



REPUBLIKA HRVATSKA
DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU
Područni ured Pazin

IZVJEŠĆE
O OBAVLJENOJ REVIZIJI

JAVNA NABAVA U DRUŠTVU
ZRAČNA LUKA PULA D.O.O.

Pazin, svibanj 2016.

SADRŽAJ

stranica

I.	PREDMET REVIZIJE	2
II.	CILJEVI I PODRUČJA REVIZIJE	3
III.	METODE I POSTUPCI REVIZIJE	4
IV.	JAVNA NABAVA	4
V.	NALAZ	12
VI.	OCJENA UČINKOVITOSTI JAVNE NABAVE	15



REPUBLIKA HRVATSKA
DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU
Područni ured Pazin

KLASA: 041-01/16-10/12
URBROJ: 613-20-16-6

Pazin, 4. svibnja 2016.

IZVJEŠĆE
O OBAVLJENOJ REVIZIJI UČINKOVITOSTI JAVNE NABAVE U
DRUŠTVU ZRAČNA LUKA PULA D.O.O. ZA 2013. - 2015.

Na temelju odredbi članaka 12. i 14. Zakona o Državnom uredu za reviziju (Narodne novine 80/11), obavljena je revizija učinkovitosti javne nabave u društvu Zračna Luka Pula d.o.o. (dalje u tekstu: Društvo) za 2013. - 2015.

Revizija je obavljena na način i prema postupcima utvrđenim okvirom revizijskih standarda Međunarodne organizacije vrhovnih revizijskih institucija (INTOSAI) i Kodeksom profesionalne etike državnih revizora.

Postupci revizije provedeni su od 1. veljače do 4. svibnja 2016.

I. PREDMET REVIZIJE

Predmet revizije je bila provjera provedbe postupaka javne nabave u Društvu, što je obuhvatilo proces planiranja javne nabave, provedbu postupaka javne nabave, zaključenje ugovora, praćenje provedbe ugovora, sustav kontrola koje prate izvršenje i primjenu ugovora o nabavi roba, radova i usluga te usklađenost provođenja javne nabave sa zakonima i drugim propisima. Društvo je obveznik primjene Zakona o javnoj nabavi (Narodne novine 90/11, 83/13, 143/13 i 13/14).

Društvo Zračna Luka Pula d.o.o. za usluge u zračnom prometu, pravni je slijednik Istarskog aerodroma Pula osnovanog 1980. U rujnu 1998. je upisano kod Trgovačkog suda u Rijeci, kao trgovačko društvo s ograničenom odgovornošću za usluge u zračnom prometu. Društvo je pravna osoba od posebnog državnog interesa u skladu s odredbama Odluke o popisu pravnih osoba od posebnog državnog interesa (Narodne novine 144/10, 16/14, 55/15 i 105/15). Sjedište Društva je Valtursko polje 210, Ližnjan.

Temeljni kapital Društva iznosi 81.400.000,00 kn. Osnivači su Republika Hrvatska u iznosu 44.770.000,00 kn ili 55,0 %, Istarska županija u iznosu 12.210.000,00 kn ili 15,0 %, Grad Poreč u iznosu 12.210.000,00 kn ili 15,0 %, Grad Pula u iznosu 6.512.000,00 kn ili 8,0 %, Grad Labin u iznosu 2.442.000,00 kn ili 3,0 %, Grad Rovinj u iznosu 1.628.000,00 kn ili 2,0 %, Grad Pazin u iznosu 814.000,00 kn ili 1,0 %, te Grad Buje u iznosu 814.000,00 kn ili 1,0 % odnosno ukupno Istarska županija, gradovi i općine u iznosu 36.630.000,00 kn ili 45,0 % udjela u temeljnom kapitalu.

Načela transparentnosti poslovanja trgovačkih društava u kojima Republika Hrvatska ima većinski ili pretežiti udio, radi učinkovitog i odgovornog upravljanja javnim kapitalom i poslovima od posebnog društvenog interesa u funkciji razvoja hrvatskog gospodarstva uređena su Kodeksom korporativnog upravljanja trgovačkim društvima u kojima Republika Hrvatska ima dionice ili udjele (Narodne novine 112/10).

Predmet poslovanja Društva su: usluge u zračnom prometu, trgovini i ugostiteljstvu, prijevoz putnika, skladištenje robe, iznajmljivanje vlastitih nekretnina, promidžba, zastupanje stranih osoba, poslovi međunarodnog otpremništva, međunarodni prometno-agencijski poslovi, poslovi posredovanja i zastupanja, konsignacijski poslovi te turistička djelatnost. U kolovozu 2014. Hrvatska Agencija za Civilno Zrakoplovstvo, dala je Društvu odobrenje za rad Centra za stručno osposobljavanje u kojem se obavlja osposobljavanje zaposlenika na poslovima od značaja za sigurnost zračnog prometa na aerodromu, kod pružatelja zemaljskih usluga te korisnika usluga aerodroma koji samostalno obavljaju zemaljske usluge.

Tijela Društva su skupština, nadzorni odbor i uprava. Skupštinu čine članovi (osnivači) Društva. Predsjednik skupštine je bio Dan Simonić, pomoćnik ministra pomorstva, prometa i infrastrukture Republike Hrvatske. Nadzorni odbor ima sedam članova, od kojih šest bira skupština, a jednog člana biraju predstavnici zaposlenika Društva. Do ožujka 2013. predsjednik uprave je bio Bruno Rogović, a od 11. ožujka 2013. predsjednik uprave je Svemir Radmilo.

