



**Извештај о ревизији правилности пословања
код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља,
у делу који се односи на јавне набавке у 2021. и 2022. години и
расходе за запослене у 2022. години**



**Број 400-975/2023-04/20
Београд, 21. децембар 2023. године**

Мисија

Државна ревизорска институција поузданим информацијама доприноси добром управљању, транспарентности и одговорности у јавном сектору.

Насловна слика преузета са странице: <https://prokuplje.org.rs/>

Зашто смо спровели ову ревизију?

У периоду од 2011. до 2022. године, спроведено је укупно 813 ревизија код локалних власти, и то: (1) 197 ревизија консолидованих финансијских извештаја завршног рачуна буџета и правилности пословања и 282 ревизије саставних делова; (2) 113 ревизија консолидованих финансијских извештаја завршног рачуна буџета и 72 ревизије саставних делова; (3) 100 ревизија правилности пословања и 34 ревизије саставних делова и (4) 15 ревизија правилности и ефикасности планирања јавних набавки у јединицама локалних самоуправа код директних корисника буџетских средстава.

Код највећег дела локалних власти откривене су значајне неправилности које се односе на јавне набавке и расходе за запослене.

Ревизија јавних набавки је спроведена са циљем давања системских препорука да се трансакције изврше у складу са законом и обезбеди поштовање прописа којима је уређено извршење расхода из буџета.

Ревизија правилности пословања на тему расхода за запослене спроведена је са циљем да се провери да ли су расходи за запослене код директних корисника буџетских средстава обрачунати и исплаћени у складу са прописима.

Шта смо препоручили?

За уређење области јавних набавки, која је била предмет ревизије, дато је 14 препорука, које су усмерене на то да се:

- набавке добара, услуга и радова, планирање и спровођење поступака јавних набавки и реализација уговора врше у складу са одредбама Закона о јавним набавкама и интерним актима наручиоца;
- обавезе преузимају и расходи и издаци извршавају у складу са Законом о јавним набавкама и Законом о буџетском систему.

За уређење области расхода за запослене, која је била предмет ревизије, дата је једна препорука, која је усмерена на то да се расходи за запослене обрачунавају и исплаћују у складу са позитивним прописима.

За успостављање адекватног система финансијског управљања и контроле, дате су три препоруке, које су усмерене на: ажурирање контролних активности за свођење ризика на прихватљив ниво, предузимање мера за повраћај више уплаћених средстава и планирање и евидентирање расхода и издатака на одговарајућим економским класификацијама.

Резиме

Код Града Прокупља утврђене су неправилности приликом спровођења поступака јавних набавки и закључења уговора, у укупном износу од 669,20 милиона динара, док су код извршења уговора о јавним набавкама утврђене неправилности у укупном износу од 275,77 милиона динара. Приликом исплата расхода за запослене у Граду Прокупљу, утврђене су неправилности у износу од 514 хиљада динара.

Град Прокупље је у 2021. и 2022. години планирао и спровео поступке јавних набавки у којима: 1) поједине процењене вредности нису адекватно и објективно одређене и нису биле валидне у време покретања поступака, а процес истраживања тржишта није спроведен на одговарајући начин; 2) избор најповољнијих извођача радова није извршен применом одабраног критеријума (најнижа понуђена цена); 3) техничке спецификације нису одређене сагласно одредбама Закона о јавним набавкама; 4) документацијом о набавци није захтевано да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности; 5) обавезе нису преузете у складу са прописима; 6) нису поштоване одредбе појединих закључених оквирних споразума; 7) због изостанка контроле и праћења реализације закључених уговора, извршена су плаћања у износу већем од вредности испоручене количине добара, као и у износу већем од уговорене вредности; 8) нису одређивана лица која ће вршити квантитативни и квалитативни пријем добара, услуга или радова, а самим тим нису сачињавани ни записници о квантитативном и квалитативном пријему; 9) набавке од наручилаца који су носиоци искључивог права, нису унете у годишње извештаје и о истима нису објављени подаци на Порталу јавних набавки.

Код одређеног броја службеника, нису утврђена звања и нису примењени коефицијенти за обрачун и исплату плата у складу са прописима, услед чега су исте погрешно обрачунате и више исплаћене за износ од 514 хиљада динара.

САДРЖАЈ

I ЗАКЉУЧЦИ И НАЛАЗИ	6
1. ЈАВНЕ НАБАВКЕ	6
1.1. Планирање јавних набавки	6
На основу добијених инструкција за планирање, организационе јединице нису доставиле попуњене и потписане обрасце са исказаним потребама, нити је спроведено истраживање тржишта за све јавне набавке. Информације о карактеристикама и квалитету добара и услуга, гарантном року и роковима испоруке услуга, добара и/или извођења радова, нису прикупљане ни за једну од набавки, а изостао је и континуитет у испитивању и истраживању тржишта. Процењена вредност није адекватно и објективно одређена, и није била валидна у време покретања поступака. Планови јавних набавки нису сачињени на основу претходно јасно утврђених и исказаних стварних потреба. Утврђивање процењене вредности није на потпун и свеобухватан начин евидентирано и документовано.	6
1.2. Спровођење поступака јавних набавки	7
Избор најповољнијих извођача радова није извршен применом одабраног критеријума (најнижа понуђена цена), при чему су уговорима преузете обавезе, у износу већем од вредности утврђене оквирним споразумом.	7
Код описа одређеног броја позиција у конкурсној документацији, у делу техничких спецификација предмета набавки, коришћени су називи који су упућивали на посебну марку произвођача, а да исто није праћено речима „или одговарајуће“. Такође, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет, није захтевано (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице.	9
1.3. Праћење извршења уговора о јавним набавкама	10
Због изостанка контроле и праћења реализације закључених уговора, извршена су плаћања у износу већем од вредности испоручене количине добара, као и у износу већем од уговорене вредности. Такође, нису одређивана лица која ће вршити квантитативни и квалитативни пријем добара, услуга или радова, а самим тим нису сачињавани ни записници о квантитативном и квалитативном пријему.	10
1.4. Набавке на које се Закон не примењује	11
Набавке које су изузете од примене Закона, односно набавке од наручилаца који су носиоци искључивог права, на основу којег једини могу да обављају одређену делатност, на одређеном географском подручју и које им је додељено, или произилази из закона, подзаконског или појединачног акта, нису унете у годишње извештаје и о истима нису објављени подаци на Порталу јавних набавки.	11
2. РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	11
2.1. Планирање масе средстава за плате	11
За директне кориснике буџетских средстава планирана је маса средстава за плате у складу са прописима.	11
2.2. Број запослених у односу на прописе	11
Број запослених на неодређено и одређено време код директних корисника буџетских средстава је био у складу са прописима.	11
2.3. Обрачун и исплата плата, додатака и накнада запосленима и социјалних доприноса на терет послодавца	11
Код шест запослених службеника на извршилачким радним местима нису утврђена звања и нису примењени коефицијенти за обрачун и исплату плата у складу са прописима.	11
2.4. Обрачун и исплата социјалних давања запосленима	12
Обрачун и исплата социјалних давања запосленима извршени су у складу са прописима.	12
2.5. Обрачун и исплата накнада трошкова за запослене	12
Обрачун и исплата накнада трошкова превоза запосленима извршени су у складу са прописима.	12
2.6. Обрачун и исплата награда запосленима и осталих посебних расхода	12
Обрачун и исплата осталих посебних расхода извршени су у складу са прописима.	12
II РЕЗИМЕ ОТКРИВЕНИХ НЕПРАВИЛНОСТИ И ПРЕПОРУКА	13
III ЗАХТЕВ ЗА ДОСТАВУ ОДАЗИВНОГ ИЗВЕШТАЈА	17
IV КАРАКТЕРИСТИКЕ РЕВИЗИЈЕ	19
1. Предмет ревизије	19
2. Ревидирани период пословања	19
3. Информације о субјекту ревизије	19

4. Обим ревизије, ограничења у погледу обима.....	20
5. Критеријуми	21
6. Методологија рада	22
7. Стандарди ревизије примењени у ревизији.....	22
V ПРИЛОЗИ	23
Прилог 1 – Интерна контрола и интерна ревизија	24
Прилог 2 – Јавне набавке	35
Прилог 3 – Расходи за запослене за 2022. годину	120

I ЗАКЉУЧЦИ И НАЛАЗИ

1. ЈАВНЕ НАБАВКЕ

1.1. Планирање јавних набавки

На основу добијених инструкција за планирање, организационе јединице нису доставиле попуњене и потписане обрасце са исказаним потребама, нити је спроведено истраживање тржишта за све јавне набавке. Информације о карактеристикама и квалитету добара и услуга, гарантном року и роковима испоруке услуга, добара и/или извођења радова, нису прикупљане ни за једну од набавки, а изостао је и континуитет у испитивању и истраживању тржишта. Процењена вредност није адекватно и објективно одређена и није била валидна у време покретања поступака. Планови јавних набавки нису сачињени на основу претходно јасно утврђених и исказаних стварних потреба. Утврђивање процењене вредности није на потпун и свеобухватан начин евидентирано и документовано.

× 1.1.1. На основу добијених инструкција за планирање, организационе јединице Градске управе су доставиле попуњене и потписане обрасце са исказаним потребама за 24 поступка у 2021. и 20 поступака јавних набавки у 2022. години, док за осам поступка у 2021. и десет поступака јавних набавки у 2022. години нису достављени попуњени и потписани обрасци са исказаним потребама, што није у складу са чланом 8 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 4 – Прилог 2 – Јавне набавке – Планирање јавних набавки).

Детаљнији подаци о наведеној неправилности садржани су у Прилогу 2 овог извештаја.

× 1.1.2. Истраживање тржишта у смислу провере цена добара и услуга, као и потенцијалних понуђача, организационе јединице Градске управе су спровеле за 48 јавних набавки (у 2021. и 2022. години), док су за радове коришћене вредности из пројектно-техничке документације. Истраживање тржишта није спроведено за осам набавки у 2021. и за шест набавки у 2022. години. Информације о карактеристикама и квалитету добара и услуга, гарантном року за исправно функционисање, роковима испоруке услуга, добара и/или извођења радова, нису прикупљане ни за једну од набавки, а изостао је и континуитет у испитивању и истраживању тржишта. Наведено поступање није у складу са чланом 9 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 5 – Прилог 2 – Јавне набавке – Планирање јавних набавки).

Детаљнији подаци о наведеној неправилности садржани су у Прилогу 2 овог извештаја.

× 1.1.3. Процењена вредност није адекватно и објективно одређена и није била валидна у време покретања поступака код 15 јавних набавки спроведених у 2021. и 2022. години, услед чега је дошло до значајних одступања процењене у односу на уговорену вредност (односно за 51,75 милиона динара је процењена вредност утврђена у већем износу од уговорене вредности и за 6,36 милиона динара је уговорена вредност била већа од процењене вредности), што није у складу са чланом 29 став 1 Закона о јавним набавкама.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 6 – Прилог 2 – Јавне набавке – Планирање јавних набавки).

Детаљнији подаци о наведеној неправилности садржани су у Прилогу 2 овог извештаја.

✗ 1.1.4. Услед непоштовања прописаних процедура за исказивање потреба, планови јавних набавки нису сачињени на основу претходно јасно утврђених и исказаних стварних потреба, што је довело до великог броја измена и допуна истих (18 измена у 2021. и 16 измена у 2022. години), као и до неискоришћености одређених средстава у буџету, која су могла бити планирана за друге намене. Наведено поступање није у складу са чл. 10-13 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 7 – Прилог 2 – Јавне набавке – Планирање јавних набавки).

Детаљнији подаци о наведеној неправилности садржани су у Прилогу 2 овог извештаја.

✗ 1.1.5. У поступку планирања набавки, радње утврђивања процењене вредности нису на потпун и свеобухватан начин евидентирани и документовани, што није у складу са чланом 41 став 1 Закона о јавним набавкама и чланом 17 став 1 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 8 – Прилог 2 – Јавне набавке – Планирање јавних набавки).

Детаљнији подаци о наведеној неправилности садржани су у Прилогу 2 овог извештаја.

1.2. Спровођење поступака јавних набавки

Избор најповољнијих извођача радова није извршен применом одабраног критеријума (најнижа понуђена цена), при чему су уговорима преузете обавезе у износу већем од вредности утврђене оквирним споразумом.

✗ 1.2.1. Градска управа Града Прокупља је у 2021. и 2022. години:

1) преузела обавезе и извршила плаћања у укупном износу од 119,72 милиона динара са ПДВ-ом, по закљученом оквирном споразуму (и појединачним уговорима), након спроведеног поступка јавне набавке за текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљење ударних рупа и насипање путева на територији Града Прокупља у 2021/2022. години;

2) преузела обавезе и извршила плаћања у укупном износу од 20,32 милиона динара са ПДВ-ом, по закљученом оквирном споразуму (и појединачним уговорима), након спроведеног поступка јавне набавке за текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних

објеката, крпљење ударних рупа и насипање путева на територији Града Прокупља у 2022/2023. години;

3) преузела обавезе и извршила плаћања у укупном износу од 3,79 милиона динара са ПДВ-ом, по закљученим појединачним уговорима, након спроведеног поступка јавне набавке за зимско одржавање локалних путева на територији Града Прокупља у 2021/2022. години, обликованом у три партије;

4) преузела обавезе у укупном износу од 18,08 милиона динара са ПДВ-ом, по закљученим појединачним уговорима, након спроведеног поступка јавне набавке за зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији Града Прокупља у сезони 2022/2023 године, обликованом у пет партија; у којима избор најповољнијих извођача радова није извршен применом одабраног критеријума (најнижа понуђена цена), јер избор понуде са најнижим збиром јединичних цена не значи да је и укупна цена понуде најнижа. Укупна цена понуде је збир вредности свих позиција, а вредност позиције зависи и од јединичне цене и од количине. Наведено поступање није у складу са чланом 56 став 4 и чланом 57 Закона о буџетском систему, а у вези са чл. 93 и 132 Закона о јавним набавкама и чл. 13 став 1 тачка 1) и став 3 Правилника о садржини конкурсне документације у поступцима јавних набавки (Прилог 2 – Јавне набавке - Спровођење јавних набавки, А) Спровођење поступака јавних набавки у 2021. години, набавке под редним бројевима 4 и 10, Б) Спровођење поступака јавних набавки у 2022. години, набавке под редним бројевима 1 и 7).

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 9 – Прилог 2 – Јавне набавке – Спровођење јавних набавки).

Детаљнији подаци о наведеној неправилности садржани су у Прилогу 2 овог извештаја.

✘ 1.2.2. Градска управа Града Прокупља је закључила уговоре и преузела обавезе, у укупном износу од 128,29 милиона динара са ПДВ-ом, односно за 8,29 милиона динара више од вредности утврђене Оквирним споразумом, што није у складу са чланом 56 Закона о буџетском систему, а у вези са чланом 154 Закона о јавним набавкама и чл. 3 и 4 Оквирног споразума. (Прилог 2 – Јавне набавке – Спровођење јавних набавки, А) Спровођење поступака јавних набавки у 2021. години, набавка под редним бројем 4).

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 9 – Прилог 2 – Јавне набавке – Спровођење јавних набавки).

Детаљнији подаци о наведеној неправилности садржани су у Прилогу 2 овог извештаја.

Код описа одређеног броја позиција у конкурсној документацији, у делу техничких спецификација предмета набавки, коришћени су називи који су упућивали на посебну марку произвођача, а да исто није праћено речима „или одговарајуће“. Такође, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет, није захтевано (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице.

✗ 1.2.3. Градска управа Града Прокупља је у конкурсној документацији, код описа одређеног броја позиција, у делу техничких спецификација предмета набавки, користила називе који су упућивали на посебну марку произвођача, а да није праћено речима „или одговарајуће“, што није у складу са чланом 100 став 2 Закона о јавним набавкама (Прилог 2 – Јавне набавке – Спровођење јавних набавки, А) Спровођење поступака јавних набавки у 2021. години, набавка под редним бројем 10, Б) Спровођење поступака јавних набавки у 2022. години, набавка под редним бројем 7).

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препоруке број 10 и 13 – Прилог 2 – Јавне набавке – Спровођење јавних набавки).

Детаљнији подаци о наведеној неправилности садржани су у Прилогу 2 овог извештаја.

✗ 1.2.4. Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио оквирне споразуме и уговоре у вредности од 499,01 милиона динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности (Прилог 2 – Јавне набавке - Спровођење јавних набавки, А) Спровођење поступака јавних набавки у 2021. години, набавке под редним бројевима 4, 5, 7, 8, 9, 11, 12, 13 и 14, Б) Спровођење поступака јавних набавки у 2022. години, набавке под редним бројевима 1, 3, 5, 6, 10, 12 и 13).

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препоруке број 11 и 14 – Прилог 2 – Јавне набавке – Спровођење јавних набавки).

Детаљнији подаци о наведеној неправилности садржани су у Прилогу 2 овог извештаја.

1.3. Праћење извршења уговора о јавним набавкама

Због изостанка контроле и праћења реализације закључених уговора, извршена су плаћања у износу већем од вредности испоручене количине добара, као и у износу већем од уговорене вредности. Такође, нису одређивана лица која ће вршити квантитативни и квалитативни пријем добара, услуга или радова, а самим тим нису сачињавани ни записници о квантитативном и квалитативном пријему.

✘ 1.3.1. Због изостанка контроле и праћења извршења закључених уговора, Градска управа Града Прокупља је приликом набавке горива за потребе службених возила у 2021. години: (1) преузела обавезе и извршила авансна плаћања у износу од 1,8 милиона динара, односно за 162 хиљаде динара више од вредности испоручене количине добара (за које су достављени рачуни у износу од 1,64 милиона динара), при чему није затражила повраћај више уплаћених средстава за неиспоручену робу и није спровела активности у вези са контролом извршења Уговора о набавци горива за потребе службених возила (број: 401-44/21-04); (2) преузела обавезе и извршила плаћања у износу од два милиона динара, односно за две хиљаде динара више од вредности утврђене Уговором о набавци горива за потребе службених возила (број: 401-148/21-04). Наведено поступање није у складу са чланом 154 став 2 Закона о јавним набавкама и чланом 47 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора о набавкама (Прилог 2 – Јавне набавке – Извршење уговора о јавним набавкама, А) Праћење извршења уговора о јавним набавкама).

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 15 – Прилог 2 – Јавне набавке – Извршење уговора о јавним набавкама).

Детаљнији подаци о наведеној неправилности садржани су у Прилогу 2 овог извештаја.


✘ 1.3.2. Градска управа Града Прокупља није одређивала лица која ће вршити квантитативни и квалитативни пријем добара, услуга или радова, а самим тим нису сачињавани ни записници о квантитативном и квалитативном пријему испоручених добара, пружених услуга и изведених радова, за која су извршена плаћања у износу од 230,33 милиона динара без ПДВ-а, односно 275,61 милиона динара са ПДВ-ом. Наведено поступање није у складу са чланом 48 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора о набавкама (Прилог 2 – Јавне набавке – Извршење уговора о јавним набавкама, Б) Квалитативни и квантитативни пријем испоручених добара, пружених услуга и изведених радова).

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 16 – Прилог 2 – Јавне набавке – Извршење уговора о јавним набавкама).

Детаљнији подаци о наведеној неправилности садржани су у Прилогу 2 овог извештаја.

1.4. Набавке на које се Закон не примењује

Набавке које су изузете од примене Закона, односно набавке од наручилаца који су носиоци искључивог права, на основу којег једини могу да обављају одређену делатност, на одређеном географском подручју и које им је додељено, или произилази из закона, подзаконског или појединачног акта, нису унете у годишње извештаје и о истима нису објављени подаци на Порталу јавних набавки.

 **1.4.1.** Градска управа Града Прокупља није уносила у годишње извештаје и објављивала податке на Порталу јавних набавки, за набавке које су изузете према члану 12 став 1 тачка 11) Закона о јавним набавкама, односно набавке од наручилаца који су носиоци искључивог права, на основу којег једини могу да обављају одређену делатност, на одређеном географском подручју и које им је додељено, или произилази из закона, подзаконског или појединачног акта. Наведено поступање није у складу са чланом 181 ст. 3 и 4 Закона о јавним набавкама (Прилог 2 – Јавне набавке – Набавке изузете од примене Закона о јавним набавкама).

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 17 – Прилог 2 – Јавне набавке – Набавке изузете од примене Закона о јавним набавкама).

Детаљнији подаци о наведеној неправилности садржани су у Прилогу 2 овог извештаја.

2. РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ

2.1. Планирање масе средстава за плате

За директне кориснике буџетских средстава планирана је маса средстава за плате у складу са прописима.



2.1.1. Град Прокупље је за 2022. годину планирао средства за плате, додатке и накнаде запосленима и социјалне доприносе на терет послодавца директних корисника буџетских средстава у складу са Упутством Министарства финансија за припрему Одлуке о буџету локалних власти за 2022. годину и пројекцијама за 2023. и 2024. годину и Законом о буџетском систему.

2.2. Број запослених у односу на прописе

Број запослених на неодређено и одређено време код директних корисника буџетских средстава је био у складу са прописима.



2.2.1. Број запослених на неодређено и одређено време код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља на дан 31.12.2022. године је био у складу са прописима.

2.3. Обрачун и исплата плата, додатка и накнада запосленима и социјалних доприноса на терет послодавца

Код шест запослених службеника на извршилачким радним местима нису утврђена звања и нису примењени коефицијенти за обрачун и исплату плата у складу са прописима.



2.3.1. Градска управа Града Прокупља код шест запослених службеника на извршилачким радним местима: 1) није утврдила звања у складу са чл. 60-68 и чланом 133е Закона о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе, јер су решењима заменика начелника Градске управе распоређени у непосредно више звање, а да нису оцењени узастопно два пута највишом оценом, да би испунили услов за напредовање и 2) није применила коефицијенте за обрачун и исплату плата у складу са чл. 4 и 5 Уредбе о коефицијентима за

обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима и чланом 56 став 4 Закона о буџетском систему. Због наведеног поступања, применом неисправних коефицијената приликом обрачуна плата и доприноса за обавезно социјално осигурање у току 2022. године, више је исплаћено 514 хиљада динара.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 18 – Прилог 3 - Расходи за запослене за 2022. годину). Детаљнији подаци о наведеној неправилности садржани су у Прилогу 3 овог извештаја.

2.4. Обрачун и исплата социјалних давања запосленима

Обрачун и исплата социјалних давања запосленима извршени су у складу са прописима.



2.4.1. Градска управа Града Прокупља је у 2022. години извршила расходе за социјална давања запосленима у складу са прописима.

2.5. Обрачун и исплата накнада трошкова за запослене

Обрачун и исплата накнада трошкова превоза запосленима извршени су у складу са прописима.



2.5.1. Директни корисници буџетских средстава Града Прокупља су у 2022. години, обрачунали и исплатили накнаде трошкова за запослене на име превоза на посао и са посла, у складу са прописима.

2.6. Обрачун и исплата награда запосленима и осталих посебних расхода

Обрачун и исплата осталих посебних расхода извршени су у складу са прописима.



2.6.1. Градска управа Града Прокупља је у 2022. години извршила расходе за јубиларне награде запосленима у складу са прописима.

II РЕЗИМЕ ОТКРИВЕНИХ НЕПРАВИЛНОСТИ И ПРЕПОРУКА

1. Резиме откривених неправилности

Као што је објашњено у Прилозима уз Извештај о ревизији правилности пословања код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља, у делу који се односи на јавне набавке у 2021. и 2022. години и расходе за запослене у 2022. години, утврдили смо следеће неправилности које су разврстане по приоритетима, односно редоследу по којем треба да буду отклоњене:

ПРИОРИТЕТ 1¹

1. На основу добијених инструкција за планирање, организационе јединице Градске управе нису доставиле попуњене и потписане обрасце са исказаним потребама за осам поступка јавних набавки у 2021. и десет поступака јавних набавки у 2022. години (Прилог 2 – Јавне набавке – Планирање јавних набавки).
2. Истраживање тржишта није спроведено за осам набавки у 2021. и за шест набавки у 2022. години. Информације о карактеристикама и квалитету добара и услуга, гарантном року за исправно функционисање, роковима испоруке услуга, добара и/или извођења радова, нису прикупљане ни за једну од набавки, а изостао је и континуитет у испитивању и истраживању тржишта (Прилог 2 – Јавне набавке – Планирање јавних набавки).
3. Процењена вредност није адекватно и објективно одређена, и није била валидна у време покретања поступака код 15 јавних набавки спроведених у ревидираном периоду, услед чега је дошло до значајних одступања процењене у односу на уговорену вредност, односно за 51.749.093 динара је процењена вредност утврђена у већем износу од уговорене вредности, док је код једног поступка уговорена вредност била већа од процењене вредности за 6.363.636 динара (Прилог 2 – Јавне набавке – Планирање јавних набавки).
4. Услед непоштовања прописаних процедура за исказивање потреба, планови јавних набавки нису сачињени на основу претходно јасно утврђених и исказаних стварних потреба, што је довело до великог броја измена и допуна истих (18 измена у 2021. и 16 измена у 2022. години), као и до неискоришћености опредељених средстава у буџету, која су могла бити планирана за друге намене (Прилог 2 – Јавне набавке – Планирање јавних набавки).
5. У поступку планирања набавки, радње утврђивања процењене вредности нису на потпун и свеобухватан начин евидентирани и документовани (Прилог 2 – Јавне набавке – Планирање јавних набавки).
6. Градска управа Града Прокупља је у 2021. и 2022. години:
 - 1) преузела обавезе и извршила плаћања у укупном износу од 119.717.077 динара са ПДВ-ом, по закљученом оквирном споразуму (и појединачним уговорима), након спроведеног поступка јавне набавке за текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљење ударних рупа и насыпање путева на територији Града Прокупља у 2021/2022. години;
 - 2) преузела обавезе и извршила плаћања у укупном износу од 20.317.200 динара са ПДВ-ом, по закљученом оквирном споразуму (и појединачним уговорима), након спроведеног поступка јавне набавке за текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљење ударних рупа и насыпање путева на територији Града Прокупља у 2022/2023. години;
 - 3) преузела обавезе и извршила плаћања у укупном износу од 3.787.200 динара са ПДВ-ом, по закљученим појединачним уговорима, након спроведеног поступка јавне

¹ ПРИОРИТЕТ 1 – Неправилности које је могуће отклонити у року од 90 дана

- набавке за зимско одржавање локалних путева на територији Града Прокупља у 2021/2022. години, обликованом у три партије;
- 4) преузела обавезе у укупном износу од 18.080.000 динара са ПДВ-ом, по закљученим појединачним уговорима, након спроведеног поступка јавне набавке за зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији Града Прокупља у сезони 2022/2023 године, обликованом у пет партија;
- у којима избор најповољнијих извођача радова није извршен применом одабраног критеријума (најнижа понуђена цена), јер избор понуде са најнижим збиром јединичних цена не значи да је и укупна цена понуде најнижа. Укупна цена понуде је збир вредности свих позиција, а вредност позиције зависи и од јединичне цене и од количине (Прилог 2 – Јавне набавке - Спровођење јавних набавки, А) Спровођење поступака јавних набавки у 2021. години, набавке под редним бројевима 4 и 10, Б) Спровођење поступака јавних набавки у 2022. години, набавке под редним бројевима 1 и 7).
7. Градска управа Града Прокупља је закључила уговоре и преузела обавезе, у укупном износу од 128.284.764 динара са ПДВ-ом, односно за 8.284.764 динара више од вредности утврђене Оквирним споразумом (Прилог 2 – Јавне набавке – Спровођење јавних набавки, А) Спровођење поступака јавних набавки у 2021. години, набавка под редним бројем 4).
8. Градска управа Града Прокупља је у конкурсној документацији, код описа одређеног броја позиција, у делу техничких спецификација предмета набавки (за зимско одржавање локалних путева на територији Града Прокупља у 2021/2022. и 2022/2023. години), користила називе који су упућивали на посебну марку произвођача, а да иста нису праћена речима „или одговарајуће“ (Прилог 2 – Јавне набавке – Спровођење јавних набавки, А) Спровођење поступака јавних набавки у 2021. години, набавка под редним бројем 10, Б) Спровођење поступака јавних набавки у 2022. години, набавка под редним бројем 7). *Наведена неправилност је квантификована код Неправилности број 6, алинеје 2) и 4).*
9. Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио оквирне споразуме и уговоре у вредности од 499.012.783 динара са ПДВ-ом (Прилог 2 – Јавне набавке - Спровођење јавних набавки, А) Спровођење поступака јавних набавки у 2021. години, набавке под редним бројевима 4, 5, 7, 8, 9, 11, 12, 13 и 14, Б) Спровођење поступака јавних набавки у 2022, набавке под редним бројевима 1, 3, 5, 6, 10, 12 и 13).
10. Због изостанка контроле и праћења извршења закључених уговора, Градска управа Града Прокупља је приликом набавке горива за потребе службених возила у 2021. години: (1) преузела обавезе и извршила авансна плаћања у износу од 1.800.000 динара, односно за 162.022 динара више од вредности испоручене количине добара (за које су достављени рачуни у износу од 1.637.978 динара), при чему није затражила повраћај више уплаћених средстава за неиспоручену робу и није спровела активности у вези са контролом извршења Уговора о набавци горива за потребе службених возила, број: 401-44/21-04; (2) преузела обавезе и извршила плаћања у износу од 2.002.113 динара, односно за 2.113 динара више од вредности утврђене Уговором о набавци горива за потребе службених возила, број: 401-148/21-04 (Прилог 2 – Јавне набавке – Извршење уговора о јавним набавкама, А) Праћење извршења уговора о јавним набавкама).
11. Градска управа Града Прокупља није одређивала лица која ће вршити квантитативни и квалитативни пријем добара, услуга или радова, а самим тим нису сачињавани ни

записници о квантитативном и квалитативном пријему испоручених добара, пружених услуга и изведених радова, за која су извршена плаћања у износу од 230.334.216 динара без ПДВ-а, односно 275.608.864 динара са ПДВ-ом (Прилог 2 – Јавне набавке – Извршење уговора о јавним набавкама, Б) Квалитативни и квантитативни пријем испоручених добара, пружених услуга и изведених радова).

12. Градска управа Града Прокупља није уносила у годишње извештаје и објављивала податке на Порталу јавних набавки, за набавке од наручилаца који су носиоци искључивог права, на основу којег једини могу да обављају одређену делатност, на одређеном географском подручју и које им је додељено, или произилази из закона, подзаконског или појединачног акта (Прилог 2 – Јавне набавке – Набавке изузете од примене Закона о јавним набавкама).
13. Градска управа Града Прокупља код шест запослених службеника на извршилачким радним местима: 1) није утврдила звања у складу са Законом о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе, јер су решењима заменика начелника Градске управе распоређени у непосредно више звање, а да нису оцењени узастопно два пута највишом оценом, да би испунили услов за напредовање и 2) није применила коефицијенте за обрачун и исплату плата у складу са Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима. Због наведеног поступања, применом неисправних коефицијената приликом обрачуна плата и доприноса за обавезно социјално осигурање у току 2022. године, више је исплаћено 514.043 динара (Прилог 3 – Расходи за запослене за 2022. годину – тачка 3 Плате, додаци и социјални доприноси на терет послодавца).

ПРИОРИТЕТ 2²

14. Град Прокупље није успоставио адекватан систем финансијског управљања и контроле, јер није вршио анализу и ажурирање контрола најмање једном годишње (Прилог 1 – Интерна контрола и интерна ревизија).
15. Градска управа Града Прокупља није предузела свеобухватне мере у погледу повраћаја пренетих средстава на име датих аванса за набавку горива за службена возила, у укупном износу од 162.022 динара, због чега је вредност финансијске имовине у Билансу стања више исказана за исти износ (Прилог 1 – Интерна контрола и интерна ревизија).
16. Градска управа Града Прокупља је неправилно планирала и евидентирала расходе и издатке: (1) за зимско одржавање путева на територији Града Прокупља у 2021/2022. и 2022/2023. години, на економској класификацији 421300 – Комуналне услуге, уместо на економској класификацији 425191 – Текуће поправке и одржавање осталих објеката; (2) за услуге израде софтвера за електронско фактурисање, на економској класификацији 423121 – Секретарске услуге, уместо на економској класификацији 515100 – Нематеријална имовина и (3) за изведене радове на санацији паркета спортске дворане, на економској класификацији 425100 – Текуће поправке и одржавање зграда и објеката, уместо на економској класификацији 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката (Прилог 1 – Интерна контрола и интерна ревизија).

2. Резиме препорука

Након спроведене ревизије правилности пословања код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља, у делу који се односи на јавне набавке у 2021. и 2022. години и расходе за запослене у 2022. години, Државна ревизорска институција даје следеће препоруке:

ПРИОРИТЕТ 1

1. Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да организационе јединице, у поступку планирања набавки, достављају попуњене и потписане обрасце са исказаним потребама (Препорука број 4 – Прилог 2 – Јавне набавке – Планирање јавних набавки).

² ПРИОРИТЕТ 2 – Неправилности које је могуће отклонити у року до годину дана

2. Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да испитивање и истраживање тржишта спроводе у континуитету, прикупљањем информација о начину задовољавања конкретних потреба, упоређивањем цена на тржишту, квалитета, периода гаранције, начина и трошкова одржавања (Препорука број 5 – Прилог 2 – Јавне набавке – Планирање јавних набавки).
3. Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да процењене вредности предмета јавних набавки одређују објективно, на основу континуираног испитивања и истраживања тржишта, како би иста била валидна у време покретања поступка (Препорука број 6 – Прилог 2 – Јавне набавке – Планирање јавних набавки).
4. Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да планове набавки доносе на основу реално утврђених потреба, према приоритетима и опредељеним средствима у буџету (Препорука број 7 – Прилог 2 – Јавне набавке – Планирање јавних набавки).
5. Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да у поступку планирања набавки евидентирају и документују све радње приликом утврђивања процењене вредности (Препорука број 8 – Прилог 2 – Јавне набавке – Планирање јавних набавки).
6. Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да за текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљење ударних рупа и насипање путева на територији Града Прокупља, као и за зимско одржавање локалних путева на територији Града Прокупља, избор добављача, закључивање уговора и преузимање и плаћање обавеза, врше у складу са прописима о јавним набавкама и Законом о буџетском систему (Препоруке број 9 и 12 – Прилог 2 – Јавне набавке – Спровођење јавних набавки).
7. Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да у конкурсној документацији, код описа одређеног броја позиција, у делу техничких спецификација предмета набавки, не користе називе који би упућивали на посебну марку произвођача, а да такво поступање није праћено речима „или одговарајуће“, у складу са прописима о јавним набавкама (Препоруке број 10 и 13 – Прилог 2 – Јавне набавке – Спровођење јавних набавки).
8. Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), захтевају (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са прописима о јавним набавкама и прописима о планирању и изградњи (Препорука број 11 и Препорука број 14 – Прилог 2 – Јавне набавке – Спровођење јавних набавки).
9. Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да приликом праћења извршења уговора о јавним набавкама, поступају у складу са прописима о јавним набавкама и донетим интерним актом (Препорука број 15 – Прилог 2 – Јавне набавке – Извршење уговора о јавним набавкама).
10. Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да одреде лица која ће вршити квантитативни и квалитативни пријем добара, услуга или радова и сачињавати записнике о квантитативном и квалитативном пријему испоручених добара, пружених услуга и изведених радова, у складу са донетим интерним актом о јавним набавкама (Препорука број 16 – Прилог 2 – Јавне набавке – Извршење уговора о јавним набавкама).
11. Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да поступке евидентирања и извештавања о набавкама од наручилаца који су носиоци искључивог права, а које су изузете од примене Закона о јавним набавкама, спроводе на начин и у складу са Законом (Препорука број 17 – Прилог 2 – Јавне набавке – Набавке изузете од примене Закона о јавним набавкама).

12. Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да запосленима којима су одређена виша звања, утврде звање и примене коефицијенте за обрачун и исплату плата у складу позитивним прописима (Препорука број 18 – Прилог 3 – Расходи за запослене за 2022. годину).

ПРИОРИТЕТ 2

13. Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да успоставе адекватан систем финансијског управљања и контроле тако што ће најмање једном годишње анализирати и ажурирати контролне активности за свођење ризика на прихватљив ниво (Препорука број 1 – Прилог 1 – Интерна контрола и интерна ревизија).
14. Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да предузму мере и активности у циљу повраћаја пренетих средстава на име датих аванса, како би вредност финансијске имовине исказане у Билансу стања одговарала стварном стању имовине (Препорука број 2 – Прилог 1 – Интерна контрола и интерна ревизија).
15. Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да планирају и евидентирају расходе и издатке на одговарајућим економским класификацијама (Препорука број 3 – Прилог 1 – Интерна контрола и интерна ревизија).

III ЗАХТЕВ ЗА ДОСТАВУ ОДАЗИВНОГ ИЗВЕШТАЈА

Град Прокупље је, на основу члана 40 став 1 Закона о Државној ревизорској институцији, дужна да поднесе Државној ревизорској институцији писани извештај о отклањању откривених неправилности (Одазивни извештај) у року од 90 дана, почев од наредног дана од дана уручења овог извештаја.

Одазивни извештај мора да садржи:

- 1) навођење ревизије, на коју се он односи;
- 2) кратак опис неправилности у пословању, које су откривене ревизијом и
- 3) приказивање мера исправљања.

Мере исправљања су мере које субјект ревизије предузима да би отклонио неправилности у свом пословању, или мере за умањење ризика од појављивања одређене неправилности у свом будућем пословању, за чије предузимање субјект ревизије мора поднети, уз Одазивни извештај, одговарајуће доказе.

Град Прокупље је обавезан да у Одазивном извештају искаже мере исправљања по основу откривених неправилности које су наведене у Извештају о ревизији правилности пословања, као и да поступи по датим препорукама. За мере исправљања је дужан да уз Одазивни извештај достави доказе према следећем:

1. За неправилности првог приоритета, односно које је могуће отклонити у року од 90 дана, Град Прокупље је обавезан да достави доказе о отклањању неправилности, односно предузимању мера исправљања;
2. За неправилности другог приоритета, односно које је могуће отклонити у року до годину дана, и трећег приоритета, односно које је могуће отклонити у року до три године, Град Прокупље је обавезан да достави акциони план у којем ће описати мере и активности 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.

На основу члана 40 став 2 Закона о Државној ревизорској институцији, Одазивни извештај је јавна исправа, која је потписана и оверена печатом од стране одговорног лица субјекта ревизије.

Државна ревизорска институција ће оценити веродостојност Одазивног извештаја, тј. провериће истинитости навода о мерама исправљања, предузетим од стране субјекта ревизије, подносиоца Одазивног извештаја. У случају потребе извршиће се и ревизија Одазивног

извештаја. Такође, извршиће се и оцена да ли су мере исправљања, исказане у Одазивном извештају, задовољавајуће.

Сагласно члану 57 став 1 тачка 3) Закона о Државној ревизорској институцији, ако субјект ревизије у чијем су пословању откривене неправилности, не поднесе у прописаном року Институцији Одазивни извештај, против одговорног лица субјекта ревизије поднеће се захтев за покретање прекршајног поступка.

Ако се оцени да Одазивни извештај не указује да су откривене неправилности отклоњене на задовољавајући начин, сматра се да субјект ревизије крши обавезу доброг пословања. Ако се ради о незадовољавајућем отклањању значајне неправилности, сматра се да постоји тежи облик кршења обавезе доброг пословања. У овим случајевима, Државна ревизорска институција је овлашћена да предузима мере сагласно члану 40 ст. 7 до 13 Закона о Државној ревизорској институцији.

Генерални државни ревизор

Др Душко Пејовић
Државна ревизорска институција
Макензијева број 41
11000 Београд, Србија
21. децембар 2023. године

IV КАРАКТЕРИСТИКЕ РЕВИЗИЈЕ

Ревизија је спроведена на основу члана 9 став 1 тачка 3) Закона о Државној ревизорској институцији, Програма ревизије Државне ревизорске институције за 2023. годину и прве измене Програма ревизије Државне ревизорске институције за 2023. годину, Закључка о спровођењу ревизије³ и Закључка о допуни закључка о спровођењу ревизије⁴.

1. Предмет ревизије

Предмет ревизије је правилност пословања код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља, Улица Никодија Стојановића број 2, која се односи на: 1) јавне набавке у 2021. и 2022. години и 2) расходе за запослене (плате, додатке и накнаде запослених, социјалне доприносе на терет послодавца, накнаде у натури, социјална давања запосленима, накнаде трошкова за запослене, награде запосленима и остале посебне расходе) у 2022. години.

2. Ревидирани период пословања

Ревизијом је обухваћено пословање субјекта ревизије у периоду:

- 1) од 1. јануара 2021. године до 31. децембра 2022. године, за јавне набавке и
- 2) од 1. јануара до 31. децембра 2022. године, за расходе за запослене.

3. Информације о субјекту ревизије

Град Прокупље је седиште Топличког Управног округа. Налази се на југу Србије, у области централног Балкана. Град се развио на месту античког Хамеума, а свој назив је добио по Храму Светог Прокопија, који потиче из X века. Простире се на површини од 759 km². Река Топлица (по којој је читав крај добио име) извире испод Копаоника и тече на исток у дужини од 136 km. Плодно тле, идеална надморска висина, рудно богатство, богатство термалних и минералних извора, долиנסке равнице и брдовито залеђе са многобројним могућностима експлоатације, врло рано су привукли праисторијске заједнице да на таквим, изузетно погодним местима, заснују своја станишта, што је и потврђено археолошким истраживањима.

У Граду постоји 107 насељених места, од чега једно градско и 106 сеоских места. Према прелиминарним подацима са последњег пописа 2022. године, у Граду је живело 36.280 становника, док је према попису из 2011. године било 44.479 становника. Статус града, Прокупље је добило у јуну 2018. године.

Град је оснивач: Јавног комуналног предузећа „Намтеум“ (у ликвидацији), Јавног комуналног предузећа „Градски водовод“ Прокупље и Јавног предузећа за урбанизам и уређење Града Прокупља.

Образовање је организовано у девет основних школа (ОШ „Никодије Стојановић Татко“ Прокупље, ОШ „Ратко Павловић Ћићко“ Прокупље, ОШ „9. октобар“ Прокупље, ОШ „Милић Ракић Мирко“ Прокупље, Основне музичке школе „Корнелије Станковић“ Прокупље, Школе за основно образовање одраслих „Тихомир Станковић“ Прокупље, Специјалне школе „Свети Сава“ Прокупље, ОШ „Вук Караџић“ Житни Поток и ОШ „Светислав Мирковић Ненад“ Мала Плана), као и четири средње школе (Пољопривредне школе „Радош Јовановић Сеља“ Прокупље, Гимназије Прокупље, Медицинске школе „Др.Алекса Савић“ Прокупље и Техничке школе „15. мај“ Прокупље).

Органи Града Прокупља су: Скупштина Града, Градоначелник, Градско веће, Градска управа и Градско правобранилаштво.

Статутом Града Прокупља⁵ утврђена су овлашћења Града Прокупља. Град врши надлежности утврђене Уставом и законом, као и друге надлежности и послове државне управе који су јој законом поверени.

³ Број 400-975/2023-04/1 од 4. маја 2023. године

⁴ Број 400-975/2023-04/10 од 25. јула 2023. године

⁵ „Службени лист Општине Прокупље“, број 15/18

Скупштина Града је највиши орган Града који врши основне функције локалне власти, утврђене Уставом, законом и Статутом. Скупштину Града чини 55 одборника. За разматрање питања из своје надлежности, Скупштина Града оснива стална и повремена радна тела.

Извршни органи Града су Градоначелник и Градско веће. Градоначелник представља и заступа Град и врши друге послове утврђене законом, Статутом и другим актима Града. Градоначелник има заменика који га замењује у случају његове одсутности и спречености да обавља своју дужност. Градско веће чине градоначелник, заменик градоначелника и девет чланова Градског већа.

За вршење управних послова у оквиру права и дужности Града и одређених стручних послова за потребе Скупштине Града, Градоначелника и Градског већа, образује се Градска управа као јединствен орган. Радом Градске управе руководи начелник Градске управе.

У складу са Правилником о организацији и систематизацији радних места у Градској управи Града Прокупља, Градском правобранилаштву Града Прокупља и Служби интерне ревизије Града Прокупља⁶, основне организационе јединице Градске управе су одељења (Одељење за буџет и финансије, Одељење за урбанизам, стамбено-комуналне делатности и грађевинарство, Одељење за општу управу, Одељење за друштвене делатности, Одељење за привреду, пољопривреду и локални економски развој, Одељење за локалну пореску администрацију, Одељење Комуналне милиције и Одељење за инспекцијске послове) и стручне службе (Служба за управљање људским ресурсима и Служба за јавне набавке).

У Градској управи постављају се помоћници градоначелника за поједине области (економски развој, урбанизам, примарну здравствену заштиту, заштиту животне средине, пољопривреду и друго), у складу са Статутом Града. Помоћнике градоначелника поставља и разрешава градоначелник. У Градској управи могу бити постављена највише три помоћника градоначелника.

Послове правне заштите имовинских права и интереса Градске управе обавља Градско правобранилаштво Града Прокупља. Делокруг, организација и рад Градског правобранилаштва уређују се Одлуком Скупштине о Градском правобранилаштву Града Прокупља.

Директни корисници средстава буџета Града Прокупља су: (1) Скупштина Града, (2) Градоначелник, (3) Градско веће, (4) Градска управа и (5) Градски правобранилац.

Индијектни корисници буџета Града Прокупља су: (1) Предшколска установа „Невен“ Прокупље, (2) Туристичка организација Града Прокупља, (3) Народни музеј „Топлице“ Прокупље, (4) Дом културе „Радивој Увалић Бата“ Прокупље, (5) Народна библиотека „Раде Драинац“ Прокупље, (6) Историјски архив „Топлице“ Прокупље, (7) Културно образовни центар „Топлица“ Прокупље и (8) 92 месне заједнице.

