Мере ће бити предузете и неправилност отклоњена до 31.октобра 2023.године
2	У циљу унапређења правилности и ефикасности планирања јавних набавки, одговорним лицима Градске општине Обреновац препоручујемо да обезбеде све услове да се у писаној форми евидентирају и документују све радње током извршења уговора о јавној набавци, како је предвиђено интерним актом.	Начелник Управе ће након закључења уговора, у складу са Интерним актом, именовати лице/комисију за адекватно квантитативно и квалитативно праћење реализације уговора. Запослени који буду именовани Решењем, након пријема добара услуга и радова сачиниће Записнике о квантитативном и квалитативном пријему добара и услуга.	Начелник Управе градске општине Обреновац	Мере ће бити предузете и неправилност отклоњена до 31.октобра 2023.године

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

– Акциони план

Доказе о отклањању неправилности/несврсисходности обухваћених налазима другог и трећег приоритета доставићемо након истека рока за предузимање мера.

ПРЕДСЕДНИК
ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ОБРЕНОВАЦ
Милош Станојевић



Милош Станојевић
(потпис)