Koncem prosinca 2013. u Društvu je bilo 135 zaposlenika, koncem 2014. bilo ih je 123, te koncem 2015. bilo je 118 zaposlenika.

U studenome 2009. Vlada Republike Hrvatske je donijela Antikorupcijski program za trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu za razdoblje 2010.-2012. Društvo je izradilo i provodilo akcijski plan za provođenje Antikorupcijskog programa, kojim su utvrđena zaduženja i rokovi izvršenja aktivnosti za koji je zadužen tim za provedbu Antikorupcijskog programa Vlade Republike Hrvatske. Društvo je donijelo Akcijski plan za provođenje antikorupcijskih mjera za razdoblje 2014.- 2016. Postavljena su tri cilja koja se odnose na jačanje integriteta, odgovornosti i transparentnosti u radu, stvaranje preduvjeta za sprječavanje korupcije na svim razinama te na afirmaciju pristupa nulte tolerancije na korupciju. Pored tima za pripremu i provođenje Antikorupcijskog programa imenovan je povjerenik za nepravilnosti, povjerenik za etiku te službenik za zaštitu osobnih podataka.

Na mrežnoj stranici Društva su objavljeni vizija, misija, ciljevi te drugi podaci propisani Zakonom o pravu na pristup informacijama (Narodne novine 25/13 i 85/15). Misija Društva je da na siguran i kvalitetan način pruža usluge prihvata i otpreme putnika, zrakoplova, tereta i robe u domaćem i međunarodnom zračnom prometu. Vizija Društva je da postane konkurentna zračna luka s cjelogodišnjim redovitim i charter prometom te aktivan sudionik u stvaranju održivog razvoja i prosperiteta Istarske županije. U skladu s odredbama članka 13. Zakona o javnoj nabavi, Društvo je na mrežnim stranicama objavilo gospodarske subjekte s kojima ne smije zaključivati ugovore zbog sprečavanja sukoba interesa.

U veljači 2015. Hrvatski sabor donio je Strategiju suzbijanja korupcije za razdoblje od 2015. do 2020. godine, a u srpnju 2015. Vlada Republike Hrvatske Akcijski plan za 2015. i 2016. U Strategiji je, između ostalog, navedeno da je cilj Strategije spriječiti korupciju, odnosno upravljati njezinim rizicima, da je javna nabava jedno od najkritičnijih gospodarskih aktivnosti s obzirom na korupcijske rizike te da u odnosu na provedbu Zakona o javnoj nabavi postoje rizici u svim fazama postupka javne nabave. Također, navedeno je da troškovi javne nabave u području prometne infrastrukture mogu biti iznimno visoki, a samim time i potencijalni uzročnici nezakonitih radnji. Država ulaže velika sredstva u prometnu infrastrukturu, stoga je nužno osigurati transparentnost ulaganja.

II. CILJEVI I PODRUČJA REVIZIJE

Ciljevi revizije su bili provjeriti:

- je li sustav javne nabave u Društvu učinkovit
- je li postojala stvarna potreba za određenom nabavom te
- jesu li rezultati provedenih postupaka omogućili postizanje zadovoljavajuće vrijednosti za uloženi novac.

Sustav nabave ocjenjuje se kao učinkovit kod društava koja su dobro organizirala planiranje nabave, koja upravljaju postupcima nabave u skladu s propisima i svojim općim aktima, te koja primjereno prate ostvarenje i provedbu ugovora. Ovu ocjenu mogu dobiti i društva kod kojih su utvrđene određene slabosti i propusti koje ne utječu značajno na učinkovitost sustava javne nabave. Sustav nabave je učinkovit, pri čemu su potrebna određena poboljšanja ako su utvrđene određene slabosti i propusti, pri čemu se nekoliko danih preporuka može odnositi na područja visokog rizika. Sustav nabave nije učinkovit, te su potrebna značajna poboljšanja ako su utvrđene značajne slabosti i propusti, pri čemu se nekoliko danih preporuka može odnositi na područja visokog i vrlo visokog rizika.

Sustav nabave nije učinkovit i ciljevi nabave nisu postignuti ako su utvrđene značajne slabosti i propusti, pri čemu se više od tri dane preporuke mogu odnositi na područja vrlo visokog rizika, te grubo nepoštivanje propisa i općih akata kojima je uređen sustav nabave. Područja visokog rizika su područja za koja je ocijenjeno da se radi o značajnim slabostima za koje je potrebna pravodobna reakcija uprave (menadžmenta). Područja vrlo visokog rizika su područja kod kojih je ocijenjeno da je potrebna žurna reakcija uprave (menadžmenta), jer se radi o ozbiljnim slabostima unutarnjih kontrola ili pitanjima upravljanja rizicima.

Područja revizije su određena na temelju broja zaključenih ugovora o nabavi i njihove vrijednosti, ocjeni rizika, objavljenih napisa u medijima, te interesa javnosti za uspostavljanje učinkovitog sustava javne nabave u Društvu, jer se radi o društvu u vlasništvu Republike Hrvatske i jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave. Revizijom su obuhvaćena sljedeća područja: planiranje javne nabave, upravljanje postupcima javne nabave te zaštita interesa Društva. Revizija je obavljena za razdoblje od 2013. do 2015.