Град Прокупље има својство правног лица. Седиште Града је у Прокупљу, у Улици Никодија Стојановића Татка број 2. Матични број Града је 07107625, ПИБ 100506227, а рачун извршења буџета (који се води у Управи за трезор Прокупље), 840–66640-28.

4. Обим ревизије, ограничења у погледу обима

У складу са ISSAI 4000 – Стандард за ревизију правилности пословања и са усвојеним приступом у Државној ревизорској институцији, прибавили смо довољно адекватних и поузданих доказа за давање закључка да ли је предмет ревизије у складу, по свим материјално значајним питањима, са применљивим критеријумима.

Спровели смо адекватне ревизорске поступке да би добили уверавање у разумној мери да ли су активности, финансијске трансакције, информације и одлуке у вези са јавним набавкама и расходима за запослене, извршене у складу са законом, другим прописима, датим овлашћењима и за планиране сврхе. Ови поступци укључују и процену ризика од материјално значајне неусклађености са прописима.

⁶ „Службени лист Града Прокупља“, број 13/23

На основу процене ризика утврђено је да је ради остваривања циљева ревизије потребно спровести ревизију правилности пословања у делу примене закона који регулишу јавне набавке и расходе за запослене код свих директних корисника буџетских средстава Града Прокупља.

Приликом спровођења ревизије није било ограничења у погледу обима.

5. Критеријуми

Као изворе критеријума, наводимо прописе који су у ревизији коришћени:

- ✓ Закон о буџетском систему⁷,
- ✓ Закон о локалној самоуправи⁸,
- ✓ Закон о јавним набавкама⁹,
- ✓ Закон о раду¹⁰,
- ✓ Закон о платама у државним органима и јавним службама¹¹,
- ✓ Закон о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе¹²,
- ✓ Закон о порезу на доходак грађана¹³,
- ✓ Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање¹⁴,
- ✓ Закон о путевима¹⁵,
- ✓ Закон о планирању и изградњи¹⁶,
- ✓ Уредба о буџетском рачуноводству¹⁷,
- ✓ Уредба о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима¹⁸,
- ✓ Уредба о накнади трошкова и отпремнини државних службеника и намештеника¹⁹,
- ✓ Посебан колективни уговор за запослене у јединицама локалне самоуправе²⁰,
- ✓ Одлуке о буџету Града Прокупља за 2021. и 2022. годину²¹ и
- ✓ Одговарајућа подзаконска и интерна акта субјекта ревизије.

Ревизорски циљ је испитати да ли је субјект ревизије планирао, спровео и извршио јавне набавке у складу са прописима, односно без материјално значајних неправилности и да ли је расходе за запослене извршио у складу са важећим прописима и интерним актима.

Критеријуми на основу којих се извршило оцењивање предмета ревизије су:

- ✓ Да ли су код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља јавне набавке планиране и спроведене и уговори закључени у складу са Законом о јавним набавкама и одговарајућим подзаконским и интерним актима?
- ✓ Да ли су код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља јавне набавке извршене у складу са закљученим уговорима?
- ✓ Да ли је код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља евидентирање и извештавање о набавкама извршено у складу са прописима?
- ✓ Да ли код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља постоје набавке добара, услуга или радова за које нису спроведени поступци у складу са Законом о јавним набавкама, а за које није прописано изузеће?

⁷ „Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, ..., 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22 и 118/21-др. закон

⁸ „Службени гласник РС“, бр. 129/07, 83/14-др. закон, 101/16-др. закон, 47/18 и 111/21-др. закон

⁹ „Службени гласник РС“, број 91/19

¹⁰ „Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17-Одлука УС, 113/17 и 95/18-аутентично тумачење

¹¹ „Службени гласник РС“, бр. 34/01, 62/06-др. закон, 63/06-испр. др. закона, ..., 86/19-др. закони, 157/20-др. закони и 123/21-др. закони

¹² „Службени гласник РС“, бр. 21/16, 113/17, 95/18, 114/21, 113/17-др. закон, 95/18-др. закон, 86/19-др. закон, 157/20-др. закон и 123/21-др. закон

¹³ „Службени гласник РС“, бр. 24/01, 80/02, 80/02-др. закон, ..., 138/22, 144/22-усклађени дин. изн. и 6/23-усклађени дин. изн.

¹⁴ „Службени гласник РС“, бр. 84/04, 61/05, 62/06, ..., 10/22-усклађени дин. изн, 138/22 и 6/23-усклађени дин. изн.

¹⁵ „Службени гласник РС“, бр. 41/18 и 95/18-др. закон

¹⁶ „Службени гласник РС“, бр. 72/09, 81/09-испр, 64/10-одлука УС, ..., 9/20, 52/21 и 62/23

¹⁷ „Службени гласник РС“, бр. 125/03, 12/06 и 27/20

¹⁸ „Службени гласник РС“, бр. 44/08-пречишћени текст, 2/12, 113/17-др. закон, ..., 86/19-др. закон, 157/20-др. закон и 123/21-др. закон

¹⁹ „Службени гласник РС“, бр. 98/07-пречишћени текст, 84/14, 84/15 и 74/21

²⁰ „Службени гласник РС“, бр. 38/19, 55/20, 51/22 и 44/23

²¹ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 58/20, 14/21, 24-1/21, 37/21, 42/21, 13/22, 25/22 и 41/22

- ✓ Да ли су директни корисници буџетских средстава Града Прокупља планирала масу средстава за плате у складу са прописима?
- ✓ Да ли је број запослених на неодређено и одређено време утврђен у складу са прописима?
- ✓ Да ли су директни корисници буџетских средстава Града Прокупља у 2022. години вршили обрачун и исплату плата, додатака и накнада запослених и социјалних доприноса на терет послодавца у складу са законским прописима?
- ✓ Да ли су директни корисници буџетских средстава Града Прокупља у 2022. години вршили обрачун и исплату накнада у натури у складу са прописима?
- ✓ Да ли су директни корисници буџетских средстава Града Прокупља у 2022. години вршили обрачун и исплату социјалних давања запосленима у складу са прописима?
- ✓ Да ли су директни корисници буџетских средстава Града Прокупља вршили обрачун и исплату накнада трошкова за запослене у складу са прописима?
- ✓ Да ли су директни корисници буџетских средстава Града Прокупља вршили обрачун и исплату награда запосленима и осталих посебних расхода у складу са прописима?

6. Методологија рада

У вршењу ове ревизије спровели смо следеће поступке:

- ✓ анализу прописа који уређују јавне набавке и обрачун и исплату расхода за запослене;
- ✓ анализу интерних аката Града Прокупља, којима су уређене јавне набавке и обрачун и исплата расхода за запослене;
- ✓ испитивање активности и одлука Града Прокупља у вези са јавним набавкама и обрачуном и исплатом расхода за запослене и
- ✓ интервјуисање одговорних лица Града Прокупља.

Након добијања довољних и одговарајућих доказа за оцену предмета ревизије, састали смо се са руководиоцима Града Прокупља, како бисмо их упознали са прелиминарним налазима и закључцима ревизије, потврдили тачност чињеница и добили одговоре и коментаре одговорних лица.

7. Стандарди ревизије примењени у ревизији

Ревизија је извршена у складу са ИССАИ 100 „Фундаментални принципи ревизије јавног сектора“, ИССАИ 400 „Фундаментални принципи ревизије правилности пословања“ и ИССАИ 4000 „Стандард за ревизију правилности пословања“.

V ПРИЛОЗИ

Прилог 1 – Интерна контрола и интерна ревизија

На основу одредби члана 80 Закона о буџетском систему, систем интерних контрола обухвата: (А) финансијско управљање и контролу код корисника јавних средстава, (Б) интерну ревизију код корисника јавних средстава и (В) хармонизацију и координацију финансијског управљања и контроле и интерне ревизије коју обавља Министарство финансија - Централна јединица за хармонизацију.

1. Финансијско управљање и контрола

Финансијско управљање и контрола спроводи се одређеним политикама, процедурама и активностима, са основним задатком да се обезбеди разумно уверавање да ће корисници јавних средстава своје циљеве у потпуности остварити кроз: пословање у складу са прописима, унутрашњим актима и уговорима; реалност и интегритет финансијских и пословних извештаја; економично, ефикасно и ефективно коришћење средстава и заштиту средстава и података (информација).

Влада Републике Србије донела је Стратегију развоја интерне финансијске контроле у јавном сектору у Републици Србији²², којом је утврђен и План активности везаних за развој интерне финансијске контроле у јавном сектору. Министарство финансија донело је Правилник о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору²³.

Руководство корисника јавних средстава одговорно је за успостављање организационе структуре која додељује одговорности и овлашћења, одређује одговарајуће контроле и надзире њихову адекватност и ефективност. Укључивање највишег руководства у питања интерне контроле је од кључне важности за постизање њене ефективности, чиме се даје тон који одређује да ли контролно окружење доприноси ефикасном функционисању интерне контроле. Осим руководства, у осигуравању постојања и функционисања интерне контроле своју значајну улогу имају и сви запослени. Ефикасан систем интерних контрола захтева препознавање и континуирану процену и оцењивање материјалних ризика који могу онемогућити постизање планираних циљева.

Финансијско управљање и контрола обухваћени су кроз међусобно повезане елементе: (1) контролно окружење, (2) управљање ризицима, (3) контролне активности, (4) информисање и комуникације и (5) праћење и процену система.

(1) Контролно окружење

Контролно окружење представља значајну компоненту система интерне контроле, оно одражава став и свест о интерној контроли у оквиру корисника јавних средстава. Контролно окружење обухвата следеће принципе: (1) посвећеност интегритету и етичким вредностима руководства и запослених; (2) вршење надзора над развојем и учинком интерне контроле од стране управљачке структуре; (3) успостављање структура и линија извештавања, као и система надлежности и одговорности у остваривању циљева од стране руководства; (4) посвећеност привлачењу, развоју и задржавању стручних појединаца, у складу са циљевима корисника јавних средстава и (5) одговорност запослених за реализацију својих задужења у погледу интерне контроле ради остваривања циљева корисника јавних средстава.

На правилно функционисање и већу ефикасност система интерне контроле, у значајној мери, утиче став руководства према интерној контроли. Такође, став који запослени имају о свом раду и задацима, значајно утиче на ефикасност њиховог рада, а испољава се кроз већу одговорност, самопоуздање и ефикасност.

Испитивање контролног окружења у циљу процењивања личног и професионалног интегритета руководства Града и запослених, као и њиховог става према интерним

²² „Службени гласник РС“, бр. 61/09 и 23/13

²³ „Службени гласник РС“, број 89/19

контролама, извршили смо помоћу ревизије донетих општинских аката и њихове примене, путем упитника и путем интервјуа.

Утврђено је да су органи Града Прокупља, радећи на креирању интерног контролног окружења, донели низ интерних аката, па су поред Статута Града Прокупља, Пословника Скупштине Града Прокупља²⁴, Одлука о организацији Градске управе Града Прокупља²⁵, Одлуке о Градском већу Града Прокупља²⁶, Одлуке о Градском правобранилаштву Града Прокупља²⁷ и Одлуке о изменама и допунама одлуке о Градском правобранилаштву Града Прокупља²⁸, донели и низ правилника, одлука, планова, програма и других аката.

Донети правилници: Правилник о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступка јавних набавки и праћења извршења уговора о набавкама²⁹, Правилник о организацији и систематизацији радних места у Градској управи Града Прокупља и Градском правобранилаштву Града Прокупља³⁰, Правилници о изменама и допунама Правилника о организацији и систематизацији радних места у Градској управи Града Прокупља, Градском Правобранилаштву Града Прокупља и служби интерне ревизије Града Прокупља³¹, Правилник о ближим условима остваривања права, начину и висини исплате солидарне помоћи запосленима у Градској управи Града Прокупља³², Правилник о висини и начину исплате новчане честитке-поклона за Нову Годину деци запослених и службеника на пложају у органима Града Прокупља³³, Правилник о висини и начину исплате новчане честитке-поклона за Нову Годину деци изабраних и постављених лица у органима Града Прокупља³⁴, Правилник о изменама и допунама Правилника о начину и поступку остваривања права на доделу средстава из буџета Града Прокупља за програме и пројекте удружења грађана, односно невладиних организација³⁵, Правилник о измени и допуни Правилника о условима обезбеђивања и пружања услуга социјалне заштите³⁶, Правилник о начину, поступку и критеријумима за доделу средстава црквама и верским заједницама из буџета Града Прокупља³⁷, Правилник о суфинансирању мера енергетске транзиције³⁸, Правилник о суфинансирању мера енергетске санације породичних кућа, станова и стамбених зграда, које се односе на унапређење термичког омотача, термотехничких инсталација и уградње соларних колектора за централну припрему потрошње топле воде, по Јавном позиву Управе за потстицање и унапређење енергетске ефикасности³⁹, Правилник о суфинансирању енергетске санације породичних кућа и станова, путем уградње соларних панела за производњу електричне енергије за сопствене потребе и унапређење термотехничког система, путем уградње калориметара, циркулационих пумпи, термостатских вентила и делитеља топлоте, по основу Јавног позива за суфинансирање програма енергетске санације стамбених зграда, породичних кућа и станова⁴⁰, Правилник о изменама и допунама Правилника о суфинансирању мера енергетске санације породичних кућа, станова и стамбених зграда, које се односе на унапређење термичког омотача, термотехничких инсталација и уградње соларних колектора за централну припрему потрошње топле воде, по Јавном позиву Управе

²⁴ „Службени лист Града Прокупља“, број 2/18

²⁵ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 2/18, 45/21 и 57/22

²⁶ „Службени лист Града Прокупља“, број 2/18

²⁷ „Службени лист Града Прокупља“, број 2/18

²⁸ „Службени лист Града Прокупља“, број 24/22

²⁹ Број 06-22/2021-02 од 16.03.2021. године

³⁰ Број 06-48/2019-02 од 05.06.2019. године

³¹ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 18/21, 22/21, 25/21, 12/22, 21/22, 22/22 и 26/22

³² „Службени лист Града Прокупља“, број 41/21

³³ „Службени лист Града Прокупља“, број 44/21

³⁴ „Службени лист Града Прокупља“, број 44/21

³⁵ „Службени лист Града Прокупља“, број 2/21

³⁶ „Службени лист Града Прокупља“, број 28/21

³⁷ „Службени лист Града Прокупља“, број 43/21

³⁸ „Службени лист Града Прокупља“, број 40/21

³⁹ „Службени лист Града Прокупља“, број 14/22

⁴⁰ „Службени лист Града Прокупља“, број 14/22

за потстицање и унапређење енергетске ефикасности⁴¹, Правилник о изменама и допунама Правилника о суфинансирању енергетске санације породичних кућа и станова, путем уградње соларних панела за производњу електричне енергије за сопствене потребе и унапређење термотехничког система, путем уградње калориметара, циркулационих пумпи, термостатских вентила и делитеља топлоте, по основу Јавног позива за суфинансирање програма енергетске санације стамбених зграда, породичних кућа и станова⁴², Правилник о заштити података о личности⁴³ и други правилници.

Донете одлуке: Одлуке о отуђењу неизграђеног грађевинског земљишта у јавну својину Града Прокупља⁴⁴, Одлуке о приступању отуђења неизграђеног грађевинског земљишта у јавној својини Града Прокупља путем јавног надметања⁴⁵, Одлука о отуђењу без накнаде осталог земљишта из јавне својине Града Прокупља⁴⁶, Одлука о приступању отуђења непокретности непосредном погодбом из јавне својине Града Прокупља⁴⁷, Одлуке о предлогу Владе Републике Србије за доношење Одлуке о преносу права јавне својине на грађевинском земљишту из јавне својине Републике Србије у јавну својину Града Прокупља⁴⁸, Одлуке о давању на коришћење непокретности у јавној својини Града Прокупља⁴⁹, Одлука о прибављању грађевинског земљишта у јавној својини Града Прокупља путем размене⁵⁰, Одлука о приступању прибављања непокретности непосредном погодбом у јавну својину Града Прокупља⁵¹, Одлука о престанку права коришћења и управљања на непокретности⁵², Одлука о деоби непокретности Прокупље⁵³, Одлука о покретању поступка утврђивања јавног интереса за експроприацију и административни пренос непокретности у корист Града Прокупља, за изградњу фекалне канализације, црпне станице и постројења за пречишћавање отпадних вода и пратећих помоћних објеката⁵⁴, Одлука о покретању поступка утврђивања јавног интереса за експроприацију и административни пренос непокретности у корист Града Прокупља, за изградњу приступног пута Прокупље-Водице⁵⁵, Одлука о покретању поступка утврђивања јавног интереса за експроприацију и административни пренос непокретности у корист Града Прокупља, за изградњу улица: Војводе Степе, Карађорђево, Светозара Марковића, Косте Стаменковића, Милоша Црњанског, Жикице Јовановића Шпанца, Станоја Главаша, Авалске и Милентија Поповића, у Прокупљу⁵⁶, Одлука о покретању поступка утврђивања јавног интереса за експроприацију и административни пренос непокретности у корист Града Прокупља, за проширење Привредне зоне⁵⁷, Одлуке о расписивању јавног огласа за давање у закуп и на коришћење пољопривредног земљишта у државној својини у Граду Прокупљу⁵⁸, Одлука о приступању изради Плана развоја Града Прокупља за период од 2022. до 2028. године⁵⁹, Одлуке о изради Друге измене и допуне Плана генералне регулације Града Прокупља⁶⁰, Одлука о приступању изради Плана детаљне регулације за „Спортско

⁴¹ „Службени лист Града Прокупља“, број 15/22

⁴² „Службени лист Града Прокупља“, број 15/22

⁴³ „Службени лист Града Прокупља“, број 35/21

⁴⁴ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 4/21, 24/21 и 7/22

⁴⁵ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 4/21 и 37/21

⁴⁶ „Службени лист Града Прокупља“, број 24/21

⁴⁷ „Службени лист Града Прокупља“, број 57/22

⁴⁸ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 24/21, 7/22, 13/22 и 43/22

⁴⁹ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 14/21, 1/22, 16/22, 24/22 и 37/22

⁵⁰ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 45/21 и 9/22

⁵¹ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 24/21 и 45/21

⁵² „Службени лист Града Прокупља“, број 25/22

⁵³ „Службени лист Града Прокупља“, број 32/21

⁵⁴ „Службени лист Града Прокупља“, број 10/21

⁵⁵ „Службени лист Града Прокупља“, број 7/22

⁵⁶ „Службени лист Града Прокупља“, број 7/22

⁵⁷ „Службени лист Града Прокупља“, број 7/22

⁵⁸ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 29/21, 31/21, 32/22 и 36/22

⁵⁹ „Службени лист Града Прокупља“, број 4/21

⁶⁰ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 42/21 и 24/22

рекреациони центар Дунек⁶¹, Одлука о укидању установе „Спортски центар Прокупље“⁶², Одлука о изради Програма развоја спорта Града Прокупља за период од 2022. до 2024. године⁶³, Одлука о измени Одлуке о изради Програма развоја спорта Града Прокупља за период од 2022. до 2024. године⁶⁴, Одлука о измени Одлуке о мрежи јавних предшколских установа на територији Града Прокупља⁶⁵, Одлука о утврђивању економске цене програма васпитања и образовања у предшколским установама чији је оснивач Град Прокупље за 2022. годину⁶⁶, Одлука о утврђивању мањег, односно већег броја деце у васпитним групама у Предшколској установи „Невен“ у Прокупљу у радној 2022/2023. години⁶⁷, Одлука о додели новчаних награда и средстава за подстицање образовања и усавршавања талентованих ученика и студената у Граду Прокупљу⁶⁸, Одлука о одређивању подручја за упис деце у Основне школе на територији Града Прокупља⁶⁹, Одлука о доношењу Локалног акционог плана за обезбеђивање праведног и квалитетног образовања за децу на територији Града Прокупља за период од 2022. до 2024. године⁷⁰, Одлука о оснивању Савета за младе Града Прокупља⁷¹, Одлука о образовању Локалног савета за здравље⁷², Одлука о измени и допуни Одлуке о социјалној заштити Града Прокупља⁷³, Одлуке о избору пројеката социјалне заштите у Граду Прокупљу и расподелу средстава⁷⁴, Одлука о образовању Локалног савета за популациону и демографску политику за територију Града Прокупља објеката⁷⁵, Одлука о утврђивању просечних цена квадратног метра одговарајућих непокретности за утврђивање пореза на имовину за 2022. годину на територији Града Прокупља⁷⁶, Одлуке о утврђивању просечних цена квадратног метра одговарајућих непокретности за утврђивање пореза на имовину за 2023. годину на територији Града Прокупља⁷⁷, Одлука о утврђивању елемената пореза на имовину за територију Града Прокупља за 2022. годину⁷⁸, Одлука о утврђивању елемената пореза на имовину за територију Града Прокупља за 2023. годину⁷⁹, Одлука о измени Одлуке о постављењу мањих монтажних објеката на јавним површинама на територији Града Прокупља⁸⁰, Одлуке о финансијској подршци домаћинствима и стамбеним заједницама у процесу енергетске транзиције⁸¹, Одлука о избору директних корисника у спровођењу мера енергетске санације стамбених објеката на територији Града Прокупља непокретности⁸², Одлука о расписивању јавног позива за суфинансирање мера енергетске санације породичних кућа, станова и стабених зграда, које се односе на унапређење термичког омотача, термотехничких инсталација и уградње соларних колектора за централну потрошњу топле воде на територији Града Прокупља за 2022. годину⁸³, Одлука о додели бесповратних средстава крајњим корисницима за спровођење енергетске санације, путем мера замене спољних прозора и врата и елемената термичког омотача, са одговарајућим термичким

⁶¹ „Службени лист Града Прокупља“, број 4/21

⁶² „Службени лист Града Прокупља“, бр. 26/21 и 32/21

⁶³ „Службени лист Града Прокупља“, број 24/21

⁶⁴ „Службени лист Града Прокупља“, број 45/21

⁶⁵ „Службени лист Града Прокупља“, број 24/21

⁶⁶ „Службени лист Града Прокупља“, број 45/21

⁶⁷ „Службени лист Града Прокупља“, број 37/22

⁶⁸ „Службени лист Града Прокупља“, број 45/21

⁶⁹ „Службени лист Града Прокупља“, број 24/22

⁷⁰ „Службени лист Града Прокупља“, број 57/22

⁷¹ „Службени лист Града Прокупља“, број 32/21

⁷² „Службени лист Града Прокупља“, број 7/22

⁷³ „Службени лист Града Прокупља“, број 24/21

⁷⁴ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 12/21, 39/21 и 5/22

⁷⁵ „Службени лист Града Прокупља“, број 10/21

⁷⁶ „Службени лист Града Прокупља“, број 40/21

⁷⁷ „Службени лист Града Прокупља“, број 57/22

⁷⁸ „Службени лист Града Прокупља“, број 40/21

⁷⁹ „Службени лист Града Прокупља“, број 57/22

⁸⁰ „Службени лист Града Прокупља“, број 40/21

⁸¹ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 40/21 и 3/22

⁸² „Службени лист Града Прокупља“, број 26/22

⁸³ „Службени лист Града Прокупља“, број 27/22

својствима према негрејаним просторијама и изолацији породичних кућа, станова и стамбених зграда⁸⁴, Одлука о расписивању јавног позива за учешће привредних субјеката у спровођењу мера енергетске санације домаћинства, путем соларних панела за производњу електричне енергије за сопствене потребе и унапређење термотехничког система путем уградње калориметара, циркуларних пумпи, термостатских вентила и делитеља на територији Града Прокупља⁸⁵, Одлука о расписивању јавног позива за суфинансирање мера енергетске санације породичних кућа, станова и стамбених зграда, које се односе на унапређење термичког омотача, термотехничких инсталација и уградње соларних колектора за централну припрему потрошње⁸⁶, Одлука о усвајању предлога концесионог акта: Пројеката јавно-приватног партнерства са елементима концесије за финансирање, управљање и обављање комуналних делатности везаних за паркинг места, чистоћу града, градске тржнице и градског зеленила у Граду Прокупљу⁸⁷, Одлука о покретању поступка јавно-приватног партнерства са елементима концесије, за реализацију пројеката вршења комуналних делатности одржавања чистоће на површинама јавне намене, одржавања јавних зелених површина, управљања пијацама и управљања јавним паркиралиштима⁸⁸, Одлука о локалним комуналним таксама⁸⁹, Одлука о комуналној милицији⁹⁰, Одлуке о утврђивању накнаде за коришћење јавних површина⁹¹, Одлука о измени Одлуке о уређивању и одржавању јавних зелених површина и дрвореда⁹², Одлука о измени Одлуке о јавној канализацији и одвођењу одпадних вода⁹³, Одлука о измени Одлуке о одржавању чистоће⁹⁴, Одлука о измени Одлуке о јавним паркиралиштима⁹⁵, Одлука о измени Одлуке о пијацама⁹⁶, Одлука о додељивању искључивог права јавним предузећима којима је оснивач Град Прокупље, за обавање делатности пружања услуга на територији Града Прокупља на које се не примењује Закон о јавним набавкама годину⁹⁷, Одлука о додељивању искључивог права јавним предузећима којима је оснивач Град Прокупље на које се не примењује Закон о јавним набавкама⁹⁸, Одлука о измени Одлуке о додељивању искључивог права за обављање делатности пружања услуга на територији Града Прокупља на које се не примењује Закон о јавним набавкама⁹⁹, Одлука о прибављању путем изградње¹⁰⁰, Одлука о субвенционисању трошкова повећања цена услуга водоснабдевања од стране ЈКП „Намтеум“ Прокупље¹⁰¹, Одлука о спровођењу статусне промене издвајање уз оснивање над ЈКП „Намтеум“ Прокупље¹⁰², Одлука о оснивању ЈКП „Хамтеум“ Прокупље¹⁰³, Одлука о покретању поступка ликвидације ЈКП „Хамтеум“ Прокупље¹⁰⁴, Одлука о измени Одлуке о општим условима за одржавање и коришћење Јавног локалног водовода у сеоским насељима на територији Града Прокупља¹⁰⁵, Одлука о оснивању ЈКП „Градски водовод“ Прокупље¹⁰⁶, Одлука о измени Одлуке о јавном водоводу¹⁰⁷, Одлука о изменама одлука о оснивању ЈКП

⁸⁴ „Службени лист Града Прокупља“, број 38/22

⁸⁵ „Службени лист Града Прокупља“, број 42/22

⁸⁶ „Службени лист Града Прокупља“, број 58/22

⁸⁷ „Службени лист Града Прокупља“, број 37/21

⁸⁸ „Службени лист Града Прокупља“, број 26/21

⁸⁹ „Службени лист Града Прокупља“, број 42/21

⁹⁰ „Службени лист Града Прокупља“, број 13/22

⁹¹ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 42/21 и 57/22

⁹² „Службени лист Града Прокупља“, број 37/22

⁹³ „Службени лист Града Прокупља“, број 37/22

⁹⁴ „Службени лист Града Прокупља“, број 37/22

⁹⁵ „Службени лист Града Прокупља“, број 37/22

⁹⁶ „Службени лист Града Прокупља“, број 37/22

⁹⁷ „Службени лист Града Прокупља“, број 42/21

⁹⁸ „Службени лист Града Прокупља“, број 57/22

⁹⁹ „Службени лист Града Прокупља“, број 37/22

¹⁰⁰ „Службени лист Града Прокупља“, број 42/21

¹⁰¹ „Службени лист Града Прокупља“, број 4/21

¹⁰² „Службени лист Града Прокупља“, број 4/21

¹⁰³ „Службени лист Града Прокупља“, број 24/22

¹⁰⁴ „Службени лист Града Прокупља“, број 40/22

¹⁰⁵ „Службени лист Града Прокупља“, број 42/21

¹⁰⁶ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 24/22 и 50/22

¹⁰⁷ „Службени лист Града Прокупља“, број 37/22

„Градски водовод“ Прокупље¹⁰⁸, Одлука о јавном превозу у друмском саобраћају на територији Града¹⁰⁹, Одлука о финансирању трошкова градског превоза повлашћених становника на територији Града Прокупља¹¹⁰, Одлука о образовању јединица цивилне заштите опште намене на територији Града Прокупља¹¹¹, Одлука о образовању специјализованих јединица цивилне заштите за узбуњивање на територији Града Прокупља¹¹², Одлука о измени и допуни Одлуке о организацији и функционисању цивилне заштите на територији Града Прокупља¹¹³, Одлуке о избору пројеката невладиних организација и удружења грађана у Граду Прокупљу и расподели средстава¹¹⁴, Одлуке о избору програма цркава и верских заједница који ће се финансирати из буџета Града Прокупља у 2022. години¹¹⁵, Одлука о измени Одлуке о оснивању Туристичке организације Града Прокупља¹¹⁶, Одлука о краткорочном кредитном задуживању Града Прокупља¹¹⁷, Одлука о приступању узимања у закуп пословног простора, за потребе привременог измештања Дома здравља непосредном погодбом¹¹⁸ и друге одлуке.

Донети планови, програми и процене: Локални плански документ у области запошљавања за период од 2021. до 2023. године¹¹⁹, Кадровски план Градске управе Града Прокупља за 2022. годину¹²⁰, Измењен Кадровски план Градске управе Града Прокупља¹²¹, План зимског одржавања путева за 2021. годину¹²², План зимског одржавања локалних путева и улица на територији Града Прокупља у 2022/2023. години¹²³, Оперативни план одбране од поплава, на водама II реда, на територији Града Прокупља¹²⁴, Локални акциони план за обезбеђивање привредног и квалитетног образовања деце на територији Града Прокупља, за период од 2022. до 2024. године¹²⁵, Програм подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја Града Прокупља за 2021. годину¹²⁶, Измена и допуна Програма подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја Града Прокупља за 2021. годину¹²⁷, Програм подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја Града Прокупља за 2022. годину¹²⁸, Измена и допуна Програма подршке за спровођење пољопривредне политике и политике руралног развоја Града Прокупља за 2022. годину¹²⁹, Годишњи програм заштите, уређења и коришћења пољопривредног земљишта у државној својини¹³⁰, Процена ризика од катастрофа¹³¹ и друго.

Унутрашњи оквир Града представља организациона структура, у којој се пословне активности планирају, извршавају, контролишу и надгледају. Организациона структура представља средство које њеном руководству помаже у остваривању постављених циљева и извршавању донетог буџета.

¹⁰⁸ „Службени лист Града Прокупља“, број 43/22

¹⁰⁹ „Службени лист Града Прокупља“, број 57/22

¹¹⁰ „Службени лист Града Прокупља“, број 57/22

¹¹¹ „Службени лист Града Прокупља“, број 35/22

¹¹² „Службени лист Града Прокупља“, број 35/22

¹¹³ „Службени лист Града Прокупља“, број 33/22

¹¹⁴ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 29/21, 31/21, 12/22 и 27/22

¹¹⁵ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 8/22 и 28/22

¹¹⁶ „Службени лист Града Прокупља“, број 13/22

¹¹⁷ „Службени лист Града Прокупља“, број 24/22

¹¹⁸ „Службени лист Града Прокупља“, број 24/22

¹¹⁹ „Службени лист Града Прокупља“, број 45/21

¹²⁰ „Службени лист Града Прокупља“, број 42/21

¹²¹ „Службени лист Града Прокупља“, број 25/22

¹²² Број 06-85/2021-02 од 11.10.2021. године

¹²³ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 44/22 и 45/22

¹²⁴ „Службени лист Града Прокупља“, број 14/21

¹²⁵ <https://prokuplje.org.rs/>

¹²⁶ „Службени лист Града Прокупља“, број 26/21

¹²⁷ „Службени лист Града Прокупља“, број 42/21

¹²⁸ „Службени лист Града Прокупља“, број 24/22

¹²⁹ „Службени лист Града Прокупља“, број 41/22

¹³⁰ „Службени лист Града Прокупља“, бр. 14/21 и 24/22

¹³¹ <https://prokuplje.org.rs/>

Према организационој структури Града Прокупља, органи Града су: Скупштина града, Градоначелник, Градско веће, Градска управа и Градско правобранилаштво. Скупштина града је највиши орган Града који врши основне функције локалне власти, утврђене Уставом, законом и Статутом. Скупштина града се сматра конституисаном избором председника Скупштине града и постављењем секретара Скупштине града. Скупштина града има 55 одборника. Извршни органи Града су Градоначелник и Градско веће. Градско веће чине Градоначелник, заменик Градоначелника, као и девет чланова Градског већа. Управне послове у оквиру права и дужности Града и одређене стручне и административно-техничке послова за потребе Скупштине града, Градоначелника и Градског већа, врши Градска управа. Градска управа образује се као јединствени орган. У Градској управи образују се унутрашње организационе јединице за вршење сродних управних, стручних и других послова.

На основу члана 59 Статута Града Прокупља, Градоначелник је наредбодавац за извршење буџета. Статутом је одређено да се Градска управа образује као јединствен орган, којом руководи начелник (чл. 76-77 Статута).

Правилником о организацији и систематизацији радних места у Градској управи Града Прокупља и Градском правобранилаштву Града Прокупља¹³² уређено је да основне организационе јединице Градске управе чине одељења: Одељење за привреду и финансије, Одељење за урбанизам, стамбено-комуналне делатности и грађевинарство, Одељење за општу управу, Одељење за друштвене делатности, Одељење за пољопривреду, Одељење за локалну пореску администрацију и Одељење за инспекцијске послове. Послове јавних набавки (током 2021. и 2022. године) обављали су службеници у оквиру Одељења за привреду и финансије.

Новим Правилником о организацији и систематизацији радних места у Градској управи Града Прокупља, Градском правобранилаштву Града Прокупља и Служби интерне ревизије Града Прокупља¹³³ уређено је да основне организационе јединице Градске управе чине: одељења (Одељење за буџет и финансије, Одељење за урбанизам, стамбено-комуналне делатности и грађевинарство, Одељење за општу управу, Одељење за друштвене делатности, Одељење за привреду, пољопривреду и локални економски развој, Одељење за локалну пореску администрацију, Одељење Комуналне милиције и Одељење за инспекцијске послове) и стручне службе (Служба за управљање људским ресурсима и Служба за јавне набавке).

За поједине области (економски развој, урбанизам, примарну здравствену заштиту, заштиту животне средине, пољопривреду и друго), у Градској управи постављају се и помоћници градоначелника, у складу са Статутом Града. Помоћнике градоначелника поставља и разрешава градоначелник. У Градској управи могу бити постављена највише три помоћника градоначелника.

Послове правне заштите имовинских права и интереса Градске управе обавља Градско правобранилаштво, чији су делокруг, организација и рад уређени Одлуком Скупштине о Градском правобранилаштву Града Прокупља.

Индиректни корисници буџета Града Прокупља су: Предшколска установа „Невен“, Туристичка организација Града Прокупља, Народни музеј „Топлице“, Дом културе „Радивој Увалић Бата“, Народна библиотека „Раде Драинац“, Историјски архив „Топлице“, Културно образовни центар „Топлица“ и 92 месне заједнице.

(2) Управљање ризицима

Управљање ризицима обухвата идентификовање, процену и контролу над потенцијалним догађајима и ситуацијама које могу утицати на остварење циљева корисника јавних средстава, обезбеђујући разумно уверавање да ће ти циљеви бити остварени. Правилник о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање и функционисање система финансијског управљања и контроле у јавном сектору, прописује обавезу корисника јавних средстава да

¹³² Број 06-48/2019-02 од 05.06.2019. године

¹³³ „Службени лист Града Прокупља“, број 13/23

усвоје стратегију управљања ризиком, која се ажурира сваке три године, као и у случају да се контролно окружење значајније измени (у члану 7).

Управљање ризицима обухвата следеће принципе: (1) корисник јавних средстава утврђује циљеве на начин који је довољно јасан да би се омогућила идентификација и процена ризика који се односе на те циљеве; (2) анализу ризика у оквиру корисника јавних средстава као основ за одлучивање о начину управљања ризицима; (3) процену ризика од могућности преваре; (4) идентификовање и анализу промена у оквиру корисника јавних средстава које би могле значајније утицати на систем интерне контроле.

Град Прокупље је усвојио акта којима је дефинисао успостављање система финансијског управљања и контроле, доношењем Стратегије управљања ризицима Града Прокупља 2020-2023¹³⁴, регистра ризика, мапа пословних процеса, листа пословних процеса и процедура.

(3) Контролне активности

Контролне активности су писане политике и процедуре и њихова примена, а успостављају се ради пружања разумног уверавања да су ризици који утичу на постизање циљева ограничени на прихватљив ниво.

Контролне активности обухватају следеће принципе: (1) одабир и развој контролних активности за свођење ризика на прихватљив ниво; (2) одабир и развој општих контролних активности информационах технологија у пословним информационим системима да би се подстакло остваривање циљева и (3) спровођење контролних активности кроз политике у којима су дефинисана очекивања, као и кроз процедуре у којима се те политике реализују.

Контролне активности које служе за свођење ризика на прихватљив ниво морају бити анализирани и ажурирани најмање једном годишње.

Градска управа Града Прокупља није предузела свеобухватне мере у погледу повраћаја пренетих средстава на име датих аванса за набавку горива за службена возила, у укупном износу од 162.022 динара, што је описано у Прилогу 2 – Јавне набавке (Поднаслов А) Спровођење поступака јавних набавки у 2021. години, Тачка број 18. Набавка горива за потребе службених возила Градске управе Града Прокупља).

За набавке: радова на зимском одржавању путева у 2021. и 2022. години, услуга израде софтвера за електронско фактурисање и радова за санацију паркета спортске дворане, расходи и издаци су планирани и евидентирани супротно Закону о буџетском систему, Уредби о буџетском рачуноводству и Правилнику о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем. Наведене набавке су шире описане у Прилогу 2 – Јавне набавке (Поднаслов А) Спровођење поступака јавних набавки у 2021. години, Тачка број 10. Зимско одржавање локалних путева на територији Града Прокупља у 2021/2022 години и Тачка број 16. Набавка услуге израде софтвера за електронско фактурисање; Поднаслов Б) Спровођење поступака јавних набавки у 2022. години, Тачка број 7. Зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији Града Прокупља у сезони 2022/2023 године и Тачка број 8. Набавка радова за санацију паркета спортске дворане).

Откривене неправилности:

- Град Прокупље није вршио анализу и ажурирање контрола најмање једном годишње, што није у складу са чланом 8 став 4 Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору.

- Градска управа Града Прокупља није предузела свеобухватне мере у погледу повраћаја пренетих средстава на име датих аванса за набавку горива за службена возила, у укупном износу од 162.022 динара, због чега је вредност финансијске имовине у Билансу стања више исказана за исти износ, што није у складу са чланом 11 Правилника о стандардном

¹³⁴ „Службени лист Града Прокупља“, број 54/20

класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем и чланом 9 ст. 1 и 2 Уредбе о буџетском рачуноводству.

• Градска управа Града Прокупља је неправилно планирала и евидентирала расходе и издатке: (1) за зимско одржавање путева на територији Града Прокупља у 2021/2022. и 2022/2023. години, на економској класификацији 421300 – Комуналне услуге, уместо на економској класификацији 425191 – Текуће поправке и одржавање осталих објеката; (2) за услуге израде софтвера за електронско фактурисање, на економској класификацији 423121 – Секретарске услуге, уместо на економској класификацији 515100 – Нематеријална имовина и (3) за изведене радове на санацији паркета спортске дворане, на економској класификацији 425100 – Текуће поправке и одржавање зграда и објеката, уместо на економској класификацији 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката, што није у складу са чланом 29 Закона о буџетском систему, чланом 9 став 2 Уредбе о буџетском рачуноводству и чл. 9, 10, 13, 14 и 15 Правилника о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем.

Препорука број 1

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да успоставе адекватан систем финансијског управљања и контроле тако што ће најмање једном годишње анализирати и ажурирати контролне активности за свођење ризика на прихватљив ниво.

Препорука број 2

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да предузму мере и активности у циљу повраћаја пренетих средстава на име датих аванса, како би вредност финансијске имовине исказане у Билансу стања одговарала стварном стању имовине.

Препорука број 3

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да планирају и евидентирају расходе и издатке на одговарајућим економским класификацијама, у складу са Законом о буџетском систему, Уредбом о буџетском рачуноводству и Правилником о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем.

(4) Информације и комуникације

Информације и комуникација обухватају следеће принципе: прибављање, креирање и употребу релевантних и квалитетних информација, како би се подстакло функционисање интерних контрола; интерну размену информација, укључујући циљеве и одговорности за интерну контролу и комуникацију са екстерним странама о питањима која утичу на функционисање компоненти интерне контроле.

Град Прокупље врши информисање јавности преко своје интернет странице, Информатора о раду и пружања информација од јавног значаја тражиоцима, као и путем електронских и штампаних медија и путем електронских портала.

Рачуноводствени систем представља основну претпоставку за ефикасно функционисање система рачуноводственог информисања. Њега чине запослени, сви предвиђени поступци, технички уређаји и успостављене евиденције за стварање рачуноводствене информације, као и пренос информација до доносиоца одлука, корисника услуга и шире јавности.

За евидентирање рачуноводствених промена и финансијско извештавање, Одељење за буџет и финансије је у 2021. и 2022. години користило рачуноводствени програм Завода за унапређење пословања из Београда. Ово одељење врши послове Градске управе који се односе на: припрему буџета кроз упутства за припрему финансијских планова буџетских корисника; израду нацрта буџета у складу са буџетским календаром; припрему и израду нацрта ребаланса буџета; реализацију захтева за плаћање и трансфер средстава према буџетским корисницима, у складу са одобреним кварталним плановима извршења буџета; праћење прилива средстава и управљање средствима са Консолидованог рачуна трезора и примања од задуживања; евидентирање прихода и расхода у пословним књигама; израду финансијских извештаја у

складу са законом; израду завршног рачуна и консолидованог извештаја Града; извештавање према министарствима о наменском трошењу средстава и повраћај неутрошених буџетских средстава; пријем и ликвидатуру рачуноводствених исправа за органе Града; евидентирање пословних промена; припрему захтева за плаћање; обављање послова платног промета – електронског плаћања из буџета Града, по основу акта наредбодавца; фактурисање/закуп пословног простора; учешће у трошковима; пријем и ликвидатуру рачуноводствених исправа за фондове; обрачун зарада за органе и службе Града; попис имовине, обавеза и потраживања, усаглашавање потраживања и обавеза пре припреме финансијских извештаја; вођење дневника, помоћних књига (купаца, добављача, основних средстава) и остале помоћне евиденције; закључивање пословних књига и архивирање; припрему и израду нормативних аката везаних за буџет, ребаланс буџета и завршни рачун; припрему и израду решења о ангажовању текуће и сталне буџетске резерве и решења о промени и отварању апропријација; припрему и израду нацрта других одлука, решења и уговора; праћење реализације програмских/пројектних активности и остварења учинка у складу са програмима; праћење реализације капиталних пројеката и пројеката Града који се реализују преко посебних рачуна; праћење стања прихода и примања, као и расхода и издатака месних заједница; праћење реализације финансијских планова; усклађивање са одлуком о буџету и праћење средстава; амортизацију основних средстава; припрему нацрта одлука и других аката из надлежности Одељења, као и друге послове утврђене законом и другим прописима из делокруга рада Одељења.

Град Прокупље је рачуноводствени систем уредио доношењем следећих интерних општих аката: Упутства о раду трезора Града Прокупља¹³⁵, Правилника о буџетском рачуноводству¹³⁶, Правилника о рачуноводственим политикама¹³⁷, Правилника о начину и поступку преноса неутрошених буџетских средстава на рачун извршења буџета Града Прокупља¹³⁸, Правилника о начину коришћења средстава са подрачуна, односно других рачуна Консолидованог рачуна трезора Града Прокупља¹³⁹ и Правилника о начину и роковима вршења пописа имовине и обавеза и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем¹⁴⁰.

(5) Праћење и процена система

Праћење и процена система обухвата увођење система за надгледање, са циљем да се процени квалитет пословања током одређеног периода, и да се утврди да ли систем финансијског управљања и контроле адекватно функционише. Праћење и процена система обавља се текућим увидом од стране запослених, самопроцењивањем које спроводе руководиоци и активностима интерне ревизије.

2. Интерна ревизија

Чланом 2 став тачка 51г Закона о буџетском систему интерна ревизија је дефинисана као активност која: 1) пружа независно објективно уверавање и саветодавна активност, са сврхом да допринесе унапређењу пословања организације; 2) помаже организацији да оствари своје циљеве, тако што систематично и дисциплиновано процењује и вреднује управљање ризицима, контроле и управљање организацијом.

Град Прокупље је успоставио интерну ревизију у складу са чланом 82 Закона о буџетском систему и чланом 6 Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у

¹³⁵ „Службени лист Града Прокупља“, број 4/20

¹³⁶ „Службени лист Града Прокупља“, број 4/20

¹³⁷ „Службени лист Града Прокупља“, број 4/20

¹³⁸ „Службени лист Града Прокупља“, број 54/20

¹³⁹ „Службени лист Града Прокупља“, број 54/20

¹⁴⁰ „Службени лист Града Прокупља“, број 33/19

јавном сектору¹⁴¹, који прописују обавезу Града да успостави посебну функционално независну организациону јединицу за интерну ревизију.

