



**РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
ДИРЕКЦИЈА ЗА ЖЕЛЕЗНИЦЕ**

I-02 Број: 340-1149-1/2023

Датум: 30. октобар 2023. године

Београд, Немањина 6

|                                |            |         |            |
|--------------------------------|------------|---------|------------|
| РЕПУБЛИКА СРБИЈА               |            |         |            |
| ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА |            |         |            |
| БЕОГРАД                        |            |         |            |
| ПРИМЉЕНО: 31 OCT 2023          |            |         |            |
| Од: Јед.                       | Број:      | Прилог: | Времетрај: |
| 400-54                         | 2023-06/14 |         |            |

**ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА**

**БЕОГРАД  
Макензијева 41**

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије, Дирекција за железнице, Београд, подноси

**ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ  
ПРАВИЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА ДИРЕКЦИЈЕ ЗА ЖЕЛЕЗНИЦЕ, БЕОГРАД У ДЕЛУ КОЛИ  
СЕ ОДНОСИ НА ЈАВНЕ НАБАВКЕ ЗА 2021. И 2022. ГОДИНУ И РАСХОДЕ ЗА  
ЗАПОСЛЕНЕ ЗА 2022. ГОДИНУ**

Број и датум извештаја о ревизији: 400-54/2023-06/13 од 31. јула 2023. године

Неправилности које су обухваћене налазима из Извештаја о ревизији правилности пословања, а који могу бити садржани у делу извештаја *Закључци и налази* или у *Прилогу* извештаја, и мере исправљања:

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

| РБ | Неправилност                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Опис мере исправљања                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања | Период у којем се планира предузимање мере исправљања |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 1  | Дирекција је током 2021. и 2022. године самостално спровела два отворена поступка јавне набавке рачунарске опреме и материјала (ЈН 1/2022 и ЈН 02/2022) и самостално извршила набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује (набавка канцеларијског материјала; набавка рачунарске опреме – хардвер; набавка горива - бензин; набавка електронских комуникационих услуга – интернет; набавка услуге одржавања, сервисирања и поправке рачунарске опреме; набавка услуга чишћења зграда – пословног простора; набавка услуга осигурања запослених и набавка услуга осигурања возила), укупно процењене вредности 6.002.307 динара | Дирекција за железнице је предузела мере и у складу са Одлуком одређивању централизованих јавних набавки добара и услуга које ће спроводити Управа за заједничке послове републичких органа у 2024. години („Службени гласник РС”, број 58/23), преко информационог система централизованих јавних набавки у датом року унети су подаци за израду годишњег плана централизованих јавних набавки.<br><br>Активности које ће бити предузете је сукоцесивно исказивање потреба за прикључење оквирним споразумима који су већ закључени. | ██████████ в.д. директора Дирекције за железнице                  | До 01.8.2024. године                                  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| <p>без ПДВ-а и уговорене вредности 5.885.329 динара без ПДВ-а, иако је била у обавези да предметне набавке изврши у централизованим поступцима јавних набавки које спроводи Управа за заједничке послове републичких органа.</p> <p>На наведени начин Дирекција није поступила у складу са чланом 3. став 1. тачка 5. и чланом 4. став 1. тачка 1) подтачка (1), (3) и (5) и тачка 2) подтачка (2), (6), (7), (9) и (10) Уредбе о организацији и начину обављања послова централизованих јавних набавки на републичком нивоу, чланом 1. став 1. тачка 1) подтачка (1), (3) и (5) Одлуке о одређивању централизованих јавних набавки добара и услуга које ће спроводити Управа за заједничке послове републичких органа у 2021. години и чланом 1. став 1. тачка 1) подтачка (2) и тачка 2) подтачка (2), (4), (5), (7) и (8) Одлуке о одређивању централизованих јавних набавки добара и услуга које ће</p> |  |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                         |                             |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------|
|   | <i>спроводити Управа за заједничке послове републичких органа у 2022. години.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                         |                             |
| 2 | <i>План јавних набавки за 2022. годину од 10. марта 2022. године, није објављен на интернет страници Дирекције у прописаном року од 10 дана од дана доношења, већ је објављен 31. марта 2022. године (21 дан од доношења), што није у складу са чланом 88. став 3. Закона о јавним набавкама.</i>                                                                                                             | <i>Дирекција за железнице је предузела мере и План јавне набавке за 2023. годину и њихове измене објавила на интернет страници Дирекције за железнице у складу са чланом 88. став 3. Закона о јавним набавкама („Службени гласник РС”, број 91/19).<br/><br/>За објављивање Плана јавних набавки за 2024. годину Дирекција за железнице предузеће мере како би објавила План у складу са Законом.</i>                            | <i>■■■■■■■■■■ саветник за за опште правне послове</i>   | <i>До 31.3.2024. године</i> |
| 3 | <i>Дирекција није прибавила сагласност Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, за пријем у радни однос на одређено време (изузев у својству приправника) или ангажовање за рад ван радног односа од 1 до 3 лица, током пет месеци 2022. године, што није у складу са чланом 27к став 4. и 6. Закона о буџетском систему и чланом 2.</i> | <i>Дирекција за железнице је предузела мере за отклањање неправилности како би се ангажовање вршило у складу са чланом 27к став 4. и 6. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС”, бр. 4/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 – испр, 108/13, 142/14, 68/15 – др. закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22 и 118/21 – др. закон) и чланом 2. став 1. Уредбе о поступку за</i> | <i>■■■■■■■■■■ в.д. директора Дирекције за железнице</i> | <i>До 01.8.2024. године</i> |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                     |                      |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|
|   | став 1. Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.                                                                                                                                               | прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС”, број 159/2020) на начин да је поднела захтев преко Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре за додатно радно ангажовање. |                                                     |                      |
| 4 | Дирекција није успоставила интерну ревизију на један од начина прописаних чланом 3. став 1. тачка 2) и 3) и став 2. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору. | Дирекција за железнице је предузела мере за успостављање интерне ревизије путем ангажовања интерног ревизора.                                                                                                                                                         | ██████████ в.д.<br>директора Дирекције за железнице | До 01.8.2024. године |

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

- Акциони план,
- Допис Дирекције за железнице I-02 Број: 340-1046/2023 од 04. октобра 2023. године, којим се упућује захтев Министарству грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре за додатно радно ангажовање,
- План централизоване јавне набавке за 2024. годину који је поднет преко информационог система централизованих јавних набавки Управе за заједничке послове републичких органа,
- мејл Управи за заједничке послове републичких органа за прикључење Оквирном споразуму за услуге осигурања запослених за 2024. годину,

- мејлови захтева Канцеларији за информационе технологије за објављивање Плана јавних набавки за 2023. годину и његових измена на сајт Дирекције за железнице.

До истека рока поступања у складу са наведеним неправилностима и препорукама доставићемо остале доказе о предузимању мера за отклањање неправилности.

 В.Д. ДИРЕКТОРА  
Лазар Мосуровић