III. METODE I POSTUPCI REVIZIJE

U fazi planiranja revizije su pribavljene informacije o načinu na koji sustav nabave funkcionira. Uspoređena je usklađenost dokumentacije o nabavi s propisima i općim aktima. Postavljanjem upita i pregledom dokumentacije sustava nabave te zapisnika sa sastanaka povjerenstva za izbor najpovoljnije ponude, provjereno je jesu li zaposlenici zaduženi za nabavu i drugi sudionici sa svim ponuditeljima jednako postupali. Istražene su moguće sumnje na neprimjerenu provedbu ili neusklađenost sa zahtjevima sustava nabave. Za odstupanja od pravila i procedura postupaka nabave identificirana tijekom obavljanja revizije, provjereno je jesu li prijavljena i riješena na odgovarajući način. Provjereno je, je li bilo žalbi na postupke nabave i kako su riješene. Izravnim dokaznim postupcima su ispitani zapisi i dokumentacija radi provjere dobavljača kojima je dodijeljena vrijednosno značajna količina poslova, cijene koje nadilaze tržišne ili očekivane tržišne cijene, osobito pri kupnji velikih količina, isključivi izvor nabave u svim vrijednosno značajnim iznosima, te korištenje žurnog postupka nabave.

Okosnicu revizije su činila sljedeća pitanja:

- Je li planiranje javne nabave dobro organizirano?
- Je li upravljanje postupcima nabave bilo učinkovito?
- Je li Društvo nakon zaključivanja ugovora o nabavi vodilo računa o zaštiti svojih interesa?

IV. JAVNA NABAVA

Javna nabava predstavlja značajan proces u poslovanju Društva, a unaprijeđenje sustava javne nabave ima izravan utjecaj na ekonomičnost, učinkovitost i zakonitost provedbe postupaka javne nabave.

Za provedbu postupaka javne nabave Društvo je donijelo Pravilnik o planiranju i provedbi nabave čiji su sastavni dio propisani obrasci koje nositelji nabave ispunjavaju u procesu postupka nabave, a odnose se na zahtjev za planiranje nabave roba, radova i usluga, zahtjev za pokretanje postupka nabave, poziv za dostavu ponuda u postupku nabave, zapisnik o otvaranju ponuda u postupku nabave, zapisnik o pregledu i ocjeni ponuda te obavijest o odabiru najpovoljnije ponude. Priručnikom kvalitete su propisane procedure u procesu nabave za faze planiranja i provedbe nabave te su propisani obrasci ocjenjivanja dobavljača na temelju unaprijed utvrđenih kriterija (održavanje kvalitete, poštivanje rokova isporuke i rokova, osiguranje potrebne dokumentacije, cijena, način plaćanja i rokovi plaćanja).

Planiranje javne nabave

Planiranje javne nabave je proces, kojim se određuju ciljevi, načini njihova ostvarenja te dinamika javne nabave. Temelji se na istraživanju i određivanju stvarnih potreba kao i procjeni uvjeta okruženja od utjecaja na nabavu.

Prema odredbama članka 20. Zakona o javnoj nabavi, naručitelj donosi plan nabave za proračunsku ili poslovnu godinu koji sadrži najmanje sljedeće podatke: predmet nabave, evidencijski broj nabave, procijenjenu vrijednost nabave ako je poznata, vrstu postupka javne nabave, uključujući i postupak zaključenja ugovora o javnim uslugama iz Dodatka II. B Zakona o javnoj nabavi, zaključuje li se ugovor o javnoj nabavi ili okvirni sporazum, planirani početak postupka i planirano trajanje ugovora o javnoj nabavi ili okvirnog sporazuma. Za predmete nabave čija je procijenjena vrijednost jednaka ili veća od 20.000,00 kn, a manja od 70.000,00 kn (do 30. studenoga 2013.) odnosno 200.000,00 kn za robu i usluge te 500.000,00 kn za radove (od 30. studenoga 2013.), u plan nabave se unose podaci o predmetu nabave i procijenjenoj vrijednosti nabave. Ako je potrebno, naručitelj može izmijeniti i dopuniti plan nabave, a sve izmjene i dopune moraju biti vidljivo naznačene u odnosu na osnovni plan.

Odlukom uprave o organizaciji procesa rada u Društvu od ožujka 2015. ustrojena je služba nabave u okviru Sektora financijskih i općih poslova (prije u okviru komercijalno financijskog sektora). U skladu s organizacijom procesa rada služba nabave provodi poslove razvoja, planiranja, koordinacije i centralnog upravljanja nabavom na razini Društva. Služba nabave je nositelj izrade godišnjih planova nabave. Koncem 2015. je imala dva zaposlenika. Izrada i donošenje godišnjih planova nabave je uređeno Pravilnikom o planiranju i provedbi nabave.