Служба за интерну ревизију Града Прокупља основана је као посебна служба Града, функционално и организационо независна од делатности коју ревидира, није део ни једног пословног процеса, односно организационог дела организације, а у свом раду је одговорна непосредно Градоначелнику. Основана је Одлуком о образовању Службе за интерну ревизију Града Прокупља (број 47-7/2020-01 од 24.09.2020. године). У току 2021. и 2022. године Служба за интерну ревизију извршила је контролу: система плата стално запослених у Градској управи Града Прокупља, за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године; система плата/зарада стално запослених у Установи Народна библиотека „Раде Дринац“ из Прокупља, за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године; система јавних набавки за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године; система рачуноводства и извештавања (пописа основних средстава у Установи Дом културе „Радивој Увалић Бата“ из Прокупља, за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године); наменског трошења новчаних средстава додељених на првом и другом конкурсима у 2022. години црквама и верским заједницама; финансирања и суфинансирања програма или пројеката који су од јавног интереса у области социјалне заштите у 2021. и 2022. години (пројекта Народне кухиње и социјалне делатности), по првом и другом конкурсима; финансирања пројеката невладиних организација и удружења грађана из буџета Града, по првом и другом конкурсима у 2021. и 2022. години; суфинансирања пројеката за остваривање јавног интереса у области јавног информисања на територији Града Прокупља, из буџета Града, по првом и другом конкурсима у 2021. и 2022. години.

Град Прокупље је усвојио: Стратешки план рада интерне ревизије за период од 2021. до 2023. године (број 47-18/2020-10 од 22.12.2020); Стратешки план рада интерне ревизије за период од 2022. до 2024. године (број 47-8/2021-10 од 16.12.2021); Годишњи план рада интерне ревизије за 2021. годину (број 47-19/2020-10 од 22.12.2020) и Годишњи план рада интерне ревизије за 2022. годину (број 47-9/2021-10 од 16.12.2021).

Годишње извештаје о обављеним ревизијама и активностима интерне ревизије за 2021. и 2022. годину Град Прокупље је доставио Министарству финансија - Централној јединици за хармонизацију.

¹⁴¹ „Службени гласник РС“, бр. 99/11 и 106/13

Прилог 2 – Јавне набавке

Законом о јавним набавкама уређују се правила поступака јавних набавки које спроводе наручиоци или други субјекти у случајевима одређеним овим законом, ради закључења уговора о јавној набавци добара, услуга или радова, оквирног споразума, као и спровођења конкурса за дизајн.

Сагласно Закључку о спровођењу ревизије (број 400-975/2023-04/1 од 4. маја 2023. године) и Закључку о допуни Закључка о спровођењу ревизије (број 400-975/2023-04/10 од 25. јула 2023. године), ревидирали смо јавне набавке директних корисника буџетских средстава Града Прокупља у периоду од 1. јануара 2021. до 31. децембра 2022. године.

У складу са одредбама члана 49 Закона о јавним набавкама, Град Прокупље је био дужан да посебним актом ближе уреди начин планирања, спровођења поступка јавне набавке и праћења извршења уговора о јавној набавци (начин комуникације, правила, обавезе и одговорности лица и организационих јединица), начин планирања и спровођења набавки на које се Закон не примењује, као и набавки друштвених и других посебних услуга.

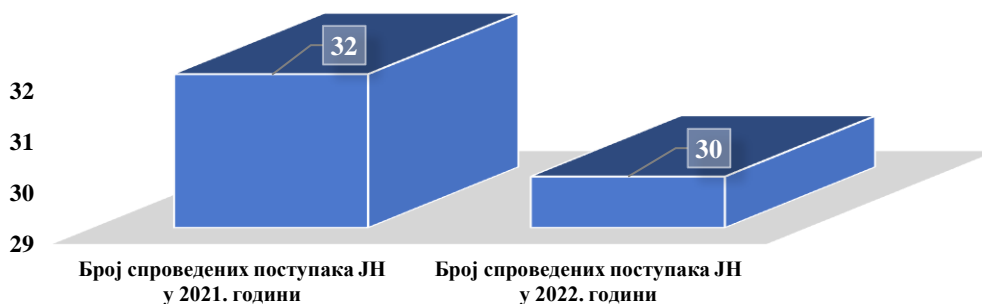
На предлог начелника Градске управе, Градско веће Града Прокупља је донело Правилник о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора (Бр. 06-22/2021-02 од 16.03.2021. године). Исти је објављен на интернет страници Града 18.03.2021. године.

Правилник је намењен свим организационим јединицама у оквиру органа Града Прокупља и свим лицима која учествују у пословима набавки, а која су дужна да га примењују. Осим Градске управе, остали органи Града (као наручиоци) нису посебним актом ближе уредили начин планирања, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора и немају планове јавних набавки, јер је обим потреба за предметима набавки нижи од вредносних прагова прописаних Законом о јавним набавкама. Набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује органи Града су посебно планирали, а начин планирања, спровођења и праћења извршења уговора уређен је јединственим Правилником о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора.

Послове јавних набавки (током 2021. и 2022. године) обављали су запослени у Одсеку за јавне набавке (у оквиру Одељења за привреду и финансије), односно три лица са сертификатом службеника за јавне набавке. У складу са новим Правилником о организацији и систематизацији радних места (из 2023. године), наведени послови су систематизовани у оквиру посебне стручне службе - Службе за јавне набавке.

У ревидираном периоду, Градска управа Града Прокупља је, у складу са утврђеним потребама и планираним средствима у буџету, спровела 32, односно 30 отворених поступака јавних набавки.

Графикон број 1: Спроведени отворени поступци јавних набавки у 2021. и 2022. години



1. Планирање јавних набавки

Чланом 6 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора уређено је да Носилац планирања (Одељење за привреду и финансије), преко Носиоца реализације (Одсека за јавне набавке), доставља Инструкцију за планирање свим организационим јединицама које планирају потребе за набавкама. Наведена инструкција (коју је одобрило одговорно лице наручиоца и саставни је део Правилника – Прилог 1) представља детаљна правила за планирање набавки. Такође, Инструкција садржи методологију и упутства за истраживање тржишта и утврђивање и исказивање потреба за набавкама, као и полазне елементе за планирање потреба (стање залиха, очекиване ванредне активности у наредној планској години и друге податке од значаја за утврђивање потреба за набавкама, попут начина одређивања процењене вредности набавке). На тај начин, унифицира се и стандардизује исказивање потреба за одређеним добрима, услугама и радовима, те одређује која организациона јединица планира које предмете набавки.

Носилац реализације доставља свим организационим јединицама (у електронском облику) заједно са Инструкцијом и Образац за планирање (Прилог 2), најкасније до половине септембра текуће године (у складу са чланом 7 Правилника).

Организационе јединице које планирају набавке, попуњене Обрасце за планирање достављају Носиоцу планирања најкасније до краја октобра, а изузетно стварне потребе за набавкама могу доставити и накнадно, најкасније до тренутка усклађивања са предлогом буџета ЈЛС (како је уређено чланом 8 Правилника).

У складу са чланом 9 Правилника, организационе јединице исказују своје стварне потребе: 1) узимајући у обзир стање залиха и постојеће информације и базу података о добављачима и закљученим уговорима; 2) на основу испитивања претходних искустава у набавци истог предмета; 3) на основу истраживања тржишта и 4) код набавки радова и у складу са пројектном документацијом (предмером и предрачуном радова).

Истим чланом је уређено и да се истраживање тржишта врши: прикупљањем информација о начину задовољавања конкретне потребе, упоређивањем цена на тржишту, квалитета, периода гаранције, начина и трошкова одржавања и др. Наведене активности се спроводе путем истраживања на интернету, испитивањем искустава других наручилаца и на други погодан начин, имајући у виду сваки појединачни предмет набавке. Организационе јединице које планирају набавке могу да траже или да узму у обзир савет независних стручњака, надлежних органа или привредних субјеката у вези са припремом и спровођењем поступка јавне набавке, под условом да се тиме не нарушавају начела обезбеђења конкуренције и забране дискриминације, једнакости привредних субјеката и транспарентности.

У вези са наведеним, а сагласно члану 29 став 1 Закона о јавним набавкама, процењена вредност јавне набавке мора бити објективна, заснована на спроведеном испитивању и истраживању тржишта предмета јавне набавке, које укључује проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања и сл. и мора да буде валидна у време покретања поступка. Такође, начин одређивања процењених вредности добара, услуга и радова прописан је чл. 32-34 Закона о јавним набавкама. Одређивање процењене вредности предмета јавне набавке не може да се врши на начин који има за циљ избегавање примене овог закона, нити у том циљу може да се врши подела предмета јавне набавке на више набавки.

Након разматрања достављених предлога и планова и провере њихове усклађености и оправданости, одговорно лице органа Града доноси план набавки по усвајању буџета (у складу са чл. 10-13 Правилника). Годишњи план јавних набавки мора да садржи податке о предмету јавне набавке и CPV ознаку, процењену вредност, врсту поступка и оквирно време покретања поступка, како је одређено чланом 88 Закона. Сагласно наведеном члану Закона, као и члану 14 Правилника, наручилац је дужан да план јавних набавки објави на Порталу јавних набавки и на својој интернет страници у року од десет дана од дана доношења.

Дужност наручиоца да у писаној форми евидентира и документује све радње током планирања, спровођења поступка и извршења уговора о јавној набавци прописана је чланом 41 став 1 Закона о јавним набавкама. Такође, у члану 17 Правилника се наводи да се у писаној или електронској форми евидентирају и документују све радње током планирања, спровођења поступка и извршења уговора о јавној набавци. У фази планирања, наведене радње врши носилац планирања, у поступку јавне набавке комисија за јавну набавку, односно лице које спроводи поступак, а у фази праћења реализације уговора о набавци, лице, односно организациона јединица која је задужена за праћење реализације уговора.

У поступку ревизије утврђено је да је Одсек за јавне набавке, у предвиђеном року, доставио инструкције и обрасце за планирање свим организационим јединицама које планирају потребе за набавкама, са позивом да искажу потребе на приложеном обрасцу, у циљу израде плана јавних набавки.

На основу добијених инструкција за планирање, организационе јединице су доставиле попуњене и потписане обрасце са исказаним потребама за 24 поступка у 2021. и 20 поступака јавних набавки у 2022. години, док за осам поступака у 2021. и десет поступака јавних набавки у 2022. години нису достављени попуњени и потписани обрасци са исказаним потребама, како је предвиђено чланом 8 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора.

Анализом начина утврђивања и исказивања потреба, уочено је да су потребне количине углавном исказане:

- ✓ на основу потрошње истих или сличних добара, односно извршења истих или сличних услуга у претходној години, уз сагледавање евентуалних промена и кретања цена на тржишту (прегледима путем интернета), као и сагледавањем количина и цена из истих или сличних јавних набавки објављених на Порталу јавних набавки;
- ✓ на основу непосредног контакта са другим наручиоцима, који су спроводили исте или сличне набавке;
- ✓ на основу предмера и предрачуна из пројектно-техничке документације (код набавки радова);
- ✓ на основу потписаних уговора између Града Прокупља и међународних организација или министарстава, а који су садржали спецификације са количинама потребних добара/услуга/радова, у складу са одобреним и расположивим финансијским средствима.

Након дефинисања објективних потреба у квантитативном и квалитативном обиму, организационе јединице су вршиле истраживање тржиште, у циљу прикупљања потребних информације за израду плана јавних набавки. Имајући у виду да се план јавних набавки доноси на крају године за наредну, или почетком године за текућу, као и да поступак јавне набавке може да буде покренут месецима након доношења плана, поступак истраживања тржишта би требало вршити у континуитету.

Увидом у достављену документацију, утврђено је да је истраживање тржишта (у смислу провере цена добара и услуга, као и потенцијалних понуђача) спроведено за 48 јавних набавки (у 2021. и 2022. години), док су за радове коришћене вредности из пројектно-техничке документације. Процедура предвиђена интерним актом није испоштована за осам набавки у 2021. и за шест набавки у 2022. години.

Такође, приликом истраживања тржишта, ни за једну од набавки нису прикупљане информације о карактеристикама и квалитету добара и услуга, гарантном року за исправно функционисање, роковима испоруке услуга, добара и/или извођења радова, а изостао је и континуитет у испитивању и истраживању тржишта, како је предвиђено чланом 9 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора.

У поступку ревизије утврђено је и да су организационе јединице које планирају потребе, користиле следеће приступе ради одређивања процењене вредности јавних набавки:

- ✓ на основу претходних искустава у набавци и цена добијених у поступку јавне набавке у претходној години, односно, на основу потрошње у претходној години и расположивих финансијских средстава (приликом набавки које се понављају сваке буџетске године: горива, лож уља, канцеларијског материјала, рачунарске опреме и ауто делова);
- ✓ на основу усменог контактирања три локалне фирме које се баве том врстом посла, где је узет неки просек и помножен са количином материјала која треба да се откопа и одвезе (приликом набавки радова на: текућим поправкама и одржавању осталих објеката; одржавању градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката);
- ✓ на основу предмера и предрачуна из пројектно-техничке документације, коју су доставиле пројектантске куће, као и стручна лица – пројектанти из Јавног предузећа за урбанизам и уређење Града (приликом набавки: асфалтирања некатегорисаних путева у селу Горња Стражава и Доње Кординце; пројектовања и уградње система видео надзора на територији Града Прокупља; изградње монтажно-демонтажне летње позорнице на цитадели Тврђаве на брду Хисар; радова на санацији паркета Спортске дворане; грађевинских и грађевинско-занатских радова на замени фасадне столарије на згради Општине; изградње и осветљења игралишта за децу; радова на санацији и реконструкцији градских улица у Прокупљу; радова на поправци сеоских путева; радова на проширењу поља уличне расвете у селима; радова на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу; реконструкције постојеће трафостанице у оквиру Медицинског центра; капиталног одржавања сеоских улица у Доњој Стражави, Новом селу и Губетину; изградње саобраћајница и паркинга око стамбене зграде у КО Прокупље; радова на поправци путева на територији Града Прокупља; текућих поправки и одржавања осталих објеката, одржавања градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката);
- ✓ на основу предмера и предрачуна из пројектно-техничке документације, а у складу са закљученим уговорима између Града и министарстава, односно, међународних организација (приликом набавки: радова на адаптацији и опремању кабинета за кројење и шивење за потребе Техничке школе „15. мај“; радова на санацији и адаптацији трим стазе на Хисару, као и радова на унапређењу доступности културних добара на брду Хисар реконструкцијом пута др Алекса Савић);
- ✓ на основу спецификације услуга из концесионог акта (концесија за градски превоз);
- ✓ на основу усменог контактирања фирми које се баве предметним услугама и претходних сличних набавки које је Град спроводио (приликом набавки: услуга стручног надзора; услуга израде софтвера за електронско фактурисање; услуга израде Друге измене и допуне Плана генералне регулације; услуга израде пројектно-техничке документације за доградњу, реконструкцију и санацију Основне школе „9. октобар“ и Основне школе „Ћићко“; електричне енергије);
- ✓ на основу Плана зимског одржавања, предмера и предрачуна предметних радова и усменог контактирања фирми које се баве том врстом посла, након чега је израчунат просек и помножен са количином материјала и радних сати (приликом набавке радова зимског одржавања локалних путева на територији Града Прокупља);
- ✓ на основу усменог контактирања фирми које се баве том врстом посла (приликом набавки: парковске опреме и мобилијара за образовне установе у Прокупљу; обавезних уџбеника за ученике I разреда основних школа на територији Града Прокупља; намештаја за Гимназију у Прокупљу; прехрамбених пакета за пензионере; промо материјала; пројектора; наградног летовања за ученике основних школа; услуга узорковања хемијског испитивања пољопривредног земљишта; реквизиата и опреме за Спортску халу; новогодишњих пакетића).

Полазећи од законских одредби да процењена вредност јавне набавке мора бити објективна, заснована на спроведеном испитивању и истраживању тржишта (које укључује проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања и сл.) и да мора бити валидна у време покретања поступка, извршили смо увид у достављену документацију и анализирали однос процењених и уговорених вредности.

Утврђено је да је у ревидираном периоду код 15 поступака јавних набавки дошло до значајних одступања процењене у односу на уговорену вредност.

Табела број 1: Преглед значајних одступања процењене у односу на уговорену вредност

у динарима

Р. бр	Позиција из Плана ЈН	Интерна ознака ЈН	Предмет јавне набавке	Процењена вредност ЈН без ПДВ	Уговорена вредност без ПДВ	Одступање
1	2	3	4	5	6	7=5-6
1	3	401-13/21-04	Концесија за финансирање, управљање и обављање комуналних делатности везаних за паркинг места, чистоћу града, градске тржнице и градско зеленило у Граду Прокупљу	630.000.000	636.363.636	(6.363.636)
Укупно за јавне набавке у 2021. години (за одступања већа од један милион динара-уговорена већа од процењене вредности)				630.000.000	636.363.636	(6.363.636)
2	15	401-67/21-04	Унапређење доступности културних добара на брду Хисар реконструкцијом пута др Алекса Савић	16.763.617	11.823.613	4.940.004
3	8	401-106/21-04	Санација улице Милоша Обилића	7.701.575	6.439.350	1.262.225
4	17	401-105/21-04	Извођење радова на поправци пута у Доњој Јошаници и у Горњем Кординцу на територији Града Прокупља	13.817.200	10.831.060	2.986.140
5	29	401-153/21-04	Капитално одржавање сеоских улица у Доњој Стражави, Новом селу и Губетину	6.137.850	4.995.660	1.142.190
6	30	401-157/21-04	Радови на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији постојеће трафостанице у оквиру Медицинског центра	4.895.341.972	4.877.711.318	17.630.654
7	28	401-154/21-04	Капитално одржавање улица Дринске и Зорана Радмиловића	7.478.398	5.960.730	1.517.668
8	33	401-173/21-04	Радови на проширењу поља уличне расвете у селима: Доња Коњуша, Бабин Поток, Концељ, Туровац, Здравине, Горња Топоница, Цигољ и Булатовац	4.326.865	2.411.450	1.915.415
9	35	401-184/21-04	Радови на санацији и реконструкцији градских улица у Прокупљу: Јована Дучића, Краља Милана, Стојана Новаковића и Вишњица	24.641.267	21.287.515	3.353.752
10	36	401-185/21-04	Поправка сеоских путева на територији града Прокупља: Горња Стражава, Горња Трнава, Доња Речина, Бумбурек, Доње Кординце, Булатовац, Губетин 2, Баботинац, Рељинац, Мала Плана, Костеница (Ново село, Микуловац)	35.864.250	28.488.700	7.375.550
Укупно за јавне набавке у 2021. години (за одступања већа од један милион динара-процењена већа од уговорене вредности)				5.012.072.994	4.969.949.396	42.123.598
11	9	401-22/22-04	Прехрамбени пакети за пензионере Града Прокупља	12.394.340	10.052.058	2.342.282
12	10	401-32/22-04	Изградња и осветљење игралишта за децу	10.219.240	8.231.400	1.987.840
13	14	401-54/22-04	Радови на поправци путева у селима на територији Прокупља	14.769.400	11.833.550	2.935.850
14	15	401-75/22-04	Грађевински и грађевинско-занатски радови на замени фасадне столарије зграде Општине	47.897.834	46.777.778	1.120.056
15	25	401-117/22-04	Друга измена и допуна Плана генералне регулације Прокупља	2.916.667	1.677.200	1.239.467
Укупно за јавне набавке у 2022. години (за одступања већа од један милион динара-процењена већа од уговорене вредности)				88.197.481	78.571.986	9.625.495
Свега (за одступања већа од један милион динара)				5.730.270.475	5.684.885.018	45.385.457

Узрок неадекватног одређивања процењених вредности јавних набавки је изостанак континуитета у испитивању и истраживању тржишта, као и неприкупљање свих потребних информација на тржишту, што је за последицу имало закључене уговоре чија се вредност значајно разликује у односу на процењене вредности.

У 2021. години, у плановима јавних набавки, планирана су добра, услуге и радови у укупном износу од 5.908.417.002 динара и то кроз 36 поступака јавних набавки, док су у 2022. години планирана 32 поступка, у вредности од 535.287.534 динара.

Планове јавних набавки донела је Градска управа, док остали органи Града (као наручиоци) нису доносили планове, јер су процењене вредности планираних предмета набавки ниже од вредносних прагова утврђених Законом о јавним набавкама.

Током ревидираног периода, долазило је до измена планова јавних набавки више пута у току године, углавном због додавања нових поступака. Услед непоштовања прописаних процедура за исказивање потреба, планови јавних набавки нису сачињени на основу претходно јасно утврђених и исказаних стварних потреба, како је уређено чл. 10-13

Правилника. Последица тога су измене и допуне планова јавних набавки, којих је у 2021. години било 18, уз 11% нереализованих поступака од укупно планираних. У 2022. години, планови јавних набавки претрпели су 16 измена и допуна, уз 6% нереализованих поступака од укупно планираних, као и три поступка која су обустављена (услед неприбављања ниједне понуде, недостатака у конкурсној документацији и недостављања потпуне документације). Неспровођење планираних поступака јавних набавки може да има за последицу неискоришћеност одређених средстава у буџету, која су могла бити планирана за друге намене, чиме нису задовољене стварне потребе наручиоца.

Табела број 2: Број планираних, спроведених, неспроведених и обустављених поступака и измена плана ЈН

Број набавки	2021. година	2022. година	Укупно
Број планираних набавки	36	32	68
Број спроведених набавки	32	27	59
Број обустављених поступака	0	3	3
Број неспроведених набавки	4	2	6
Измена плана у току године	18	16	34

Упоредивањем укупне процењене вредности свих планираних јавних набавки са уговореним износом по спроведеним поступцима јавних набавки, утврђено је да је у 2021. години, уговорена вредност износила 99% процењене вредности свих јавних набавки, док се у 2022. години, учешће уговорене вредности у укупно процењеној вредности смањило на 82%.

Табела број 3: Планирани и извршени поступци јавних набавки у 2021. и 2022. години

Поступци	2021. година			2022. година		
	Број поступака	Процењена вредност	Уговорена вредност без ПДВ-а	Број поступака	Процењена вредност	Уговорена вредност без ПДВ-а
Спроведени	32	5.888.382.037	5.848.958.671	27	445.733.603	433.607.533
Неспроведени	4	20.034.965	0	2	37.766.666	0
Обустављени	0	0	0	3	47.374.264	0
Укупно	36	5.908.417.002	5.848.958.671	32	530.874.533	433.607.533

Стављањем у однос процењене вредности спроведених поступака јавних набавки са уговореном вредношћу у ревидираном периоду, утврђено је да је у 2021. години уговорена вредност износила 99% процењене вредности спроведених поступака јавних набавки, док је у 2022. години, тај однос смањен на 97%.

Табела број 4: Кретање уговорене вредности у односу на процењене вредности јавних набавки

Година	Укупна процењена вредност ЈН	Процењена вредност спроведених набавки	Уговорена вредност без ПДВ-а	%	
1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)
2021. година	5.908.417.002	5.888.382.037	5.848.958.671	99	99
2022. година	530.874.533	445.733.603	433.607.533	82	97

У поступку ревизије, на основу обављених интервјуа са одговорним лицима и увидом у расположиву документацију за узорковане поступке јавних набавки, утврђено је да радње утврђивања процењене вредности нису на потпун и свеобухватан начин евидентирани и документовани, како је одређено чланом 41 став 1 Закона о јавним набавкама и чланом 17 став 1 Правилника.

Откривене неправилности:

- На основу добијених инструкција за планирање, организационе јединице Градске управе су доставиле попуњене и потписане обрасце са исказаним потребама за 24 поступка у 2021. и 20 поступака јавних набавки у 2022. години, док за осам поступака у 2021. и десет поступака јавних набавки у 2022. години нису достављени попуњени и потписани обрасци са исказаним потребама, што није у складу са чланом 8 Правилника о ближе уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора.

- Истраживање тржишта у смислу провере цена добара и услуга, као и потенцијалних понуђача, организационе јединице Градске управе су спровеле за 48 јавних набавки (у 2021. и 2022. години), док су за радове коришћене вредности из пројектно-техничке документације. Истраживање тржишта није спроведено за осам набавки у 2021. и за шест набавки у 2022. години. Информације о карактеристикама и квалитету добара и услуга, гарантном року за исправно функционисање, роковима испоруке услуга, добара и/или извођења радова, нису прикупљане ни за једну од набавки, а изостао је и континуитет у испитивању и истраживању тржишта. Наведено поступање није у складу са чланом 9 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора.

- Процењена вредност није адекватно и објективно одређена, и није била валидна у време покретања поступака код 15 јавних набавки спроведених у 2021. и 2022. години, услед чега је дошло до значајних одступања процењене у односу на уговорену вредност (односно за 51.749.093 динара је процењена вредност утврђена у већем износу од уговорене вредности и за 6.363.636 динара је уговорена вредност била већа од процењене вредности), што није у складу са чланом 29 став 1 Закона о јавним набавкама.

- Услед непоштовања прописаних процедура за исказивање потреба, планови јавних набавки нису сачињени на основу претходно јасно утврђених и исказаних стварних потреба, што је довело до великог броја измена и допуна истих (18 измена у 2021. и 16 измена у 2022. години), као и до неискоришћености одређених средстава у буџету, која су могла бити планирана за друге намене. Наведено поступање није у складу са чл. 10-13 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора.

- У поступку планирања набавки, радње утврђивања процењене вредности нису на потпун и свеобухватан начин евидентирани и документовани, што није у складу са чланом 41 став 1 Закона о јавним набавкама и чланом 17 став 1 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора.

Препорука број 4

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да организационе јединице, у поступку планирања набавки, достављају попуњене и потписане обрасце са исказаним потребама, у складу са чланом 8 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора.

Препорука број 5

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да испитивање и истраживање тржишта спроводе у континуитету, прикупљањем информација о начину задовољавања конкретних потреба, упоређивањем цена на тржишту, квалитета, периода гаранције, начина и трошкова одржавања, у складу са чланом 9 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора.

Препорука број 6

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да процењене вредности предмета јавних набавки одређују објективно, на основу континуираног испитивања и истраживања тржишта, како би иста била валидна у време покретања поступка, у складу са чланом 29 став 1 Закона о јавним набавкама.

Препорука број 7

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да планове набавки доносе на основу реално утврђених потреба, према приоритетима и одређеним средствима у буџету, у складу са чл. 10-13 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора.

Препорука број 8

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да у поступку планирања набавки евидентирају и документују све радње приликом утврђивања процењене вредности, у складу са чланом 41 став 1 Закона о јавним набавкама и чланом 17 став 1 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора.

2. Спровођење поступака јавних набавки

У 2021. години Град Прокупље је спровео 32 отворена поступка јавних набавки, након којих су закључени уговори у вредности од 5.848.958.671 динар без ПДВ-а, односно 6.954.891.597 динара са ПДВ-ом. Укупна вредност закључених уговора у 2022. години износила је 433.607.533 динара без ПДВ-а, односно 519.444.083 динара са ПДВ-ом, након спроведених 27 поступака јавних набавки.

Истичемо да је у 2021. години Град Прокупље закључио Споразум о заједничком спровођењу јавне набавке на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији постојеће трафостанице у оквиру Медицинског центра са Канцеларијом за јавна улагања Владе Републике Србије, чија је процењена вредност износила 4.895.341.972 динара без ПДВ-а. Након спроведеног поступка закључен је Уговор у вредности од 4.877.711.318 динара без ПДВ-а, односно 5.853.253.582 динара са ПДВ-ом.

У табелама које следе приказане су укупне вредности уговора закључених у поступцима јавних набавки у 2021. и 2022. години које је Град Прокупље спровео самостално, као и узорковане вредности уговора и утврђене неправилности у узорку.

Табела број 5: Преглед неправилно самостално спроведених поступака јавних набавки у 2021. години

у динарима

Корисник буџетских средстава	Вредност закључених уговора након самостално спроведених поступака јавних набавки са ПДВ-ом						
	Укупно	Узоркована вредност	Утврђена неправилност у узорку			% Учешће 5/3	% учешће 3/2
			Укупно	Материјално значајне неправилности	Остале неправилности		
1	2	3	4	5	6	7	8
Градска управа	1.101.638.015	1.062.533.329	367.438.121	367.438.121	-	35%	96%
Укупно у 2021.	1.101.638.015	1.062.533.329	367.438.121	367.438.121	-	35%	96%

Табела број 6: Преглед неправилно самостално спроведених поступака јавних набавки у 2022. години

у динарима

Корисник буџетских средстава	Вредност закључених уговора након спроведених поступака јавних набавки са ПДВ-ом						
	Укупно	Узоркована вредност	Утврђена неправилност у узорку			% Учешће 5/3	% учешће 3/2
			Укупно	Материјално значајне неправилности	Остале неправилности		
1	2	3	4	5	6	7	8
Градска управа	519.444.083	487.980.485	301.760.903	301.760.903	-	62%	94%
Укупно у 2022.	519.444.083	487.980.485	301.760.903	301.760.903	-	62%	94%

У поступку ревизије јавних набавки за 2021. и 2022. годину, ревидирали смо 34 поступка, укупне уговорене вредности од 6.223.340.022 динара без ПДВ-а, од чега је 19 поступака спроведено у 2021. години (уговорене вредности од 5.816.186.063 динара без ПДВ-а), а 15 поступака у 2022. години (уговорене вредности од 407.153.959 динара без ПДВ-а)

Град Прокупље је у 2021. години спровео једну јавну набавку заједно са Канцеларијом за јавна улагања Владе Републике Србије (уговорене вредности од 4.877.711.318 динара без ПДВ-а). Уговорена вредност за 18 узоркованих поступака јавних набавки, које је Град Прокупље спровео самостално у 2021. години, износила је 938.474.745 динара без ПДВ-а, а уговорена вредност за 15 узоркованих поступака јавних набавки, које је Град Прокупље спровео самостално у 2022. години, износила је 407.153.959 динара без ПДВ-а

У наставку дајемо преглед ревидираних поступака са процењеним и уговореним вредностима, извршеним плаћањима и утврђеним основом неправилности:

Извештај о ревизији правилности пословања код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља, у делу који се односи на јавне набавке у 2021. и 2022. години и расходе за запослене у 2022. години

Табела број 7: Преглед ревидираних поступака јавних набавки у 2021. и 2022. години

Р. бр	Позиција из Плана ЈН	Предмет јавне набавке	Процењена вредност ЈН	Назив добављача/ извођача	Број уговора	Датум уговора	Период важења уговора	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом	у динарима	
										Укупно извршена плаћања без ПДВ	Укупно извршена плаћања са ПДВ
1	30	Радови на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији постојеће трафостанице у оквиру Медицинског центра	4.895.341.972	Носилац посла „A.R.J Technology” д.о.о. Нови Сад, са члановима групе	401-157/21-04	13.10.2022	548 дана	4.877.711.318	5.853.253.582	0	0
УКУПНО У 2021. ГОДИНИ (заједничка јавна набавка)			4.895.341.972					4.877.711.318	5.853.253.582	0	0
2	31	Услуге стручног надзора над извођењем радова на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији постојеће трафостанице у оквиру Медицинског центра – II фаза	52.000.000	Носилац посла „Almis Company” д.о.о. Београд, са члановима групе	401-161/21-04	21.04.2022	18 месеци	51.939.000	62.326.800	0	0
3	3	Избор концесионара коме се поверава обављање комуналне делатности градско-приградског превоза путника на територији Града Прокупља по моделу јавно приватног партнерства са елементима концесије	630.000.000	„FLIX A BUS“ д.о.о. Београд	401-13/21-04	30.09.2022	120 месеци	636.363.636	700.000.000	10.607.273	11.668.000
4	5	Текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљење ударних рупа и напасање путева на територији Града Прокупља – оквирни споразум	100.000.000	Носилац посла „ABM Putogradnja“ д.о.о. Мрамор, са члановима групе	401-37/21-04	27.05.2021	36 месеци	100.000.000	120.000.000	99.764.231	119.717.077
5	36	Поправка сеоских путева на територији Града Прокупља: Горња Стражава, Горња Трнава, Доња Речица, Бумбурек, Доње Кординце, Булатовац, Губетин 2, Баботинац, Рељинац, Мала Плана, Костеница, Ново село и Микуловац	35.864.250	СЗР „Тасић Коп“ Прокупље	401-185/21-04	14.02.2022	10 месеци	28.488.700	34.186.440	28.462.778	34.155.333
6	13	Електрична енергија за јавну расвету на територији Града Прокупља	30.558.334	ЈП „ЕПС“ Београд	401-33/21-04	05.04.2021	12 месеци	30.558.334	36.670.000	27.341.071	32.809.285
7	35	Радови на санацији и реконструкцији градских улица у Прокупљу: Јована Дучића, Краља Милана, Стојана Новаковића и Вишњичка	24.641.267	„Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце	401-184/21-04	31.01.2022	8 месеци	21.287.515	25.545.018	21.278.508	25.534.209
8	15	Радови за унапређење доступности културних добара на брду Хисар реконструкцијом пута др Алекса Савић	16.763.617	„Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце	401-67/21-04	28.06.2021	6 месеци	11.823.613	14.188.335	11.823.004	14.187.605
9	17	Извођење радова на поправци пута у Горњем Кординцу и Доњој Јошаници	6.247.000	„ABM Putogradnja“ д.о.о. Мрамор	401-105/21-04	18.08.2021	5 месеци	4.847.550	5.817.060	4.847.750	5.817.300
			7.570.200		401-105/21-04			18.08.2021	5.983.510	7.180.212	5.983.500
10	25	Зимско одржавање локалних путева на територији Града Прокупља у 2021/2022 години	3.000.000	„Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце	401-147/21-04	03.12.2021	7 месеци	3.000.000	3.600.000	130.909	144.000
			4.000.000	СГАР „Мандић коп“ Прокупље	401-147/21-04	30.11.2021		4.000.000	4.800.000	2.761.000	3.313.200
			3.000.000	„Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце	401-147/21-04	03.12.2021		3.000.000	3.600.000	300.000	330.000
11	8	Санација улице Милоша Обилића	7.701.575	СЗР „Тасић Коп“ Прокупље	401-106/21-04	23.08.2021	5 месеци	6.439.350	7.727.220	5.519.630	6.623.556

Извештај о ревизији правилности пословања код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља, у делу који се односи на јавне набавке у 2021. и 2022. години и расходе за запослене у 2022. години

Р. бр	Позиција из Плана ЈН	Предмет јавне набавке	Процењена вредност ЈН	Назив добављача/ извођача	Број уговора	Датум уговора	Период важења уговора	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом	Укупно извршена плаћања без ПДВ	Укупно извршена плаћања са ПДВ
12	28	Капитално одржавање улице Дринске и Зорана Радмиловића	7.478.398	„Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце	401-154/21-04	20.12.2021	10 месеци	5.960.730	7.152.876	5.960.206	7.152.247
13	20	Изградња игралишта за децу „Срећна долина“ и „Школица“ у Прокупљу	7.236.038	„АSА-СО“ д.о.о. Прељина	401-111/21-04	30.08.2021	6 месеци	6.547.606	7.857.127	6.547.606	7.857.127
14	29	Капитално одржавање сеоских улица у Доњој Стражави, Новом селу и Губетину	6.137.850	„АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор	401-153/21-04	10.12.2021	12 месеци	4.995.660	5.994.792	4.995.660	5.994.792
15	14	Израда посебне конструкције за постављање мобилијара и санације оградe око игралишта објекта „Радост“	5.322.540	„АSА-СО“ д.о.о. Прељина	401-126/21-04	30.09.2021	8 месеци	5.166.610	6.199.932	5.166.410	6.199.692
16	34	Услуга израда софтвера за електронско фактурисање	3.333.333	„Досоор“ д.о.о. Београд	401-178/21-04	31.12.2021	6 месеци	3.180.000	3.816.000	3.180.000	3.816.000
17	12	Набавка рачунарске опреме за потребе Градске управе Града Прокупља	1.750.000	„НРГ Систем“ д.о.о. Београд	401-21/21-04	01.03.2021	12 месеци	1.726.264	2.071.517	1.651.295	1.981.554
18	11	Набавка горива за потребе службених возила Градске управе Града Прокупља	1.500.000	„ЕКО Србија“ АД Београд	401-44/21-04	06.04.2021	12 месеци	1.500.000	1.800.000	1.500.000	1.800.000
19	11	Набавка горива за потребе службених возила Градске управе Града Прокупља	1.666.667	„ЕКО Србија“ АД Београд	401-148/21-04	29.11.2021	12 месеци	1.666.667	2.000.000	1.668.428	2.002.113
УКУПНО У 2021. ГОДИНИ (поступци спроведени самостално)			955.771.069					938.474.745	1.062.533.329	249.489.259	298.283.290
СВЕ УКУПНО У 2021. ГОДИНИ			5.851.113.041					5.816.186.063	6.915.786.911	249.489.259	298.283.290
1	23	Текуће поправке и одржавање градских улица, локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији Града Прокупља-оквирни сп.	125.000.000	„АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор	401-109/22-04	20.10.2022	36 месеци	125.000.000	150.000.000	16.931.000	20.317.200
2	27	Пројектовање, набавка и уградња система видео надзора на територији Града Прокупља	101.647.860	„Macchina Security“ д.о.о. Београд	401-142/22-04	09.02.2023	48 месеци	101.600.480	121.920.576	0	0
3	15	Грађевински и грађевинско-занатски радови на замени фасадне столарије зграде Општине Прокупље	47.897.834	Извођач радова „Аrhikom“ д.о.о. Нови Сад, са групом понуђача	401-75/22-01	14.07.2022	365 дана	46.777.778	56.133.333	21.050.000	21.050.000
4	11	Набавка електричне енергије за јавну расвету на територији Града Прокупља	30.558.333	ЈП „ЕПС“ Београд	401-43/22-04	19.04.2022	12 месеци	30.558.333	36.670.000	23.884.189	28.661.027
5	20	Изградња монтажне демонтажне летње позорнице на цитадели Тврђаве на брду Хисар	16.766.500	Носилац посла „МВ Стовариште“ Прокупље са чланом групе	401-98/22-04	06.09.2022	6 месеци	16.700.925	20.041.110	16.687.605	20.025.126
6	14	Радови на поправци путева у селима на територији града Прокупља	14.769.400	„Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце	401-54/22-04	09.05.2022	6 месеци	11.833.550	14.200.260	0	0
7	28	Зимско одржавање локалних путева на територији Града Прокупља у 2022/2023 години	3.000.000	СЗР „Тасић Коп“ Прокупље	401-140/22-04 партија 1	05.12.2022	7 месеци	3.000.000	3.600.000	0	0
			4.500.000	СГАР „Мандић коп“ Прокупље	401-140/22-04 партија 2	24.11.2022		4.500.000	5.400.000	0	0
			3.000.000	Носилац посла СЗР „Маре Транскоп“ Доња Стражава са чланом групе	401-140/22-04 партија 3	05.12.2022		3.000.000	3.600.000	0	0
			2.900.000	„Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце	401-140/22-04 партија 4	24.11.2022		2.900.000	3.480.000	0	0
			1.666.667	„Деметра РБ“ д.о.о. Београд	401-140/22-04 партија 5	24.11.2022		1.666.667	2.000.000	0	0
8	21	Радови на санацији паркета спортске дворане	12.446.000	„Musculus“ д.о.о. Београд	401-104/22-04	31.08.2022	6 месеци	12.445.000	14.934.000	12.445.000	14.934.000

Извештај о ревизији правилности пословања код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља, у делу који се односи на јавне набавке у 2021. и 2022. години и расходе за запослене у 2022. години

Р. бр	Позиција из Плана ЈН	Предмет јавне набавке	Процењена вредност ЈН	Назив добављача/ извођача	Број уговора	Датум уговора	Период важења уговора	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом	Укупно извршена плаћања без ПДВ	Укупно извршена плаћања са ПДВ
9	9	Прехрамбени пакети за пензионере Града Прокупља	12.394.340	„Попадић комерц“ д.о.о. Крагујевац	401-22/22-04	28.02.2022	3 месеца	10.052.058	11.458.206	10.052.058	11.458.206
10	10	Изградња и осветљење игралишта за децу (партије 1 и 2)	10.219.240	„АSА-СО“ д.о.о. Прельина	401-32/22-04	22.03.2022	8 месеци	7.476.905	8.972.286	7.476.905	8.972.286
				„NimeI“ СЗР Крушевац	401-32/22-04	23.03.2022	8 месеци	754.495	905.393	724.194	724.194
11	31	Израда пројектно-техничке документације за доградњу, реконструкцију, санацију и адаптацију зграда за основно образовање „9. октобар“ и „Ратко Павловић Ћићко“	9.930.000	„Капа Пројект“ д.о.о Ниш „Крип-Инжењеринг“ д.о.о Београд Студио „А&D Architects“ д.о.о Београд	401-156/22-04	12.02.2023	90 дана	9.900.000	11.880.000	0	0
12	24	Адаптација и санација трим стазе око брда Хисар у Прокупљу	7.914.881	СЗР „Маре Транскоп“ Доња Стражава са чл. Гр.	401-118/22-04	11.10.2022	30 дана	6.937.071	8.324.485	6.933.564	8.320.277
13	29	Асфалтирање некатегорисаних путева у селу Горња Стражава и Доње Кординце	4.653.910	СЗР „Тасић Коп“ Прокупље	401-146/22-04	12.12.2022	5 месеци	3.989.030	4.786.836	0	0
14	3	Лож уље за потребе Градске управе Града Прокупља за 2022-2023. годину	4.166.667	„Кнез Петрол“ д.о.о Београд	401-108/22-04	12.09.2022	12 месеци	4.166.667	5.000.000	3.192.750	3.831.300
15	26	Набавка реквизита и опреме за спортску халу „Др Зоран Ђинђић“ у Прокупљу	3.984.000	„Muskulus“ д.о.о Београд	401-143/22-04	25.11.2022	30 дана	3.895.000	4.674.000	3.895.000	4.674.000
СВЕ УКУПНО У 2022. ГОДИНИ			417.415.632					407.153.959	487.980.485	123.272.265	142.967.616
СВЕ УКУПНО У 2021. и 2022. ГОДИНИ (поступци спроведени самостално)			1.373.186.701					1.345.628.704	1.550.513.814	372.761.524	441.250.906
СВЕГА			6.268.528.673					6.223.340.022	7.403.767.396	372.761.524	441.250.906

А) Спровођење поступака јавних набавки у 2021. години

1. Радови на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији постојеће трафостанице у оквиру Медицинског центра (заједнички спроведена јавна набавка)

Табела број 8: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 4.895.341.972 динара					
Подаци о апропријацији у буџету:					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-157/21-04 од 04.11.2021. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Две понуде			Група понуђача: Носилац посла „A.R.J Technology” д.о.о. Нови Сад Група понуђача: „Termomont” д.о.о. Београд, са члановима групе		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-157/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
12.09.2022.	16.09.2022.	Заменик начелника Градске управе Града Прокупља	Носилац посла „A.R.J Technology” д.о.о. Нови Сад, са члановима групе	4.877.711.318 динара	5.853.253.582 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-157/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
13.10.2022.	19.10.2022.	Градоначелник		5.853.253.582 динара	
Извршени издаци по уговору:					
Плаћања је вршила Канцеларија за управљање јавним улагањима директно на рачун Извођача радова					

У складу са чланом 80 став 1 Закона о јавним набавкама којим је одређено да „наручиоци могу заједнички да спроведу одређени поступак јавне набавке или један наручилац може да овласти другог наручиоца да у његово име и за његов рачун спроведе поступак јавне набавке или предузме одређене радње у том поступку, у ком случају су дужни да посебним споразумом утврде своја права и обавезе“, Град Прокупље је закључио Споразум о заједничком спровођењу јавне набавке на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији постојеће трафостанице у оквиру Медицинског центра (број: 401-155/2021-01-1 од 04.11.2021. године) са Канцеларијом за управљање јавним улагањима Владе Републике Србије из Београда. Потписници Споразума су се сагласили:

✓ да је Влада Републике Србије донела Програм обнове и унапређења објеката јавне намене у јавној својини у области образовања, здравства и социјалне заштите, Закључком (05-Број: 351-3817/2016 од 8. априла 2016. године), као и низ измена и допуна Програма, од којих су последње измене и допуне донете Закључком (05 Број: 351-1100/2019 од 7. фебруара 2019);

✓ да је Програмом предвиђено да инвеститорска права, у име и за рачун Републике Србије, за реализацију пројеката који се односе на објекте који су у својини Републике, до правоснажности употребне дозволе, врши јединица локалне самоуправе на чијој територији се налази објекат јавне намене у јавној својини у области образовања, здравства и социјалне заштите и спорта;

✓ да се средства за реализацију Програма обезбеђују из међународне развојне помоћи, финансијских и нефинансијских донација и кредита, као и из буџета Републике Србије, у складу са ликвидним могућностима буџета и буџета јединица локалне самоуправе;

✓ да је носилац реализације Програма јединица локалне самоуправе, која, по добијању обавештења од Канцеларије да су обезбеђена потребна финансијска средства за спровођење јавне набавке, покреће и спроводи поступак јавне набавке и закључује уговор са извођачем радова, односно пружаоцем услуге стручног надзора;

✓ да у случају када обезбеди потребна финансијска средства, пројектну документацију за обнову и унапређење објеката јавне намене у јавној својини у области образовања,

здравства, социјалне заштите и спорта, може обезбедити и Канцеларија, уз сагласност подносиоца захтева чији је пројекат одобрен за спровођење;

✓ да Канцеларија врши плаћања на рачун извођача радова, односно добављача, односно пружаоца услуга, у складу са уговором о јавној набавци;

✓ да се, у оквиру Програма, спроводи заједничка набавка на реконструкцији и доградњи Медицинског центра и реконструкцији трафостанице у оквиру Медицинског центра;

✓ да су средства за реализацију Пројекта обезбеђена у складу са Законом о потврђивању Оквирног споразума о зајму LD 1981 (2018) између Банке за развој Савета Европе и Републике Србије за финансирање јавног сектора – унапређење инфраструктуре у области здравствене заштите у Србији¹⁴².

