

## РЕЗИМЕ

Извештај о ревизији правилности пословања Акционарског друштва за транспорт нафте нафтоводима и транспорт деривата нафте продуктоводима „Транснафта“ Панчево за 2022. годину која се односи на мере исправљања по Извештају о ревизији правилности пословања у делу који се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину и накнаде по уговорима за рад ван радног односа и остале накнаде физичким лицима за 2020. годину

### Зашто смо спровели ову ревизију?

Према Закону о ДРИ у послеревизионом поступку се оцењује да ли су мере исправљања задовољавајуће. Послеревизиони поступак се завршава издавањем послеревизионог извештаја најчешће у року од четири до пет месеци од издавања извештаја о ревизији. Након издавања послеревизионог извештаја, препоруке са дужим роком отклањања се прате, а ДРИ нема механизам да реагује у случају да се препоруке не спроводе, осим спровођења нове ревизије. У поступку процене ризика утврђено је да постоји ризик да Акционарско друштво за транспорт нафте нафтоводима и транспорт деривата нафте продуктоводима „Транснафта“ није отклонило утврђене неправилности на задовољавајући начин због чега је донета одлука о спровођењу ревизије.

### Шта смо препоручили?

За уређење области које су биле предмет ревизије дали смо три препоруке усмерене на: поштовање прописа из области јавних набавки и реализацију уговора.

### *Акционарско друштво за транспорт нафте нафтоводима и транспорт деривата нафте продуктоводима Транснафта Панчево (у даљем тексту: Друштво)*

Пет неправилности је отклонило у целости

- Друштво је објавило одлуке о додели уговора на Порталу јавних набавки у року од три дана од дана доношења, а обавештења о додели уговора слало је на објављивање у року од 30 дана од дана закључења уговора;
- У Плану набавки за 2022. годину и у одлукама о покретању поступка јавне набавке наведена је укупна процењена вредност вишегодишњих јавних набавки за цео рок на који се оквирни споразуми закључују;
- Друштво је у 2022. години донело интерни акт којим је уредило обавезе организационих јединица у вези са утврђивањем процењене вредности јавних набавки у складу са законом, а за 34 јавне набавке из 2022. године доставило је документацију на основу које је утврђена процењена вредност од 488,96 милиона динара, у складу са наведеним интерним актом;
- Друштво је закључило четири уговора о обављању привремених и повремених послова са четири физичка лица у трајању до 120 радних дана;
- Друштво је прибавило потребне сагласности Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава у 2022. години.

Једну неправилност је делимично отклонило

- Друштво је у 2022. години извршило набавку услуга осигурања и услуга контроле квалитета сирове нафте у поступцима јавних набавки. Међутим, без спровођења одговарајућег поступка јавне набавке извршена је набавка услуга заштите од пожара у износу од 10,51 милион динара, иако нису постојали разлози за изузеће од примене закона.

Две неправилности није отклонило

- Код четири поступка јавних набавки, укупне уговорене вредности од 58,59 милиона динара, опис и назив предмета набавке који су наведени у огласима о јавним набавкама не одговарају предмету набавке који је ближе одређен у техничкој спецификацији конкурсне документације или нису у складу са одабраном категоријом из општег речника набавке.
- Радови на довођењу манипулативног цевовода између манипулативне (М) и резервоарске (Р) зоне у функционално стање у складишту Лединци, по уговору од 26. августа 2020. године, окончани су са закашњењем од најмање 22 дана, окончана ситуација није оверена од стране надзорног органа наручиоца, а Записник о извршеној услузи приложен уз окончану ситуацију оверен је од стране два уместо од стране три запослена који су именовани за вршење стручног надзора.