Planovi nabave sastavni su dijelovi planova poslovanja. Uprava Društva donijela je, a nadzorni odbor usvojio plan poslovanja za 2013., 2014. i 2015. Sastavljeni su u funkciji ostvarenja ciljeva poslovanja. Pravilnikom o planiranju i provedbi nabave, između ostalog, utvrđene su aktivnosti i odgovornosti sudionika u procesu planiranja javne nabave. Planovi nabave su izrađivani na način da je služba nabave dostavila pisani poziv voditeljima organizacijskih jedinica da dostave zahtjeve za planiranje nabave odnosno planove potreba koji predstavljaju podlogu za izradu plana nabave. U navedenom zahtjevu voditelji organizacijskih jedinica prema utvrđenoj metodologiji planiranja iskazuju količinski i vrijednosno godišnje potrebe za nabavu roba, radova i usluga. Potrebe za nabavom primjereno su obrazložene i opravdane. Društvo je prikupljalo informacije o radovima, robama i uslugama koje namjerava nabaviti.

Procijenjena vrijednost nabave se utvrđuje na temelju saznanja o stvarnim, tržišnim cijenama dobivenim u ranijim sličnim ili jednakim postupcima javne nabave, istraživanjem tržišta (informativne ponude), te analizom planskih cijena iz ranijih razdoblja. Također, pri izradi plana nabave za sljedeću godinu korišteno je ostvarenje plana nabave za prva tri tromjesečja tekuće godine. Služba nabave objedinjuje sve zahtjeve za planiranje nabave, iskazane potrebe usklađuje s osiguranim sredstvima u financijskom planu, te u suradnji s voditeljima sektora izrađuje plan nabave koji se podnosi upravi na donošenje do kraja studenoga tekuće godine za sljedeću poslovnu godinu.

Društvo je utvrdilo rizike koji se mogu javiti u provedbi postupka nabave, a odnose se na opis predmeta nabave. Stoga je kod pripreme dokumentacije za specifične nabave kao što su usluge osiguranja i uređenje okoliša koristilo usluge vanjskih stručnjaka. Za pripremu postupka nabave usluga na području sigurnosti Društvo je na svojim mrežnim stranicama objavilo poziv na tehničke konzultacije svim zainteresiranim subjektima da svojim prijedlozima sudjeluju u pripremi dokumentacije. Svrha tehničkih konzultacija je da Društvo prikupi savjete gospodarskih subjekata koji se mogu iskoristiti u izradi dokumentacije, s time da u skladu s odredbama članka 17. Zakona o javnoj nabavi takvi savjeti ne smiju imati učinak ograničenja tržišnog natjecanja i diskriminacije.

Društvo je u slučajevima kada je bilo u mogućnosti (dovoljan broj stručnih osoba) koristilo vlastite resurse. Zaposlenici Društva sudjelovali su u izvođenju radova na sanaciji strujnih krugova (staza za voženje i prilazna svjetla) o čemu je sastavljeno izvješće.

Planovima nabave od 2013. do 2015. je planirana nabava, roba, radova i usluga u vrijednosti 53.601.384,00 kn (2013. je planirana nabava u vrijednosti 10.043.596,00 kn, 2014. u vrijednosti 23.716.317,00 kn i 2015. u vrijednosti 19.841.471,00 kn). Planovi nabave pored podataka propisanih odredbama Zakona o javnoj nabavi sadrže dodatne podatke u skladu s potrebama naručitelja a to su planirana sredstva nabave (iznos s uključenim porezom na dodanu vrijednost), poveznicu na financijski plan, te naznaku vrste nabave po kategorijama (roba, radovi, usluge). Planovima nabave je predviđena dinamika nabave i vremensko razdoblje nabave na način da je određen planirani početak postupka javne nabave (oznaka mjeseca).

Planovi nabave za 2013., 2014. i 2015. nisu objavljeni na mrežnim stranicama Društva. Plan nabave za 2016. objavljen je na mrežnim stranicama Društva. S obzirom da je Društvo sektorski naručitelj, nije bilo obvezno objaviti plan nabave na mrežnim stranicama.

Praćenje i analizu ostvarenja plana nabave provodi služba nabave na temelju podataka dobivenih od službe računovodstva, te prema potrebi predlaže izmjene plana nabave. Također, u praćenju ostvarenja plana nabave sudjeluju i osobe u pojedinim organizacijskim jedinicama, koje su neposredno odgovorne za provedbu zaključenih ugovora, naručivanja i analize ostvarenja ugovora te za provođenje kontrole naručene robe, usluga i radova. Društvo je donosilo izmjene plana nabave u kojima su izmjene i dopune vidljivo naznačene u odnosu na osnovni plan.

Pravilnikom o planiranju i provedbi nabave u Društvu utvrđeno je koji odnosi naručitelja i gospodarskih subjekata se smatraju sukobom interesa. Društvo je redovito pribavljalo izjave o nepostojanju sukoba interesa od svih zaposlenika uključenih u postupke nabave.

Upravljanje postupcima javne nabave

Postupci javne nabave su propisani odredbama Zakona o javnoj nabavi, drugim propisima koji uređuju područje javne nabave te Pravilnikom o planiranju i provedbi nabave.