Споразумом су уређена права и обавезе наручилаца (Канцеларије и Града), у вези са заједничким спровођењем јавне набавке на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији трафостанице у оквиру Медицинског центра, одређена је процењена вредност јавне набавке у износу од 4.895.341.972 динара, као и врста поступка (отворени поступак јавне набавке).

У складу са чланом 5а Споразума, Канцеларија (Наручилац 1) врши плаћања на рачун извођача, односно добављача, односно пружаоца услуге. Наручилац 2 (Град Прокупље), пре сваке исплате по ситуацијама извођачу радова, односно добављачу, односно пружаоцу услуге, треба да достави Канцеларији неоверену привремену, односно окончану ситуацију електронским путем, како би Канцеларија пре саме исплате урадила ослобађање од пореза на додату вредност.

Такође, након достављања потврде о пореском ослобађању, Град треба да достави Канцеларији привремену, односно окончану ситуацију електронским путем, оверену од стране надзора, а неоверену од стране Града, како би Канцеларија, пре саме исплате, одобрила износ по ситуацији и потврдила Извештајем.

Након тога, Град доставља Канцеларији на оверу све оригинал примерке свих оверених привремених, односно окончаних ситуација, које су већ одобрене Извештајем и чији износи трошкова по ситуацијама морају бити у складу са износом одобреним Извештајем – као условом за исплату ситуације.

Обе стране су се сагласиле да се обустави пренос средстава или раскине Споразум, уколико се реализација уговора не буде спроводила према уговореној динамици.

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке и Одлуку о измени Одлуке о спровођењу отвореног поступка јавне набавке радова на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији трафостанице у оквиру Медицинског центра и Одлуку о измени Одлуке, у складу са Планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и десеточлана Комисија за јавну набавку (коју су чинили представници Града Прокупља и Канцеларије за управљање јавним улагањима Владе Републике Србије), којом су одређена њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије потписаном изјавом су потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 4.895.341.942 динара без ПДВ-а. На основу сагласности Министарства финансија, Споразума о заједничком спровођењу јавне набавке између Канцеларије за управљање јавним улагањима Владе Републике Србије и Града Прокупља, као и обавештења Канцеларије да су обезбеђена средства за јавну набавку, опредељена су средства за јавну набавку на позицији Раздео 3 – Влада, Глава 3.20 - Канцеларија за управљање јавним улагањима Владе Републике Србије, Програм 1511 – Обнова и изградња објеката јавне намене и санирање последица елементарне непогоде, функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови, Програмска активност 4002 – Реализација и управљање пројектима ревитализације,

¹⁴² „Службени гласник РС – Међународни уговори“, број 6/2019-148

истраживања и развоја у јавном сектору у Републици Србији, извор финансирања 11 – Примања од иностраних задуживања, апропријација у оквиру економске класификације 511 – Зграде и грађевински објекти, у износу од 4.895.341.942 динара без ПДВ-а.

Одлуком је одређено да се јавна набавка у целини спроводи заједнички, у име и за рачун свих наручилаца који учествују у заједничкој набавци, при чему су сви наручиоци солидарно одговорни за законито поступање.

За наведену јавну набавку, Наручилац је објавио Претходно информативно обавештење (29.06.2021. године), док су Позив за подношење понуда и конкурсна документација објављени на Порталу јавних набавки 06.11.2021. године. Истовремено са објављивањем Јавног позива на Порталу јавних набавки, Наручилац је објавио Јавни позив на енглеском и српском језику на порталу Службених гласила РС, на интернет страници јавног тела, као и на интернет страници „Tenders Electronic Daily“, под бројем 2021-170896.

У фази поступка пре отварања понуда, путем Портала јавних набавки поднети су захтеви за заштиту права у поступцима јавних набавки дана 03.12.2021. године, и то: од понуђача „Profesional Medic“ д.о.о. из Винче и „Termomont“ д.о.о. из Београда.

Подносилац захтева „Profesional Medic“ д.о.о. из Винче је скренуо пажњу да је техничка спецификација у одређеном делу дефинисана на начин да само један произвођач може исту да испуни, иако спецификацију у већем делу прати реч „одговарајућа“.

Подносилац захтева „Termomont“ д.о.о. из Београда је оспоравао одређивање рока за подношење понуда и садржину конкурсне документације.

Републичка комисија за заштиту права у поступцима јавних набавки је одбила захтев понуђача „Profesional Medic“ д.о.о. из Винче (Решењем број: 4-00-871/2021 од 23.12.2021) и усвојила захтев понуђача „Termomont“ д.о.о. из Београда (Решењем број: 4-00-872/2021 од 23.12.2021), те делимично поништила предметни поступак и наложила Наручиоцу да отклони одређене нејасноће уочене у конкурсној документацији.

Поступајући по налогу Републичке комисије, Наручилац је отклонио нејасноће и наставио предметни поступак јавне набавке.

До истека рока за подношење понуда 21.01.2022. године, понуде су благовремено поднеле две групе понуђача чији су носиоци посла били: „A.R.J Technology“ д.о.о. Нови Сад и „Termomont“ д.о.о. из Београда. По отварању понуда, Комисија за јавну набавку је сачинила Записник (од 21.01.2022. године).

Након спроведеног аутоматског отварања понуда путем Портала јавних набавки, Комисија је приступила стручној оцени понуда и сачинила Извештај (од 18.03.2022. године). Истог дана донета је и Одлука о додели уговора (понуђачу „A.R.J Technology“ д.о.о. Нови Сад са члановима групе).

Путем Портала јавних набавки, понуђач „Termomont“ д.о.о. из Београда (као овлашћени представник групе понуђача) подносио је захтеве за заштиту права у поступцима јавних набавки (број: 6-85/22 од 28.03.2022. године, број: 6-194/22 од 12.07.2022. године и број: 6-235/22 од 21.09.2022. године).

Захтеви су се односили на мањкавост понуде изабраног понуђача, односно достављених доказа који изабрану понуду чине неприхватљивом и одлуке о додели уговора незаконитом, као и на неправилности спроведених стручних оцена понуда.

Републичка комисија за заштиту права у поступцима јавних набавки је усвојила захтеве понуђача „Termomont“ д.о.о. из Београда (Решењем број: 4-00-218/2022 од 09.05.2022. године; и Решењем број: 4-00-490/2022 од 16.08.2022. године), те делимично поништила предметни поступак и наложила Наручиоцу да понови стручну оцену понуда, сачини нови извештај и донесе нову одлуку о додели уговора.

Поступајући по налогу Републичке комисије, Комисија за јавне набавке је поновила стручну оцену понуда и сачинила нове извештаје и нове одлуке о додели уговора. Наручилац је остао при ставовима из претходне стручне оцене понуда и опет донео Одлуку о прихватању понуде Групе понуђача, чији је Носилац посла „A.R.J Technology“ д.о.о. Нови Сад.

Након примљеног Обавештења о одустанку од захтева за заштиту права (број: 6-248/22 од 12.10.2022), понуђача „Termomont“ д.о.о. из Београда, Комисија за јавну набавку (коју су образовали Град Прокупље и Канцеларија за управљање јавним улагањима Владе Републике Србије) је донела Решење (од 13.10.2022. године), којим се обуставља поступак заштите права, и исто доставила Републичкој комисији за заштиту права у поступцима јавних набавки.

Применом критеријума „најнижа понуђена цена“ Комисија је донела Одлуку о додели уговора, у којој је наведено:

- ✓ да је понуда групе понуђача „A.R.J Technology” д.о.о. из Новог Сада, као носиоца посла и чланова групе: „Kej“ д.о.о. из Ваљева, „Intec“ д.о.о. из Новог Сада, „Drager Tehnika“ д.о.о. из Београда, „Telekomunikacija“ д.о.о. из Благаца, „Geourb Group“ д.о.о. из Београда, „Euro Heat“ д.о.о. из Крагујевца, „BS Projekt“ д.о.о. из Ваљева, „Eco Construction“ д.о.о. из Београда, „Neo Inženjering” д.о.о. из Новог Сада, „Elingzo“ д.о.о. из Београда, „SMB Gradnja“ д.о.о. из Суботице, „Jelisavac Klimatizacija Company“ д.о.о. из Београда, „Vatro As“ д.о.о. из Ваљева и „Трон Тех“ д.о.о. из Новог Сада, прихватљива, са понуђеном ценом од 4.877.711.318 динара без ПДВ-а, односно 5.853.253.582 динара са ПДВ-ом;
- ✓ да је понуда групе понуђача „Termomont“ д.о.о. из Београда, као носиоца посла и чланова групе: „Teming Electrotechnology“ д.о.о. из Ниша, „BP Consulting Project“ д.о.о. из Крушевца, „Тетра инжењеринг“ д.о.о. из Ваљева, „Kleemann liftovi“ из Шимановаца, „Montprojekt“ д.о.о. из Београда, „China Sinopharm International Corporation“ из Пекинга (НР Кина), ПД „Falcon Surveu“ д.о.о. из Београда и „Telesec“ д.о.о. из Београда, неприхватљива због постојања основа за искључење привредног субјекта, јер није доказао непостојање основа за искључење (није доказао да испуњава критеријуме за избор привредног субјекта и није испунио захтеве и услове у вези са предметом набавке и техничком спецификацијом, а који су одређени конкурсном документацијом), те да је претходно наведено потврдила и Републичка комисија за заштиту права у поступцима јавних набавки у свом Решењу број: 4-00-490/2022 од 16.08.2022. године.

Уговор о извођењу грађевинских радова на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији постојеће трафостанице у оквиру Медицинског центра закључен је између Канцеларије за управљање јавним улагањима Владе Републике Србије (као Наручиоцем 1) и Града Прокупља (као Наручиоцем 2), са једне стране и извођача радова „A.R.J Technology” д.о.о. из Новог Сада, као носиоцем посла и члановима групе (наведеним у Одлуци о додели уговора) са друге стране. Уговорена вредност је износила 4.877.711.318 динара без ПДВ-а, односно 5.853.253.582 динара са ПДВ-ом. Чланом 4 предметног уговора било је предвиђено авансно плаћање у висини од 30% од укупне уговорене цене и 70 % по основу оверених привремених месечних ситуација и окончаној ситуацији, сачињеним на основу оверене грађевинске књиге изведених радова и цена усвојених из достављене понуде, као и потписаним од стране стручног надзора, с тим што окончана ситуација мора износити минимум 10% од уговорене вредности. У складу са чланом 5 Уговора, Извођач се обавезао да уговорене радове изведе у року од 548 календарских дана, од дана увођења у посао, а према приложеном димачким плану, који је саставни део Уговора.

Наручилац је, у складу са чланом 11 предметног уговора, као средство финансијског обезбеђења, од извођача радова прибавио: (1) банкарску гаранцију за повраћај авансног плаћања, у висини плаћеног аванса, са роком важности који је 30 дана дужи од уговореног рока за завршетак радова; (2) банкарску гаранцију за испуњење уговорних обавеза, у износу од 10% од укупне вредности уговора, са роком важности који је 30 дана дужи од уговореног рока за завршетак радова и обавезао се да приликом примопредаје радова прибави (3) банкарску гаранцију за отклањање грешака у гарантном року, у вредности од 5% од укупне вредности изведених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 5 дана дужи од истека гарантног рока.

Према Образложењу Градске управе Града Прокупља (број: 400-448/2023-01 од 09.08.2023. године), те у складу са чланом 5 став 1 тачка 5) Споразума закљученог између

Града и Канцеларије за управљање јавним улагањима Владе Републике Србије, предвиђено је да ће плаћања за изведене радове по наведеном уговору вршити Канцеларија за управљање јавним улагањима Владе Републике Србије, те се у том смислу иста не евидентирају и не приказују кроз пословне књиге и буџет Града Прокупља.

У поступку ревизије презентоване документације нису утврђене неправилности.

2. Услуге стручног надзора над извођењем радова на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији постојеће трафостанице у оквиру Медицинског центра – II фаза

Табела број 9: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 52.000.000 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511400					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-161/21-04 од 06.11.2021. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Две понуде			Група понуђача: Носилац посла „Almis Company” д.о.о. Београд Група понуђача: „Quiddita” д.о.о. Београд, са члановима групе		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-161/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
08.04.2022.	08.04.2022.	Заменик начелника Градске управе Града Прокупља	Носилац посла „Almis Company” д.о.о. Београд, са члановима групе	51.939.000 динара	62.326.800 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-161/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
27.04.2022.	12.05.2022.	Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		51.939.000 динара	
Извршени издаци по уговору:					
У 2022. години нису достављене фактуре по којима би Град Прокупље извршио плаћања					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка за јавну набавку услуга стручног надзора над извођењем радова на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији постојеће трафостанице у оквиру Медицинског центра, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и петочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 52.000.000 динара без ПДВ-а. У Одлуци о спровођењу поступка јавне набавке, у одељку Подаци о апропријацији у буџету, је наведено: на основу члана 54 став 6 Закона о буџетском систему и члана 3 Уредбе о критеријумима за утврђивање природе расхода и условима и начину прибављања сагласности за закључивање одређених уговора који, због природе расхода, захтевају плаћање у више година¹⁴³, као и Решења Градског већа Града Прокупља (број: 06-98/2021-02 од 04.11.2021. године), којим Градско веће преузима обавезе за обезбеђивање средстава за вршење стручног надзора над извођењем радова на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији постојеће трафостанице у оквиру Медицинског центра – фаза II и налаже Одељењу за привреду и финансије, пре покретања поступка јавне набавке за избор предметног надзора, да планира предметну обавезу у текућој и наредне две године. Истом одељењу је наложено да пре покретања поступка јавне набавке достави Одсеку за јавне набавке писану сагласност да постоји део обезбеђених средстава за обавезе које доспевају у буџетској години

¹⁴³ „Службени гласник РС”, бр. 21/14 и 18/19

у којој се покреће поступак јавне набавке и сагласност за обавезе које ће доспевати и бити укључене у финансијски план у наредне две године. Средства за наведену набавку за текућу буџетску годину, у износу од 5.083.334 динара без ПДВ-а, односно 6.100.000 динара са ПДВ-ом, су обезбеђена на Разделу 5 Градска управа, у оквиру функционалне класификације 130, позиције 65, економске класификације 511400 – Пројектно планирање. Такође је наведено да ће се у наредне две буџетске године обезбедити укупна средства од 52.000.000 динара без ПДВ-а, односно 62.400.000 динара са ПДВ-ом.

За наведену јавну набавку, Наручилац је објавио Позив за подношење понуда и конкурсна документација на Порталу јавних набавки 07.11.2021. године. Истовремено са објављивањем Јавног позива на Порталу јавних набавки, Наручилац је објавио Јавни позив на енглеском и српском језику на порталу Службених гласила РС, на интернет страници јавног тела, као и на интернет страници „Tenders Electronic Daily“, под бројем 2021-153922. Рок за подношење понуда био је 23.11.2021. године.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднеле две групе понуђача чији су носиоци посла били: „Almis Company“ д.о.о из Београда и „Quiddita“ д.о.о из Београда. По отварању понуда, Комисија за јавну набавку је сачинила Записник (од 23.11.2021. године).

Након спроведеног отварања понуда, Комисија је приступила стручној оцени понуда и сачинила Извештај (од 23.12.2021. године). Истог дана донета је и Одлука о додели уговора (понуђачу „Quiddita“ д.о.о. Београд, са члановима групе).

Путем Портала јавних набавки, понуђач „Almis Company“ д.о.о из Београда (као овлашћени представник групе понуђача) упутио је захтеве за увид у документацију изабраног понуђача (24.12. и 30.12.2021. године), а накнадно и поднео Захтев за заштиту права у поступцима јавних набавки (број: 01-01/2022 од 03.01.2022. године), којим оспорава наведену Одлуку о додели уговора.

Републичка комисија за заштиту права у поступцима јавних набавки је усвојила захтев понуђача „Almis Company“ д.о.о из Београда (Решењем број: 4-00-6/2022 од 09.02.2022), те делимично поништила предметни поступак и наложила Наручиоцу да понови фазу стручне оцене понуда, отклони недоумице у погледу поднетих доказа и донесе коначну Одлуку о додели уговора.

Поступајући по налогу Републичке комисије, Комисија за јавне набавке је спровела одређене радње, поновила стручну оцену понуда и сачинила нови извештај (од 06.04.2022. године). Применом критеријума „најнижа понуђена цена“ Комисија је донела Одлуку о додели уговора понуђачу „Almis Company“ д.о.о из Београда (као овлашћеном представнику групе понуђача), у којој је наведено:

- ✓ да је понуда групе понуђача „Almis Company“ д.о.о из Београда, као носиоца посла и чланова групе: ПР „Грминг“ из Ниша, „АГ Институт“ д.о.о. из Новог Сада и „Алмакс“ д.о.о. из Београда, прихватљива, са понуђеном ценом од 51.939.000 динара без ПДВ-а, односно 62.326.800 динара са ПДВ-ом;
- ✓ да је понуда групе понуђача „Quiddita“ д.о.о. из Београда, као носиоца посла и чланова групе: „Ensol“ из Београда, „Technosector“ д.о.о. из Крагујевца, „Pyramid Ing“ д.о.о. из Новог Сада, „RBD Project Engineering“ д.о.о. из Ниша, „Project Execution Mana Management“ д.о.о. из Београда и „Intellinea“ д.о.о. из Београда, неприхватљива јер је установљено да нису испуњени критеријуми за избор привредног субјекта у смислу члана 144 став 1 тачка 2) Закона о јавним набавкама, те зато што наведена група понуђача, на писани захтев Наручиоца, није у писаној форми доставила потврду да прихвата продужење рока важења понуде, па се сматра да је Понуђач одустао од своје понуде.

Уговор о вршењу надзора над извођењем радова на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији постојеће трафостанице у оквиру Медицинског центра – друга фаза закључен је са групом понуђача „Almis Company“ д.о.о из

Београда, као носиоцем посла и члановима групе (наведеним у Одлуци о додели уговора). Уговорена вредност је износила 51.939.000 динара без ПДВ-а, односно 62.326.800 динара са ПДВ-ом. Члан 3 предметног уговора обавезује Пружаоца услуге да рок вршења предметне услуге усклади са уговореном динамиком извођења радова на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији постојеће трафостанице у оквиру Медицинског центра.

У 2022. години нису достављене фактуре по којима би Град Прокупље извршио плаћања. У поступку ревизије презентоване документације нису утврђене неправилности.

3. Избор концесионара коме се поверава обављање комуналне делатности градско-приградског превоза путника на територији Града Прокупља по моделу јавно-приватног партнерства са елементима концесије

Табела број 10: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 630.000.000 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 423900					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-13/21-04 од 25.01.2021. године			Начелник Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Три понуде			„FLIX A BUS“ д.о.о. Београд „Ниш – Експрес“ д.о.о. Ниш „Spectra Vision“ д.о.о. Прокупље		
Критеријум за доделу уговора			Економски најповољнија понуда		
Одлука о додели уговора број: 401-13/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
23.05.2022.	23.05.2022.	Заменик начелника Градске управе Града Прокупља	„FLIX A BUS“ д.о.о. Београд	636.363.636 динара	700.000.000 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-13/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
30.09.2022.	07.10.2022.	Градоначелник		636.363.636 динара	
Извршени расходи по уговору:					
11.668.000 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке „Избор концесионара коме се поверава обављање комуналне делатности градско-приградског превоза путника на територији Града Прокупља по моделу јавно-приватног партнерства са елементима концесије“, у складу са Планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и петочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије потписаном изјавом су потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса. Процењена вредност набавке износила је 630.000.000 динара без ПДВ-а, од чега је за текућу 2021. годину опредељено 70.000.000 динара у оквиру економске класификације 423900 – Остале опште услуге.

За наведену јавну набавку, Наручилац је објавио Позив за подношење понуда и конкурсна документација на Порталу јавних набавки 11.02.2021. године. Истовремено са објављивањем Јавног позива на Порталу јавних набавки, Наручилац је објавио Јавни позив на енглеском и српском језику у „Службеном гласнику РС“ (број 10 од 10.02.2021), затим у листу „Информер“ (10.02.2021. године), интернет страници „Tenders Electronic Daily“, интернет издању додатка Службеном листу Европске уније (15.02.2021. године), под бројем Services – 2021/S 031-078510, као и на званичном сајту Града Прокупља (11.02.2021. године). Рок за подношење понуда био је 14.04.2021. године. Услед измене конкурсне документације, исти је најпре продужен до 23.04.2021. године, а затим и до 06.05.2021. године.

Привредни субјект „Ниш-Експрес“ д.о.о. из Ниша је иницирао поступак заштите права поводом поступања Наручиоца и преко Портала јавних набавки, поднео Захтев за заштиту права Наручиоцу (број: 1286 од 28.04.2021. године), у ком је оспоравао поступање Наручиоца приликом спровођења предметног поступка, те садржини конкурсне документације, сачињене ради реализације истог.

Републичка комисија за заштиту права у поступцима јавних набавки је усвојила захтев понуђача „Ниш-Експрес“ д.о.о. из Ниша (Решењем број: 4-00-321/2021 од 21.07.2021. године), те делимично поништила предметни поступак у делу сачињавања конкурсне документације.

Наручилац је био дужан да у складу са примедбама Републичке комисије, измени конкурсну документацију у делу 3. описа критеријума за квалитативни избор привредног субјекта, тј. „Финансијски и економски капацитет“, под тачком 3.1. „Други икономски или финансијски услови“, у којој је захтевано да „понуђач у последње четири години пре истека рока за подношење понуда, није имао евидентиране дане блокаде жиро-рачуна по било ком основу“. Наложено је да се наведени критеријум измени тако што ће исти одредити на начин којим неће неоправдано ограничити конкуренцију и који ће бити у логичкој вези са предметом јавне набавке, како би понуђачи могли да сачине прихватљиве понуде. Поред наведеног, Наручилац је био дужан и да поступи по примедбама Републичке комисије и образложи разлоге услед којих је предвидео садржину конкурсне документације у делу који се односи на Модел јавног уговора и субвенције, која је оспорена предметним захтевом за заштиту права, те да одговори на све примедбе Подносиоца Захтева, да исте прихвати и измени конкурсну документацију, уколико су оне у складу са прописима које регулишу садржину оног дела конкурсне документације који се односи на Модел јавног уговора и субвенције. Такође, Наручилац је био дужан да одреди и примерен рок за припрему и подношење понуда, у складу са одредбама члана 87 Закона о јавним набавкама.

Поступајући по налогу Републичке комисије, Наручилац је спровео одређене радње, и извршио измене, те је у последњем документу насловљеном као „Исправка – обавештење о изменама и додатним информацијама“ објављеном на Порталу јавних набавки 14.10.2021. године, одредио да рок за достављање понуда истиче 20.10.2021. године.

До истека рока за подношење понуда, на адресу Наручиоца благовремено су поднете три понуде: „FLIX A BUS“ д.о.о. из Београда, „Ниш-Експрес“ д.о.о. из Ниша и „Spectra Vision“ д.о.о. из Прокупља, о чему је Комисија за јавне набавке сачинила Записник (од 20.10.2021).

Након прегледа и стручне оцене (према којој су две поднете понуде биле прихватљиве и нису постојали основи за искључење у погледу испуњености захтева и услова у вези са предметом набавке и техничким спецификацијама, док је понуда понуђача „Spectra Vision“ д.о.о. из Прокупља оцењена као неприхватљива на основу члана 144 став 1 тачка б) Закона о јавним набавкама), Комисија је извршила рангирање према броју пондера додељених свакој понуди. Пондерисање је обухватало следеће категорије: емисионну класу возног парка понуђача, цену карата за превоз путника и висину комисионе накнаде.

После завршене стручне оцене и сачињене ранг листе, Комисија је донела Одлуку о додели уговора понуђачу „FLIX A BUS“ д.о.о. из Београда.

Понуђач „Ниш-Експрес“ д.о.о. из Ниша је иницирао поступак заштите права поводом поступања Наручиоца и преко Портала јавних набавки, поднео Захтев за заштиту права Наручиоцу (број: 3670 од 17.12.2021. године), у ком је оспоравао поступање Наручиоца приликом стручне оцене понуда, а у вези с тим и правилност Одлуке о додели уговора.

Републичка комисија за заштиту права у поступцима јавних набавки је усвојила захтев понуђача „Ниш-Експрес“ д.о.о. из Ниша (Решењем број: 4-00-916/2021 од 24.02.2022. године), те делимично поништила предметни поступак у делу стручне оцене понуда и доношења Одлуке о додели уговора.

Наручилац је био дужан да у складу са примедбама Републичке комисије, понови фазу стручне оцене понуда; да исту детаљно документује и образложи; да донесе одлуку којом ће окончати предметни поступак јавне набавке, након чега ће понуђаче који су учествовали у

конкретном поступку, обавестити о исходу истог, на Законом прописан начин. При спровођењу поновне фазе стручне оцене понуда, Наручилац је био дужан да води рачуна о поштовању начела једнакости понуђача, у складу са чланом 9 Закона о јавним набавкама, као и да отклони све пропусте и неправилности учињене приликом њеног ранијег спровођења, а које је Републичка комисија навела у донетом решењу.

Поступајући по налогу Републичке комисије, Наручилац је извршио поновну стручну оцену понуда и након спроведеног пондерисања сачинио нови Извештај (од 23.05.2022. године). Према наведеном извештају, понуда понуђача „Spectra Vision“ д.о.о. из Прокупља је поново оцењена као неприхватљива на основу члана 144 став 1 тачка б) Закона о јавним набавкама), док су преостала два понуђача оцењени са истим бројем пондера, као и у претходном Извештају од 09.12.2021. године (понуђач „FLIX A BUS“ д.о.о. из Београда са 93,06 пондера, а понуђач „Ниш-Експрес“ д.о.о. из Ниша са 64,19 пондера).

По завршеној стручној оцени, наручилац је донео Одлуку о додели уговора (од 23.05.2022. године).

Понуђач „Ниш-Експрес“ д.о.о. из Ниша је иницирао поступак заштите права поводом поступања Наручиоца и преко Портала јавних набавки, поднео Захтев за заштиту права Наручиоцу (од 01.06.2022. године), у ком је оспоравао поступање Наручиоца приликом приликом стручне оцене понуда, а у вези с тим и правилност Одлуке о додели уговора.

Републичка комисија за заштиту права у поступцима јавних набавки је одбила захтев понуђача „Ниш-Експрес“ д.о.о. из Ниша (Решењем број: 4-00-383/2022 од 05.08.2022. године).

Уговор о јавно-приватном партнерству са елементима концесије о поверавању обављања комуналне делатности градско-приградског превоза путника на територији Града Прокупља закључен је са концесионаром „FLIX A BUS“ д.о.о. из Београда. У члану 4 Уговора наведено је да је период на који се исти закључује 10 година. Уговорена вредност износила је 636.363.636 динара без ПДВ-а, односно 700.000.000 динара са ПДВ-ом.

У периоду важења Уговора, укупна вредност извршених плаћања износила је 10.607.273 динара без ПДВ-а, односно 11.668.000 динара са ПДВ-ом.

Напомена: Републичка комисија за заштиту права је доставила Обавештење (број: 4-00-916/2021 од 10.10.2022. године) у ком је навела да је „Ниш-Експрес“ д.о.о. из Ниша поднео тужбу против Републичке комисије, коју је Управни суд доставио на одговор Републичкој комисији дана 26.09.2022. године. Како је чланом 228 став 6 Закона о јавним набавкама прописано да Републичка комисија обавештава наручиоца о покренутом спору, то је иста доставила Обавештење да се Управни спор води под бројем II-5 У 20563/22.

У поступку ревизије презентоване документације нису утврђене неправилности.

4. *Текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљење ударних рупа и насипање путева на територији Града Прокупља - оквирни споразум*

Табела број 11: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак	
Процењена вредност укупно: 100.000.000 динара	
Подаци о апропријацији у буџету: 425191	
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке	
Број и датум:	Доносилац:
401-37/21-04 од 02.03.2021. године	Начелник Градске управе Града Прокупља
Подаци о понуђачима	
Пет понуда	Група понуђача: „АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор, са чланом групе Група понуђача: „Niskogradnja Milenković“ д.о.о. Доња Расовача, са члановима групе Група понуђача: СЗР „Тасић Коп“ Прокупље, са чланом групе „Trace Srbija AD“ Ниш „Metalplast Pavlović“ д.о.о. Блаце
Критеријум за доделу уговора	Најнижа понуђена цена

Одлука о додели оквирног споразума број: 401-37/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
14.05.2021.	14.05.2021.	Начелник Градске управе Града Прокупља	Носилац посла „АВМ Рутogradња“ д.о.о. Мрамор, са чланом групе	129.950 динара (збир јединичних цена)	155.940 динара (збир јединичних цена)
Оквирни споразум број: 401-37/21-04					
Датум закључења	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
27.05.2021.	27.05.2021.	Начелник Градске управе		100.000.000 динара	
Анекс Оквирног споразума број: 401-37/21-04					
Датум закључења	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
29.10.2021.	04.11.2021.	Заменик начелника Градске управе		100.000.000 динара	
Извршени расходи по Оквирном споразуму и Анексу Оквирног споразума (укупно по уговорима):					
119.717.077 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке „Текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљење ударних рупа и насипање путева на територији Града Прокупља“, у складу са Планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и петочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије потписаном изјавом су потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса. Процењена вредност набавке износила је 100.000.000 динара без ПДВ-а, од чега је за текућу 2021. годину опредељено 40.000.000 динара (односно 80.000.000 динара, Изменом финансијског плана број: 400-822/2021-04 од 27.10.2021. године и Одлуком о измени Одлуке о буџету Града Прокупља¹⁴⁴), у оквиру економске класификације 425191 - Текуће поправке и одржавање осталих објеката.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 09.03.2021. године. Рок за подношење понуда био је 15.04.2021. године.

Конкурсном документацијом предвиђени су критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта, и то:

- ✓ у погледу техничког капацитета захтевано је да је понуђач током периода од највише три последње године (пре истека рока за подношење понуда), извео радове исте или сличне предмету набавке, у укупној вредности од најмање 120.000.000 динара са ПДВ;
- ✓ у погледу стручног капацитета захтевано је да понуђач има у сталном радном односу, или ангажованих по другом основу, у складу са Законом о раду, другим законима и подзаконским актима (једног инжењера/одговорног извођача са лиценцом 410 или 412 или 418 или 812, једног грађевинског техничара, као и најмање 23 производна радника – путара, руковаоца машинама, возача и остало);
- ✓ у погледу алата, погонске или техничке опреме захтевано је да понуђач располаже по основу власништва, закупа, или лизинга: (1) багером (најмање два комада), (2) комбинованом машином (најмање два комада), (3) булдожером (најмање један комад), (4) камионом кипером (најмање пет комада), (5) грејдером (најмање један комад), (6) цистерном за воду (најмање један комад), (7) гарнитуром ваљака (најмање четири комада), (8) машином за сечење асфалта (најмање један комад), (9) компресором са пикамером (најмање један комад), (10) утоваривачем (најмање један комад), (11) миксером за бетон (најмање два комада), (12) финишером (најмање један комад) и (13) асфалтном базом (најмање један комад);
- ✓ у погледу стандарда осигурања квалитета и управљања животном средином, захтевано је да понуђач поседује сертификат ISO 18001:2007 (OHSAS 45001), који се односи на

¹⁴⁴ „Службени лист Града Прокупља“, број 37/21

безбедност и здравље на раду и сертификат ISO 14001:2015, који се односи на менаџмент заштите животне средине.

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности¹⁴⁵. Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта из става 1 истог члана, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет јавне набавке били радови на текућим поправкама и одржавању осталих објеката, одржавању градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљењу ударних рупа и насипању путева на територији Града Прокупља.

До истека рока за подношење понуда, понуде је благовремено поднело пет понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 15.04.2021. године).

Након прегледа и стручне оцене (према којој су све поднете понуде биле прихватљиве и нису постојали основи за искључење у погледу испуњености захтева и услова у вези са предметом набавке и техничким спецификацијама), Комисија је донела Одлуку о додели уговора, у којој је навела да је примењен критеријум „најнижа понуђена цена“.

У Обрасцу структуре цене за радове на текућем одржавању путева, за период 2021-2024 на територији Града Прокупља (који је саставни део конкурсне документације), Наручилац није захтевао количине, односно у колони „количина“ унете су вредности „1“. Наведено поступање је резултовало избором понуде са најнижим збиром јединичних цена.

Истичемо да избор понуде са најнижим збиром јединичних цена не значи да је и укупна цена понуде најнижа. Укупна цена понуде је збир вредности свих позиција, а вредност позиције зависи и од јединичне цене и од количине.

Наведено поступање није у складу са чланом 93 став 2 Закона о јавним набавкама (у вези са садржином конкурсне документације и критеријумима за доделу уговора) и чланом 132 став 1 тачка 1) истог закона (одређивање критеријума за доделу уговора), као и чл. 13 став 1 тачка 1) и став 3 Правилника о садржини конкурсне документације у поступцима јавних набавки¹⁴⁶ (у вези са наведеним основним елементима понуђене цене, и то и јединичне и укупне, са и без ПДВ-а).

Оквирни споразум закључен је 27.05.2021. године са извођачем радова „АВМ Putogradnja“ д.о.о. из Мрамора (као носиоцем посла), који наступа са чланом групе „CD HIS“ д.о.о из Ниша. Уговорена вредност износила је 100.000.000 динара без ПДВ-а, односно 120.000.000 динара са ПДВ-ом. Оквирни споразум је закључен на период од 36 месеци, а ступио је на снагу даном потписивања обе стране.

У складу са чланом 3 Оквирног споразума, Извођач радова је упутио Наручиоцу Захтев за повећање јединичних цена (број: 400-826/21-01 од 27.10.2021. године). Наручилац је Решењем (број: 400-826/2021-01 од 27.10.2021. године) формирао Комисију за утврђивање оправданости захтева за повећање цена, која је утврдила да није оправдано линеарно повећање цена за 25% у односу на цене из понуде, већ сматра оправданим повећање појединачних цена на начин приказан у Извештају комисије. Извођач радова се сагласио са Извештајем Комисије,

¹⁴⁵ „Службени гласник РС“, број 40/15

¹⁴⁶ „Службени гласник РС“, број 21/2021

Извештај о ревизији правилности пословања код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља, у делу који се односи на јавне набавке у 2021. и 2022. години и расходе за запослене у 2022. години

на основу којег је доставио нову понуду са коригованим јединичним ценама (број: 994-2 од 28.10.2021), након чега је закључен Анекс I Оквирног споразума од 29.10.2021. године.

Анализом јединичних цена на основу упоредних прегледа понуда свих понуђача, уочено је да је изабрани извођач радова био скупљи на скоро свим појединачним позицијама од најмање два неизабрана понуђача, а у укупном збиру, након анексирања Оквирног споразума, и у укупном збиру јединичних цена био скупљи од два неизабрана понуђача.

Табела број 12: Упоредни преглед јединичних цена понуђача и цена из Анекса Оквирног споразума

у динарима

ОБРАЗАЦ СТРУКТУРЕ ЦЕНЕ - РАДОВИ НА ТЕКУЋЕМ ОДРЖАВАЊУ ПУТЕВА ЗА ПЕРИОД 2021-2024 НА ТЕРИТОРИЈИ ГРАДА ПРОКУПЉА				„Niskogradnja Milenković“ д.о.о. Доња Расовача	СЗР „Тасић Конг“ Прокупље	„Трасе Србија АД“ Нини	„Metalplast Pavlović“ д.о.о. Блаце	„АВМ Рутградња“ д.о.о. Мракор	Анекс Оквирног споразума „АВМ Рутградња“
1	Опис	ЈМ	Кол	Јединична цена без ПДВ-а					
ПРИПРЕМНИ И ЗЕМЉАНИ РАДОВИ									
1	Крчење и рапчишћавање трасе пута обрасле густом вегетацијом ручном сечом шиља и појединачних стабала са слагањем на страну. Обрачун по m ² .	m ²	1	2	15	480	110	35	35
2	Машинско кресање денивелсане банке. Позиција обухвата кресање банке у слоју до 10 см грејдером 90% и ручним дотеривањем 10% са разастирањем материјала низ косину насипа. Обрачун по m ² .	m ²	1	2	10	95	100	25	28
3	Машински ископ земље III и IV категорије у слоју d=30-50 см у широком откопу са утоваром и транспортом на депонију удаљености до 3km. Обрачун по m ³ .	m ³	1	100	220	500	990	350	403
4	Машинска обрада пута грејдером, просечна дебелина обраде d=20cm, са гурањем материјала из ископа и успутним затрпавањем деформисаних и делимично укопаних деоница пута. Вишак материјала из ископа распланирати дуж трасе (лево и десно) или утоварити и одвести на депонију. Позиција обухвата обраду постепене равности 3cm са дефинисаним попречним профилем и ваљањем виброваљком, по m ² .	m ²	1	5	55	295	120	30	35
5	Набавка, транспорт и уградња природне мешавине каменог материјала на оштећеним деоницама пута крупноће од 0-63mm, d=10cm у збијеном стању за израду горњег носећег слоја коловозне конструкције. Захтевани Ms=40MPa. Позиција обухвата претходну обраду пута и ваљање виброваљком. Обрачун по m ³ .	m ³	1	1.900	1.400	1.000	1.450	1.400	1.610
6	Набавка, транспорт и уградња природне мешавине каменог материјала на оштећеним деоницама пута крупноће од 0-31mm, d=10cm у збијеном стању за израду горњег носећег слоја коловозне конструкције. Захтевани Ms=70MPa. Позиција обухвата претходну обраду пута и ваљање виброваљком. Обрачун по m ³ .	m ³	1	1.900	1.400	1.000	1.950	1.400	1.610
7	Машинско ископ и продубљивање одводног јарка са одвозом земље на депонију и чишћење постојећих пропуста. Просечна количина ископа 0,40m ³ /m'. Обрачун по m'.	m'	1	100	70	495	195	260	300
8	Ручно чишћење ригола и берми од наноса у слоју од 10cm. Обрачун по m'.	m'	1	10	20	300	190	50	50
9	Машинско чишћење наноса са коловоза са утоваром и одвозом материјала на депонију до 2km. Обрачун по m ³ .	m ³	1	100	200	800	490	350	403
10	Набавка, транспорт и уградња АБ цеви Ø1000 за израду пропуста. Бетонске цеви поставити на слоју песка d=10cm, а преко постављених цеви насути камени агрегат крупноће 0-31mm. Обрачун по m' уграђених цеви.								
	Ø1000	m'	1	5.640	6.800	2.650	3.450	5.500	6.875
	Ø800	m'	1	3.490	6.000	2.350	2.750	4.000	5.000
	Ø600	m'	1	2.036	5.500	2.100	6.950	3.600	4.500
	Ø500	m'	1	1.790	5.000	2.000	1.950	3.000	3.750
	Ø400	m'	1	1.475	4.200	2.000	1.050	2.850	3.563
	Ø300	m'	1	1.210	2.000	2.000	1.020	2.850	3.563
11	Машинско чишћење цевастих и плочастих пропуста и шахти са одвозом материјала на депонију до 2km. Обрачун по m ³ .	m ³	1	100	300	600	490	500	575
12	Издизање шахт поклопаца са рамом до коте нивелете. Обрачун по комаду.	kom	1	100	5.000	2.020	6.150	2.000	2.500
13	Машинско рушење бетонске подлоге дебелине d=15cm са утоваром и одвозом на депонију. Обрачун по m ² .	m ²	1	100	250	350	480	250	250
14	Рушење асфалтног коловоза риперовањем. Цена обухвата машинско рушење асфалта риперима са ваљањем истог виброваљком до потребне збијености. Обрачун по m ² .	m ²	1	10	70	290	130	150	173
15	Рушење постојећих ивичњака, утовар и транспорт на депонију, набавка, транспорт и уградња нових бетонских ивичњака. У цену урачунато: рушење, утовар и транспорт на депонију, набавка нових ивичњака као и сав потребан материјал, алат и рад. Обрачун по m'.								
	сиви ивичњак дим. 20/24	m'	1	780	1.100	1.000	810	1.100	1.375
	сиви ивичњак дим. 18/24	m'	1	780	980	1.000	2.420	1.100	1.375
	сиви ивичњак дим. 12/18	m'	1	504	750	750	2.070	700	875
	сиви ивичњак дим. 8/20	m'	1	384	400	700	610	400	500
	бели ивичњак дим. 20/24	m'	1	900	1.300	1.100	820	1.100	1.375

Извештај о ревизији правилности пословања код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља, у делу који се односи на јавне набавке у 2021. и 2022. години и расходе за запослене у 2022. години

ОБРАЗАЦ СТРУКТУРЕ ЦЕНЕ - РАДОВИ НА ТЕКУЋЕМ ОДРЖАВАЊУ ПУТЕВА ЗА ПЕРИОД 2021-2024 НА ТЕРИТОРИЈИ ГРАДА ПРОКУПЉА				„Niskogradnja Milenković“ д.о.о. Доња Расовача	СЗР „Taseth Kogr“ Прокупље	„Трасе Србија АД“ Ниш	„Metalplast Pavlović“ д.о.о. Блатце	„АВМ Путogradnja“ д.о.о. Мрамор	Алексе Оквирног споразума „АВМ Путogradnja“
1	Опис	ЈМ	Кол	Јединична цена без ПДВ-а					
2	3	4							
	бели ивичњак дим. 12/18	m'	1	864	800	800	720	1.000	1.375
	бели ивичњак дим. 8/20	m'	1	504	450	750	615	400	500
	бели ивичњак дим. 20/24	m'	1	900	1.300	1.100	820	1.100	1.375
16	Стругање (рушење) слоја асфалта d=4-6cm са одвозом материјала на депонију до 2km. Обрачун по m ² .	m ²	1	10	100	485	195	150	173
17	Разбијање, утовар и одвоз на депонију асфалта и бетона на пешачким стазама и тротоарима, просечне дебљине d=10cm. Обрачун по m ² .	m ²	1	10	100	390	190	150	173
18	Израда банкна од дробљеног каменог агрегата 0-31 дебљине d=10cm у збијеном стању. Обрачун по m ² .	m ²	1	1.900	130	250	245	150	173
АСФАЛТЕРСКИ И БЕТОНСКИ РАДОВИ									
19	Ручно крпљење припремљених ударних рупа асфалтном масом, d=6-10cm. Позиција обухвата: машинско опсецање ивица ударних рупа са глодањем испуцалог асфалтног коловоза дебљине d=6-10cm са ручним утоваром и одвозом шута транспортним возилом СТД – 5km; физичко чишћење рупе метлама и издување површина компресором; пре уграђивања асфалтне масе додатно чишћење, прскање и премазивање ивица и дна, битуменском емулзијом у количини од 0,2-0,3 l/m ² . Слоју асфалтне масе додати потребно надвишење и ваљати до потребне збијености тако да површина окрпљене рупе буде у нивелети постојеће коловозне површине. Обрачун по тони уграђене масе.								
	АБ-8	t	1	9.200	9.000	8.000	4.100	4.400	5.280
	АБ-11	t	1	9.200	9.800	11.950	16.870	8.800	10.560
	АБ-16	t	1	9.200	9.800	10.200	4.050	4.000	4.800
	БХНС-16	t	1	9.200	9.600	10.500	4.560	8.800	10.560
	БНС-22	t	1	8.200	9.600	10.000	4.240	4.000	4.800
	БНС-32	t	1	8.200	9.600	7.000	4.085	4.000	4.800
20	Пресвлачење мањих деоница коловоза финишером (дужине до 250m) асфалтом дебљине 5-7cm. Пре пресвлачења извршити ручно крпљење коловоза. Обрачун по тони уграђеног материјала.								
	АБ-8	t	1	8.700	8.000	5.000	4.050	5.500	6.600
	АБ-11	t	1	8.700	9.000	9.000	4.630	6.500	7.800
	АБ-16	t	1	8.700	9.000	7.900	4.545	4.000	4.800
	БХНС-16	t	1	8.700	8.900	7.900	14.280	6.500	7.800
	БНС-22	t	1	8.200	8.900	7.900	4.230	6.000	7.200
	БНС-32	t	1	8.200	8.000	5.000	4.180	4.000	4.800
21	Превоз и уградња гребаног асфалта финишером дебљине у збијеном стању d=10cm на претходно припремљеној подлози. Крупније комаде избацити ван трасе пута и извести на депонију. Набавку гребаног асфалта обезбедиће инвеститор. Обрачун по m ³ .	m ³	1	960	800	1.750	1.540	700	805
22	Поправка армирано бетонских зидова и крила на објектима бетоном. Позиција обухвата: рушење старог бетона, одвоз шута на депонију и уградњу новог бетона у двострукој оплати. Обрачун по m ³ .								
	бетон МБ15	m ³	1	6.400	5.000	1.200	5.150	6.400	8.000
	бетон МБ20	m ³	1	6.600	8.200	1.350	5.250	6.600	8.250
	бетон МБ25	m ³	1	6.800	8.600	1.700	15.500	6.800	8.500
	бетон МБ30	m ³	1	7.000	9.000	1.920	5.650	7.000	8.750
УКУПНО без ПДВ-а				159.766	186.720	137.920	146.440	129.950	158.597
ПДВ				31.953	37.344	27.584	29.288	25.990	31.719
УКУПНО са ПДВ-ом				191.719	224.064	165.504	175.728	155.940	190.316

У Обавештењу о начину закључивања појединачних уговора на основу Оквирног споразума (бр: службено од 04.10.2023. године), субјект ревизије је навео да се „у зависности од конкретних потрба Наручиоца, поступак закључивања појединачних уговора, на основу Оквирног споразума у 2021. години, спроводио тако што је Наручилац, на основу предмера и предрачуна радова који садрже процењену вредност потребних радова (достављеног од стране стручних лица Јавног предузећа за урбанизам и уређење, као управљача путева), издавао писани налог Служби за јавне набавке, да понуђачу (са којим је закључен Оквирни споразум) пошаљу позив да достави понуду. Служба за јавне набавке је (путем e-mail-а) слала позив са образцем структуре цена, који садржи опис и количине конкретних радова и материјала, који су потребни, уз навођење примереног рока за доставу понуда. Након пријема понуде (такође путем e-mail-а), стручно лице је вршило проверу понуде и цена из понуде, након чега се (у случају да је понуда прихватљива) закључивао појединачни уговор са понуђачем“.

Табела број 13: Преглед закључених уговора са АВМ Ритоградња“ д.о.о. Мрамор по Оквирном споразуму

у динарима

Р бр	Уговор (број и датум)	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом	Плаћено по рачунима без ПДВ-а	Плаћено по рачунима са ПДВ-ом
1	400-461/21-04 од 16.06.2021.	9.150.000	10.980.000	6.894.800	8.273.760
2	401-91/21-04 од 25.06.2021.	42.000	50.400	42.000	50.400
3	401-94/21-04 од 05.07.2021.	165.800	198.960	142.106	170.527
4	401-95/21-04 од 12.07.2021.	307.000	368.400	307.000	368.400
5	401-96/21-04 од 12.07.2021.	852.700	1.023.240	811.500	973.800
6	401-112/21-04 од 23.07.2021.	2.673.500	3.208.200	1.728.080	2.073.696
7	401-114/21-04 од 03.08.2021.	2.670.750	3.204.900	2.320.065	2.784.078
8	401-118/21-04 од 10.08.2021.	2.627.500	3.153.000	2.567.795	3.081.354
9	401-127/21-04 од 10.09.2021.	5.744.000	6.892.800	5.640.300	6.768.360
10	401-128/21-04 од 10.09.2021.	3.245.100	3.894.120	3.115.100	3.738.120
11	401-129/21-04 од 15.09.2021. Анекс од 22.09.2021.	8.000.000	9.600.000	7.896.890	9.476.268
12	401-151/21-04 од 08.11.2021.	20.881.900	25.058.280	20.881.777	25.058.132
13	401-152/21-04 од 08.11.2021.	5.989.830	7.187.796	4.568.480	5.482.176
14	401-162/21-04 од 10.11.2021.	601.300	721.560	597.114	716.537
15	401-176/21-04 од 15.12.2021.	3.305.800	3.966.960	2.238.720	2.686.464
16	401-177/21-04 од 15.12.2021.	408.650	490.380	391.010	469.212
Укупно у 2021. години		66.665.830	79.998.996	60.142.737	72.171.284
17	401-35/22-04 од 22.02.2022.	12.480.600,00	14.976.720,00	12.479.825	14.975.790
18	401-39/22-04 од 03.03.2021.	4.249.630,00	5.099.556,00	4.213.825	5.056.590
19	401-44/22-04 од 14.03.2022.	7.955.250,00	9.546.300,00	7.694.891	9.233.869
20	401-47/22-04 од 28.03.2022.	5.752.460,00	6.902.952,00	5.720.043	6.864.052
21	401-51/22-04 од 28.03.2022.	444.500,00	533.400,00	315.700	378.840
22	401-88/22-04 од 21.06.2022.	3.615.500,00	4.338.600,00	3.508.960	4.210.752
23	401-94/22-04 од 07.07.2022.	4.941.900,00	5.930.280,00	4.918.000	5.901.600
24	401-110/22-04 од 18.08.2022.	798.300,00	957.960,00	770.250	924.300
Укупно у 2022. години		40.238.140	48.285.768	39.621.494	47.545.793
Све укупно		106.903.970	128.284.764	99.764.231	119.717.077

Увидом у достављену документацију утврђено је да је уговорена вредност у складу са чланом 3 Оквирног споразума износила 100.000.000 динара без ПДВ-а, односно 120.000.000 динара са ПДВ-ом, док је уговорена вредност по закљученим појединачним уговорима износила 106.903.970 динара без ПДВ-а, односно 128.284.764 динара са ПДВ-ом.

У периоду важења закључених уговора, укупна вредност изведених радова за која су извршена плаћања износила је 99.764.231 динар без ПДВ-а, односно 119.717.077 динара са ПДВ-ом.

Откривене неправилности:

- Градска управа Града Прокупља је преузела обавезе и извршила плаћања у укупном износу од 119.717.077 динара са ПДВ-ом, по закљученом оквирном споразуму (и појединачним уговорима), након спроведеног поступка јавне набавке за текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљење ударних рупа и насипање путева на територији Града Прокупља, у ком избор најповољнијег извођача радова није извршен применом одабраног критеријума (најнижа понуђена цена), јер избор понуде са најнижим збиром јединичних цена не значи да је и укупна цена понуде најнижа. Укупна цена понуде је збир вредности свих позиција, а вредност позиције зависи и од јединичне цене и од количине. Наведено поступање није у складу са чланом 56 став 4 и чланом 57 Закона о буџетском систему, а у вези са чл. 93 и 132 Закона о јавним набавкама и чл. 13 став 1 тачка 1) и став 3 Правилника о садржини конкурсне документације у поступцима јавних набавки.

- Градска управа Града Прокупља је закључила уговоре и преузела обавезе, у укупном износу од 128.284.764 динара са ПДВ-ом, односно за 8.284.764 динара више од вредности

утврђене Оквирним споразумом, што није у складу са чланом 56 Закона о буџетском систему, а у вези са чланом 154 Закона о јавним набавкама и чл. 3 и 4 Оквирног споразума.

• Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Оквирни споразум у вредности од 120.000.000 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

5. Поправка сеоских путева на територији Града Прокупља: Горња Стражава, Горња Трнава, Доња Речица, Бумбурек, Доње Кординце, Булатовац, Губетин 2, Баботинац, Рељинац, Мала Плана, Костеница, Ново село и Микуловац

Табела број 14: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 35.864.250 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511300					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-185/21-04 од 23.12.2021. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Пет понуда		„Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце СЗР „Тасић Коп“ Прокупље Група понуђача: „1. мај“ д.о.о. Ниш, са члановима групе Група понуђача: „АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор, са члановима групе Група понуђача: СЗР „Бетон стил“ Александровац, са чланом групе			
Критеријум за доделу уговора		Најнижа понуђена цена			
Одлука о додели уговора број: 401-185/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
03.02.2022.	03.02.2022.	Заменик начелника Градске управе	СЗР „Тасић Коп“ Прокупље	28.488.700 динара	34.186.440 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-185/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
14.02.2022.	18.02.2022.	Заменик начелника Градске управе		28.488.700 динара	
Извршени издаци по уговору:					
34.155.333 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу поступка јавне набавке извођења радова на поправци сеоских путева на територији Града Прокупља: Горња Стражава, Горња Трнава, Доња Речица, Бумбурек, Доње Кординце, Булатовац, Губетин 2, Баботинац, Рељинац, Мала Плана, Костеница, Ново село и Микуловац, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 35.864.250 динара без ПДВ-а, а средства ће бити обетбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2022. годину, у оквиру економске класификације 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 29.12.2021. године. Рок за подношење понуда био је 24.01.2022. године.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђач, поред испуњених обавезних услова, мора располагати техничким и стручним капацитетом. Понуђач је био у обавези да има одговарајући пословни капацитет, односно да је током периода од пет последњих година пре истека рока за подношење понуда, извео радове исте или сличне предмету набавке, у

укупној вредности од најмање 70.000.000 динара без ПДВ-а. Такође, био је у обавези да у радном односу, или радно ангажовано по другом основу, у складу са Законом о раду, другим законима и подзаконским актима, има најмање 17 запослених радника, од којих је један инжењер (са лиценцом 410, или 412, или 415, или 418), или инжењер грађевине (са лиценцом 812, или 712) и најмање 16 производних радника (путара, руковаоца грађевинским машинама и возача) за обављање предметних радова. У погледу техничке опреме, од понуђача је захтевано да у власништву, закупу или путем лизинга, располаже најмање: једном асфалтном базом, једним грејдером, једним финишером, гарнитуром ваљака, једним багером, једним утоваривачем, једном комбинованом машином, једним пикамером са компресором за разбијање бетона, једном машином за сечење асфалта и са шест камиона.

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности. Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта из става 1 истог члана, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет јавне набавке били радови на поправци сеоских путева на територији Града Прокупља: Горња Стражава, Горња Трнава, Доња Речица, Бумбурек, Доње Кординце, Булатовац, Губетин 2, Баботинац, Рељинац, Мала Плана, Костеница, Ново село и Микуловац.

До истека рока за подношење понуда, понуде је благовремено поднело шест понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 24.01.2022. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са понуђачем СЗР „Тасић Коп“ из Прокупља, чија је уговорена вредност износила 28.488.700 динара без ПДВ-а, односно 34.186.440 динара са ПДВ-ом. Чланом 4 предметног уговора било је предвиђено да се радови изведу у року од 60 календарских дана од дана увођења у посао.

Наручилац је, у складу са чланом 7 предметног уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио: (1) меницу са меничним овлашћењем за добро извршење посла, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 10 дана дужи од уговореног рока за завршетак радова и (2) меницу са меничним овлашћењем за отклањање грешака у гарантном року, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 30 дана дужи од истека гарантног рока.

У периоду важења Уговора, укупна вредност изведених радова за које су извршена плаћања износила је 28.462.778 динара без ПДВ-а, односно 34.155.333 динара са ПДВ-ом.

Откривене неправилности:

- Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Уговор у вредности од 34.186.440 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

б. *Набавка електричне енергије за јавну расвету на територији Града Прокупља*

Табела број 15: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 30.558.334 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 421200					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-33/21-04 од 18.02.2021. године			Начелник Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Једна понуда			ЈП „ЕПС“ Београд (Огранак „ЕПС Снабдевање“)		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-33/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
01.04.2021.	01.04.2021.	Начелник Градске управе	ЈП „ЕПС“ Београд Огранак „ЕПС Снабдевање“	24.600.000 динара	29.520.000 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-33/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
05.04.2021.	30.04.2021.	Начелник Градске управе		30.558.334 динара	
Извршени расходи по уговору:					
32.809.285 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу поступка јавне набавке електричне енергије за јавну расвету на територији Града Прокупља, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије потписаном изјавом су потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

У спецификацији уличне расвете по местима мерења, наведена су 163 мерна места, бројеви места мерења и група потрошње. Планирана оквирна количина електричне енергије за испоруку износила је 4.000.000 kWh.

Позив за подношење понуда и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 23.02.2021. године, при чему је конкурсна документација измењена у делу оквирне потрошње kWh 24.03.2021. године.

Наручилац је одредио критеријум за избор привредног субјекта који се односио на испуњеност услова за обављање професионалне делатности (поседовање лиценце за трговину електричном енергијом на тржишту електричне енергије издате од Агенције за енергетику и потврде Агенције да је та лиценца важећа).

Критеријум за избор најповољнијег понуђача била је „најнижа понуђена цена“. У Записнику о отварању понуда (од 31.03.2021), Комисија за јавну набавку је констатовала да је понуду благовремено поднео један понуђач, ЈП „ЕПС“ Београд. Понуђена вредност износила је 24.600.000 динара без ПДВ-а.

Одлуком о додели уговора одређено је да се Уговор додели понуђачу ЈП „ЕПС“ Београд. Уговорена вредност износила је 30.558.334 динара без ПДВ-а, односно 36.670.000 динара са ПДВ-ом. Уговор је закључен на период од 12 месеци, односно до утрошка средстава, с тим да обавезе доспевају у две буџетске године, па ће обавезе које доспеју у наредној буџетској години (2022), бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години.

За једно ново место мерења Основни уговор је измењен закључивањем Анекса (од 14.05.2021. године).

У периоду важења Уговора, Наручилац је извршило набавку електричне енергије за јавну расвету на територији Града Прокупља, у укупном износу од 27.341.071 динара без ПДВ-а, односно 32.809.285 динара са ПДВ-ом.

У поступку ревизије презентоване документације нису утврђене неправилности.

7. *Набавка радова на санацији и реконструкцији градских улица у Прокупљу: Јована Дучића, Краља Милана, Стојана Новаковића и Вишњичка*

Табела број 16: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 24.641.267 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511300					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-184/21-04 од 23.12.2021. године			Начелник Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Три понуде			Група понуђача: „АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор, са чланом групе „Trace Srbija“ а.д. Ниш		
Критеријум за доделу уговора			„Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце		
Најнижа понуђена цена					
Одлука о додели уговора број: 401-184/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
18.01.2022.	18.01.2022.	Заменик начелника Градске управе	„Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце	21.287.515 динара	25.545.018 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-184/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:		Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ
02.02.2022.	05.02.2022.		Заменик начелника Градске управе		21.287.515 динара
Извршени издаци по уговору:					
25.534.209 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке извођења радова на санацији и реконструкцији градских улица у Прокупљу (Јована Дучића, Краља Милана, Стојана Новаковића и Вишњичкој), у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 25.12.2021. године. Рок за подношење понуда био је 10.01.2022. године.

На основу захтева заинтересованих лица, Наручилац је на Порталу јавних набавки објавио обавештења о изменама или додатним информацијама, и то: (1) измене у Обрасцу структуре понуђене цене из техничких разлога (31.12.2021. и 01.01.2022. године) и (2) измену у конкурсној документацији, због нејасно назначеног критеријума за прихватљивост лиценце (01.01.2022. године). Рок за подношење понуда није продужен, јер документација није битно измењена и није било потребно додатно време за припрему понуде.

Конкурсном документацијом предвиђени су критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта, и то:

- ✓ у погледу техничког капацитета захтевано је да је понуђач у периоду од пет година (пре истека рока за подношење понуда), извео радове исте или сличне предмету набавке, у укупној вредности од 45.000.000 динара без ПДВ-а;
- ✓ у погледу стручног капацитета захтевано је да понуђач има најмање 18 радника у сталном радном односу, или ангажованих по другом основу, у складу са Законом о раду, другим законима и подзаконским актима (једног инжењера/одговорног извођача са лиценцом 410 (ГИ 04-01.1), или 412 (ГИ 04-03.1), или 415 (ГИ 04-03.1), или 418 (ГИ 04-03.1), или инжењера грађевине са лиценцом 812 (ГИ 04-01.2), као и најмање 17 производних радника – руковаоца грађевинским машинама, возачима и радницима за обављање предметних радова);
- ✓ у погледу алата, погонске или техничке опреме захтевано је да понуђач располаже по основу власништва, закупа, или лизинга: (1) асфалтном базом (најмање један комад), (2) камионом кипером (најмање пет комада), (3) компресором са пикамером (најмање један

комад), (4) багером (најмање један комад), (5) комбинованом машином (најмање један комад), (6) утоваривачем (најмање један комад), (7) грејдером (најмање један комад), (8) гарнитуром ваљака (најмање један комад), (9) машином за сечење асфалта (најмање један комад) и (10) финишером (најмање један комад);

- ✓ у погледу стандарда осигурања квалитета и управљања животном средином, захтевано је да понуђач поседује сертификат ISO 18001:2007 (OHSAS 45001), који се односи на безбедност и здравље на раду и сертификат ISO 14001:2015, који се односи на менаџмент заштите животне средине.

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности. Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта из става 1 истог члана, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет јавне набавке били радови на санацији и реконструкцији градских улица у Прокупљу.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела три понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 10.01.2022. године).

Након прегледа и стручне оцене, као и исправке рачунских грешака, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са понуђачем „Металпласт Павловић“ д.о.о. из Блага, чија је уговорена вредност износила 21.287.515 динара без ПДВ-а, односно 25.545.018 динара са ПДВ-ом. Чланом 4 предметног уговора било је предвиђено да се радови изведу у року од 60 радних дана од дана увођења у посао.

Наручилац је, у складу са чланом 7 предметног уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио: (1) меницу са меничним овлашћењем за добро извршење посла, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 10 дана дужи од уговореног рока за завршетак радова и (2) меницу са меничним овлашћењем за отклањање грешака у гарантном року, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 30 дана дужи од истека гарантног рока.

У периоду важења Уговора, укупна вредност изведених радова за које су извршена плаћања износила је 21.278.508 динара без ПДВ-а, односно 25.534.209 динара са ПДВ-ом.

Откривене неправилности:

- Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Уговор у вредности од 25.545.018 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

8. *Набавка радова на унапређењу доступности културних добара на брду Хисар, реконструкцијом пута др Алекса Савић*

Табела број 17: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 16.763.617 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511300					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-67/21-04 од 14.05.2021. године			Начелник Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Четири понуде			„АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор, Мерошина „Систем СНЈ градитељ“ д.о.о. Лесковац са „Маххерц“ д.о.о. Ниш СЗР „Бетон стил“ д.о.о. Александровац „Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-67/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
14.06.2021.	14.06.2021.	Начелник Градске управе	„Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце	11.823.612 динара	14.188.335 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-67/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу	Уговорена вредност без ПДВ		
28.06.2021.	01.07.2021.	Начелник Градске управе	11.823.612 динара		
Извршени издаци по уговору:					
14.187.605 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке извођења радова на унапређењу доступности културних добара на брду Хисар, реконструкцијом пута др Алекса Савић, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 16.763.617 динара без ПДВ-а, од чега је за текућу 2021. годину опредељено 20.152.340 динара, у оквиру економске класификације 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката. Напомињемо да је Град Прокупље поднео захтев за реализацију пројекта „Унапређивање доступности културних добара на брду Хисар реконструкцијом пута др Алекса Савић“ на Конкурсу за доделу субвенција и трансфера, намењених за пројекте развоја туризма у 2021. години. На основу закљученог Уговора (број 400-146/21-01-1 од 18.03.2021) са Министарством трговине, туризма и телекомуникација, Министарство је обезбедило финансирање наведеног пројекта до износа укупно одобрених средстава од 17.000.000 динара, док је преостали износ од 3.388.723 динара обезбеђен из буџета Града Прокупља.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 22.05.2021. године. Рок за подношење понуда био је 07.06.2021. године.

На основу захтева заинтересованих лица, Наручилац је на Порталу јавних набавки објавио Обавештење о изменама или додатним информацијама од 31.05.2021. године (у Обрасцу структуре цена, у вези позиције 1.1. у делу Истраживачки радови из Предмера и предрачуна дошло је до техничке грешке). Рок за подношење понуда није продужен, јер документација није битно измењена и није било потребно додатно време за припрему понуде.

Конкурсном документацијом предвиђени су критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта, и то:

- ✓ у погледу техничког капацитета, захтевано је да је понуђач у претходних пет година од дана објаве Позива на Порталу јавних набавки, реализовао уговоре у укупној вредности од најмање 34.000.000 динара без ПДВ-а, а који се односе на извођење грађевинских радова у области нискоградње (изградња или реконструкција путева);

- ✓ у погледу стручног капацитета, захтевано је да понуђач има најмање једног одговорног извођача радова/дипломираног инжењера (са лиценцом 410, или 412, или 415, или 418), инжењера грађевине (са лиценцом 812) и још најмање седам радника (путара, возача и руковоаца машина) за обављање предметних радова;
- ✓ у погледу алата, погонске или техничке опреме захтевано је да понуђач располаже: (1) постројењем за производњу асфалтне масе (у власништву, по уговору о пословно-техничкој сарадњи, или закупу); (2) камионом кипером (три комада); (3) багером или комбинованом машином (један комад); (4) грејдером (један комад); (5) финишером за асфалт (један комад); (6) гарнитуром ваљака: ваљак-пегла, пегла комбинована, гума пегла; (7) компресором са пикамером за рушење бетона и асфалта (један комад); (8) машином за шприцање емулзије (један комад) и (9) једном машином за сечење асфалта.

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности. Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет јавне набавке били радови на унапређењу доступности културних добара на брду Хисар, реконструкцијом пута др Алекса Савић.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела четири понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 07.06.2021. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са понуђачем „Металпласт Павловић“ д.о.о. из Блага, чија је уговорена вредност износила 11.823.612 динара без ПДВ-а, односно 14.188.335 динара са ПДВ-ом. Чланом 5 Уговора било је предвиђено да се радови изведу у року од 150 календарских дана од дана увођења у посао.

Наручилац је, у складу са чланом 8 предметног уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио: (1) меницу са меничним овлашћењем за добро извршење посла, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 10 дана дужи од уговореног рока за завршетак радова и обавезао се да приликом примопредаје радова прибави (2) меницу са меничним овлашћењем за отклањање грешака у гарантном року, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 10 дана дужи од истека гарантног рока.

У периоду важења Уговора, укупна вредност изведених радова за које су извршена плаћања износила је 11.823.004 динара без ПДВ-а, односно 14.187.605 динара са ПДВ-ом.

Откривене неправилности:

- Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Уговор у вредности од 14.188.335 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

9. Набавка радова на поправци пута у Доњој Јошаници и Горњем Кординцу на територији Града Прокупља

Табела број 18: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 13.817.200 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511300					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-105/21-04 од 14.07.2021. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Четири понуде			„Trace Srbija“ а.д. Ниш „АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор, Мерошина „Кат-Комерц“ д.о.о. Блаце са „Савић-Транс“ ПР Блаце СЗР „Тасић Коп“ Прокупље		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-105/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
06.08.2021.	06.08.2021.	Заменик начелника Градске управе	„АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор, Мерошина	П1: 4.847.550 динара П2: 5.983.510 динара	П1: 5.817.060 дин П2: 7.180.212 дин
Уговори о јавној набавци број: 401-105/21-04 (за партије 1 и 2)					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
18.08.2021.	20.08.2021.	Заменик начелника Градске управе		П1: 4.847.550 динара П2: 5.983.510 динара	
Извршени издаци по уговору:					
П1: 5.817.300 динара са ПДВ-ом П2: 7.180.200 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке извођења радова на поправци пута у Доњој Јошаници и Горњем Кординцу на територији Града Прокупља, обликованом у две партије, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 13.817.200 динара без ПДВ-а, од чега је за текућу 2021. годину опредељено 16.600.000 динара са ПДВ-ом, у оквиру економске класификације 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката. Јавна набавка је обликована у две партије: Партија 1 - Извођење радова на поправци пута у Горњем Кординцу (процењене вредности у износу од 6.247.000 динара без ПДВ-а) и Партија 2 - Извођење радова на поправци пута у Доњој Јошаници (процењене вредности у износу од 7.570.200 динара без ПДВ-а).

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 21.07.2021. године. Рок за подношење понуда био је 05.08.2021. године.

На основу захтева заинтересованих лица, Наручилац је на Порталу јавних набавки објавио Обавештење о изменама или додатним информацијама од 29.07.2021. године (у Конкурсној документацији је додат Модел уговора за партију 1, који је грешком претходно био изостављен). Рок за подношење понуда није продужен, јер документација није битно измењена и није било потребно додатно време за припрему понуде.

Конкурсном документацијом предвиђени су критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта, и то:

1) За партију 1:

- ✓ у погледу техничког капацитета, захтевано је да је понуђач у последњих пет година од дана објављивања Позива за подношење понуда на Порталу јавних набавки, извео сличне радове или радове на одржавању или изградњи путева или улица са савременим коловозним застором у укупном износу од најмање 12.000.000 без ПДВ-а;

- ✓ у погледу стручног капацитета, захтевано је да понуђач има у радном односу или по другом уговорном односу, у складу са Законом о раду, најмање 10 запослених лица, квалификационе струке примерене предмету јавне набавке, и то: најмање једног одговорног извођача радова/дипломираног инжењера са лиценцом 412 или 415, или инжењера грађевине са лиценцом 812, као и најмање девет производних радника (путара и руковаоца машинама) за обављање предметних радова;
 - ✓ у погледу алата, погонске или техничке опреме захтевано је да понуђач располаже одређеним машинама у власништву или закупу (најмање једним грејдером, најмање једним финишером, најмање пет камиона кипера, најмање једном комбинованом машином, најмање једним компресором, најмање једном машином за опсецање асфалта, најмање једном гарнитуром ваљака и најмање једним булдожером.
- 2) За партију 2:
- ✓ у погледу техничког капацитета, захтевано је да је понуђач у последњих пет година од дана објављивања Позива за подношење понуда на Порталу јавних набавки, извео сличне радове или радове на одржавању или изградњи путева или улица са савременим коловозним застором у укупном износу од најмање 15.000.000 без ПДВ-а;
 - ✓ у погледу стручног капацитета, захтевано је да понуђач има у радном односу или по другом уговорном односу, у складу са Законом о раду, најмање 10 запослених лица, квалификационе струке примерене предмету јавне набавке, и то: најмање једног одговорног извођача радова/дипломираног инжењера са лиценцом 412 или 415, или инжењера грађевине са лиценцом 812, као и најмање девет производних радника (путара и руковаоца машинама) за обављање предметних радова;
 - ✓ у погледу алата, погонске или техничке опреме захтевано је да понуђач располаже одређеним машинама у власништву или закупу (најмање једним грејдером, најмање једним финишером, најмање пет камиона кипера, најмање једном комбинованом машином, најмање једним компресором, најмање једном машином за опсецање асфалта, најмање једном гарнитуром ваљака и најмање једним булдожером.

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности. Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта из става 1 истог члана, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет јавне набавке били радови на поправци пута у Доњој Јошаници и Горњем Кординцу на територији Града Прокупља.

До истека рока за подношење понуда, понуде су (за обе партије) благовремено поднела четири понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 05.08.2021. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговори о јавној набавци закључени су са понуђачем „АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор, из Мерошине, за обе партије.

Уговорена вредност за партију 1 износила је 4.847.550 динара без ПДВ-а, односно 5.817.060 динара са ПДВ-ом, а за партију 2, 5.983.510 динара без ПДВ-а, односно 7.180.212 динара са ПДВ-ом. Чланом 5 уговора одређен је рок за завршетак радова од 30 календарских дана од дана увођења у посао, за обе партије.

Наручилац је, у складу са чланом 8 предметних уговора, за обе партије, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио: (1) менице са меничним овлашћењима за

добро извршење посла, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 10 дана дужи од уговорених рокова за завршетак радова и обавезао се да приликом примопредаје радова прибави (2) менице са меничним овлашћењима за отклањање грешака у гарантном року, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 10 дана дужи од истека гарантног рока.

У периоду важења уговора, укупна вредност изведених радова за које су извршена плаћања износила је: 1) 4.847.750 динара без ПДВ-а, односно 5.817.300 динара са ПДВ-ом (чиме је прекорачена уговорена вредност за 240 динара) за партију 1, а 5.983.500 динара без ПДВ, односно 7.180.200 динара са ПДВ, за партију 2.

Откривене неправилности:

- Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Уговор у вредности од 12.997.272 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

10. Зимско одржавање локалних путева на територији Града Прокупља у 2021/2022 години

Табела број 19: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 10.000.000 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 421300					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-147/21-04 од 29.10.2021. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
✓ за партију 1 две понуде	✓ за партију 1: „Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце и СЗР „Тасић Коп“ Прокупље	✓ за партију 2 једна понуда	✓ за партију 2: СГАР „Мандић Коп“ Прокупље	✓ за партију 3 две понуде	✓ за партију 3: СЗР „Маре-трансџоп“ Прокупље и „Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-147/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
22.11.2021.	22.11.2021.	Заменик начелника Градске управе	П1: „Металпласт Павловић“ Блаце П2: СГАР „Мандић Коп“ Прокупље П3: „Металпласт Павловић“ Блаце	П1: 15.500 П2: 24.000 П3: 16.000	П1: 18.600 П2: 28.800 П3: 19.200
Уговори о јавној набавци број: 401-147/21-04 (за партије 1, 2 и 3)					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
П1: 03.12.2021. П1: 30.11.2021. П3: 03.12.2021.	П1: 07.12.2021. П2: 07.12.2021. П3: 07.12.2021.	Заменик начелника Градске управе		П1: 3.000.000 динара П2: 4.000.000 динара П3: 3.000.000 динара	
Извршени расходи по уговору:					
П1: 144.000 динара са ПДВ-ом П2: 3.313.200 динара са ПДВ-ом П3: 330.000 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке зимског одржавања локалних путева на територији Града Прокупља у 2021/2022 години, обликованој у три партије, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 10.000.000 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља у оквиру економске класификације 421300 – Комуналне услуге. Јавна набавка је обликована у три партије: Партија 1 - Локални путни правци равничарског типа МК Доња Речица, МК Горња Трнава, МК Шумаровац, МК Бреснички и МК Смрдан (процењене вредности у износу од 3.000.000 динара без ПДВ-а), Партија 2 - Локални путни правци II зоне брдско–планинског типа МК Крушевица, МК Житни Поток, МК Растовница, МК Статовац–Богојевац (процењене вредности у износу од 4.000.000 динара без ПДВ-а) и Партија 3 - Локални путни правци брдско–планинског типа МК Џугољ и МК Трнов Лаз (процењене вредности у износу од 3.000.000 динара без ПДВ-а).

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 29.10.2021. године. Рок за подношење понуда био је 15.11.2021. године.

Конкурсном документацијом је опредељено да понуђачи, поред испуњења обавезних услова, морају располагати одређеним техничким и стручним капацитетом, и то:

- ✓ За партију 1: понуђач је био у обавези да има најмање један реализован уговор на зимском одржавању улица и путева у претходних пет сезона; да је у погледу кадровских ресурса имао ангажована четири лица – руковоаца грађевинским машинама; да је у погледу техничких капацитета располагао са одређеним машинама у власништву или закупу (једним „УЛТ“-ом са даском, једним „ЈЦБ“-ом са даском, једним грејдером, једним камионом са раоником и једним теренским возилом);
- ✓ За партије 2 и 3: понуђач је био у обавези да има најмање један реализован уговор на зимском одржавању улица и путева у претходних пет сезона; да је у погледу кадровских ресурса имао ангажована три лица – руковоаца грађевинским машинама; да је у погледу техничких капацитета располагао са одређеним машинама у власништву или закупу (једним „УЛТ“-ом са даском, једним „ЈЦБ“-ом са даском, једним булдожером и једним теренским доставним возилом).

Чланом 100 став 1 Закона о јавним набавкама, прописано је да „техничке спецификације не могу да упућују на посебни марку, или извор, или одређени процес, који карактерише производе, или услуге које пружа одређени привредни субјект, или на жигове, патенте, врсте или одређено порекло, или производњу, које би за последицу имало давање предности, или елиминисање одређених привредних субјеката, или одређених производа, осим ако предмет уговора то оправдава“. Ставом 2 истог члана прописан је изузетак у односу на претходно цитирану одредбу, где се наводи да је упућивање на начин из става 1 овог члана, дозвољено ако се предмет набавке не може довољно прецизно и разумљиво описати, у складу са чланом 99 овог закона, при чему такво упућивање мора бити праћено речима „или одговарајуће“.

Увидом у конкурсну документацију предметног поступка јавне набавке, утврђено је да су супротно наведеним одредбама Закона о јавним набавкама, на појединим позицијама техничких спецификација коришћени називи машина („УЛТ“ и „ЈЦБ“), који су упућивали на посебну марку произвођача, а да није праћено речима „или одговарајуће“.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднели: 1) за партију 1 два понуђача: „Металпласт Павловић“ д.о.о. из Блага и СЗР „Тасић Коп“ из Прокупља; 2) за партију 2 један понуђач: СГАР „Мандић Коп“ из Прокупља и 3) за партију 3 два понуђача: СЗР „Маре-трансџоп“ из Прокупља и „Металпласт Павловић“ д.о.о. из Блага. Након отварања понуда Комисија сачинила Записник (од 15.11.2021. године).

Након прегледа и стручне оцене (према којој су све поднете понуде биле прихватљиве и нису постојали основи за искључење у погледу испуњености захтева и услова у вези са предметом набавке и техничким спецификацијама), Комисија је донела Одлуку о додели уговора (по партијама), у којој је навела да је примењен критеријум „најнижа понуђена цена“.

У обрасцима структуре цена, односно предмерима радова, по партијама, за зимско одржавање локалних путева на територији Града Прокупља у 2021/2022 години (који су саставни део конкурсне документације), Наручилац није захтевао количине, односно унете су

само цене по јединици мере „дин/радни сат“. Наведено поступање је резултовало избором понуда са најнижим збиром јединичних цена, за сваку од партија.

Истичемо да избор понуде са најнижим збиром јединичних цена не значи да је и укупна цена понуде најнижа. Укупна цена понуде је збир вредности свих позиција, а вредност позиције зависи и од јединичне цене и од количине.

Наведено поступање није у складу са чланом 93 став 2 Закона о јавним набавкама (у вези са садржином конкурсне документације и критеријумима за доделу уговора) и чланом 132 став 1 тачка 1) истог закона (одређивање критеријума за доделу уговора), као и чл. 13 став 1 тачка 1) и став 3 Правилника о садржини конкурсне документације у поступцима јавних набавки (у вези са наведеним основним елементима понуђене цене, и то и јединичне и укупне, са и без ПДВ-а).

Уговори о јавној набавци закључени су са понуђачем „Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце, за партију 1 (Зимско одржавање локалних путева МК Доња Речица, МК Доња Трнава, МК Шумаровац, МК Бресничкић, МК Смрдан) и партију 3 (Зимско одржавање локалних путева МК Цигољ, МК Трнов Лаз), а за партију 2 (Зимско одржавање локалних путева МК Крушевица, МК Растовница, МК Статовац Богужевац) са понуђачем СГАР „Мандић коп“ из Прокупља.

Чланом 4 сваког од уговора одређено је да је планирана вредност радова до износа процењених вредности, а да ће се укупна вредност радова утврдити на бази стварно извршених количина, радова, према листовима грађевинске књиге и применом јединичних цена из усвојених понуда. Уговорена вредност за партију 1 износила је 3.000.000 динара без ПДВ-а, односно 3.600.000 динара са ПДВ-ом, за партију 2, 4.000.000 динара без ПДВ-а, односно 4.800.000 динара са ПДВ-ом, а за партију 3, 3.000.000 динара без ПДВ-а, односно 3.600.000 динара са ПДВ-ом.

Уговори су почели са важењем од дана закључења па до 15.04.2022. године. Радови су извођени сукцесивно, по указаним потребама, а ако су временски услови то захтевали, извођење радова се могло продужити до 01.05.2022, по налогу Наручиоца (члан 8 уговора).

Наручилац је, у складу са чланом 9 предметних уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио менице са меничним овлашћењима за добро извршење посла, у вредности од 10% од уговорених вредности радова без ПДВ-а.

У периоду важења уговора, укупна вредност изведених радова за које су извршена плаћања износила је: за партију 1, 144.000 динара са ПДВ-ом, за партију 2, 3.313.200 динара са ПДВ-ом и за партију 3, 330.000 динара са ПДВ-ом.

Откривене неправилности:

- Градска управа Града Прокупља је преузела обавезе и извршила плаћања у укупном износу од 3.787.200 динара са ПДВ-ом, по закљученим појединачним уговорима, након спроведеног поступка јавне набавке за зимско одржавање локалних путева на територији Града Прокупља у 2021/2022. години, обликованом у три партије, у ком избор најповољнијих извођача радова није извршен применом одабраног критеријума (најнижа понуђена цена), јер избор понуде са најнижим збиром јединичних цена не значи да је и укупна цена понуде најнижа. Укупна цена понуде је збир вредности свих позиција, а вредност позиције зависи и од јединичне цене и од количине. Наведено поступање није у складу са чланом 56 став 4 и чланом 57 Закона о буџетском систему, а у вези са чл. 93 и 132 Закона о јавним набавкама и чл. 13 став 1 тачка 1) и став 3 Правилника о садржини конкурсне документације у поступцима јавних набавки.

- Наручилац (Градска управа Града Прокупља) је у конкурсној документацији, код описа одређеног броја позиција, у делу техничких спецификација предмета набавки, користила називе који су упућивали на посебну марку произвођача, а да није праћено речима „или одговарајуће“, што није у складу са чланом 100 став 2 Закона о јавним набавкама.

11. Набавка радова на санацији улице Милоша Обилића

Табела број 20: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 7.701.575 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511300					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-106/21-04 од 14.07.2021. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Три понуде		„АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор, Меровина са „Кубиктранс плус“ д.о.о. Пирот СЗР „Тасић Коп“ Прокупље „Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце			
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-106/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
10.08.2021.	10.08.2021.	Заменик начелника Градске управе	СЗР „Тасић Коп“ Прокупље	6.439.350 динара	7.727.220 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-106/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
23.08.2021.	02.09.2021.	Заменик начелника Градске управе		6.439.350 динара	
Извршени издаци по уговору:					
6.623.556 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке извођења радова на санацији улице Милоша Обилића, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 7.701.575 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља у оквиру економске класификације 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 17.07.2021. године. Рок за подношење понуда био је 02.08.2021. године.

На основу захтева заинтересованих лица, Наручилац је на Порталу јавних набавки објавио питање и одговор везан за конкурсну документацију. На основу питања заинтересованог лица (од 30.07.2021. године), којим се наводи да у критеријумима за избор привредног субјекта (у делу 3.2. Техничка лица или тела), није наведено да критеријум задовољава и лиценца ГИ 04-03.1, која мења лиценцу 412, Наручилац је одговорио да, у складу са чланом 97 став 1 тачка 2) и става 3 Закона о јавним набавкама, привредни субјект може у писаној форми, путем Портала јавних набавки, да тражи од наручиоца додатне информације у вези са документацијом о набавци, као и да укаже на неправилности или недостатке у документацији, и то шест дана пре истека рока за подношење понуда или пријава, за јавну набавку чија је процењена вредност мања од износа европских прагова. С обзиром да је захтев за појашњењем заинтересовано лице упутило након истека рока за подношење захтева, Наручилац је захтев сматрао неблаговременим.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђачи, поред испуњених обавезних услова, морају располагати техничким и стручним капацитетом и да имају систем пословања усаглашен са стандардима који се односе на менаџмент животне средине (сертификат ISO 14001:2015). Понуђач је био у обавези да има одговарајући пословни капацитет, односно да је у периоду у последње три године пре истека рока за подношење понуда, извео радове исте или сличне предмету набавке, у укупној вредности од најмање 10.000.000 динара без ПДВ-а. Такође, био је у обавези да у радном односу, или радно ангажовано по другом основу, у складу са Законом о раду, другим законима и подзаконским актима, располаже са најмање 10 запослених радника, од којих је један инжењер (са лиценцом 410, или 412, или 415, или 418),

или инжењер грађевине (са лиценцом 812) и најмање девет производних радника (путара, руковаоца грађевинским машинама, возача и асфалтера) за обављање предметних радова. У погледу техничке опреме, од понуђача је захтевано да у власништву или закупу располаже најмање: једним багером, једном комбинованом машином, једним булдожером, са два камиона кипера, једним грејдером, једним ваљком (од 12t), једним ваљком са гуменим точковима, једном машином за сечење асфалта, једним компресором са пикамером, једним утоваривачем, једним финишером и једом асфалтном базом.

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности. Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта из става 1 истог члана, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет јавне набавке били радови на санацији улице Милоша Обилића.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела три понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 02.08.2021. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са понуђачем СЗР „Тасић Коп“ из Прокупља, чија је уговорена вредност износила 6.439.350 динара без ПДВ-а, односно 7.727.220 динара са ПДВ-ом. Чланом 4 Уговора било је предвиђено да се радови изведу у року од 60 календарских дана од дана увођења у посао.

Наручилац је, у складу са чланом 7 предметног уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио: (1) меницу са меничним овлашћењем за добро извршење посла, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 10 дана дужи од уговореног рока за завршетак радова и обавезао се да приликом примопредаје радова прибави (2) меницу са меничним овлашћењем за отклањање грешака у гарантном року, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 10 дана дужи од истека гарантног рока.

У периоду важења Уговора, укупна вредност изведених радова за које су извршена плаћања износила је 5.519.630 динара без ПДВ-а, односно 6.623.556 динара са ПДВ-ом.

Откривене неправилности:

- Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Уговор у вредности од 7.727.220 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

12. Набавка радова за капитално одржавање улице Дринске и Зорана Радмиловића

Табела број 21: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 7.478.398 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511300					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-154/21-04 од 04.11.2021. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Две понуде		„АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор, Меровина са „Кубиктранс плус“ д.о.о. Пирот „Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце			
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-154/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
30.11.2021.	30.11.2021.	Заменик начелника Градске управе	„Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце	5.960.730 динара	7.152.876 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-154/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
20.12.2021.	24.12.2021.	Заменик начелника Градске управе		5.960.730 динара	
Извршени издаци по уговору:					
7.152.247 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке извођења радова на капиталном одржавању улице Дринске и Зорана Радмиловића, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса. Процењена вредност набавке износила је 7.478.398 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља у оквиру економске класификације 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 09.11.2021. године. Рок за подношење понуда био је 24.11.2021. године.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђачи, поред испуњених обавезних услова, морају располагати техничким и стручним капацитетом и да имају систем пословања усаглашен са стандардима који се односе на менаџмент животне средине (сертификат ISO 14001:2015) и на безбедност и здравље на раду (сертификат ISO 18001:2007). Понуђач је био у обавези да има одговарајући пословни капацитет, односно да је у периоду у последње три године пре истека рока за подношење понуда, извео радове исте или сличне предмету набавке, у укупној вредности од најмање 14.000.000 динара без ПДВ-а. Такође, био је у обавези да у радном односу, или радно ангажовано по другом основу, у складу са Законом о раду, другим законима и подзаконским актима, располаже са 14 запослених радника, од којих је један инжењер (са лиценцом 410, или 412, или 415, или 418), или инжењер грађевине (са лиценцом 812) и најмање 13 производних радника (путара, руковаоца грађевинским машинама и возача) за обављање предметних радова. У погледу техничке опреме, од понуђача је захтевано да у власништву, закупу или путем лизинга располаже најмање: једом асфалтном базом, са четири камиона кипера, једним булдожером, једним багером, једном комбинованом машином, једним утоваривачем, једним ваљком пеглом, једним ваљком са гуменим точковима, једном машином за сечење асфалта и једним финишером.

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити

осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности. Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта из става 1 истог члана, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет јавне набавке били радови на капиталном одржавању улице Дринске и Зорана Радмиловића.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела два понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 24.11.2021. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са понуђачем „Металпласт Павловић“ д.о.о. из Благаца, чија је уговорена вредност износила 5.960.730 динара без ПДВ-а, односно 7.152.876 динара са ПДВ-ом. Чланом 4 Уговора било је предвиђено да се радови изведу у року од 50 радних дана од дана увођења у посао.

Наручилац је, у складу са чланом 7 предметног уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио: (1) меницу са меничним овлашћењем за добро извршење посла, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 10 дана дужи од уговореног рока за завршетак радова и обавезао се да приликом примопредаје радова прибави (2) меницу са меничним овлашћењем за отклањање грешака у гарантном року, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 30 дана дужи од истека гарантног рока.

У периоду важења Уговора, укупна вредност изведених радова за које су извршена плаћања износила је 5.960.206 динара без ПДВ-а, односно 7.152.247 динара са ПДВ-ом.

Откривене неправилности:

- Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Уговор у вредности од 7.152.876 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

13. Набавка радова на изградњи игралишта за децу „Срећна долина“ и „Школица“ у Прокупљу

Табела број 22: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 7.236.038 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511300					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-111/21-04 од 22.07.2021. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Једна понуда			„ASA-CO“ д.о.о. Прељина		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-111/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
17.08.2021.	17.08.2021.	Заменик начелника Градске управе	„ASA-CO“ д.о.о. Прељина	6.546.856 динара	7.856.227 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-111/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
30.08.2021.	07.09.2021.	Заменик начелника Градске управе		6.547.606 динара	
Извршени издаци по уговору:					
7.857.127 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке извођења радова на изградњи игралишта за децу „Срећна долина“ и „Школица“ у Прокупљу, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 7.236.038 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2021. годину, у оквиру економске класификације 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 24.07.2021. године. Рок за подношење понуда био је 09.08.2021. године.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђачи, поред испуњених обавезних услова, морају располагати техничким и стручним капацитетом, којима се обезбеђује да привредни субјект има потребне кадровске и техничке ресурсе и искуство потребно за извршење уговора о јавној набавци: да је понуђач током периода од пет последњих година пре истека рока за подношење понуда, извео радове исте или сличне предмету набавке, у укупној вредности од најмање 10.000.000 динара без ПДВ-а; да понуђач у радном односу, или радно ангажовано по другом основу, у складу са Законом о раду, другим законима и подзаконским актима, има најмање пет запослених радника (једног инжењера са лиценцом 300, или 301, или 310, или 311, или 312, или 317, или 400, или 401, или 411, или 4122, или 417, и најмање четири производна радника за обављање предметних радова без навођења њихове квалификационе структуре). Конкурсном документацијом је одређено да сву опрему треба изградити и монтирати у складу са важећим Правилником о безбедности дечијих игралишта¹⁴⁷ и по важећим стандардима. Као доказ за испуњење критеријума било је потребно доставити Сертификат о уведеном систему менаџмента квалитетом, према SRPS EN 9001 или одговарајући, технички лист за сваки производ и Декларацију о усаглашености са правилником о безбедности дечијих игралишта, издату од стране произвођача/заступника.

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности. Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта из става 1 истог члана, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет јавне набавке били радови на изградњи игралишта за децу „Срећна долина“ и „Школица“ у Прокупљу.

До истека рока за подношење понуда, понуду је благовремено поднео један понуђач, о чему је Комисија сачинила Записник (од 09.08.2021. године).

Након прегледа и стручне оцене, као и исправке рачунских грешака, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са понуђачем „ASA-CO“ д.о.о. из Прељине, чија је уговорена вредност износила 6.547.606 динара без ПДВ-а, односно 7.857.127 динара са ПДВ-ом. Чланом 4 Уговора било је предвиђено да се радови изведу у року од 120 дана од дана увођења у посао.