Društvo je u prosincu 2013. donijelo Pravilnik o planiranju i provedbi nabave kojim je uređeno planiranje nabave, provedba postupaka nabave i aktivnosti koje se poduzimaju nakon provedenog postupka nabave. Prema odredbama spomenutog Pravilniku postupak nabave pokreće korisnik odnosno organizacijska jedinica ispostavljanjem zahtjeva za pokretanjem postupka za nabavu s opisom predmeta nabave, troškovnikom i tehničkim uvjetima te nakon odobrenja odgovorne osobe dostavlja službi nabave. Podnositelj zahtjeva može pokrenuti postupak javne nabave za predmet nabave koji je planiran Planom nabave, a ukoliko se za pojedinom nabavom roba, radova i usluga pojavi nužna potreba u tijeku poslovne godine, a nije planirana Planom nabave, nadležni nositelj nabave dužan je upravi društva dostaviti zahtjev za izmjenama i dopunama Plana nabave uz obrazloženje, a odobrenje za nabavu donosi uprava posebnom odlukom. Nakon zahtjeva za pokretanjem nabave, uprava Društva donosi Internu odluku o imenovanju ovlaštenih predstavnika naručitelja koja sadrži podatke o obvezama i ovlastima ovlaštenih predstavnika naručitelja, predmet nabave, evidencijski broj nabave, procijenjenu vrijednost za grupu nabave i za predmet nabave, odabrani postupak nabave, vrstu ugovora o nabavi, način i uvjete plaćanja, rok za donošenje odluke o odabiru i datum javnog otvaranja ponuda te odgovornu osobu naručitelja.

Služba za nabavu pokreće postupak nabave po zaprimanju zahtjeva (upita) za pokretanjem nabave. Pravilnikom je provedba postupaka nabave u Društvu podijeljena u dvije skupine ovisno o procijenjenoj vrijednosti nabave. U prvu skupinu spadaju nabave na koje se primjenjuje Zakon o javnoj nabavi, čija je procijenjena vrijednost jednaka ili veća od vrijednosnih pragova Europske unije te nabave čija je procijenjena vrijednost manja od pragova Europske unije, a veća od 200.000,00 kuna za usluge i robu odnosno 500.000,00 kuna za radove. U drugu skupinu pripadaju nabave na koje se ne primjenjuje Zakon o javnoj nabavi odnosno nabava roba i usluga procijenjene vrijednosti do 200.000,00 kuna te nabava radova procijenjene vrijednosti do 500.000,00 kuna.

Zaposlenicima odgovornim za provedbu postupaka nabave u Društvu, pružena je potrebna izobrazba. Certifikate iz područja javne nabave imaju dva zaposlenika.

Robe, radovi i usluge koji se nabavljaju su specificirani u dokumentaciji za nadmetanje. Dokumentacija za nadmetanje je sastavljena na način da sadrži upute ponuditeljima i tehničku specifikaciju s troškovnikom. Upute ponuditeljima sadrže opće podatke (podatke o predmetu nabave, preuzimanju dokumentacije, razlozima isključenja ponuditelja, uvjete pravne, poslovne, tehničke i stručne sposobnosti ponuditelja, jamstvo za ozbiljnost ponude, sadržaj ponude, način njene izrade, datum, vrijeme, način i mjesto dostave ponude, način određivanja cijene, kriterij za odabir ponude, rok valjanosti, podizvoditelje, jamstva za uredno ispunjenje ugovora, javno otvaranje ponuda, rok za donošenje odluke o odabiru ili poništenju, rok, način i uvjete plaćanja te drugo). Tehnička specifikacija sadržava specifikaciju predmeta nabave i troškovnik s opisima i količinama.

U pojedinim postupcima nabave dokumentacija za nadmetanje nije bila opisana na jasan, razumljiv i nedvojbjen način te su zainteresirani poslovni subjekti tražili obrazloženja. Nakon objave postupaka javne nabave, dodatna pojašnjenja dokumentacije za nadmetanje u većini slučajeva odnosile su se na upite vezano uz tražene tehničke uvjete predmeta nabave.

Od pregledanih 20 postupaka nabave, dodatna pojašnjenja zatražena su kod 15 postupaka nabave, dok je izmjena natječajne dokumentacije provedena kod šest postupaka što je utjecalo na produženje roka dostave ponuda kod dva postupka nabave. Dokumentacija za nadmetanje kao i sva objašnjenja dokumentacije stavljeni se gospodarskim subjektima na raspolaganje neograničeno i u cijelosti elektronički u elektroničkom oglasniku javne nabave kako bi pristup informacijama bio svima dostupan na jednak način. Izmjena natječajne dokumentacije (obavijest o dodatnim informacijama) objavljena je u skladu s odredbom članka 122. Zakona o javnoj nabavi.

Ponude su zaprimljene i evidentirane u upisnik o zaprimanju ponuda. Otvaraju ih ovlašteni predstavnici Društva u skladu s odredbama Zakona o javnoj nabavi i provedbenim propisima te sastavljaju zapisnik o pregledu i ocjeni ponuda. Zapisnici o pregledu i ocjeni ponuda sadrže analizu ponuda koja je jasna i pregledna te iz koje je vidljivo jesu li ponuditelji zadovoljili uvjete propisane dokumentacijom za nadmetanje odnosno jesu li dostavili dokaze o pravnoj i poslovnoj sposobnosti, financijskoj sposobnosti te dokaze o tehničkoj i stručnoj sposobnosti. Kod pregledanih postupaka nabave, kriterij za odabir ponuda u svim nabavama je bila najniža cijena. Na temelju prijedloga predstavnika naručitelja za donošenje odluke o odabiru ponude, ili odluke o poništenju, uprava društva donosi odluku koja je dokumentirana i obrazložena te sadrži podatke propisane odredbama članka 97. Zakona o javnoj nabavi. Odluku o odabiru s preslikom zapisnika o pregledu i ocjeni ponuda Društvo je u zakonskom roku dostavilo svakom ponuditelju, a u 2015. su objavljivane u elektroničkom oglasniku javne nabave čime je o rezultatima nadmetanja upoznata šira javnost. Nakon proteka roka mirovanja, zaključivani su ugovori o nabavi predmeta nabave u skladu s ponudama.