Наручилац је, у складу са чланом 10 предметног уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио: (1) меницу са меничним овлашћењем за добро извршење

¹⁴⁷ „Службени гласник РС“, број 41/19

посла, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 30 дана дужи од уговореног рока за завршетак радова и обавезао се да приликом примопредаје радова прибави (2) меницу са меничним овлашћењем за отклањање грешака у гарантном року, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 30 дана дужи од истека гарантног рока.

Уговорне стране су се, у складу са чланом 15 Уговора, сагласиле да ће пријем радова извршити Комисија коју именује Наручилац. Записником о примопредаји радова (од 29.12.2021. године), овереним од стране представника извођача, представника Наручиоца и надзорног органа, констатовано је да су радови извршени без примедби.

У периоду важења Уговора, укупна вредност изведених радова за које су извршена плаћања износила је 6.547.606 динара без ПДВ-а, односно 7.857.127 динара са ПДВ-ом.

Откривене неправилности:

- Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Уговор у вредности од 7.857.127 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

14. Набавка радова за капитално одржавање сеоских улица у Доњој Стражави, Новом селу и Губетину

Табела број 23: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 6.137.950 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511300					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-153/21-04 од 04.11.2021. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Четири понуде			„АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор, Меровина „Металпласт Павловић“ д.о.о. Блаце „Кат-Комерц“ д.о.о. Блаце са „Савић-Транс“ ПР Блаце СЗР „Тасић Коп“ Прокупље		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-153/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
29.11.2021.	29.11.2021.	Заменик начелника Градске управе	„АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор, Меровина	4.995.660 динара	5.994.792 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-153/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
10.12.2021.	17.12.2021.	Заменик начелника Градске управе		4.995.660 динара	
Извршени издаци по уговору:					
5.994.792 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке извођења радова на капиталном одржавању сеоских улица у Доњој Стражави, Новом селу и Губетину, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 6.137.950 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2021. годину, у оквиру економске класификације 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 31.07.2021. године. Рок за подношење понуда био је 22.11.2021. године.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђач, поред испуњених обавезних услова, мора располагати техничким и стручним капацитетом. Понуђач је био у обавези да има одговарајући пословни капацитет, односно да је током последње три године пре истека рока за подношење понуда, извео радове исте или сличне предмету набавке, у укупној вредности од најмање 12.000.000 динара без ПДВ-а. Такође, био је у обавези да у радном односу, или радно ангажовано по другом основу, у складу са Законом о раду, другим законима и подзаконским актима, располаже са 10 запослених радника, од којих је један инжењер (са лиценцом 410, или 412, или 415, или 418), или инжењер грађевине (са лиценцом 812) и најмање девет производних радника (путара, руковоаца грађевинским машинама, возача и физичких радника) за обављање предметних радова. У погледу техничке опреме, од понуђача је захтевано да у власништву, закупу или путем лизинга располаже најмање: једним грејдером, са три камиона, гарнитуром ваљака и једним финишером.

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности. Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта из става 1 истог члана, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет јавне набавке били радови на капиталном одржавању сеоских улица у Доњој Стражави, Новом селу и Губетину.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела четири понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 22.11.2021. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са понуђачем „АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор, из Мерошине, чија је уговорена вредност износила 4.995.660 динара без ПДВ-а, односно 5.994.792 динара са ПДВ-ом. Чланом 4 Уговора било је предвиђено да се радови изведу у року од 30 радних дана од дана увођења у посао.

Наручилац је, у складу са чланом 7 предметног уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио: (1) меницу са меничним овлашћењем за добро извршење посла, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 10 дана дужи од уговореног рока за завршетак радова и обавезао се да приликом примопредаје радова прибави (2) меницу са меничним овлашћењем за отклањање грешака у гарантном року, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 30 дана дужи од истека гарантног рока.

У периоду важења Уговора, укупна вредност изведених радова за које су извршена плаћања износила је 4.995.660 динара без ПДВ-а, односно 5.994.792 динара са ПДВ-ом.

Откривене неправилности:

- Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти

имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Уговор у вредности од 5.994.792 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

15. *Набавка радова за израду носеће конструкције за постављање мобилијара и санације оgrade око игралишта објекта „Радост“ у улици Јадранска*

Табела број 24: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 5.322.540 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 512600					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-126/21-04 од 06.09.2021. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Једна понуда			„ASA-CO“ д.о.о. Прељина		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-126/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
29.09.2021.	29.09.2021.	Заменик начелника Градске управе	„ASA-CO“ д.о.о. Прељина	5.166.610 динара	6.199.932 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-126/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
30.09.2021.	14.10.2021.	Заменик начелника Градске управе		5.166.610 динара	
Извршени издаци по уговору:					
6.199.692 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке извођења радова на изради носеће конструкције за постављање мобилијара и санацији оgrade око игралишта објекта „Радост“, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 5.322.540 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2021. годину, у оквиру економске класификације 512600 – Опрема за образовање, науку, културу и спорт.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 10.09.2021. године. Рок за подношење понуда био је 27.09.2021. године.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђачи, поред испуњених обавезних услова, морају располагати:

- ✓ техничким и стручним капацитетом, којима се обезбеђује да привредни субјект има потребне кадровске и техничке ресурсе и искуство неопходно за извршење уговора о јавној набавци, односно: да је понуђач током периода од пет последњих година пре истека рока за подношење понуда, извео радове исте или сличне предмету набавке, у укупној вредности од најмање 10.000.000 динара без ПДВ-а; да у радном односу, или радно ангажовано по другом основу, у складу са Законом у раду, другим законима и подзаконским актима, има најмање шест запослених радника, и то једног инжењера са лиценцом 300, или 301, или 310, или 311, или 312, или 317, или 400, или 401, или 411, или 412, или 417, и најмање пет производних радника (руковаоца грађевинским машинама и производних радника за обављање предметних радова); да располаже (по основу власништва, закупа или лизинга) багером или комбинованом машином и ваљком или вибро машином за сабијање жаба;

- ✓ потврдама независних тела којима се потврђује усаглашеност привредног субјекта са одређеним стандардима осигурања квалитета, укључујући приступачност за особе са инвалидитетом: SRPS EN 1177 - Површине игралишта које ублажавају удар (Методe испитивања за одређивање ублажавања удара).

До истека рока за подношење понуда, понуду је благовремено поднео један понуђач, о чему је Комисија сачинила Записник (од 27.09.2021. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са понуђачем „ASA-CO“ д.о.о. из Прељине, чија је уговорена вредност износила 5.166.610 динара без ПДВ-а, односно 6.199.932 динара са ПДВ-ом. Чланом 4 предметног уговора било је предвиђено да се радови изведу у року од 90 дана од дана увођења у посао.

Наручилац је, у складу са чланом 10 предметног уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио: (1) меницу са меничним овлашћењем за добро извршење посла, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 30 дана дужи од уговореног рока за завршетак радова и обавезао се да приликом примопредаје радова прибави (2) меницу са меничним овлашћењем за отклањање грешака у гарантном року, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 30 дана дужи од истека гарантног рока.

У периоду важења Уговора, укупна вредност изведених радова за које су извршена плаћања износила је 5.166.410 динара без ПДВ-а, односно 6.199.692 динара са ПДВ-ом.

16. Набавка услуге израде софтвера за електронско фактурисање

Табела број 25: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 3.333.333 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 423121					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-178/21-04 од 15.12.2021. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Једна понуда			„Docloop“ д.о.о. из Београда		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-178/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
30.12.2021.	30.12.2021.	Заменик начелника Градске управе	„Docloop“ д.о.о. Београд	3.180.000 динара	3.816.000 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-178/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
31.12.2021.	14.01.2022.	Заменик начелника Градске управе		3.180.000 динара	
Извршени расходи по уговору:					
3.816.000 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке извођења услуга израде софтвера за електронско фактурисање, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 3.333.333 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2021. годину, у оквиру економске класификације 423121 – Секретарске услуге.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 17.12.2021. године. Рок за подношење понуда био је 29.12.2021. године.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђачи, поред испуњених обавезних услова, морају располагати:

- ✓ техничким и стручним капацитетом, којима се обезбеђује да привредни субјект има потребне кадровске и техничке ресурсе и искуство неопходно за извршење уговора о јавној набавци, односно: да је понуђач у последње три године, од дана објављивања позива за подношење понуда, извршио успешну имплементацију Софтвера за електронске фактуре, односно Система за електронску размену фактура код најмање пет корисника, од којих су бар три јавна предузећа или јавне установе; да је понуђач извршио успешну интеграцију са најмање 10 рачуноводствених програма; да понуђач има радно ангажована најмање два лица која су извршила успешну интеграцију са по 10 рачуноводствених програма, са минимум две године радног искуства у области електронских фактура;
- ✓ потврдама независних тела којима се потврђује усаглашеност привредног субјекта са одређеним стандардима осигурања квалитета, укључујући приступачност за особе са инвалидитетом: ISO 90001 – Систем управљања квалитетом, ISO–27001 – Систем управљања и контроле безбедности информација, ISO 20000-1 – Систем управљања сервисима, ISO 22301 – Систем менаџмента континуитетом пословања, ISO 30301 – Систем менаџмента записима. Као доказ о испуњености критеријума било је потребно доставити фотокопије важећих акредитованих сертификата, издатих од домаћег или иностраног акредитованог тела (и да буду важећи у моменту отварања понуде).

До истека рока за подношење понуда, понуду је благовремено поднео један понуђач, о чему је Комисија сачинила Записник (од 29.12.2021. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са понуђачем „Dосloор“ д.о.о. из Београда, чија је уговорена вредност износила 3.180.000 динара без ПДВ-а, односно 3.816.000 динара са ПДВ-ом. Чланом 3 предметног уговора било је предвиђено да се добра израде и имплементирају у року од 60 дана од дана закључења Уговора.

Наручилац је, у складу са чланом 8 Уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио меницу са меничним овлашћењем за добро извршење посла и отклањање недостатака у гарантном року, у вредности од 10% од укупне вредности извршене услуге без ПДВ-а, са роком важења који је најмање 10 дана дужи од истека гарантног рока.

У периоду важења Уговора, укупна вредност пружених услуга за које су извршена плаћања износила је 3.180.000 динара без ПДВ-а, односно 3.816.000 динара са ПДВ-ом.

17. Набавка рачунарске опреме за потребе Градске управе Града прокупља

Табела број 26: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 1.750.000 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 512200					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-21/21-04 од 03.02.2021. године			Начелник Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Две понуде			„НРГ систем“ д.о.о. Београд „NNC system“ д.о.о. Београд		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-21/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
18.02.2021.	18.02.2021.	Начелник Градске управе	„НРГ систем“ д.о.о. Београд	1.726.264 динара	2.071.517 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-21/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
01.03.2021.	05.03.2021.	Начелник Градске управе		1.726.264 динара	
Извршени издаци по уговору:					
1.981.554 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке рачунарске опреме, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 1.750.000 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2021. годину, у оквиру економске класификације 512200 – Административна опрема.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 05.02.2021. године. Рок за подношење понуда био је 17.02.2021. године.

Конкурсном документацијом, у делу додатних услова, од понуђача је захтевана испуњеност услова техничких средстава и мера за обезбеђивање квалитета, односно да понуђени рачунари задовољавају одређене сертификате/стандарде РОХС и WEEE. Понуђачи су били у обавези да доставе потврде произвођача рачунара, којом се потврђује да понуђени рачунар задовољава захтеване сертификате/стандарде.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела два понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 17.02.2021. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са понуђачем „НРГ систем“ д.о.о. из Београда, чија је уговорена вредност износила 1.726.264 динара без ПДВ-а, односно 2.071.517 динара са ПДВ-ом. Предмет Уговора била је сукцесивна набавка рачунарске опреме за потребе Градске управе Града Прокупља.

Наручилац је, у складу са чланом 8 Уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио менице са меничним овлашћењима за добро извршење посла и отклањање недостатака у гарантном року.

У периоду важења Уговора, укупна вредност пружених услуга за које су извршена плаћања износила је 1.651.295 динара без ПДВ-а, односно 1.981.554 динара са ПДВ-ом.

18. Набавка горива за потребе службених возила Градске управе Града Прокупља

Табела број 27: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 1.500.000 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 426400					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-44/21-04 од 10.03.2021. године			Начелник Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Две понуде			„ЕКО Србија“ АД Београд „Прогас“ д.о.о. Прокупље заједно са „Кнез Петрол“ д.о.о. Београд		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-44/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
24.03.2021.	25.03.2021.	Начелник Градске управе	„ЕКО Србија“ АД Београд	1.367.509 динара	1.641.010 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-44/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
06.04.2021.	20.04.2021.	Начелник Градске управе		1.500.000 динара	
Извршени расходи по уговору:					
1.800.000 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке горива за потребе службених возила Градске управе Града Прокупља, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови

Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 1.500.000 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2021. годину, у оквиру економске класификације 426400 – Материјал за саобраћај.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 12.03.2021. године. Рок за подношење понуда био је 22.03.2021. године.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђачи, поред испуњених обавезних услова, морају да: имају важећу дозволу надлежног органа за обављање делатности која је предмет јавне набавке, доказ: важећу лиценцу – Дозволу за трговину на мало нафтом и дериватима нафте, издату од Агенције за енергетику Републике Србије; имају у власништву или закупу, најмање једну бензинску станицу на територији Града Прокупља, једну бензинску станицу дуж ауто – пута од Ниша ка Београду, једну бензинску станицу дуж ауто – пута од Београда ка Нишу, једну бензинску станицу на деоници ауто – пута Београд – Суботица; тражена добра одговарају у свим аспектима, захтевима наручиоца и важећим стандардима.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела два понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 22.03.2021. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са понуђачем „ЕКО Србија“ АД из Београда, чија је уговорена вредност износила 1.500.000 динара без ПДВ-а, односно 1.800.000 динара са ПДВ-ом, са роком важења од 12 месеци.

Наручилац је, у складу са чланом 10 Уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио меницу са меничним овлашћењем за добро извршење посла, у вредности од 10% од укупне вредности уговора без ПДВ-а, са роком важења који је најмање 10 дана дужи од истека рока за коначно извршење посла.

У периоду важења Уговора, укупна вредност извршених аванских плаћања износила је 1.500.000 динара без ПДВ-а, односно 1.800.000 динара са ПДВ-ом. Истовремено, рачуни су достављени за испоручену количину добара у износу од 1.637.978 динара са ПДВ-ом.

19. Набавка горива за потребе службених возила Градске управе Града Прокупља

Табела број 28: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 1.666.667 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 426400					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-148/21-04 од 01.11.2021. године			Начелник Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Три понуде			„НИС“ АД Нови Сад „ЕКО Србија“ АД Београд „Прогас“ д.о.о. Прокупље заједно са „Кнез Петрол“ д.о.о. Београд		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-148/21-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
15.11.2021.	17.11.2021.	Начелник Градске управе	„ЕКО Србија“ АД Београд	1.496.189 динара	1.795.427 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-148/21-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
29.11.2021.	16.12.2021.	Заменик начелника Градске управе		1.666.667 динара	
Извршени расходи по уговору:					
2.002.113 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке горива за потребе службених возила Градске управе Града Прокупља, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2021. годину. Истом одлуком образована је и трочлана

Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 1.666.667 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2021. годину, у оквиру економске класификације 426400 – Материјал за саобраћај.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 02.11.2021. године. Рок за подношење понуда био је 12.11.2021. године.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђачи, поред испуњених обавезних услова, морају да: имају важећу дозволу надлежног органа за обављање делатности која је предмет јавне набавке, доказ: важећу лиценцу – Дозволу за трговину на мало нафтом и дериватима нафте, издату од Агенције за енергетику Републике Србије; имају у власништву или закупу, најмање једну бензинску станицу на територији Града Прокупља, једну бензинску станицу дуж ауто – пута од Ниша ка Београду, једну бензинску станицу дуж ауто – пута од Београда ка Нишу, једну бензинску станицу на деоници ауто – пута Београд – Суботица; тражена добра одговарају у свим аспектима, захтевима наручиоца и важећим стандардима.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела три понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 12.11.2021. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са понуђачем „ЕКО Србија“ АД из Београда, чија је уговорена вредност износила 1.666.667 динара без ПДВ-а, односно 2.000.000 динара са ПДВ-ом, са роком важења од 12 месеци.

Наручилац је, у складу са чланом 2 Уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио меницу са меничним овлашћењем за добро извршење посла, у вредности од 10% од укупне вредности уговора без ПДВ-а, са роком важења који је најмање 10 дана дужи од истека рока за коначно извршење посла.

У периоду важења Уговора, укупна вредност извршених плаћања износила је 1.668.428 динара без ПДВ-а, односно 2.002.113 динара са ПДВ-ом, што је за 2.113 динара више од уговорене вредности.

Препорука број 9

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да за текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљење ударних рупа и насипање путева на територији Града Прокупља, као и за зимско одржавање локалних путева на територији Града Прокупља, избор извођача радова, закључивање уговора и преузимање и плаћање обавеза, врше у складу са прописима о јавним набавкама и Законом о буџетском систему.

Препорука број 10

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да у конкурсној документацији, код описа одређеног броја позиција, у делу техничких спецификација предмета набавки, не користе називе који би упућивали на посебну марку произвођача, а да такво поступање није праћено речима „или одговарајуће“, у складу са чланом 100 став 2 Закона о јавним набавкама.

Препорука број 11

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), захтевају (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

Б) Спровођење поступака јавних набавки у 2022. години

1. Текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљење ударних рупа и насипање путева на територији Града Прокупља – оквирни споразум

Табела број 29: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 125.000.000 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 425000					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-109/22-04 од 17.08.2022. године			Начелник Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Четири понуде			„Grace Србија АД“ Ниш Група понуђача: СЗР „Тасић Коп“ Прокупље, са чланом групе Група понуђача: „АВМ Путogradња“ д.о.о. Мрамор, са чланом групе „Metalplast Pavlović“ д.о.о. Блаце		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели оквирног споразума број: 401-109/22-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
05.10.2022.	05.10.2022.	Начелник Градске управе Града Прокупља	Носилац посла „АВМ Путogradња“ д.о.о. Мрамор, са чланом групе	67.500 динара (збир јединичних цена)	81.000 динара (збир јединичних цена)
Оквирни споразум број: 401-109/22-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
20.10.2022.	25.10.2022.	Заменик начелника Градске управе		125.000.000 динара	
Извршени расходи по Оквирном споразуму (укупно по уговорима) до 31.12.2022. године:					
20.317.200 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке „Текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљење ударних рупа и насипање путева на територији Града Прокупља“, у складу са Планом јавних набавки за 2022. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије потписаном изјавом су потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 125.000.000 динара без ПДВ-а, од чега је за текућу 2022. годину опредељено 20.000.000 динара са ПДВ-ом, у оквиру економске класификације 425000 - Текуће поправке и одржавање. На основу Решења Градског већа (број: 06.77/2022-02 од 10.08.2022. године), којим Градско веће, након утрошених средстава по претходном споразуму, преузима обавезу обезбеђења средстава за нови поступак јавне набавке у циљу закључења оквирног споразума за текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљење ударних рупа и насипање путева на територији Града Прокупља, наложено је Одељењу за привреду и финансије да планира средства за наредне две буџетске године, и то у 2023. години, средства у износу од 60.000.000 динара са ПДВ-ом, а у 2024. години, средства у износу од 70.000.000 динара са ПДВ-ом.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 18.08.2022. године. Рок за подношење понуда био је 20.09.2022. године.

Конкурсном документацијом предвиђени су критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта, и то:

- ✓ у погледу техничког капацитета захтевано је да је понуђач током периода од највише три последње године (пре истека рока за подношење понуда), извео радове исте или сличне предмету набавке, у укупној вредности од најмање 125.000.000 динара са ПДВ;

- ✓ у погледу стручног капацитета захтевано је да понуђач има у сталном радном односу, или радно ангажованих по другом основу, у складу са Законом о раду, другим законима и подзаконским актима (једног инжењера/одговорног извођача са лиценцом 410 или 412 или 418 или 812, једног грађевинског техничара, као и најмање 23 производна радника – путара, руковаоца машинама, возача и остало);
- ✓ у погледу алата, погонске или техничке опреме захтевано је да понуђач располаже по основу власништва, закупа, лизинга или на други одговарајући начин: (1) багером (најмање два комада), (2) комбинованом машином (најмање два комада), (3) булдожером (најмање један комад), (4) камионом кипером (најмање пет комада), (5) грејдером (најмање један комад), (6) цистерном за воду (најмање један комад), (7) гарнитуром ваљака (најмање четири комада), (8) машином за сечење асфалта (најмање један комад), (9) компресором са пикамером (најмање један комад), (10) утоваривачем (најмање један комад), (11) миксером за бетон (најмање два комада), (12) финишером (најмање један комад) и (13) асфалтном базом (најмање један комад);
- ✓ у погледу стандарда осигурања квалитета и управљања животном средином, захтевано је да понуђач поседује сертификат ISO 18001:2007 (OHSAS 45001), који се односи на безбедност и здравље на раду и сертификат ISO 14001:2015, који се односи на менаџмент заштите животне средине.

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности¹⁴⁸. Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта из става 1 истог члана, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет јавне набавке били радови на текућим поправкама и одржавању осталих објеката, одржавању градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљењу ударних рупа и насипању путева на територији Града Прокупља.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела четири понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 20.09.2022. године).

Након прегледа и стручне оцене (према којој су све поднете понуде биле прихватљиве и нису постојали основи за искључење у погледу испуњености захтева и услова у вези са предметом набавке и техничким спецификацијама), Комисија је донела Одлуку о додели уговора, у којој је навела да је примењен критеријум „најнижа понуђена цена“.

У Обрасцу структуре цене за радове на текућем одржавању путева, за период 2022-2025 на територији Града Прокупља (који је саставни део конкурсне документације), Наручилац није захтевао количине, односно у колони „количина“ унете су вредности „1“. Наведено поступање је резултовало избором понуде са најнижим збиром јединичних цена.

Истичемо да избор понуде са најнижим збиром јединичних цена не значи да је и укупна цена понуде најнижа. Укупна цена понуде је збир вредности свих позиција, а вредност позиције зависи и од јединичне цене и од количине.

Наведено поступање није у складу са чланом 93 став 2 Закона о јавним набавкама (у вези са садржином конкурсне документације и критеријумима за доделу уговора) и чланом 132 став 1 тачка 1) истог закона (одређивање критеријума за доделу уговора), као и чл. 13 став 1

¹⁴⁸ „Службени гласник РС“, број 40/15

тачка 1) и став 3 Правилника о садржини конкурсне документације у поступцима јавних набавки (у вези са наведеним основним елементима понуђене цене, и то и јединичне и укупне, са и без ПДВ-а).

Анализом јединичних цена на основу упоредних прегледа понуда свих понуђача, уочено је да је изабрани извођач радова био скупљи на 18 појединачних позиција од бар једног неизабрана понуђача.

Табела број 30: Упоредни преглед јединичних цена понуђача и цена из Оквирног споразума

у динарима

ОБРАЗАЦ СТРУКТУРЕ ЦЕНЕ - РАДОВИ НА ТЕКУЋЕМ ОДРЖАВАЊУ ПУТЕВА ЗА ПЕРИОД 2021-2024 НА ТЕРИТОРИЈИ ГРАДА ПРОКУПЉА				„Трасе Србија АД“ ЧИШ	СЗР „Тасиф Конг“ Прокупље са чланом групе	„АВМ Рутотрадија“ Д.о.о. Мрамор	„Metalplast Pavlović“ Д.о.о. Благац
1	Опис	ЈМ	Кол	Јединична цена без ПДВ-а			
2	3	4					
ПРИПРЕМНИ И ЗЕМЉАНИ РАДОВИ							
1	Крчење и рапчишћавање трасе пута обрасле густом вегетацијом ручном сечом шиља и појединачних стабала са слагањем на страну. Обрачун по m ² .	m ²	1	480	28	200	5
2	Машинско кресање денивелсане банке. Позиција обухвата кресање банке у слоју до 10 cm грејдером 90% и ручним дотеривањем 10% са разастирањем материјала низ косину наспа. Обрачун по m ² .	m ²	1	95	20	200	10
3	Машински ископ земље III и IV категорије у слоју d=30-50 cm у широком откопу са утоваром и транспортом на депонију удаљености до 3km. Обрачун по m ³ .	m ³	1	900	250	950	100
4	Машинска обрада пута грејдером, просечна дебелина обраде d=20cm, са гурањем материјала из ископа и успутним затрпавањем деформисаних и делимично укопаних деоница пута. Вишак материјала из ископа распланирати дуж трасе (лево и десно) или утоварити и одвести на депонију. Позиција обухвата обраду постелице равности 3cm са дефинисаним попречним профилем и ваљањем виброваљком, по m ² .	m ²	1	295	60	300	400
5	Набавка, транспорт и уградња природне мешавине каменог материјала на оштећеним деоницама пута крупноће од 0-63mm, d=10cm у збијеном стању за израду горњег носећег слоја коловозне конструкције. Захтевани Ms=40MPa. Позиција обухвата претходну обраду пута и ваљање виброваљком. Обрачун по m ³ .	m ³	1	1000	800	500	500
6	Набавка, транспорт и уградња природне мешавине каменог материјала на оштећеним деоницама пута крупноће од 0-31mm, d=10cm у збијеном стању за израду горњег носећег слоја коловозне конструкције. Захтевани Ms=70MPa. Позиција обухвата претходну обраду пута и ваљање виброваљком. Обрачун по m ³ .	m ³	1	1000	850	3000	2000
7	Машинско ископ и продубљивање одводног јарка са одвозом земље на депонију и чишћење постојећих пропуста. Просечна количина ископа 0,40m ³ /m'. Обрачун по m'.	m'	1	495	70	500	50
8	Ручно чишћење ригола и берми од наноса у слоју од 10cm. Обрачун по m'.	m'	1	300	50	50	30
9	Машинско чишћење наноса са коловоза са утоваром и одвозом материјала на депонију до 2km. Обрачун по m ³ .	m ³	1	800	150	50	100
10	Набавка, транспорт и уградња АБ цеви Ø1000 за израду пропуста. Бетонске цеви поставити на слоју песка d=10cm, а преко постављених цеви насуту камену агрегат крупноће 0-31mm. Обрачун по m' уграђених цеви.						
	Ø1000	m'	1	3600	6000	100	3000
	Ø800	m'	1	3500	4000	100	2500
	Ø600	m'	1	3300	2000	100	1800
	Ø500	m'	1	3200	4000	100	1400
	Ø400	m'	1	2800	3000	100	1000
	Ø300	m'	1	2000	1500	100	800
11	Машинско чишћење цевастих и плочастих пропуста и шахти са одвозом материјала на депонију до 2km. Обрачун по m ³ .	m ³	1	600	400	50	150
12	Издизање шахт поклопаца са рамом до коте нивелете. Обрачун по комаду.	kom	1	2020	4000	100	300
13	Машинско рушење бетонске подлоге дебелине d=15cm са утоваром и одвозом на депонију. Обрачун по m ² .	m ²	1	350	100	100	80
14	Рушење асфалтног коловоза риперовањем. Цена обухвата машинско рушење асфалта риперима са ваљањем истог виброваљком до потребне збијености. Обрачун по m ² .	m ²	1	290	100	200	80
15	Рушење постојећих ивичњака, утовар и транспорт на депонију, набавка, транспорт и уградња нових бетонских ивичњака. У цену урачунато: рушење, утовар и транспорт на депонију, набавка нових ивичњака као и сав потребан материјал, алат и рад. Обрачун по m'.						
	сиви ивичњак дим. 20/24	m'	1	1000	1500	100	1300
	сиви ивичњак дим. 18/24	m'	1	1000	1200	100	1200
	сиви ивичњак дим. 12/18	m'	1	750	800	100	1000
	сиви ивичњак дим. 8/20	m'	1	400	600	100	700
	бели ивичњак дим. 20/24	m'	1	1050	1600	100	1300
	бели ивичњак дим. 12/18	m'	1	800	1300	100	1000
	бели ивичњак дим. 8/20	m'	1	400	800	100	700
	бели ивичњак дим. 20/24	m'	1	1050	1400	100	1300
16	Стругање (рушење) слоја асфалта d=4-6cm са одвозом материјала на депонију до 2km. Обрачун по m ² .	m ²	1	485	150	300	70
17	Разбијање, утовар и одвоз на депонију асфалта и бетона на пешачким стазама и тротоарима, просечне дебелине d=10cm. Обрачун по m ² .	m ²	1	390	100	100	70
18	Израда банке од дробљеног каменог агрегата 0-31 дебелине d=10cm у збијеном стању. Обрачун по m ² .	m ²	1	290	100	350	100

Извештај о ревизији правилности пословања код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља, у делу који се односи на јавне набавке у 2021. и 2022. години и расходе за запослене у 2022. години

ОБРАЗАЦ СТРУКТУРЕ ЦЕНЕ - РАДОВИ НА ТЕКУЋЕМ ОДРЖАВАЊУ ПУТЕВА ЗА ПЕРИОД 2021-2024 НА ТЕРИТОРИЈИ ГРАДА ПРОКУПЉА				„Трасе Србија АД“ Ниш	СЗР „Тасећ Ког“ Прокупље са чланом групе	„АВМ Рутogradња“ д.о.о. Мрамор	„Metalplast Pavlović“ д.о.о. Билце
1	Опис	ЈМ	Кол	Јединична цена без ПДВ-а			
1	2	3	4				
	АСФАЛТЕРСКИ И БЕТОНСКИ РАДОВИ						
19	Ручно крпљење припремљених ударних рупа асфалтном масом, d=6-10cm. Позиција обухвата: машинско опсецање ивица ударних рупа са глодањем испуцалог асфалтног коловоза дебљине d = 6-10 cm са ручним утоваром и одвозом шута транспортним возилом СТД – 5km; физичко чишћење рупе метлама и издување површина компресором; пре уграђивања асфалтне масе додатно чишћење, прскање и премазивање ивица и дна, битуменском емулзијом у количини од 0,2-0,3 l/m ² . Слоју асфалтне масе додати потребно надвишење и ваљати до потребне збијености тако да површина окрпљене рупе буде у нивелети постојеће коловозне површине. Обрачун по тони уграђене масе.						
	АБ-8	t	1	4500	5000	1000	3500
	АБ-11	t	1	18900	12000	19000	12000
	АБ-16	t	1	8500	6000	1000	3500
	БХНС-16	t	1	15900	11500	1000	3500
	БНС-22	t	1	8300	5000	1000	3500
	БНС-32	t	1	4200	4000	1000	3500
20	Пресвлачење мањих деоница коловоза финишером (дужине до 250m) асфалтом дебљине 5-7cm. Пре пресвлачења извршити ручно крпљење коловоза. Обрачун по тони уграђеног материјала.						
	АБ-8	t	1	3500	6000	1000	3500
	АБ-11	t	1	11900	11000	14000	3500
	АБ-16	t	1	5500	6000	1000	3500
	БХНС-16	t	1	9900	11000	14000	12000
	БНС-22	t	1	9500	10000	1000	3500
	БНС-32	t	1	5900	5000	1000	3500
21	Превоз и уградња гребаног асфалта финишером дебљине у збијеном стању d=10cm на претходно припремљеној подлози. Крупније комаде избацити ван трасе пута и извести на депонију. Набавку гребаног асфалта обезбедиће инвеститор.Обрачун по m ³	m ³	1	1000	900	2000	500
22	Поправка армирано бетонских зидова и крила на објектима бетоном. Позиција обухвата: рушење старог бетона, одвоз шута на депонију и уградњу новог бетона у двострукој оплати. Обрачун по m ³ .						
	бетон МБ15	m ³	1	1200	2000	100	3000
	бетон МБ20	m ³	1	1350	11000	100	3000
	бетон МБ25	m ³	1	1700	12000	100	4000
	бетон МБ30	m ³	1	1920	8000	100	4000
23	Набавка, транспорт и уградња бехатон плоча на слоју песка d=4cm. Позиција обухвата вађење оштећених плоча, одвоз на депонију и сав потребан рад и материјал. Обрачун m ² .						
	20/10/бцм	m ²	1	1480	800	100	1050
	20/20/бцм	m ²	1	1480	700	100	1050
	30/20/бцм	m ²	1	1480	600	100	1050
	30/30/бцм	m ²	1	1480	500	100	1050
24	Израда упојне металне решетке Lxbxh=Lx0,6x0,6m од плоштег гвожђа. Рам који се бетонира у зид је од профила L50/50/4mm, рам решетке је од профила L40/40/3mm са испоном од плоштег гвожђа 40/5mm на одстојању од 30mm. Позиција обухвата све припремне радове, ископ, одвоз шута на депонију, оплату и бетонирање дна и зидова металне решетке. Обрачун по метру дужном комплет решетке.	m ¹	1	650	8000	100	3000
25	Набавка, транспорт, сечење и уградња арматуре насвим неопходним позицијама. Обрачун по kg уграђене арматуре.	kg	1	339	130	250	150
УКУПНО без ПДВ-а				155.219	174.058	67.500	103.895
ПДВ				31.044	34.812	13.500	20.779
УКУПНО са ПДВ-ом				186.263	208.870	81.000	124.674

Оквирни споразум закључен је 20.10.2022. године са извођачем радова „АВМ Рутogradња“ д.о.о. из Мрамора (као носиоцем посла), који наступа са чланом групе ПР „Elit Сор“ из Ниша. Уговорена вредност износила је 125.000.000 динара без ПДВ-а, односно 150.000.000 динара са ПДВ-ом. Оквирни споразум је закључен на период од 36 месеци, а ступио је на снагу даном потписивања обе стране.

У Обавештењу о начину закључивања појединачних уговора на основу Оквирног споразума (бр: службено од 04.10.2023. године), субјект ревизије је навео да се „у зависности од конкретних потрба Наручиоца, поступак закључивања појединачних уговора, на основу Оквирног споразума у 2022. години, спроводи тако што је Наручилац, на основу предмера и предрачуна радова који садрже процењену вредност потребних радова (достављеног од стране стручних лица Јавног предузећа за урбанизам и уређење, као управљача путева), издавао

писани налог Служби за јавне набавке, да понуђачу (са којим је закључен Оквирни споразум) пошаљу позив да достави понуду. Служба за јавне набавке је (путем е-mail-а) слала позив са обрасцем структуре цена, који садржи опис и количине конкретних радова и материјала, који су потребни, уз навођење примереног рока за доставу понуда. Након пријема понуде (такође путем е-mail-а), стручно лице је вршило проверу понуде и цена из понуде, након чега се (у случају да је понуда прихватљива) закључивао појединачни уговор са понуђачем“.

Табела број 31: Преглед закључених уговора са АВМ Ритоградња“ д.о.о. Мрамор по Оквирном споразуму

у динарима

Р бр	Уговор (број и датум)	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом	Плаћено по рачунима без ПДВ-а	Плаћено по рачунима са ПДВ-ом
1	401-144/22-04 од 04.11.2022.	12.350.000	14.820.000	12.350.000	14.820.000
2	401-148/22-04 од 14.11.2022.	4.586.500	5.503.800	4.581.000	5.497.200
3	401-166/22-04 од 21.12.2022.	4.136.000	4.963.200		
Укупно у 2022. години		21.072.500	25.287.000	16.931.000	20.317.200

Увидом у достављену документацију утврђено је да је уговорена вредност по закљученим појединачним уговорима у 2022. години износила 21.072.500 динара без ПДВ-а, односно 25.287.000 динара са ПДВ-ом, док је укупна вредност изведених радова за које су извршена плаћања 16.931.000 динара без ПДВ-а, односно 20.317.200 динара са ПДВ-ом.

Откривене неправилности:

- Градска управа Града Прокупља је преузела обавезе и извршила плаћања у укупном износу од 20.317.200 динара са ПДВ-ом, по закљученом оквирном споразуму (и појединачним уговорима), након спроведеног поступка јавне набавке за текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљење ударних рупа и насипање путева на територији Града Прокупља, у ком избор најповољнијег извођача радова није извршен применом одабраног критеријума (најнижа понуђена цена), јер избор понуде са најнижим збиром јединичних цена не значи да је и укупна цена понуде најнижа. Укупна цена понуде је збир вредности свих позиција, а вредност позиције зависи и од јединичне цене и од количине. Наведено поступање није у складу са чланом 56 став 4 и чланом 57 Закона о буџетском систему, а у вези са чл. 93 и 132 Закона о јавним набавкама и чл. 13 став 1 тачка 1) и став 3 Правилника о садржини конкурсне документације у поступцима јавних набавки.

- Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Оквирни споразум у вредности од 150.000.000 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

2. Пројектовање, набавка и уградња система видео надзора на територији Града Прокупља

Табела број 32: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак	
Процењена вредност укупно: 101.647.860 динара	
Подаци о апропријацији у буџету: 512200	
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке	
Број и датум:	Доносилац:
401-142/22-04 од 31.10.2022. године	Начелник Градске управе Града Прокупља
Подаци о понуђачима	
Две понуде	„G4 Secure Solutions“ д.о.о. Београд „Macchina Securiti“ д.о.о. Београд
Критеријум за доделу уговора	Најнижа понуђена цена

Одлука о додели уговора број: 401-142/22-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
23.01.2023.	23.01.2023.	Начелник Градске управе	„Macchina Securiti“ д.о.о. Београд	101.600.480 динара	121.920.576 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-142/22-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
09.02.2023.	24.02.2023.	Начелник Градске управе		101.600.480 динара	
Извршени издаци по уговору:					
У 2022. години нису извршени издаци, јер је Уговор закључен у 2023. години					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке за пројектовање набавку и уградњу система видео надзора на територији Града Прокупља, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2022. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

На основу достављеног Елабората система безбедности (број:401-68/22-04 од 01.10.2022. године), и утврђеног предмера и предрачуна у истом (потписаног од стране стручног лица), утврђена је процењена вредност набавке у износу од 101.647.860 динара без ПДВ-а, од чега је за текућу 2022. годину опредељено 3.000.000 динара са ПДВ-ом, у оквиру економске класификације 512200 – Административна опрема. На основу Закона о приватном обезбеђењу¹⁴⁹, Правилника о начину вршења послова техничке заштите и коришћења техничких средстава¹⁵⁰ и Решења Градског већа (број: 06-97/2022-02 од 11.10.2022. године), којим Градско веће, констатује да су за текућу 2022. годину обезбеђена средства за предметну набавку, наложено је Одељењу за привреду и финансије да планира средства за наредне три буџетске године, и то у 2023. години, средства у износу од 39.659.144 динара са ПДВ-ом, у 2024. години, средства у износу од 39.659.144 динара са ПДВ-ом и у 2025. години, средства у износу од 39.659.144 динара са ПДВ-ом.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 09.11.2022. године. Рок за подношење понуда био је 26.12.2022. године.

Конкурсном документацијом предвиђени су критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта, и то:

- ✓ у погледу техничког капацитета захтевано је да понуђач треба да докаже да је током периода од три године од дана објављивања позива за подношење понуда, испоручио и уградио минимум пет система за евиденцију саобраћајних прекршаја, да је током периода од три године од дана објављивања позива за подношење понуда, испоручио и уградио минимум три мониторинг центра са контролерима за видео зид, да је током периода од три године од дана објављивања позива за подношење понуда, испоручио и уградио минимум три система видео надзора са камерама за препознавање регистарских таблица возила, да је током периода од три године од дана објављивања позива за подношење понуда, испоручио и уградио минимум један систем са интеграцијским софтвером који интегрише систем видео надзора и контроле приступа у једну платформу;
- ✓ у погледу стручног капацитета захтевано је да понуђач има у сталном радном односу, или радно ангажованих по другом основу, у складу са Законом о раду, другим законима и подзаконским актима 11 запослених радника, од тога: једног инжењера са лиценцама 353 и 453, два сервисера минимум обучена за рад са понуђеном опремом (систем видео надзора, систем за евиденцију саобраћајних прекршаја, мониторинг центар);
- ✓ у погледу алата, погонске или техничке опреме захтевано је да понуђач располаже опремом за детекцију кретања брзине возила, која мора да има одобрење типа мерила

¹⁴⁹ „Службени гласник РС“, бр. 104/13, 42/15 и 87/18

¹⁵⁰ „Службени гласник РС“, број 91/19

издате од стране Дирекције за мере и племените материјале за брзину од минимално 250km/h;

- ✓ у погледу стандарда осигурања квалитета и управљања животном средином, захтевано је да понуђач поседује сертификате ISO 9001, ISO 27001, ISO 14001 и ISO 45001, ради усаглашености са стандардима.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела два понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 26.12.2022. године).

Приликом прегледа понуда од стране стручне Комисије, утврђено је да је првопласирани понуђач, односно „G4 Secure Solutions“ д.о.о. из Београда, доставио неприхватљиву понуду. Комисија је констатовала: да је део документације понуђач доставио на енглеском језику, што није било предвиђено јавном набавком; да није достављена комплетна документација тражена задатим критеријумима у предметној јавној набавци, те нису испуњени захтеви и услови у вези са предметом набавке и техничким спецификацијама; да збир у достављеним табелама није исправан; да јединична цена у једној од табела прелази процењену вредност целе јавне набавке, те да није било могуће утврдити стварну садржину понуде и није било могуће упоредити је са другим понудама. Сходно наведеном, Комисија је затражила од другопласираног понуђача, односно „Macchina Securiti“ д.о.о. из Београда, доказе о испуњености критеријума за квалитативни избор привредног субјекта. Након достављених доказа, Комисија је навела да је утврђено да „Macchina Securiti“ д.о.о. из Београда испуњава задате критеријуме, да је доспела понуда благовремена, потпуна и прихватљива и да су испуњени сви услови за доделу уговора.

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са понуђачем „Macchina Securiti“ д.о.о. из Београда, чија је уговорена вредност износила 101.600.480 динара без ПДВ-а, односно 121.920.576 динара са ПДВ-ом. Чланом 4 Уговора предвиђено је да се уговорена опрема са припадајућим услугама и радовима изврши у року од 9 месеци од дана закључења Уговора.

Наручилац је, у складу са чланом 9 Уговора, био дужан да, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибави: (1) банкарску гаранцију за испуњење уговорних обавеза, у висини од 10% од укупне вредности уговора без ПДВ-а, са роком важења који је најмање 30 дана дужи од уговореног рока за завршетак радова и (2) банкарску гаранцију за отклањање грешака у гарантном року, у висини од 5% од укупне вредности уговора без ПДВ-а, са роком важења који је најмање 10 дана дужи од гарантног рока.

У 2022. години нису извршени издаци, јер је Уговор закључен у 2023. години.

У поступку ревизије презентоване документације нису утврђене неправилности.

3. Набавка грађевинских и грађевинско-занатских радова на замени фасадне столарије зграде Општине Прокупље

Табела број 33: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 47.897.834 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511300					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-75/22-04 од 30.05.2022. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Једна понуда			Група понуђача: „Arhikom“ д.о.о. Нови Сад,, са члановима групе		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-75/22-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
12.07.2022.	13.07.2022.	Начелник Градске управе	„Arhikom“ д.о.о. Нови Сад,, са члановима групе	46.777.778 динара	56.133.333 динара

Уговор о јавној набавци број: 401-75/22-04			
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу	Уговорена вредност без ПДВ
19.07.2022.	09.08.2022.	Заменик начелника Градске управе	46.777.778 динара
Извршени издаци по уговору:			
21.050.000 динара			

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке извођења грађевинских и грађевинско-занатских радова на замени фасадне столарије зграде Општине Прокупље, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2022. годину. Истом одлуком образована је и петочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 47.897.834 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2022. годину, у оквиру економске класификације 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 31.05.2022. године. Рок за подношење понуда био је 27.06.2022. године.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђачи, поред испуњених обавезних услова, морају располагати:

- ✓ техничким и стручним капацитетом, којима се обезбеђује да привредни субјект има потребне кадровске и техничке ресурсе и искуство неопходно за извршење уговора о јавној набавци, односно: да је понуђач током периода од пет последњих година пре истека рока за подношење понуда, реализовао минимум три уговора у оквиру којих је извео радове на изради и уградњи, монтажи или постављању, фасадне дрвене столарије на објектима споменика културе и/или објектима у просторно културно-историјским целинама, који су проглашени као културна добра без обзира на категоризацију, од којих један уговор мора имати минимално израђених и уграђених, монтираних или постављених 200 комада фасадне дрвене столарије. Нручилац ће као доказ пословног искуства прихватити уговоре који су уговорени пре захтеваног периода од претходних пет година од дана истека рока за подношење понуда. Референтни радови морају бити окончани у наведеном периоду од пет последњих година пре истека рока за подношење понуда а за шта је доказ управо окончана ситуација која се захтева; да располаже потребним бројем и квалификацијама извршилаца за све време извршења уговора о јавној набавци и то: минимум једним одговорним извођачем радова објеката високоградње и унутрашњих инсталација водовода и канализације са положеним/признатим стручним испитом прописаним за рад у делатности заштите културних добара (са лиценцом 400(АИ 02-01)); минимум једним одговорним извођачем радова грађевинских конструкција и грађевинско-занатских радова на објектима високоградње, нискоградње и хидроградње (са лиценцом 410 (ГИ 04-01.1)); минимум једним грађевинским столаром; минимум једним столаром специјалистом за завршну обраду и минимум једним извођачем површинске заштите дрвета;
- ✓ у погледу алата, погонске или техничке опреме захтевано је да понуђач располаже следећом механизацијом и опремом: минимум једним камионом минималне носивости 10 тона, минимум једним доставним возилом, минимум једним дигиталним склерометром и дигиталним Пулл-офф тестером капацитета минимум 16 кН;
- ✓ у погледу стандарда осигурања квалитета, захтевано је да понуђач поседује важеће сертификате у области грађевинарства издате од стране сертификованог тела, који се налази у регистру Акредитационог тела Србије, или регистру неког другог националног акредитационог тела потписника мултилатерарних споразума на нивоу ЕА и/или ИАФ-а и који су издати пре рока за подношење понуде: ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001, ISO 50001, ISO 10001, ISO 10002 и ISO 10003, или одговарајући.

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности¹⁵¹. Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта из става 1 истог члана, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет јавне набавке били грађевински и грађевинско-занатски радови на замени фасадне столарије зграде Општине Прокупље.

До истека рока за подношење понуда, понуду је благовремено поднео један понуђач, о чему је Комисија сачинила Записник (од 27.06.2022. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са извођачем радова „Arhikom“ д.о.о. Нови Сад (као носиоцем посла), који наступа са члановима групе „Ornament Investinženjering“ д.о.о. из Београда и „Niković Company“ д.о.о. из Београда. Уговорена вредност износила је 46.777.778 динара без ПДВ-а, односно 56.133.333 динара са ПДВ-ом. У складу са чланом 4 Уговора, уговорне стране су се сагласиле да се плаћања изврше авансно, у износу од 45% укупне уговорене вредности са ПДВ-ом, а преостали износ на основу оверених привремених и окончане ситуације, сачињених на основу грађевинске књиге изведених радова и јединичних цена из усвојене понуде.

Чланом 5 предметног уговора било је предвиђено да се радови изведу у року од 365 календарских дана од дана увођења у посао.

Наручилац је, у складу са чланом 8 предметног уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио: (1) меницу са меничним овлашћењем за добро извршење посла, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 10 дана дужи од уговореног рока за завршетак радова и обавезао се да приликом примопредаје радова прибави (2) меницу са меничним овлашћењем за отклањање грешака у гарантном року, у вредности од 5% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 10 дана дужи од истека гарантног рока.

У периоду важења Уговора, извршена је уплата аванса у износу од 21.050.000 динара.

Откривене неправилности:

- Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Уговор у вредности од 56.133.333 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

¹⁵¹ „Службени гласник РС“, број 40/15

4. Набавка електричне енергије за јавну расвету на територији Града Прокупља

Табела број 34: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 30.558.334 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 421200					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-43/22-04 од 07.03.2022. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Једна понуда			ЈП „ЕПС“ Београд (Огранак „ЕПС Снабдевање“)		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-43/22-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
12.07.2022.	13.07.2022.	Заменик начелника Градске управе	ЈП „ЕПС“ Београд Огранак „ЕПС Снабдевање“	103.400.000 динара	124.080.000 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-43/22-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
14.07.2022.	09.08.2022.	Заменик начелника Градске управе		30.558.334 динара	
Извршени расходи по уговору:					
28.661.027 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке електричне енергије за јавну расвету на територији Града Прокупља, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2022. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије потписаном изјавом су потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 30.558.334 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2022. годину, у оквиру економске класификације 421200 – Енергетске услуге.

У спецификацији уличне расвете по местима мерења, наведена су 163 мерна места, бројеви места мерења и група потрошње. Планирана оквирна количина електричне енергије за испоруку износила је 4.000.000 kWh.

Позив за подношење понуда и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 10.03.2022. године, а рок за подношење понуда био је 15.04.2022. године.

Наручилац је одредио критеријум за избор привредног субјекта који се односио на испуњеност услова за обављање професионалне делатности (поседовање лиценце за трговину електричном енергијом на тржишту електричне енергије издате од Агенције за енергетику и потврде Агенције да је та лиценца важећа).

Критеријум за избор најповољнијег понуђача била је „најнижа понуђена цена“. У Записнику о отварању понуда (од 15.04.2022), Комисија за јавну набавку је констатовала да је понуду благовремено поднео један понуђач, ЈП „ЕПС“ Београд. Понуђена вредност износила је 103.400.000 динара без ПДВ-а.

Одлуком о додели уговора одређено је да се Уговор додели понуђачу ЈП „ЕПС“ Београд. Уговорена вредност износила је 30.558.334 динара без ПДВ-а, односно 36.670.000 динара са ПДВ-ом. Уговор је закључен на период од 12 месеци, односно до утрошка средстава, с тим да обавезе доспевају у две буџетске године, па ће обавезе које доспеју у наредној буџетској години (2023), бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години.

Основни уговор је измењен закључивањем Анекса (од 27.06.2022. године), због утврђивања цене електричне енергије за период снабдевања од 01.07.2022. године до 31.08.2022. године, односно до истека уговора, у зависности од тога који услов пре наступи.

У периоду важења Уговора, Наручилац је извршило набавку електричне енергије за јавну расвету на територији Града Прокупља, у укупном износу од 23.884.189 динара без ПДВ-а, односно 28.661.027 динара са ПДВ-ом.

У поступку ревизије презентоване документације нису утврђене неправилности.

5. *Набавка радова на изградњи монтажно демонтажне летње позорнице на цитадели Тврђаве на брду Хисар*

Табела број 35: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 16.766.500 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511200					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-98/22-04 од 11.08.2022. године			Начелник Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Једна понуда			Носилац посла: „МБ Стовариште“ д.о.о. Прокупље, са чланом групе		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-98/22-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
05.09.2022.	05.09.2022.	Начелник Градске управе	„МБ Стовариште“ д.о.о. Прокупље са чланом групе	16.700.925 динара	20.041.110 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-98/22-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
06.09.2022.	07.09.2022.	Начелник Градске управе		16.700.925 динара	
Извршени издаци по уговору:					
20.025.126 динара					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке радова на изградњи монтажно демонтажне летње позорнице на цитадели Тврђаве на брду Хисар, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2022. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 16.766.500 динара без ПДВ-а. Средства у износу од 20.119.800 динара су обезбеђена: 1) од Министарства трговине, туризма и телекомуникација (по Уговору о реализацији Пројекта - изградњи монтажно демонтажне летње позорнице на цитадели Тврђаве на брду Хисар, број: 401-00-247/1/2022-08 од 07.04.2022. године), у износу од 15.000.000 динара и 2) у буџету Градске управе Града Прокупља за 2022. годину, у износу од 5.119.800 динара, у оквиру економске класификације 511200 – Изградња зграда и објеката.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 13.08.2022. године. Рок за подношење понуда био је 31.08.2022. године.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђачи, поред испуњених обавезних услова, морају располагати:

- ✓ техничким и стручним капацитетом, којима се обезбеђује да привредни субјект има потребне кадровске и техничке ресурсе и искуство неопходно за извршење уговора о јавној набавци, односно: да је понуђач у периоду од претходних пет година од дана истека рока за подношење понуде реализовао минимум један уговор у оквиру кога је извео конзерваторско - рестаураторске радове на средњовековним локалитетима; да понуђач има запослена или ангажована лица (по основу уговора о раду на неодређено, или одређено време, уговора о допунском раду, или уговора о обављању привремених и повремених послова, или уговора о делу), и то минимум једног дипломираног инжењера грађевине са важећом личном лиценцом одговорног извођача радова, бр. 410, 412, 415, 418, 411 и најмање седам радника за обављање предметних радова;

- ✓ у погледу алата, погонске или техничке опреме захтевано је да понуђач располаже најмање једним камионом кипером. Конкурсном документацијом је захтевано од потенцијалних понуђача да изврше обилазак локације.

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности¹⁵². Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта из става 1 истог члана, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет јавне набавке били радови на изградњи монтажно демонтажне летње позорнице на цитадели Тврђаве на брду Хисар.

До истека рока за подношење понуда, понуду је благовремено поднео један понуђач, о чему је Комисија сачинила Записник (од 31.08.2022. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са извођачем радова МБ Стовариште“ д.о.о. Прокупље (као носиоцем посла), који наступа са чланом групе „Декорат“ д.о.о. из Београда. Уговорена вредност износила је 16.700.925 динара без ПДВ-а, односно 20.041.110 динара са ПДВ-ом. Чланом 5 предметног уговора било је предвиђено да се радови изведу у року од 90 радних дана од дана увођења у посао.

Наручилац је, у складу са чланом 8 предметног уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио: (1) меницу са меничним овлашћењем за добро извршење посла, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 10 дана дужи од уговореног рока за завршетак радова и обавезао се да приликом примопредаје радова прибави (2) меницу са меничним овлашћењем за отклањање грешака у гарантном року, у вредности од 10% од укупне вредности извршених радова без ПДВ-а, са роком важења који је 10 дана дужи од истека гарантног рока.

У периоду важења Уговора, укупна вредност изведених радова за које су извршена плаћања износила је 16.687.605 динара без ПДВ-а, односно 20.025.126 динара са ПДВ-ом.

Откривене неправилности:

- Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Уговор у вредности од 20.041.110 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

¹⁵² „Службени гласник РС“, број 40/15

б. **Набавка радова на поправци путева у селима на територији града Прокупља**

Табела број 36: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 14.769.400 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511300					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-54/22-04 од 30.03.2022. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Три понуде			„Metalplast Pavlović“ д.о.о. Блаце „АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор, Меровина СЗР „Тасић Кон“ Прокупље		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-54/22-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
27.04.2022.	27.04.2022.	Заменик начелника Градске управе	„Metalplast Pavlović“ д.о.о. Блаце	11.833.550 динара	14.200.260 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-54/22-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
13.05.2022.	18.05.2022.	Заменик начелника Градске управе		11.833.550 динара	
Извршени издаци по уговору:					
У 2022. години нису извршени издаци по овом уговору					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке радова на поправци путева у селима на територији града Прокупља, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2022. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 14.769.400 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2022. годину, у оквиру економске класификације 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 01.04.2022. године. Рок за подношење понуда био је 18.04.2022. године.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђачи, поред испуњених обавезних услова, морају располагати:

- ✓ техничким и стручним капацитетом, којима се обезбеђује да привредни субјект има потребне кадровске и техничке ресурсе и искуство неопходно за извршење уговора о јавној набавци, односно: да је понуђач у претходних пет година од дана објављивања Позива за подношење понуда на Порталу јавних набавки извео сличне радове или радове на одржавању или изградњи путева или улица са савременим коловозним застором, у укупном износу од најмање 29.000.000.000 динара без ПДВ-а; да понуђач има у радном односу или по другом уговорном односу у складу са Законом о раду, најмање 10 запослених лица квалификационе струке примерене предмету јавне набавке, од тога: одговорног извођача радова (дипломираног инжењера, са лиценцом 412, или 415, или инжењера грађевине, са лиценцом 812) и најмање девет производних путара (путара и руковаоца машина и возача) за обављање предметних радова;
- ✓ у погледу алата, погонске или техничке опреме захтевано је да понуђач располаже по основу власништва, уговора о пословно техничкој сарадњи или закупу: (1) најмање једним багером, (2) најмање једним финишером, (3) најмање пет камиона кипера, (4) најмање једном комбинованом машином, (5) најмање једним компресором, (6) најмање једном машином за опсецање асфалта, (7) најмање једном гарнитуром ваљака, (8) најмање једним булдожером.

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности¹⁵³. Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта из става 1 истог члана, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет јавне набавке били радови на поправци путева у селима на територији града Прокупља.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела три понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 18.04.2022. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са извођачем радова „Metalplast Pavlović“ д.о.о. из Блага. Уговорена вредност износила је 11.833.550 динара без ПДВ-а, односно 14.200.260 динара са ПДВ-ом, а рок за извођење радова 6 месеци од дана увођења у посао. У 2022. години нису извршени издаци по овом уговору.

Откривене неправилности:

- Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Уговор у вредности од 14.200.260 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

7. Зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији Града Прокупља у сезони 2022/2023. године

Табела број 37: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак	
Процењена вредност укупно: 15.066.667 динара	
Подаци о апропријацији у буџету: 421300	
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке	
Број и датум:	Доносилац:
401-140/22-04 од 03.11.2022. године	Заменик начелника Градске управе Града Прокупља
Подаци о понуђачима	
<ul style="list-style-type: none"> ✓ за партију 1 три понуде ✓ за партију 2 једна понуда ✓ за партију 3 три понуде ✓ за партију 4 једна понуда ✓ за партију 5 једна понуда 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ за партију 1: СЗР „Тасић Коп“ Прокупље, СЗР „Маре-транскоп“ Прокупље са чланом групе и „Металпласт Павловић“ д.о.о. Блага; ✓ за партију 2: СГАР „Мандић Коп“ Прокупље; ✓ за партију 3: СЗР „Тасић Коп“ Прокупље, СЗР „Маре-транскоп“ Прокупље са чланом групе и „Металпласт Павловић“ д.о.о. Блага; ✓ за партију 4: „Металпласт Павловић“ д.о.о. Блага; ✓ за партију 5: „Деметра РБ“ д.о.о. Београд.
Критеријум за доделу уговора	Најнижа понуђена цена

¹⁵³ „Службени гласник РС“, број 40/15

Одлука о додели уговора број: 401-140/22-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
22.11.2022.	22.11.2022.	Начелник Градске управе	П1: СЗР „Тасић Коп“ Прокупље П2: СГАР „Мандић Коп“ Прокупље П3: СЗР „Маре-транскоп“ Прокупље П4: „Металпласт Павловић“ Блаце П5: „Деметра РБ“ Београд	П1: 13.000 П2: 28.000 П3: 7.520 П4: 38.500 П5: 12.700	П1: 15.600 П2: 33.600 П3: 9.024 П4: 46.200 П5: 15.240
Уговори о јавној набавци број: 401-140/22-04 (за партије 1, 2, 3, 4 и 5)					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
П1: 05.12.2022. П2: 24.11.2022. П3: 05.12.2022. П4: 28.11.2022. П5: 24.11.2022.	П1: 10.12.2022. П2: 26.11.2022. П3: 10.12.2022. П4: 03.12.2022. П5: 26.11.2022.	Начелник Градске управе		П1: 3.000.000 динара П2: 4.500.000 динара П3: 3.000.000 динара П4: 2.900.000 динара П5: 1.666.667 динара	
Извршени расходи по уговору:					
У 2022. години нису извршени расходи по закљученим уговорима					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке зимског одржавања градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији Града Прокупља у сезони 2022/2023 године, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2022. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 15.066.667 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља у оквиру економске класификације 421300 – Комуналне услуге. Јавна набавка је обликована у пет партија: Партија 1 - Локални путни правци равничарског типа МК Доња Речица, Рејон Горња Трнава, Рејон Бреснички и Рејон Белољин (процењене вредности у износу од 3.000.000 динара без ПДВ-а), Партија 2 - Локални путни правци брдско–планинског типа МК Крушевица, МК Житни Поток, Рејон Бели камен и Рејон Статовац (процењене вредности у износу од 4.500.000 динара без ПДВ-а), Партија 3 - Локални путни правци брдско–планинског типа МК Цигољ и Рејон Доња Коњуша (процењене вредности у износу од 3.000.000 динара без ПДВ-а), Партија 4 – Градске улице I и II категорије (процењене вредности у износу од 2.900.000 динара без ПДВ-а) и Партија 5 - Чишћење тротоара, тргова, паркова и БИД зоне (процењене вредности у износу од 1.666.667 динара без ПДВ-а).

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 05.11.2022. године. Рок за подношење понуда био је 21.11.2022. године.

Конкурсном документацијом је одређено да понуђачи, поред испуњења обавезних услова, морају располагати одређеним техничким и стручним капацитетом, и то:

- ✓ За партију 1: понуђач је био у обавези да има најмање један реализован уговор на зимском одржавању улица и путева у претходних пет сезона; да је у погледу кадровских ресурса имао ангажована четири лица – руковоаца грађевинским машинама; да је у погледу техничких капацитета располагао са одређеним машинама у власништву или закупу (једним „УЛТ“-ом, једним „ЈЦБ“-ом, једним грејдером и једним камионом са раоником);
- ✓ За партије 2 и 3: понуђач је био у обавези да има најмање један реализован уговор на зимском одржавању улица и путева у претходних пет сезона; да је у погледу кадровских ресурса имао ангажована три лица – руковоаца грађевинским машинама; да је у погледу техничких капацитета располагао са одређеним машинама у власништву или закупу (једним „УЛТ“-ом са даском, једним „ЈЦБ“-ом са даском и једним булдожером);
- ✓ За партију 4: понуђач је био у обавези да има најмање један реализован уговор на зимском одржавању улица и путева у претходних пет сезона; да је у погледу кадровских

ресурса имао ангажована три лица – руковоаца грађевинским машинама; да је у погледу техничких капацитета располагао са одређеним машинама у власништву или закупу (једним камионом са раоником, једним „ЛЦБ“-ом са даском и једним трактором са даском);

- ✓ За партију 5: понуђач је био у обавези да има најмање један реализован уговор на зимском одржавању улица и путева у претходних пет сезона; да је у погледу кадровских ресурса имао ангажована два возача и осам радника за ручно чишћење снега; да је у погледу техничких капацитета располагао са одређеним машинама у власништву или закупу (једним камионом за одвоз снега и једним трактором са даском).

Чланом 100 став 1 Закона о јавним набавкама, прописано је да „техничке спецификације не могу да упућују на посебни марку, или извор, или одређени процес, који карактерише производе, или услуге које пружа одређени привредни субјект, или на жигове, патенте, врсте или одређено порекло, или производњу, које би за последицу имало давање предности, или елиминисање одређених привредних субјеката, или одређених производа, осим ако предмет уговора то оправдава“. Ставом 2 истог члана прописан је изузетак у односу на претходно цитирану одредбу, где се наводи да је упућивање на начин из става 1 овог члана, дозвољено ако се предмет набавке не може довољно прецизно и разумљиво описати, у складу са чланом 99 овог закона, при чему такво упућивање мора бити праћено речима „или одговарајуће“.

Увидом у конкурсну документацију предметног поступка јавне набавке, утврђено је да су супротно наведеним одредбама Закона о јавним набавкама, на појединим позицијама техничких спецификација коришћени називи машина („УЛТ“ и „ЛЦБ“), који су упућивали на посебну марку произвођача, а да није праћено речима „или одговарајуће“.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднели: за партију 1 и партију 3) три понуђача: СЗР „Тасић Коп“ из Прокупља, СЗР „Маре-транскоп“ из Прокупља са чланом групе и „Металпласт Павловић“ д.о.о. из Блага; за партију 2 један понуђач: СГАР „Мандић Коп“ из Прокупља, за партију 4 један понуђач: „Металпласт Павловић“ д.о.о. из Блага и за партију 5 један понуђач: „Деметра РБ“ д.о.о. из Београда. Након отварања понуда Комисија сачинила Записник (од 21.11.2022. године).

Након прегледа и стручне оцене (према којој су све поднете понуде биле прихватљиве и нису постојали основи за искључење у погледу испуњености захтева и услова у вези са предметом набавке и техничким спецификацијама), Комисија је донела Одлуку о додели уговора (по партијама), у којој је навела да је примењен критеријум „најнижа понуђена цена“.

У обрасцима структуре цена, односно предмерима радова, по партијама, за зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији Града Прокупља у сезони 2022/2023. године (који су саставни део конкурсне документације), Наручилац није захтевао количине, односно унете су само цене по јединици мере „дин/радни сат“. Наведено поступање је резултовало избором понуда са најнижим збиром јединичних цена, за сваку од партија.

Истичемо да избор понуде са најнижим збиром јединичних цена не значи да је и укупна цена понуде најнижа. Укупна цена понуде је збир вредности свих позиција, а вредност позиције зависи и од јединичне цене и од количине.

Наведено поступање није у складу са чланом 93 став 2 Закона о јавним набавкама (у вези са садржином конкурсне документације и критеријумима за доделу уговора) и чланом 132 став 1 тачка 1) истог закона (одређивање критеријума за доделу уговора), као и чл. 13 став 1 тачка 1) и став 3 Правилника о садржини конкурсне документације у поступцима јавних набавки (у вези са наведеним основним елементима понуђене цене, и то и јединичне и укупне, са и без ПДВ-а).

Уговори о јавној набавци закључени су са:

- ✓ понуђачем СЗР „Тасић Коп“ из Прокупља, за партију 1 (Зимско одржавање локалних путева МК Доња Речица, Рејон Горња Трнава, Рејон Бреснички и Рејон Белољин),

- ✓ понуђачем СГАР „Мандић коп“ из Прокупља, за партију 2 (Зимско одржавање локалних путева МК Крушевица, МК Житни Поток, Рејон Бели камен и Рејон Статовац),
- ✓ понуђачем СЗР „Маре-транскоп“ из Прокупља са чланом групе „План-Монтажа“, Блаце, за партију 3 (Зимско одржавање локалних путева МК Џигољ и Рејон Доња Коњуша),
- ✓ понуђачем „Металпласт Павловић“ д.о.о. из Блаца, за партију 4 (Зимско одржавање градских улица I и II категорије),
- ✓ понуђачем „Деметра РБ“ д.о.о. из Београда, за партију 5 (Чишћење тротоара, тргова, паркова и БИД зоне).

Чланом 4 сваког од уговора одређено је да је планирана вредност радова до износа процењених вредности, а да ће се укупна вредност утврдити на бази стварно извршених количина, радова, према листовима грађевинске књиге и применом јединичних цена из усвојених понуда. Уговорена вредност за партију 1 износила је 3.000.000 динара без ПДВ-а, односно 3.600.000 динара са ПДВ-ом, за партију 2, 4.800.000 динара без ПДВ-а, односно 5.400.000 динара са ПДВ-ом, за партију 3, 3.000.000 динара без ПДВ-а, односно 3.600.000 динара са ПДВ-ом, за партију 4, 2.900.000 динара без ПДВ-а, односно 3.480.000 динара са ПДВ-ом и за партију 5, 1.666.667 динара без ПДВ-а, односно 2.000.000 динара са ПДВ-ом.

Уговори су почели са важењем од дана закључења па до 15.04.2023. године. Радови су извођени сукцесивно, по указаним потребама, а ако су временски услови то захтевали, извођење радова се могло продужити до 01.05.2023, по налогу Наручиоца (члан 8 уговора).

Наручилац је, у складу са чланом 9 предметних уговора, као средство финансијског обезбеђења, од понуђача прибавио менице са меничним овлашћењима за добро извршење посла, у вредности од 10% од уговорених вредности радова без ПДВ-а.

У 2022. години, нису извршавани расходи по закљученим уговорима.

Откривене неправилности:

- Градска управа Града Прокупља је преузела обавезе у укупном износу од 18.080.000 динара са ПДВ-ом, по закљученим појединачним уговорима, након спроведеног поступка јавне набавке за зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији Града Прокупља у сезони 2022/2023 године, обликованом у пет партија, у ком избор најповољнијих извођача радова није извршен применом одабраног критеријума (најнижа понуђена цена), јер избор понуде са најнижим збиром јединичних цена не значи да је и укупна цена понуде најнижа. Укупна цена понуде је збир вредности свих позиција, а вредност позиције зависи и од јединичне цене и од количине. Наведено поступање није у складу са чланом 56 став 4 и чланом 57 Закона о буџетском систему, а у вези са чл. 93 и 132 Закона о јавним набавкама и чл. 13 став 1 тачка 1) и став 3 Правилника о садржини конкурсне документације у поступцима јавних набавки.

- Наручилац (Градска управа Града Прокупља) је у конкурсној документацији, код описа одређеног броја позиција, у делу техничких спецификација предмета набавки, користила називе који су упућивали на посебну марку произвођача, а да није праћено речима „или одговарајуће“, што није у складу са чланом 100 став 2 Закона о јавним набавкама.

8. Набавка радова за санацију паркета спортске дворане

Табела број 38: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак	
Процењена вредност укупно: 12.446.000 динара	
Подаци о апропријацији у буџету: 425100	
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке	
Број и датум:	Доносилац:
401-104/22-04 од 02.08.2022. године	Заменик начелника Градске управе Града Прокупља
Подаци о понуђачима	
Једна понуда	„Musculus“ д.о.о. Београд
Критеријум за доделу уговора	Најнижа понуђена цена

Одлука о додели уговора број: 401-104/22-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
31.08.2022.	31.08.2022.	Заменик начелника	„Musculus“ д.о.о. Београд	12.445.000 динара	14.934.000 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-104/22-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
31.08.2022.	07.09.2022.	Заменик начелника Градске управе		12.445.000 динара	
Извршени расходи по уговору:					
14.934.000 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке радова за санацију паркета спортске дворане, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2022. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 12.446.000 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2022. годину, у оквиру економске класификације 425100 – Текуће поправке и одржавање зграда и објеката.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 04.08.2022. године. Рок за подношење понуда био је 22.08.2022. године.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђачи, поред испуњених обавезних услова, морају располагати финансијским и економским капацитетом, техничким и стручним капацитетом, као и стандардима осигурања квалитета и стандардима управљања животном средином (EN 14904 стандард за спортски под, важећи FIBA сертификат за спортски под, важећи IHF сертификат, каталог и технички опис понуђеног добра и узорак спортског пода).

У погледу пословног капацитета, понуђач је био у обавези да је периоду од последњих пет година пре истека рока за подношење понуда, извео радове исте или сличне предмету набавке, у укупној вредности од 15.000.000 динара без ПДВ-а, као и да поседује усаглашеност са одређеним стандардима (сертификат ISO 9001, који се односи на систем управљања квалитетом и сертификат ISO 45001, који се односи на међународне стандарде за безбедност и здравље на раду).

На захтев заинтересованог лица, Наручилац је извршио измену конкурсне документације у делу техничког описа и исправио техничку грешку у Обрасцу структуре цене. У складу са чланом 87 став 1 тачка 2) Закона о јавним набавкама, Наручилац је продужио рок за подношење понуда до 25.08.2022. године.

До истека рока за подношење понуда, понуду је благовремено поднео један понуђач, о чему је Комисија сачинила Записник (од 25.08.2022. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са извођачем радова „Musculus“ д.о.о. из Београда. Уговорена вредност износила је 12.445.000 динара без ПДВ-а, односно 14.934.000 динара са ПДВ-ом, а рок за извођење радова 30 календарских дана рачунајући од дана увођења у посао.

Наручилац је у складу са чланом 16 предметног уговора, од понуђача прибавио: (1) меницу са меничним овлашћењем за добро извршење посла, у вредности од 10% од укупне вредности уговора без ПДВ-а и обавезао се да ће приликом примопредаје изведених радова прибавити (2) меницу за отклањање грешака у гарантном року, у вредности од 10% од укупне вредности уговора без ПДВ-а.

У периоду важења Уговора, укупна вредност изведених радова за које су извршена плаћања износила је 12.445.000 динара без ПДВ-а, односно 14.934.000 динара са ПДВ-ом.

У поступку ревизије презентоване документације нису утврђене неправилности.

9. Набавка прехранбених пакета за пензионере Града Прокупља

Табела број 39: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 12.394.340 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 426800					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-22/22-04 од 02.02.2022. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Две понуде			„Попадић Комерц“ д.о.о. Крагујевац „Вум“ д.о.о. Шабац		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-22/22-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
18.02.2022.	18.02.2022.	Заменик начелника Градске управе	„Попадић Комерц“ д.о.о. Крагујевац	10.052.058 динара	11.458.206 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-22/22-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
01.03.2022.	05.03.2022.	Заменик начелника Градске управе		10.052.058 динара	
Извршени расходи по уговору:					
11.458.206 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке прехранбених пакета за пензионере Града Прокупља, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2022. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 12.394.340 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2022. годину, у оквиру економске класификације 426800 – Материјал за одржавање хигијене и угоститељство.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 05.02.2022. године. Рок за подношење понуда био је 17.02.2022. године.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђачи, поред испуњених обавезних услова, морају располагати техничким и стручним капацитетом и да, у погледу контроле квалитета, понуђена добра морају бити у складу са Законом о безбедности хране¹⁵⁴ и важећим правилницима, са аспекта испитиваних параметара, који се односе на производ, као и декларације у складу са одговарајућим одредбама Правилника о декларисању, означавању и рекламирању хране¹⁵⁵. Понуђач је био у обавези да има одговарајући пословни капацитет, односно да је у 2019, 2020. и 2021. години испоручио добра која су предмет ове набавке, у вредности од 28.000.000 динара без ПДВ-а. Такође, био је у обавези да у радном односу, или радно ангажовано по другом основу, у складу са Законом о раду, располаже са најмање пет запослених, који могу реализовати предмет набавке, без навођења њихове квалификационе структуре.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела два понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 17.02.2022. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са понуђачем „Попадић Комерц“ д.о.о. из Крагујевца, чија је уговорена вредност износила 10.052.058 динара без ПДВ-а, односно 11.458.206 динара са ПДВ-ом, са роком испоруке од 10 дана од позива Наручиоца.

¹⁵⁴ „Службени гласник РС“, бр. 41/09 и 17/19

¹⁵⁵ „Службени гласник РС“, бр. 19/17, 16/18, 17/20 и 118/20

Као средство финансијског обезбеђења уговорених обавеза, Наручилац је у складу са чланом 5 Уговора, од понуђача прибавио меницу за добро извршење посла, у висини од 10% од укупне вредности уговора без ПДВ-а, са роком важности који је најмање 10 дана дужи од истека рока за коначно извршење посла.

У периоду важења Уговора, укупна вредност извршених плаћања за набавку прехранбених пакета за пензионере Града Прокупља износила је 10.052.058 динара без ПДВ-а, односно 11.458.206 динара са ПДВ-ом.

10. Набавка радова на изградњи и осветљењу игралишта за децу

Табела број 40: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 10.219.240 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511200					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-32/22-04 од 10.02.2022. године			Заменик начелника Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
✓ за партију 1 једна понуда		✓ за партију 1: „Аса-со“ д.о.о. из Прелине;			
✓ за партију 2 једна понуда		✓ за партију 2: Група понуђача СЗР „Nimel“ из Крушевца, са чланом групе			
Критеријум за доделу уговора		Најнижа понуђена цена			
Одлука о додели уговора број: 401-32/22-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
21.03.2022. 22.03.2022.	21.03.2022. 22.03.2022.	Заменик начелника	П1: „Аса-со“ д.о.о. из Прелине П2: СЗР „Nimel“ из Крушевца	П1: 7.476.905 П2: 754.494	П1: 8.972.286 П2: 905.393
Уговор о јавној набавци број: 401-32/22-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
П1: 22.03.2022. П2: 23.03.2022.	09.04.2022.	Заменик начелника Градске управе		П1: 7.476.905 динара П2: 754.494 динара	
Извршени издаци по уговору:					
П1: 8.972.286 динара П2: 724.194 динара					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке радова на изградњи и осветљењу игралишта за децу, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2022. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 10.219.240 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2022. годину, у оквиру економске класификације 511200 – Изградња зграда и објеката..

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 15.02.2022. године. Рок за подношење понуда био је 02.03.2022. године.

Конкурсном документацијом предвиђени су критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта, и то:

- ✓ за партију 1: понуђач је био у обавези да располаже техничким и стручним капацитетом и да има систем пословања усаглашен са општим и додатним специфичним захтевима и методама испитивања (SRPS EN 1176-1 – Опрема и потребна површина за дечија игралишта - део 1: Општи захтеви за безбедност и методе испитивања; SRPS EN 1176-2 - Опрема и потребна површина за дечија игралишта - део 2: Додатни специфични захтеви за безбедност и методе испитивања за љуљашке; SRPS EN 1176-3 - Опрема и потребна површина за дечија игралишта - део 3: Додатни специфични захтеви за безбедност и методе испитивања за тобогане; SRPS EN 1176-4 - Опрема и потребна површина за дечија игралишта - део 4: Додатни специфични захтеви за безбедност и методе испитивања за жичаре; SRPS EN 1176-5 - Опрема и потребна површина за дечија

игралишта - део 5: Додатни специфични захтеви за безбедност и методе испитивања за вртешке; SRPS EN 1176-6 - Опрема и потребна површина за дечија игралишта - део 6: Додатни специфични захтеви за безбедност и методе испитивања за њихање; SRPS EN 1176-11 - Опрема и потребна површина за дечија игралишта - део 11: Додатни специфични захтеви за безбедност и методе испитивања за просторне мреже и SRPS EN 1177 – Површине игралишта које ублажавају удар - Методе испитивања за одређивање ублажавања удара); у погледу пословног капацитета, захтевано је да је понуђач током последње три године пре истека рока за подношење понуда, извео радове исте или сличне предмету набавке, у укупној вредности од најмање 14.000.000 динара без ПДВ-а; у погледу стручног капацитета, захтевано је да понуђач има у радном односу, или радно ангажовано по другом основу, у складу са Законом о раду, другим законима и подзаконским актима, располаже са најмање седам запослених радника, од којих је један дипломирани инжењер (са лиценцом 300, или 301, или 310, или 311, или 312, или 317, или 400, или 401, или 411, или 412, или 417) и најмање шест производних радника за обављање предметних радова, без навођења њихове квалификационе структуре; у погледу техничке опреме, од понуђача је захтевано да у власништву или закупу располаже једним багером и једном вибро машином за сабијање;

- ✓ за партију 2: понуђач је био у обавези да располаже техничким и стручним капацитетом и да има систем пословања усаглашен са ISO 18001:2007 (OHSAS 48001), који се односи на безбедност и здравље на раду; у погледу пословног капацитета, понуђач је био у обавези да докаже да је током периода од три последње године пре истека рока за подношење понуда, извео радове исте или сличне предмету набавке, у укупној вредности од најмање 1.500.000 динара без ПДВ-а; у погледу стручног капацитета, захтевано је да понуђач има у радном односу, или радно ангажовано по другом основу, у складу са Законом о раду, другим законима и подзаконским актима, пет запослених радника, од којих је један дипломирани инжењер (одговорни извођач), са лиценцом 450, односно ЕИ 05-01.1, један квалификован електромонтер, оспособљен за пењање на бетонске, дрвене и челичне стубове, као и три радника (ВКВ и КВ електричара, руковаоца машина) за обављање предметних радова; у погледу техничке опреме, од понуђача је захтевано да располаже (у власништву или закупу) једним камионом са хидрауличном корпом (домета минимум 12m), једним багером и једним камионом кипером (или одговарајућом машином).

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности. Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта из става 1 истог члана, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет набавке били радови на изградњи и осветљењу игралишта за децу.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела два понуђача (по један за сваку од партија), о чему је Комисија сачинила Записник (од 02.03.2022. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговори о јавној набавци закључени су:

(1) са понуђачем „Аsa-co“ д.о.о. из Прељине, за партију 1. Уговорена вредност је износила 7.476.905 динара без ПДВ-а, односно 8.972.286 динара са ПДВ-ом;

(2) са групом понуђача: СЗР „Nimel“ из Крушевца (као носиоцем посла) и „Elmont-gradnja“ д.о.о. из Пожаревца (чланом групе, за партију 2. Уговорена вредност је износила 754.494 динара без ПДВ-а, односно 905.393 динара са ПДВ-ом.

Као средство финансијског обезбеђења уговорених обавеза, Наручилац је у складу са предметним уговорима, од понуђача прибавио: (1) менице за добро извршење посла, у висини од 10% од укупне вредности уговора без ПДВ-а, са роком важности који је 30 дана дужи од рока завршетка радова и (2) менице са меничним овлашћењем за отклањање недостатака у гарантном року, у вредности од 10% од уговорене вредности радова без ПДВ-а, са роком важења 30 дана дужим од гарантног рока.

У периоду важења уговора, укупна вредност извршених плаћања за изградњу дечијих игралишта на КП 1401 и КП 1017 (партију 1), износила је 7.476.905 динара без ПДВ-а, односно 8.972.286 динара са ПДВ-ом, а за осветљење дечијег игралишта на КП 1017 (партију 2), извршена су плаћања у износу од 724.194 динара.

Откривене неправилности:

- Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Уговор у вредности од 9.877.679 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

11. *Израда пројектно техничке документације за доградњу, реконструкцију, санацију и адаптацију зграде за основно образовање „9. Октобар“ и „Ратко Павловић Ђићко“ и изградњу фискултурне сале у оквиру школа*

Табела број 41: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 9.930.000 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511400					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-156/22-04 од 06.12.2022. године			Начелник Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Једна понуда			Носилац посла „Капа Пројект“ д.о.о. из Ниша, са члановима групе		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-156/22-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
11.01.2023.	11.01.2023.	Начелник Градске управе	„Капа Пројект“ д.о.о. из Ниша	9.900.000 динара	11.880.000 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-156/22-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
18.01.2023.	02.02.2023.	Начелник Градске управе		9.900.000 динара	
Анекс I Уговора о јавној набавци број: 401-156/22-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
12.04.2023.	25.04.2023.	Заменик начелника Градске управе		11.500.000 динара	
Извршени издаци по уговору:					
У 2022. години нису извршени издаци, јер је Уговор закључен у 2023. години					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке услуга израде пројектно техничке документације за доградњу, реконструкцију, санацију и адаптацију зграде за основно образовање „9. Октобар“ и „Ратко Павловић Ђићко“ и изградњу фискултурне сале у оквиру школа, у складу са Годишњим планом јавних набавки

за 2022. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 9.930.000 динара без ПДВ-а, на основу спецификација, односно пројектних задатака које је доставило Јавно предузеће за урбанизам и грађење Града Прокупља. Процењена вредност услуге израде пројекта за Основну школу „Ратко Павловић Ћићко“ износила је 4.100.000 динара без ПДВ-а, а за Основну школу „9. октобар“, 5.830.000 динара без ПДВ-а. Средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља, у оквиру економске класификације 511400 – Пројектно планирање.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 09.12.2022. године. Рок за подношење понуда био је 20.12.2022. године.

Конкурсном документацијом прописани су критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта, који се односе на професионалну делатност, економски и финансијски капацитет, као и технички и стручни капацитет:

- ✓ у оквиру финансијског и економског капацитета, захтевано је од понуђача да достави доказ (оригинал или оверену копију полисе осигурања) о обезбеђењу осигурања од професионалне одговорности инжењера, у износу од 50.000 EUR, и то за осигурање од последица стручне грешке, која настане током обављања послова израде пројектно техничке документације;
- ✓ у погледу техничког капацитета, од понуђача је захтевано да је: 1) у претходне три године од дана истека рока за подношење понуда, реализовао најмање два пројекта за израду ПГД или ПЗИ пројектне документације за изградњу, доградњу или реконструкцију, а који се односе на пројектовање објеката високоградње јавне намене – основна или средња школа и 2) у претходне три године од дана истека рока за подношење понуда, реализовао најмање један пројекат за израду ПГД или ПЗИ пројектне документације за изградњу, доградњу или реконструкцију, а који се односе на пројектовање објеката високоградње јавне намене; у оквиру техничког капацитета захтевано је од понуђача да поседује: (1) минимум једну лиценцу за оперативни систем Windows Professional Upg/SA, Office Professional Lic/SA или слично, (2) минимум једну лиценцу за лиценцирани софтвер за израду графичке документације (AutoCAD или слично) и (3) минимум једну лиценцу за лиценцирани софтвер за прорачуне грађевинских конструкција (Tower или слично);
- ✓ у погледу стручног капацитета захтевано је да понуђач има: (1) најмање пет дипломираних инжењера, који поседују важећу лиценцу Инжењерске коморе Србије (са лиценцом 300), (2) најмање пет дипломираних инжењера који поседују важећу лиценцу инжењерске коморе Србије (са лиценцом 310 или 311), (3) најмање једног дипломираног инжењера који поседује важећу лиценцу инжењерске коморе Србије (са лиценцом 313 или 314), (4) најмање једног дипломираног инжењера који поседује важећу лиценцу инжењерске коморе Србије (са лиценцом 330), (5) најмање једног дипломираног инжењера који поседује важећу лиценцу инжењерске коморе Србије (са лиценцом 333), (6) најмање једног дипломираног инжењера који поседује важећу лиценцу инжењерске коморе Србије (са лиценцом 350), (7) најмање једног дипломираног инжењера који поседује важећу лиценцу инжењерске коморе Србије (са лиценцом 353) и (8) најмање једног дипломираног инжењера који поседује важећу лиценцу инжењерске коморе Србије (са лиценцом 381).
- ✓ у погледу стандарда осигурања квалитета, од понуђача је захтевано да поседује сертификате о испуњености стандарда, и то: ISO 9001 (који се односи на систем управљања квалитетом), ISO 45001 (који се односи на међународне стандарде за безбедност и здравље на раду) и ISO 14001 (који се односи на менаџмент заштите животне средине).

До истека рока за подношење понуда, понуде је благовремено поднела група понуђача „Капа Пројект“ д.о.о. из Ниша, као носилац и чланови „Studio A&D Architects“ д.о.о. из Београда и „Крип-Инжењеринг“ д.о.о. из Београда, о чему је Комисија сачинила Записник (од 20.12.2022. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са групом понуђача „Капа Пројект“ д.о.о. из Ниша, „Studio A&D Architects“ д.о.о. из Београда и „Крип-Инжењеринг“ д.о.о. из Београда. Уговорена вредност је износила 9.900.000 динара без ПДВ-а, односно 11.880.000 динара са ПДВ-ом, са роком завршетка од 90 дана од дана закључења Уговора. Основни уговор је измењен закључивањем Анекса I (од 12.04.2023. године). Разлог за анексирања је изостављање из пројектног задатка базена у Основној школи „9. октобар“, услед техничке грешке. Анексирана вредност је износила 11.500.000 динара без ПДВ-а, односно 13.800.000 динара са ПДВ-ом.

У 2022. години нису извршени издаци, јер је Уговор закључен у 2023. години.

У поступку ревизије презентоване документације нису утврђене неправилности.

12. Набавка радова на адаптацији и санацији трим стазе око брда Хисар у Прокупљу

Табела број 42: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 7.914.881 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511300					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-118/22-04 од 29.08.2022. године			Начелник Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Три понуде			Носилац посла СЗР „Маре-транскоп“ Прокупље, са чланом групе „Металпласт Павловић“ Блаце „Mahherc“ д.о.о. Ниш		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-118/22-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
28.09.2022.	28.09.2022.	Начелник Градске управе	СЗР „Маре-транскоп“ Прокупље	6.937.071 динара	8.324.485 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-118/22-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
11.10.2022.	13.10.2022.	Начелник Градске управе		6.937.071 динара	
Извршени издаци по уговору:					
8.320.277 са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке радова на адаптацији и санацији трим стазе око брда Хисар у Прокупљу, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2022. годину. Истом одлуком образована је и шесточлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 7.914.881 динара без ПДВ-а. Средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2022. годину, у износу од 1.978.721 динар без ПДВ-а, односно 2.374.465 динара са ПДВ-ом, у оквиру економске класификације 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката и Министарства заштите животне средине, у износу од 5.936.160 динара без ПДВ-а, односно 7.123.392 динара са ПДВ-ом (у складу са закљученим Уговором о суфинансирању реализације пројеката очувања и заштите земљишта као природног ресурса у 2022. години на територији Града Прокупља (број: 401-25/22-01 од 13.05.2022. године).

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 01.09.2022. године. Рок за подношење понуда био је 19.09.2022. године.

Конкурсном документацијом прописани су критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта који се односе на технички и стручни капацитет:

- ✓ у погледу стручног капацитета, од понуђача је захтевано да има у радном односу или по другом уговорном односу, у складу са Законом о раду, најмање 10 запослених лица, квалификационе структуре примењене предмету јавне набавке, од тога: најмање једног одговорног извођача радова - дипломираног инжењера, са лиценцом 412, или 415, или инжењера грађевине, са лиценцом 812, или 410, и најмање девет производних радника (путара и руковаоца машина) за обављање предметних радова;
- ✓ у погледу алата, погонске или техничке опреме, захтевано је да понуђач располаже (по основу власништва, закупа, лизинга или на други одговарајући начин): (1) са најмање два камиона кипер, (2) најмање једном комбинованом машином, (3) најмање једном вибро плочом и (4) најмање једним ваљком (ширине 1,5m).

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности. Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта из става 1 истог члана, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет набавке били радови на адаптацији и санацији трим стазе око брда Хисар у Прокупљу.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела три понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 19.09.2022. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са извођачем радова СЗР „Маре-транскоп“ из Прокупља (као носиоцем посла) и „План-монтажа“ д.о.о. из Блага (као чланом групе). Уговорена вредност износила је 6.937.071 динара без ПДВ-а, односно 8.324.485 динара са ПДВ-ом, а рок за извођење радова 30 радних дана рачунајући од дана увођења у посао.

У периоду важења Уговора, укупна вредност изведених радова за које су извршена плаћања износила је 6.933.564 динара без ПДВ-а, односно 8.320.277 динара са ПДВ-ом.

Откривене неправилности:

- Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Уговор у вредности од 8.324.485 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

13. Набавка радова на асфалтирању некатегорисаних путева у селу Горња Стражава и Доње Кординце

Табела број 43: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 4.653.910 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 511300					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-146/22-04 од 07.11.2022. године			Начелник Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Три понуде			СЗР „Тасић Коп“ Прокупље „АВМ Putogradnja“ д.о.о. Мрамор, Мерошина „Metalplast Pavlović“ д.о.о. Блаце		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-146/22-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
30.11.2022.	30.11.2022.	Начелник Градске управе	СЗР „Тасић Коп“ Прокупље	3.989.030 динара	4.786.836 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-146/22-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
12.12.2022.	14.12.2022.	Начелник Градске управе		3.989.030 динара	
Извршени издаци по уговору:					
У 2022. години нису извршени издаци по наведеном уговору.					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке радова на асфалтирању некатегорисаних путева у селу Горња Стражава и Доње Кординце, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2022. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 4.653.910 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2022. годину, у оквиру економске класификације 511300 – Капитално одржавање зграда и објеката.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 10.11.2022. године. Рок за подношење понуда био је 28.11.2022. године.