Pravilnikom o planiranju i provedbi nabave utvrđeno je da služba nabave vodi evidenciju ponuditelja o ispunjenju ugovornih obveza na temelju informacija dobivenih od nositelja nabave. Društvo ne vodi evidenciju ponuditelja, ali s ciljem poboljšanja kvalitete kod provođenja postupaka javne nabave na mrežnim stranicama prati informacije iz područja javne nabave drugih zračnih luka. Isto tako prigodom provođenja nabave bagatelne vrijednosti, pozivi za dostavu ponuda nisu poslani dobavljačima koji su prigodom ocjenjivanja bili ocjenjeni nižim ocjenama u kategorijama kvalitete, poštivanja rokova isporuke i količine, osiguranja potrebne dokumentacije, cijene, načina plaćanja te rokova plaćanja.

S odabranim ponuditeljima Društvo je zaključilo ugovore kojima je ugovorena mogućnost produženja roka isporuke roba i izvođenja radova u slučajevima kad nastupe okolnosti koje ugovorne strane nisu mogle predvidjeti, izbjeći ili otkloniti. Od pregledanih 20 postupaka nabave, dodacima ugovora produženi su rokovi obavljanja radova i isporuke roba kod sedam postupaka nabave u rasponu od 13 do 120 dana. Rokovi su produženi dodacima ugovoru zbog potrebe za dodatnim radovima te zbog tehničkih poteškoća na strani dobavljača ili naručitelja (kašnjenja isporuke roba odnosno izvođenja radova je obrazložena u zahtjevu za produženjem roka).

Informacije sadržane u dokumentaciji za nadmetanje su javno dostupne na mrežnim stranicama Društva te u elektroničkom oglasniku javne nabave. Ponudbena dokumentacija pristigla na natječaj čuva se kao tajna do otvaranja ponuda, a zapisnik o pregledu i ocjeni ponuda postaje javni nakon donošenja odluke o odabiru. Do isteka roka za izjavljivanje žalbe, ponuditeljima se na njihov zahtjev omogućuje uvid u ponude uključujući i naknadno dostavljene dokumente te pojašnjenja i upotpunjenja ponude, osim u one podatke koje su ponuditelji označili tajnima u skladu s odredbom članka 16. Zakona o javnoj nabavi.

Nakon provedenog postupka nabave, ponudbena dokumentacija slaže se u registratore i pohranjuje u posebnu prostoriju te čuva četiri godine od završetka postupka javne nabave. Uvid u dokumentaciju nakon provedbe postupka nabave imaju voditelji sektora. Dokumentacija iz postupaka nabave evidentira se urudžbenom zapisniku. Procedurama Društva nije obuhvaćen način evidentiranja, čuvanja i pohranjivanja ponudbene dokumentacije već samo rok čuvanja dokumentacije.

U tablici broj 1 daju se podaci o javnoj nabavi od 2013. do 2015., prema podacima iz izvješća dostavljenim Središnjem tijelu državne uprave nadležnom za sustav javne nabave.

Tablica broj 1

Javna nabava od 2013. do 2015.

u kn

Redni broj	Godina	Ukupna vrijednost javne nabave	Vrijednost nabave po provedenim otvorenim postupcima	Udjel (u %)	Vrijednost nabave po provedenim pregovaračkim postupcima	Udjel (u %)
	1	2	3	4(3/2)	5	6 (5/2)
1.	2013.	5.020.192,00	4.720.865,00	94,0	299.327,00	6,0
2.	2014.	16.123.929,00	16.123.929,00	100,0	0,00	-
3.	2015.	12.859.148,00	12.859.148,00	100,0	0,00	-
Ukupno		34.003.269,00	33.703.942,00	99,1	299.327,00	0,9

Društvo u pravilu primjenjuje otvoreni postupak javne nabave koji omogućuje najveću konkurenciju u danim okolnostima. Od 2013. do 2015. je zaključeno 29 ugovora o javnoj nabavi roba, radova i usluga ukupne vrijednosti 34.003.269,00 kn. U 2013. je u odnosu na planiranu vrijednost nabava roba, radova i usluga prema planu nabave, a koje se provode u skladu s odredbama Zakona o javnoj nabavi ostvareno 87,0 % od planiranih nabava, u 2014. je ostvareno 83,0 %, a u 2015. je ostvareno 79,6 %. Na temelju internog Pravilnika o planiranju i provedbi nabave u 2014. i 2015. provedene su nabave ispod zakonskog praga (bagatelne nabave) roba, radovi i usluge u vrijednosti 4.852.474,00 kn. Od 2013. do 2015. nije bilo poništenih postupaka nabave odlukom naručitelja. Državnoj komisiji za kontrolu postupaka javne nabave su podnesene dvije žalbe od strane ponuditelja, od kojih je jedna odbijena, a od jedne je žalbe odustao ponuditelj.