Конкурсном документацијом прописани су критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта који се односе на технички и стручни капацитет:

- ✓ у погледу техничког капацитета, од понуђача је захтевано да је у последњих пет година од дана објављивања позива за подношење понуда, извео сличне радове или радове на одржавању, или изградњи путева, или улица, са савременим коловозним застором, у укупном износу од најмање 9.000.000 динара без ПДВ-а;
- ✓ у оквиру стручног капацитета, захтевано је да понуђач има у радном односу, или по другом уговорном односу, у складу са Законом о раду, најмање 10 запослених лица, квалификационе струке примерене предмету јавне набавке, од чега: одговорног извођача радова-дипломираног инжењера, са лиценцом 412, или 415, или инжењера грађевине, са лиценцом 812, и најмање девет производних радника (путара и руковаоца машина) за обављање предметних радова;
- ✓ у погледу алата, погонске или техничке опреме захтевано је да понуђач располаже (у власништву, или уговором о пословно - техничкој сарадњи, или закупу): постројењем за производњу асфалтне масе, најмање једним грејдером, најмање једним финишером, најмање са три камиона кипера, најмање једном комбинованом машином, најмање једно машином за опсецање асфалта, најмање једним гарнитуром ваљака; најмање једним булдожером.

У делу квалитативних критеријума за избор привредног субјекта, Наручилац није захтевао да понуђачи морају да имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности, нити је захтевао доставу доказа о истом, што није у складу са одредбама Закона о планирању и изградњи (којим је, у члану 129а, прописано да правно лице или предузетник, који обавља послове израде планских докумената, израде и контроле техничке документације, односно које је извођач радова, вршилац стручног надзора или техничког прегледа, мора бити осигурано од одговорности за штету коју може причинити другој страни, односно трећем лицу (осигурање од професионалне одговорности)) и одредбама Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности. Наведено није у складу ни са одредбама Закона о јавним набавкама (којим је, у члану 114 став 2, прописано да наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта из става 1 истог члана, увек када је то потребно), имајући у виду чињеницу да су предмет набавке били радови на асфалтирању некатегорисаних путева у селу Горња Стражава и Доње Кординце.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела три понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 28.11.2022. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са извођачем радова СЗР „Тасић Коп“ из Прокупља. Уговорена вредност износила је 3.989.030 динара без ПДВ-а, односно 4.786.836 динара са ПДВ-ом, а рок за извођење радова 45 календарских дана рачунајући од дана увођења у посао.

У 2022. години нису извршени издаци по наведеном Уговору.

Откривене неправилности:

- Конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), Наручилац није захтевао (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са законом којим се уређује планирање и изградња. На тај начин, Наручилац је закључио Уговор у вредности од 4.786.836 динара са ПДВ-ом, а да није поступао у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

14. Набавка лож уља за потребе Градске управе Града Прокупља за 2022/2023. годину

Табела број 44: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 4.166.667 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 421224					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-108/22-04 од 17.08.2022. године			Начелник Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Четири понуде			„Еуро Мотус“ д.о.о. Београд „Кнез Петрол“ д.о.о. Београд „Милетић Петрол“ д.о.о. Параћин „НИС“ АД Нови Сад		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-108/22-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
31.08.2022.	31.08.2022.	Начелник Градске управе	„Кнез Петрол“ д.о.о. Београд	3.796.820 динара	4.556.184 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-108/22-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
12.09.2022.	22.09.2022.	Начелник Градске управе		4.166.667 динара	
Извршени расходи по уговору:					
3.831.300 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке лож уља за потребе Градске управе Града Прокупља за 2022/2023. годину, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2022. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 4.166.667 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2022. годину, у оквиру економске класификације 421224 – Лож уље.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 18.08.2022. године. Рок за подношење понуда био је 30.08.2022. године.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђачи, поред испуњених обавезних услова, морају да имају лиценцу за обављање енергетске делатности трговине нафтом и дериватима нафте, биогоривима и компримованим природним гасом, или решење о издавању наведене лиценце.

До истека рока за подношење понуда, понуде су благовремено поднела четири понуђача, о чему је Комисија сачинила Записник (од 30.08.2022. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор о јавној набавци закључен је са понуђачем „Кнез Петрол“ д.о.о. из Београда, чија је уговорена вредност износила 4.166.667 динара без ПДВ-а, односно 5.000.000 динара са ПДВ-ом, са роком испоруке од 12 месеци од дана закључења Уговора.

Као средство финансијског обезбеђења уговорених обавеза, Наручилац је у складу са чланом 5 Уговора, од понуђача прибавио меницу за добро извршење посла, у висини од 10% од укупне вредности уговора без ПДВ-а, са роком важности који је најмање 10 дана дужи од истека рока за коначно извршење посла.

У периоду важења Уговора, укупна вредност извршених плаћања за набавку лож уља износила је 3.192.750 динара без ПДВ-а, односно 3.831.300 динара са ПДВ-ом.

15. Набавка реквизита и опреме за спортску халу „Др Зоран Ђинђић“ у Прокупљу

Табела број 45: Основни подаци о јавној набавци

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност укупно: 3.984.000 динара					
Подаци о апропријацији у буџету: 512600					
Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке					
Број и датум:			Доносилац:		
401-143/22-04 од 01.11.2022. године			Начелник Градске управе Града Прокупља		
Подаци о понуђачима					
Једна понуда			„Musculus“ д.о.о. Београд		
Критеријум за доделу уговора			Најнижа понуђена цена		
Одлука о додели уговора број: 401-14322-04					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ	Вредност понуде са ПДВ
22.11.2022.	22.11.2022.	Начелник Градске управе	„Musculus“ д.о.о. Београд	3.895.000 динара	4.674.000 динара
Уговор о јавној набавци број: 401-143/22-04					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу		Уговорена вредност без ПДВ	
25.11.2022.	02.12.2022.	Начелник Градске управе		3.895.000 динара	
Извршени издаци по уговору:					
4.674.000 динара са ПДВ-ом					

Градска управа Града Прокупља је донела Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке реквизита и опреме за спортску халу „Др Зоран Ђинђић“ у Прокупљу, у складу са Годишњим планом јавних набавки за 2022. годину. Истом одлуком образована је и трочлана Комисија за јавну набавку и одређена су њена овлашћења, дужности и задаци. Чланови Комисије су потписаном изјавом потврдили да у предметној набавци нису у сукобу интереса.

Процењена вредност набавке износила је 3.984.000 динара без ПДВ-а, а средства су обезбеђена у буџету Градске управе Града Прокупља за 2022. годину, у оквиру економске класификације 512600 – Опрема за образовање, науку, културу и спорт.

Јавни позив и конкурсна документација објављени су на Порталу јавних набавки 04.11.2022. године. Рок за подношење понуда био је 14.11.2022. године.

Конкурсном документацијом је предвиђено да понуђачи, поред испуњења обавезних услова, морају располагати:

- ✓ финансијским и економским капацитетом: да понуђач у последњих шест месеци, пре истека рока за подношење понуда, није био у блокади;
- ✓ техничким и стручним капацитетом: да је понуђач у последње три године пре истека рока за подношење понуда, испоручио добра која су иста или слична предмету јавне набавке, укупне збирне вредности у износу од најмање 4.000.000 динара без ПДВ-а и да располаже са најмање три радника, у складу са Законом о раду, струке примерене предмету јавне набавке;
- ✓ сертификатима издатим од стране овлашћених институција: за опрему за кошарку (важећи FIBA level 1 сертификат за највиши ниво такмичења и EN 1270 стандард), за опрему за одбојку (EN 1271 стандард) и за пратећу опрему и реквизите ((EN 12727 стандард за столицу).

До истека рока за подношење понуда, понуду је благовремено поднео један понуђач, о чему је Комисија сачинила Записник (од 14.11.2022. године).

Након прегледа и стручне оцене, Комисија је донела Одлуку о додели уговора, применом критеријума „најнижа понуђена цена“. Уговор је закључен са понуђачем „Musculus“ д.о.о. из Београда, чија је уговорена вредност износила 3.895.000 динара без ПДВ-а, односно 4.674.000 динара са ПДВ-ом, са роком испоруке од 29 дана од дана закључења Уговора.

Као средство финансијског обезбеђења уговорених обавеза, Наручилац је у складу са чланом 10 Уговора, од понуђача прибавио меницу са меничним овлашћењем за отклањање недостатака у гарантном року, у вредности од 5 % од уговорене вредности добара без ПДВ-а.

У периоду важења Уговора, укупна вредност извршених плаћања за набавку реквизита и опреме износила је 3.895.000 динара без ПДВ-а, односно 4.674.000 динара са ПДВ-ом.

Препорука број 12

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да за текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљење ударних рупа и насипање путева на територији Града Прокупља, као и за зимско одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката на територији Града Прокупља у сезони 2022/2023. Године, избор извођача радова, закључивање уговора и преузимање и плаћање обавеза, врше у складу са прописима о јавним набавкама и Законом о буџетском систему.

Препорука број 13

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да у конкурсној документацији, код описа одређеног броја позиција, у делу техничких спецификација предмета набавки, не користе називе који би упућивали на посебну марку произвођача, а да такво поступање није праћено речима „или одговарајуће“, у складу са чланом 100 став 2 Закона о јавним набавкама.

Препорука број 14

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да конкурсном документацијом, у делу критеријума за квалитативни и квантитативни избор привредног субјекта, који се односе на финансијски и економски капацитет (Осигурање од професионалне одговорности), захтевају (као услов) да привредни субјекти имају одговарајући ниво осигурања од професионалне одговорности коју може имати друга страна, односно треће лице, у складу са чланом 114 став 2 Закона о јавним набавкама, а у вези са чланом 129а Закона о планирању и изградњи и чланом 2 Правилника о условима осигурања од професионалне одговорности.

3. Извршење уговора о јавним набавкама

У табелама које следе приказане су укупне вредности уговора закључених у поступцима јавних набавки у 2021. и 2022. години које је Град Прокупље спровео самостално, као и узорковане вредности уговора и утврђене неправилности у узорку приликом извршења уговора.

Табела број 46: Преглед неправилности у узорку приликом извршења уговора код самостално спроведених поступака јавних набавки у 2021. години

у динарима

Корисник буџетских средстава	Вредност закључених уговора након самостално спроведених поступака јавних набавки са ПДВ-ом						
	Укупно	Узоркована вредност	Утврђена неправилност у узорку			% Учешће 5/3	% учешће 3/2
			Укупно	Материјално значајне неправилности	Остале неправилности		
1	2	3	4	5	6	7	8
Градска управа	1.101.638.015	1.062.533.329	246.113.013	246.113.013	-	23%	96%
Укупно у 2021.	1.101.638.015	1.062.533.329	246.113.013	246.113.013	-	23%	96%

Табела број 47: Преглед неправилности у узорку приликом извршења уговора код самостално спроведених поступака јавних набавки у 2022. години

у динарима

Корисник буџетских средстава	Вредност закључених уговора након спроведених поступака јавних набавки са ПДВ-ом						
	Укупно	Узоркована вредност	Утврђена неправилност у узорку			% Учешће 5/3	% учешће 3/2
			Укупно	Материјално значајне неправилности	Остале неправилности		
1	2	3	4	5	6	7	8
Градска управа	519.444.083	487.980.485	29.659.986	29.659.986	-	6%	94%
Укупно у 2022.	519.444.083	487.980.485	29.659.986	29.659.986	-	6%	94%

А) Праћење извршења уговора о јавним набавкама

Чланом 20 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора о набавкама предвиђено је да се потреба за покретањем поступка јавне набавке исказује подношењем захтева за покретање поступка јавне набавке (Прилог 4 Правилника).

Захтев за покретање поступка јавне набавке подноси организациона јединица која је корисник набавке/која је планирала набавку (у даљем тексту: подносилац захтева), у месецу који претходи месецу за који је у Плану јавних набавки одређен оквирни датум покретања поступка (члан 20 став 2 Правилника).

Чланом 47 став 1 Правилника, предвиђено је да подносилац захтева за покретање поступка јавне набавке, одређује лице које ће бити одговорно за праћење извршења закљученог уговора. Овлашћено лице је дужно да прати, контролише, води потребне евиденције и извештава о реализацији, застојима, неправилностима и свим другим информацијама значајним за реализацију уговора за чије је праћење извршења одговоран (став 2). Овлашћено лице је дужно и да благовремено пре истека рока важења уговора или финансијског испуњења уговора, о томе обавести надлежног руководиоца подносиоца захтева, како би се благовремено покренуо нови поступак набавке и спречио застој у функционисању и редовном процесу рада (став 3).

У члану 53 став 1 Правилника, се наводи да је подносилац захтева/лице задужено за праћење реализације уговора, по окончаном извршењу закљученог уговора, сачињава у слободној форми извештај о извршењу уговора, у којем констатује да ли је уговор извршен у свему у складу са уговореним и наводи проблеме који су уочени у извршењу уговора.

Такође, контролу извршења уговора о јавној набавци врши лице које за то именује Одговорно лице наручиоца, у складу са чланом 54 став 1 Правилника. Лице за контролу контролише да ли је извршење уговора о јавној набавци у складу са условима који су одређени у документацији о набавци и изабраном понудом (став 2).

У вези са наведеним, посебно истичемо члан 154 став 2 Закона о јавним набавкама, којим је прописано да је наручилац обавезан да контролише извршења уговора о јавној набавци, у складу са условима који су одређени у документацији о набавци и изабраном понудом.

Члан 41 став 1 Закона о јавним набавкама, прописује дужност наручиоца да у писаној форми евидентира и документује све радње током планирања, спровођења поступка и извршења уговора о јавној набавци. Иста обавеза у виду документовања и евидентирања свих радњи, прописана је и у члану 17 став 1 Правилника¹⁵⁶.

Анализом расположиве документације у узоркованим поступцима јавних набавки из 2021. и 2022. године, подносиоци захтева за спровођење јавне набавке нису у писаној форми одређивали лица која би била одговорна за праћење извршења закљученог уговора, нису спровођене контроле извршења уговора о јавним набавкама, нити су сачињавани извештаји о извршењу уговора, како је одређено Законом о јавним набавкама и Правилником о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора о набавкама, и то код:

1) Уговора закључених по спроведеним поступцима ЈН у 2021. години за:

- ✓ Радове на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији постојеће трафостанице у оквиру Медицинског центра;
- ✓ Услуге стручног надзора над извођењем радова на реконструкцији и доградњи Медицинског центра у Прокупљу и реконструкцији постојеће трафостанице у оквиру Медицинског центра – II фаза;
- ✓ Избор концесионара коме се поверава обављање комуналне делатности градско-приградског превоза путника на територији Града Прокупља по моделу јавно приватног партнерства са елементима концесије;
- ✓ Текуће поправке и одржавање осталих објеката, одржавање градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљење ударних рупа и насипање путева на територији Града Прокупља;
- ✓ Поправку сеоских путева на територији Града Прокупља: Горња Стражава, Горња Трнава, Доња Речица, Бумбурек, Доње Кординце, Булатовац, Губетин 2, Баботинац, Рељинац, Мала Плана, Костеница, Ново село и Микуловац;
- ✓ Радове на санацији и реконструкцији градских улица у Прокупљу: Јована Дучића, Краља Милана, Стојана Новаковића и Вишњицка;
- ✓ Радове за унапређење доступности културних добара на брду Хисар реконструкцијом пута др Алекса Савић;
- ✓ Извођење радова на поправци пута у Горњем Кординцу и Доњој Јошаници;
- ✓ Зимско одржавање локалних путева на територији Града Прокупља у 2021/2022 години;
- ✓ Санацију улице Милоша Обилића;
- ✓ Капитално одржавање улице Дринске и Зорана Радмиловића;
- ✓ Изградњу игралишта за децу „Срећна долина“ и „Школица“ у Прокупљу;
- ✓ Капитално одржавање сеоских улица у Доњој Стражави, Новом селу и Губетину;
- ✓ Израду носеће конструкције за постављање мобилијара и санације ограде око игралишта објекта „Радост“;
- ✓ Услугу израде софтвера за електронско фактурисање;
- ✓ Набавку рачунарске опреме за потребе Градске управе Града Прокупља;
- ✓ Набавка горива за потребе службених возила Градске управе Града Прокупља (за два спроведена поступка јавних набавки у 2021. години);

¹⁵⁶ „У писаној или електронској форми се евидентирају и документују све радње током планирања, спровођења поступка и извршења уговора о јавној набавци.“

2) Уговора закључених по спроведеним поступцима ЈН у 2022. години за:

- ✓ Текуће поправке и одржавање градских улица, локалних путева, путне инфраструктуре и путних објеката на територији Града Прокупља;
- ✓ Пројектовање, набавка и уградња система видео надзора на територији Града Прокупља;
- ✓ Грађевинске и грађевинско-занатске радове на замени фасадне столарије зграде Општине Прокупље;
- ✓ Изградњу монтажно демонтажне летње позорнице на цитадели Тврђаве на брду Хисар;
- ✓ Радове на поправци путева у селима на територији града Прокупља;
- ✓ Зимско одржавање локалних путева на територији Града Прокупља у 2022/2023. години;
- ✓ Радове на санацији паркета спортске дворане;
- ✓ Прехрамбене пакете за пензионере Града Прокупља;
- ✓ Изградњу и осветљење игралишта за децу;
- ✓ Израду пројектно-техничке документације за доградњу, реконструкцију, санацију и адаптацију зграда за основно образовање „9. октобар“ и „Ратко Павловић Ћићко“;
- ✓ Адаптацију и санацију трим стазе око брда Хисар у Прокупљу;
- ✓ Асфалтирање некатегорисаних путева у селу Горња Стражава и Доње Кординце;
- ✓ Лож уље за потребе Градске управе Града Прокупља за 2022-2023. годину;
- ✓ Набавку реквизита и опреме за спортску халу „Др Зоран Ћинђић“ у Прокупљу.

Као последица изостанка праћење извршења закључених уговора, приликом набавке горива за потребе службених возила Градске управе Града Прокупља (кроз два спроведена поступка јавне набавке), Градска управа Града Прокупља је:

- ✓ по Уговору број (број: 401-44/21-04 од 06.04.2021. године) извршила авансна плаћања у износу од 1.800.000 динара. Истовремено, рачуни су достављени за испоручену количину добара у износу од 1.637.978 динара, при чему одговорна лица нису затражила повраћај више уплаћених средстава;
- ✓ по Уговору број (број: 401-148/21-04 од 29.11.2021. године) извршила плаћања у износу од 2.002.113 динара, односно за 2.113 динара више од уговорене вредности.

Откривене неправилности:

• Због изостанка контроле и праћења извршења закључених уговора, Градска управа Града Прокупља је приликом набавке горива за потребе службених возила у 2021. години: (1) преузела обавезе и извршила авансна плаћања у износу од 1.800.000 динара, односно за 162.022 динара више од вредности испоручене количине добара (за које су достављени рачуни у износу од 1.637.978 динара), при чему није затражила повраћај више уплаћених средстава за неиспоручену робу и није спровела активности у вези са контролом извршења Уговора о набавци горива за потребе службених возила (број: 401-44/21-04); (2) преузела обавезе и извршила плаћања у износу од 2.002.113 динара, односно за 2.113 динара више од вредности утврђене Уговором о набавци горива за потребе службених возила (број: 401-148/21-04). Наведено поступање није у складу са чланом 154 став 2 Закона о јавним набавкама и чланом 47 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора о набавкама.

Препорука број 15

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да приликом праћења извршења уговора о јавним набавкама, поступају у складу са одредбама Закона о јавним набавкама и Правилником о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора о набавкама.

Б) Квалитативни и квантитативни пријем испоручених добара, пружених услуга и изведених радова

Чланом 48 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора о набавкама предвиђено је да наручилац одређује лица која врше квантитативни и квалитативни пријем добара, услуга или

радова и која су дужна да сачине документ о квантитативном и квалитативном пријему добара, услуга или радова, чиме се потврђује да количина испоручених добара, пружених услуга или изведених радова одговара уговореној и да врста и квалитет испоручених добара, пружених услуга или изведених радова одговарају уговореним.

Анализом расположиве документације у узоркованим поступцима јавних набавки из 2021. и 2022. године, утврђено је да Градска управа Града Прокупља није одређивала лица која ће вршити квантитативни и квалитативни пријем добара, услуга или радова, а самим тим нису сачињавани ни записници о квантитативном и квалитативном пријему испоручених добара, пружених услуга и изведених радова, како је одређено чланом 48 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора о набавкама, и то:

1) у 2021. години за:

- ✓ изведене радове на текућим поправкама и одржавању осталих објеката, одржавању градских и сеоских улица, макадамских путева и улица, путне инфраструктуре и путних објеката, крпљењу ударних рупа и насипању путева на територији Града Прокупља, за која су извршена плаћања у износу од 99.764.231 динар без ПДВ-а, односно 119.717.077 динара са ПДВ-ом;
- ✓ изведене радове на поправци сеоских путева на територији Града Прокупља: Горња Стражава, Горња Трнава, Доња Речица, Бумбурек, Доње Кординце, Булатовац, Губетин 2, Баботинац, Рељинац, Мала Плана, Костеница, Ново село и Микуловац, за која су извршена плаћања у износу од 28.462.778 динара без ПДВ-а, односно 34.155.333 динара са ПДВ-ом;
- ✓ изведене радове на санацији и реконструкцији градских улица у Прокупљу: Јована Дучића, Краља Милана, Стојана Новаковића и Вишњичка, за која су извршена плаћања у износу од 21.278.508 динара без ПДВ-а, односно 25.534.209 динара са ПДВ-ом;
- ✓ изведене радове за унапређење доступности културних добара на брду Хисар реконструкцијом пута др Алекса Савић, за која су извршена плаћања у износу од 11.823.004 динара без ПДВ-а, односно 14.187.605 динара са ПДВ-ом;
- ✓ изведене радове на поправци пута у Горњем Кординцу и Доњој Јошаници, за која су извршена плаћања у износу од 10.831.250 динара без ПДВ-а, односно 12.997.500 динара са ПДВ-ом;
- ✓ изведене радове на зимском одржавању локалних путева на територији Града Прокупља у 2021/2022 години, за која су извршена плаћања у износу од 3.191.909 динара без ПДВ-а, односно 3.787.200 динара са ПДВ-ом;
- ✓ изведене радове на санацији улице Милоша Обилића, за која су извршена плаћања у износу од 5.519.630 динара без ПДВ-а, односно 6.623.556 динара са ПДВ-ом;
- ✓ изведене радове на капиталном одржавању улице Дринске и Зорана Радмиловића, за која су извршена плаћања у износу од 5.960.206 динара без ПДВ-а, односно 7.152.247 динара са ПДВ-ом;
- ✓ изведене радове на капиталном одржавању сеоских улица у Доњој Стражави, Новом селу и Губетину, за која су извршена плаћања у износу од 4.995.660 динара без ПДВ-а, односно 5.994.792 динара са ПДВ-ом;
- ✓ израду носеће конструкције за постављање мобилијара и санације ограде око игралишта објекта „Радост“, за коју су извршена плаћања у износу од 5.166.410 динара без ПДВ-а, односно 6.199.692 динара са ПДВ-ом;
- ✓ услугу израде софтвера за електронско фактурисање, за коју су извршена плаћања у износу од 3.180.000 динара без ПДВ-а, односно 3.816.000 динара са ПДВ-ом;
- ✓ набавку рачунарске опреме за потребе Градске управе Града Прокупља, за коју су извршена плаћања у износу од 1.651.295 динара без ПДВ-а, односно 1.981.554 динара са ПДВ-ом;

- ✓ набавке горива за потребе службених возила Градске управе Града Прокупља (за два спроведена поступка јавних набавки у 2021. години), за која су извршена плаћања: (1) у износу од 1.500.000 динара без ПДВ-а, односно 1.800.000 динара са ПДВ-ом; (2) у износу од 1.668.428 динара без ПДВ-а, односно 2.002.113 динара са ПДВ-ом;

2) у 2022. години за:

- ✓ набавку прехранбених пакета за пензионере Града Прокупља, за коју су извршена плаћања у износу од 10.052.058 динара без ПДВ-а, односно 11.458.206 динара са ПДВ-ом;
- ✓ изградњу и осветљење игралишта за децу, за која су извршена плаћања у износу од 8.201.099 динара без ПДВ-а, односно 9.696.480 динара са ПДВ-ом;
- ✓ набавку лож уља за потребе Градске управе Града Прокупља за 2022-2023. годину, за која су извршена плаћања у износу од 2.192.750 динара без ПДВ-а, односно 3.831.300 динара са ПДВ-ом;
- ✓ набавку реквизита и опреме за спортску халу „Др Зоран Ђинђић“ у Прокупљу, за коју су извршена плаћања у износу од 3.895.000 динара без ПДВ-а, односно 4.674.000 динара са ПДВ-ом.

Откривене неправилности:

• Градска управа Града Прокупља није одређивала лица која ће вршити квантитативни и квалитативни пријем добара, услуга или радова, а самим тим нису сачињавани ни записници о квантитативном и квалитативном пријему испоручених добара, пружених услуга и изведених радова, за која су извршена плаћања у износу од 230.334.216 динара без ПДВ-а, односно 275.608.864 динара са ПДВ-ом. Наведено поступање није у складу са чланом 48 Правилника о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора о набавкама.

Препорука број 16

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да одреде лица која ће вршити квантитативни и квалитативни пријем добара, услуга или радова и сачињавати записнике о квантитативном и квалитативном пријему испоручених добара, пружених услуга и изведених радова у складу са Правилником о ближем уређењу планирања јавних набавки, спровођења поступака јавних набавки и праћења извршења уговора о набавкама.

4. Набавке изузете од примене Закона о јавним набавкама

Изузетци од примене Закона о јавним набавкама прописани су члановима од 11 до 21 Закона, а у члану 27 наведени су вредносни прагови до којих се Закон не примењује. Чланом 181 став 3 истог закона, прописана је дужност наручилаца да евидентирају податке о вредности и врсти јавних набавки из чл. 11-21 овог закона, и то по сваком основу за изузеће посебно, као и јавне набавке из члана 27 став 1 истог закона. Такође је одређено да податке из става 3 овог члана, наручиоци збирно објављују на Порталу јавних набавки, најкасније до 31. јануара текуће године за претходну годину, према упутству које Канцеларија за јавне набавке објављује на својој интернет страници.

Градска управа Града Прокупља је доставила Образложење (број: службено од 20.09.2023. године), које се односило на евидентирање и извештавање о набавкама које су изузете од примене Закона, и за које је навела да овлашћено стручно лице (које спроводи набавке) чува сву документацију и исто је у обавези да Служби за јавне набавке, најкасније до 31.01. текуће године, достави податке о спроведеним набавкама за претходну годину, ради збирног објављивања на Порталу јавних набавки.

Добијене податке о набавкама које су изузете од примене Закона, Служба за јавне набавке је директно уносила на Портал Јавних набавки.

У поступку ревизије је утврђено да наведеним годишњим извештајима нису обухваћене набавке које су изузете према члану 12 став 1 тачка 11) Закона о јавним набавкама, односно

набавке од наручилаца који су носиоци искључивог права, на основу којег једини могу да обављају одређену делатност, на одређеном географском подручју и које им је додељено, или произилази из закона, подзаконског или појединачног акта.

Откривене неправилности:

- Градска управа Града Прокупља није уносила у годишње извештаје и објављивала податке на Порталу јавних набавки, за набавке које су изузете према члану 12 став 1 тачка 11) Закона о јавним набавкама, односно набавке од наручилаца који су носиоци искључивог права, на основу којег једини могу да обављају одређену делатност, на одређеном географском подручју и које им је додељено, или произилази из закона, подзаконског или појединачног акта. Наведено поступање није у складу са чланом 181 ст. 3 и 4 Закона о јавним набавкама.

Препорука број 17

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да поступке евидентирања и извештавања о набавкама од наручилаца који су носиоци искључивог права, а које су изузете од примене Закона о јавним набавкама, спроводе на начин и у складу са Законом.

Прилог 3 – Расходи за запослене за 2022. годину

1. Планирање масе средстава за плате за 2022. годину

У 2022. години Град Прокупље је планирао укупна средства потребна за исплату плата изабраних, постављених, именованих и запослених лица који се финансирају из буџета у износу од 406.020.850 динара, док је у Одлуци о завршном рачуну буџета Града Прокупља за 2022. годину¹⁵⁷ укупно извршење исказано у износу од 381.258.350 динара.

Планирање масе средстава за плате код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља за 2022. годину дато је у следећој табели:

Табела број 48: Планирање масе средстава за плате

у динарима

Р. бр.	Опис	Извршење расхода у 2021. години	План за 2022. годину	Ребаланс III за 2022. годину	План/Извршење 2021		Ребаланс III / Извршење 2021	
					рсд	%	рсд	%
1	2	3	4	5	6 (4-3)	7 (4/3)	8 (5-3)	9 (5/3)
1	Група конта 411000	167.354.164	406.405.650	406.020.850	239.051.486	242,84%	238.666.686	242,61%
2	Група конта 412000	27.708.156	69.988.687	69.449.838	42.280.531	252,59%	41.741.682	250,65%
	Укупно	195.062.320	476.394.337	475.470.688	281.332.017	244,23%	280.408.368	243,75%

Град Прокупље је Одлуком о буџету за 2022. годину¹⁵⁸ планирао укупна средства потребна за исплату плата запослених које се финансирају из буџета у износу који је већи за 144,23% од нивоа исплаћених плата у 2021, док је Одлуком о трећем ребалансу буџета Града Прокупља за 2022. годину, планирала укупна средства потребна за исплату плата запослених који се финансирају из буџета увећана за 143,75% од нивоа исплаћених плата у 2021. години.

Упутством Министарства финансија за припрему Одлуке о буџету локалних власти за 2022. годину и пројекција за 2023. и 2024. годину прописано је да локална власт у 2022. години може планирати укупна средства потребна за исплату плата запослених које се финансирају из буџета локалне власти, на нивоу исплаћених плата у 2021. години, а евентуална корекција износа планираних средстава за плате извршиће се у току буџетске процедуре на основу ревидиране Фискалне стратегије, измена и допуна Закона о буџетском систему и процене потребних средстава за расходе за запослене за 2022. годину. Локална власт у 2022. години може планирати укупна потребна средства за исплату плата запослених које се финансирају из буџета локалне власти, тако да масу средстава за исплату плата планирају полазећи од нивоа плата исплаћених за август 2021. године, као и увећања плата прописаних законом којим се уређује буџетски систем, у складу са чланом 43 Закона о буџету Републике Србије за 2022. годину¹⁵⁹.

Укупну масу средстава за плате треба умањити за плате запослених код корисника буџетских средстава које су се финансирале из буџета локалне власти са економских класификација 411 и 412, а више се не финансирају (због престанка рада корисника и сл.), односно за плате запослених који су радили код тих корисника, а који нису преузети у органе и службе управе или јавне службе чије се плате финансирају из буџета локалне власти на економским класификацијама 411 и 412.

Ревизијом презентоване документације нису утврђене неправилности.

2. Број запослених у 2022. години

Чланом 27к Закона о буџетском систему прописано је, да у периоду од 01.01.2021. године до 31.12.2023. године, корисници буџетских средстава могу без посебних дозвола и сагласности у текућој календарској години примити у радни однос на неодређено време и радни однос на одређено време у својству приправника до 70% укупног броја лица којима је престао радни однос на неодређено време по било ком основу у претходној календарској

¹⁵⁷ Број: 06-94/2022-02 од 03.10.2022. године

¹⁵⁸ Број: 06-110/2021-02 од 20.12.2021. године

¹⁵⁹ „Службени гласник РС“, бр. 110/21 и 125/22

години, док о пријему новозапослених на неодређено време и одређено време у својству приправника изнад тог процента одлучује тело Владе, на предлог надлежног органа, уз претходно прибављено мишљење Министарства. Ставом 4 истог члана наводи се да укупан број запослених на одређено време, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% укупног броја запослених на неодређено време.

Градско веће је усвојило Правилник о организацији и систематизацији радних места у Градској управи и Градском правобранилаштву Града Прокупља¹⁶⁰. Овим правилником је за вршење послова из делокруга Градске управе систематизовано 135 радних места, односно 178 извршиоца. Наведени правилник је претрпео осам измена и допуна.

На дан 31. децембра 2022. године, код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља било је запослено 158 лица на неодређено време, док је у Градској управи било 154 запослених на неодређено време. Уз то у органима Града Прокупља било је запослено 13 изабраних и осам постављених лица.

У следећој табели приказан је број запослених и ангажованих лица директних корисника буџетских средстава Града Прокупља на дан 31. децембра 2022. године.

Табела број 49: Преглед броја запослених код директних корисника буџетских средстава Града Прокупља

Ред. број	Назив корисника буџетских средстава	Укупно запослених и ангажованих	Број запослених на дан 31.12.2022. год.				Ангажована лица на дан 31.12.2022. год.		
			На неодређено	На одређено	Замена	функција / положај	По уговору о ППП	По уговору о делу	Преко омладинске задруге
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11
1	Скупштина града	4				3		1	
2	Градonaчелник	10	2	3		5			
3	Градско веће	9				9			
4	Градски правобранилац	5	2			3			
5	Градска управа	194	154	7	1	2	9 ¹⁶¹	21	
Укупно:		222	158	10	1	22	9	22	0

Ревизијом презентоване документације нису утврђене неправилности.

3. Плате, додаци и социјални доприноси на терет послодавца

Права и обавезе по основу рада за запослене у јавном сектору уређују се према Закону о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе¹⁶², Закону о платама у државним органима и јавним службама¹⁶³, као и посебним законима којима се уређују поједине делатности (образовање, култура, здравство итд.). Закон о раду¹⁶⁴ примењује се у оним деловима у којима права и обавезе нису, на посебан начин, уређени наведеним законима.

Осим наведених, Град Прокупље је у 2022. години приликом обрачуна и исплате плата, додатака и накнада примењивала следеће прописе: Уредбу о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених и запослених лица у државним органима¹⁶⁵, Правилник о платама запослених у Градској управи Града Прокупља¹⁶⁶, Правилник о

¹⁶⁰ Број: 06-48/2019-02 од 05.06.2019. године

¹⁶¹ Комисија за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава донела је Закључак број 112-6835/2022-2 од 30.08.2022. године којим је Граду Прокупљу дато одобрење за ангажовање лица која ће обављати послове озакоњења по основу уговора о привремено повереним пословима.

¹⁶² „Службени гласник РС“, бр: 21/16, 113/17, 95/18, ..., 95/2018 - др. закон, 86/2019 - др. закон, 157/20 – др. закон и 123/21 – др. закон

¹⁶³ „Службени гласник РС“, бр: 34/01, 62/06-др. закон, 63/06- испр. др. закона и 116/08-др. закони, 92/11, 99/11-др. закон, 10/13, 55/13, 99/14, 21/16 - др. закон, 113/17 - др. закон, 95/18 - др. закони и 86/19 - др. закони, 157/20 – др. закон и 123/21 – др. закон

¹⁶⁴ „Службени гласник РС“, бр: 24/05, 61/05 и 54/09, 32/13, 75/14, 13/17 - одлука УС, 113/17 и 95/18 - аутентично тумачење

¹⁶⁵ „Службени гласник РС“, бр: 44/08, 2/12, 113/17 - др. закон, 23/18, 95/18 - др. закон, 86/19 - др. закон, 157/20-др. закон и 123/21 – др. закон

¹⁶⁶ „Службени лист Града Прокупља“, број 2/19

организацији и систематизацији радних места у Градској управи Града Прокупља и Градском правобранилаштву Града Прокупља.

1) Скупштина града

Одлуком о буџету на разделу Скупштине општине планирана су средства за плате и социјалне доприносе на терет послодавца у укупном износу од 5.824.500 динара, док је извршен расход у износу од 5.408.121 динар. Извршени расходи односе се на плате и социјалне доприносе Председника скупштине и заменика Председника скупштине као изабраних лица и секретара Скупштине општине и заменика секретара Скупштине, као постављених лица.

Примењени коефицијенти за обрачун и исплату плата изабраних и постављених лица на Разделу 1 – Скупштина града, у складу су са Законом о платама у државним органима и јавним службама и Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима. Примењене основице за обрачун плата у складу су са Закључком Владе¹⁶⁷.

Ревизијом презентоване документације нису утврђене неправилности.

2) Градоначелник

Одлуком о буџету на разделу Градоначелника планирана су средства за плате и социјалне доприносе на терет послодавца у износу од 18.040.000 динара, док је извршен расход у износу од 17.336.632 динара. Извршени расходи односе се на плате и социјалне доприносе Градоначелника, заменика Градоначелника као изабраних лица и три помоћника градоначелника као постављених лица.

Примењени коефицијенти за обрачун и исплату плата изабраних и постављених лица на Разделу 2 – Градоначелник, у складу су са Законом о платама у државним органима и јавним службама и Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима. Примењене основице за обрачун плата у складу су са Закључком Владе.

Ревизијом узорковане документације нису утврђене неправилности.

3) Градско веће

Одлуком о буџету на разделу Градског већа планирана су средства за плате и социјалне доприносе на терет послодавца у износу од 15.482.500 динара, док је извршен расход у износу од 12.403.041 динар. Извршени расходи односе се на плате и социјалне доприносе за девет чланова Градског већа.

Ревизијом узорковане документације нису утврђене неправилности.

4) Градски правобранилац

Одлуком о буџету на разделу Градског правобраниоца планирана су средства за плате и социјалне доприносе на терет послодавца у износу од 4.042.500 динара, док је извршен расход у износу од 3.978.809 динара. Извршени расходи односе се на Правобраниоца и два заменика правобраниоца као постављена лица и два запослена лица.

Примењени коефицијенти за обрачун и исплату плата постављеног лица на Разделу 4 – Градски правобранилац, у складу су са Законом о платама у државним органима и јавним службама и Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима. Примењене основице за обрачун плата у складу су са Закључком Владе.

Ревизијом узорковане документације нису утврђене неправилности.

¹⁶⁷ 05 Број: 121-12412/2021 од 29.12.2021. године

5) Градска управа

Одлуком о буџету планирана су средства за плате и социјалне доприносе на терет послодавца у укупном износу од 186.450.000 динара, док је извршен расход у износу од 165.942.187 динара. Извршени расходи се односе на плате и социјалне доприносе начелника и заменика начелника Општинске управе као постављених лица и 162 запослена лица.

Инспекцијским надзором Управне инспекције утврђено је да су звања код запослених службеника на извршилачким радним местима, одређена у складу са чланом 60 до 68 Закона о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе и да запослени испуњавају услове прописане наведеним Законом, осим код шест службеника који су решењима¹⁶⁸ заменика начелника Градске управе распоређени у непосредно више звање и којима су, у складу са наведеним, додељени коефицијенти за утврђена звања, а да нису оцењени узастопно два пута највишом оценом да би стекли услов за напредовање. У току 2022. године, решењима¹⁶⁹ начелника Градске управе за пет запослених службеника на извршилачким радним местима који нису испуњавали услове за напредовање, утврђена су звања у складу са напред наведеним законским актом и додељени коефицијенти за обрачун плата у складу са утврђеним звањима. Међутим, код једног запосленог лица није дошло до смањивања звања и коефицијената јер је решењем¹⁷⁰ начелника Градске управе остао у звању за које није испуњавао услове у 2022. години, из разлога што је у 2023. години испунио услове за напредовање.

Применом неисправних коефицијената приликом обрачуна плата и доприноса за обавезно социјално осигурање у току 2022. године више је исплаћено 514.043 динара.

Примењене основице за обрачун плата у складу су са Закључком Владе.

Откривене неправилности:

• Градска управа Града Прокупља код шест запослених службеника на извршилачким радним местима: 1) није утврдила звања у складу са чл. 60-68 и чланом 133е Закона о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе, јер су решењима заменика начелника Градске управе распоређени у непосредно више звање, а да нису оцењени узастопно два пута највишом оценом, да би испунили услов за напредовање и 2) није применила коефицијенте за обрачун и исплату плата у складу са чл. 4 и 5 Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима и чланом 56 став 4 Закона о буџетском систему. Због наведеног поступања, применом неисправних коефицијената приликом обрачуна плата и доприноса за обавезно социјално осигурање у току 2022. године, више је исплаћено 514.043 динара.

Препорука број 18

Препоручујемо одговорним лицима Града Прокупља да запосленима којима су одређена виша звања, утврде звање у складу са Законом о запосленима у аутономним покрајинама и јединицама локалне самоуправе и примене коефицијенте за обрачун и исплату плата у складу са Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима и Законом о буџетском систему.

4. Социјална давања запосленима

На Разделу 1–Скупштина града евидентирани су и извршени расходи за социјална давања запосленима у износу од 30.000 динара, на Разделу 2–Градоначелник, у износу од 282.830 динара, на Разделу 3–Градско веће, у износу од 70.000 динара, на Разделу 4–Градски правобранилац, у износу од 61.049 динара и на Разделу 5–Градска управа, у износу од 3.384.920 динара.

¹⁶⁸ Број: 112-1917/2022-01 од 27.01.2022. године, 112-2597/2022-01 од 22.03.2022. године, 112-2199/2022-01 од 24.03.2022. године, 112-1055/2022-01, 112-2095/2022-01, 112-1726/2022-01 од 25.05.2022. године и 112-1354/2022-01 од 25.07.2022. године

¹⁶⁹ Број: 112-1055/2023-01, 112-2199/2023-01, 112-1354/2023-01, 112-1726/2023-01 од 13.04.2023. и 112-2095/2023-01 од 26.07.2023. године

¹⁷⁰ Број: 112-2597/2023-01 од 13.04.2023. године

Градска управа

Извршени су расходи за социјална давања запосленима у укупном износу од 3.384.920 динара то за: боловање преко 30 дана у износу од 54.266 динара; отпремнине приликом одласка у пензију, у износу 1.001.788 динара; помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице, у износу од 142.115 динара; помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице, у износу од 1.362.122 динара и остале помоћи запосленим радницима, у износу 824.629 динара.

Боловање преко 30 дана, конто 414121. Извршени су расходи у износу од 54.266 динара, који представљају расход који је рефундиран до 31. децембра 2022. године. Рефундација средстава евидентирана је сторнирањем, односно одобравањем конта 414121, како је и прописано Правилником о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем¹⁷¹.

Ревизијом узорковане документације нису утврђене неправилности.

Отпремнине приликом одласка у пензију, конто 414311. Извршени су расходи у износу од 1.001.788 динара и односе се на исплату отпремнине приликом одласка у пензију за пет лица на основу решења која су доносили начелник и заменик начелника Градске управе.

Ревизијом узорковане документације нису утврђене неправилности.

Помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице, конто 414411. Извршени су расходи у износу од 1.362.122 динара и односе се на солидарне помоћи запосленима за набавку лекова, медицинско-техничких помагала, и помоћи у случају теже болести запосленог. На основу оцене оправданости поднетог захтева, начелник и заменик начелника Градске управе доносили су решења о исплати солидарне помоћи.

Ревизијом узорковане документације нису утврђене неправилности.

Остале помоћи запосленим радницима, конто 414419. Извршени су расходи у укупном износу од 824.629 динара и највећим делом се односе на новчане честитке за децу запослених.

Ревизијом узорковане документације нису утврђене неправилности.

5. Накнаде трошкова за запослене

На Разделу 1 – Скупштина града евидентирани су и извршени расходи за накнаду трошкова за запослене у износу од 99.594 динара, на Разделу 2–Градоначелник, у износу од 760.492 динара, на Разделу 3 – Градско веће, у износу од 252.046 динара, на Разделу 4 – Градски правобранилац, у износу од 110.989 динара и на Разделу 5 – Градска управа, у износу од 7.266.272 динара.

Градска управа

Накнада трошкова за превоз на посао и са посла, конто 415112. Извршени су расходи за превоз у износу од 7.251.872 динара. Чланом 2 Правилника о остваривању права на накнаду трошкова превоза за долазак и одлазак са рада у јавном саобраћају¹⁷² предвиђено је право на накнаду трошкова превоза запослених, као и за изабрана и постављена лица, у висини цене месечне карте у јавном саобраћају. предвиђено је право запосленог на накнаду трошкова превоза за долазак на рад и повратак са рада. Накнада се исплаћује сразмерно броју дана проведених на послу.

Ревизијом узорковане документације нису утврђене неправилности.

¹⁷¹ „Службени гласник РС“, бр. 16/16..., 36/18, 93/18, 104/18, 14/19, 33/19, 68/19, 84/19, 151/20, 19/21, 66/21, 130/21, 144/22, 26/23 и 83/23

¹⁷² Број: 06-11/12-02 од 03.04.2012. године

6. Награде запосленима и остали посебни расходи

Награде запосленима и остали посебни расходи евидентирани су и извршене само са Раздела 5 – Градска управа, у укупном износу од 1.123.560 динара.

Градска управа

Јубиларне награде, конто 416111. Са ове економске класификације извршени су расходи у износу од 1.123.560 динара. Према члану 50. Посебног колективног уговора за запослене у јединицама локалне самоуправе¹⁷³, запослени има право на јубиларну новчану награду за навршених у 10, 20, 30, 35 и 40 година проведених у радном односу код послодавца. Обрачун висине јубиларне награде врши се на бази просечне нето зараде по запосленом у Републици Србији према објављеном податку органа надлежног за послове статистике, за последњи месец у претходној календарској години у односу на календарску годину у којој се јубиларна награда остварује. У току 2022. године је исплаћено осам јубиларних награда за навршених 20 година рада. Приликом обрачуна и исплате јубиларних награда коришћен је износ од 74.629 динара, односно износ просечне месечне зараде без пореза и доприноса по запосленом, према објављеном податку органа надлежног за послове статистике, за месец децембар 2021. године, односно за последњи месец у претходној години у односу на календарску годину у којој се јубиларна награда остварује.

Ревизијом узорковане документације нису утврђене неправилности.

¹⁷³ „Службени гласник РС“, бр. 38/19, 55/20, 51/22, 44/23