Od ukupno provedenih, revizijom je obuhvaćeno 20 postupaka javne nabave roba, radova i usluga ukupne vrijednosti 25.821.440,00 kn ili 75,9 % vrijednosti zaključenih ugovora, od čega se na nabavu usluga odnosi 11.679.313,00 kn ili 44,3 %, radova 8.057.719,00 kn ili 30,5 % i roba 6.640.169,00 kn ili 25,2 % od ukupno obuhvaćenih postupaka nabave. Provedeno je 17 otvorenih postupaka nabave u vrijednosti 25.547.021,00 kn te tri pregovaračka postupka bez prethodne objave u vrijednosti 274.419,00 kn. Vrijednosno najznačajnije nabave u promatranom razdoblju odnose se na nabavu usluga na području sigurnosti (okvirni sporazum na tri godine) u iznosu 9.334.464,00 kn, radova na prilagodbi glavnog terminala schengenskom režimu u iznosu 5.983.739,00 kn, svjetla središnjice uzletno sletne staze, zaštitna svjetla uzletno sletne staze i osvijetljene znakove vertikalne signalizacije u iznosu 2.186.555,00 kn te radova na izgradnji pročistača otpadnih voda u iznosu 1.842.902,00 kn.

Državni ured za reviziju je obavio financijsku reviziju poslovanja Društva za 2004. i 2005. te dao naloge i preporuke u vezi javne nabave koji se odnose na donošenje plana nabave, objavljivanje obavijesti o zaključenim ugovorima u elektroničkom oglasniku javne nabave, ugovaranje naknade štete za kašnjenje u radovima te provođenje postupaka nabave ukoliko su osigurana financijska sredstva za realizaciju ugovora. Do vremena obavljanja revizije postupljeno je prema danim nalogima i preporukama.

Zaštita interesa Društva

Društvo nije općim aktima uredilo područja provedbe i praćenja ugovora te nije internim procedurama uredilo kontrolu kvalitete izvedenih radova, isporučenih roba i obavljenih usluga.

Nabava je obavljena od izabranih dobavljača, odnosno izvoditelja radova prema ugovorenim količinama i cijenama. Društvo je odredbama ugovora uredilo postupanja u vezi s pitanjem odgovornosti za nedostatke i naknadu štete te rizicima i načinima njihova upravljanja ugovaranjem ugovornih kazni, naknada šteta, sredstava osiguranja i jamstvenih rokova pri nabavi roba, radova i usluga. Za slučaj kašnjenja roka izvođenja radova te isporuka roba i usluga ugovarane su kazne. Ugovorne kazne su naplaćene u 2015. za kašnjenje radova na izgradnji uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u iznosu 64.870,00 kn. Kao sredstva osiguranja ugovornih obveza pribavljane su bankarske garancije. Plaćanja su obavljena u skladu s odredbama zaključenih ugovora. Za dodatne radove, provedeni su novi postupci nabave i zaključivani su dodaci ugovoru. Izvršenje ugovora o izvođenju radova Društvo prati putem ovlaštene osobe Društva imenovane u ugovoru, odnosno nadzornog inženjera, koji o tijeku izgradnje vodi građevinski dnevnik i obavlja kontrolu kvalitete izvedenih radova. Izvoditelj radova odnosno odgovorna osoba obavještava se o eventualnim nepravilnostima, kako bi se ispravile tijekom izvođenja radova. Nakon obavljenih radova potpisuje se primopredajni zapisnik. Nadzorni inženjer je supotpisnik primopredajnih zapisnika, kao i koordinator pripremnih aktivnosti i organizacije uspješnog tehničkog pregleda građevine. Ukoliko se pri primopredaji radova utvrde nedostaci određuje se rok za njihovo otklanjanje nakon čega se sastavlja dodatak zapisniku o primopredaji.

Izvršenje okvirnih sporazuma i ugovora za robe i usluge prate službe koje iniciraju predmetnu nabavu. Računi dobavljača se ovjeravaju na način da se pečatom i potpisom odgovorne osobe potvrđuje da su robe, radovi i usluge isporučene po kvaliteti, količini i cijeni sukladno ugovoru.

Društvo je za 2013., 2014. i 2015. ocjenjivalo dobavljače s obzirom na njihovu sposobnost da isporuče robe, radove i usluge ugovorene kvalitete, u ugovorenim rokovima, po ugovorenim cijenama te je rangiralo dobavljače ovisno o dobivenim ocjenama. Ocjenu provodi specijalist javne nabave na temelju informacija od strane nadležnih voditelja (korisnika usluga) te o rezultatima ocjene informira upravu Društva i predstavnika društva za sustav upravljanja kvalitetom. Ocjenjivanje se provodilo za kategoriju kvalitete, poštivanja rokova isporuke i količine, osiguranja potrebne dokumentacije, cijene, načina plaćanja te rokova plaćanja.

Prema odredbama Kodeksa korporativnog upravljanja trgovačkim društvima u kojima Republika Hrvatska ima dionice ili udjele nadzorni odbor treba osnovati komisiju za reviziju radi detaljnog analiziranja financijskih izvještaja, nadzora nad računovodstvenom politikom i pružanja podrške računovodstvu društva te uspostave dobre i kvalitetne interne kontrole u društvu. Komisija za reviziju sastavlja se od nezavisnih osoba (najmanje tri člana) od kojih najmanje jedan mora imati ekspertna znanja i biti iskusniji u računovodstvenoj materiji, reviziji i financijskom upravljanju. Komisija treba imati otvorenu i neograničenu komunikaciju s upravom i nadzornim odborom, a za svoj rad odgovara nadzornom odboru. S nezavisnim revizorom komisija treba raspraviti o primjeni propisa, metodama procjene rizika i rezultatima, visoko rizičnim područjima djelovanja te uočenim većim nedostacima i značajnim manjkavostima u unutarnjem nadzoru. Nadzorni odbor Društva nije osnovao spomenutu komisiju.

Društvo, u skladu s odredbama Zakona o računovodstvu (Narodne novine 78/15 i 134/15) i Zakona o reviziji (Narodne novine 146/05, 139/08 i 144/12), angažira neovisno revizorsko društvo radi revizije godišnjih financijskih izvještaja i nadzora nad računovodstvenom politikom.

V. NALAZ

Revizijom su obuhvaćena sljedeća područja: planiranje javne nabave, upravljanje postupcima javne nabave te zaštita interesa Društva.

Obavljenom revizijom su utvrđene nepravilnosti i propusti koje se odnose na upravljanje postupcima javne nabave i zaštitu interesa Društva.

1. Upravljanje postupcima javne nabave

1.1. Postupci javne nabave su propisani odredbama Zakona o javnoj nabavi, drugim propisima koji uređuju područje javne nabave te internim aktima Društva. Kod upravljanja postupcima javne nabave nepravilnosti se odnose na izradu dokumentacije za nadmetanje te utvrđivanje rokova obavljanja radova i isporuka roba.

Prema odredbama članka 78. i 80. Zakona o javnoj nabavi, dokumentacija za nadmetanje mora biti jasna, razumljiva i nedvojbena, a predmet nabave mora se opisati na jasan, nedvojbena, potpun i neutralan način. U pojedinim postupcima nabave dokumentacija za nadmetanje nije bila opisana na jasan, razumljiv i nedvojbena način te su zainteresirani poslovni subjekti tražili obrazloženja. Izmjene i dopune dokumentacije za nadmetanje najvećim se dijelom odnose na dodatna obrazloženja tehničkih specifikacija i uputa ponuditeljima. Od pregledanih 20 postupaka nabave, obrazloženja natječajne dokumentacije zatraženo je kod 15 postupaka javne nabave procijenjene vrijednosti 31.855.581,00 kn ili 92,6 % pregledanih postupaka nabave. Nakon danih obrazloženja Društvo je pristupilo izmjenama natječajne dokumentacije kod sedam postupaka javne nabave procijenjene vrijednosti 20.699.331,00 kn ili 60,2 % pregledanih postupaka nabave, od čega je za tri postupka nabave procijenjene vrijednosti 4.654.250,00 kn ili 13,5 % pregledanih nabava produžen rok dostave ponuda za sedam dana. Navedeno je imalo za posljedicu produljenje provedbe postupaka javne nabave.

Ugovorima je ugovorena mogućnost produženja roka izvršenja radova te isporuka roba i usluga u slučajevima kad nastupe okolnosti koje ugovorne strane nisu mogle predvidjeti, izbjeći ili otkloniti. Od pregledanih 20 postupaka nabave, produženi su rokovi obavljanja radova za tri nabave ugovorene vrijednosti 7.962.952,00 kn u rasponu od 25 do 47 dana. Nadalje, dodacima ugovoru produženi su rokovi isporuke roba za pet nabava ugovorene vrijednosti 3.388.455,00 kn u rasponu od 13 do 120 dana. Rokovi su produženi na temelju zahtjeva izvođača radova te isporučitelja roba zbog tehničkih poteškoća, zbog propusta u izradi projektne dokumentacije (troškovnika), kišnih dana te potreba izvođenja dodatnih radova. Spomenuto je imalo za posljedicu nemogućnost isporuke robe i obavljanje radova u ugovorenim rokovima odnosno rokovima utvrđenim natječajnom dokumentacijom. Realno utvrđivanje rokova isporuka roba i izvođenja radova u natječajnoj dokumentaciji uzimajući u obzir sve okolnosti koje je bilo moguće predvidjeti moglo bi utjecati na veću konkurentnost u provođenju postupaka nabave (veći broj zainteresiranih ponuditelja).

Državni ured za reviziju predlaže više pozornosti posvetiti izradi dokumentacije za nadmetanje na način da bude jasna, razumljiva i nedvojbena. Predlaže utvrđivati realne rokove završetka radova i isporuke roba uzimajući u obzir okolnosti koje je moguće predvidjeti.

- 1.2. *Društvo je prihvatilo prijedloge Državnog ureda za reviziju. U očitovanju navodi da prigodom izrade dokumentacije za nadmetanje vodi računa da ista bude u skladu s odredbom članka 78. Zakona o javnoj nabavi odnosno da bude jasna, razumljiva i nedvojbeno te izrađena na način da omogući podnošenje usporedivih ponuda. Također, pri izradi tehničkih specifikacija, služba nabave vodi računa da predmet nabave bude opisan na jasan, nedvojben, potpun i neutralan način koji će osigurati usporedivost ponuda u pogledu postavljenih uvjeta i zahtjeva. Nadalje, Društvo obrazlaže da se u praksi događa da dokumentacija za nadmetanje zainteresiranim gospodarskim subjektima nije jasna, razumljiva i nedvojbeno, a Zakon o javnoj nabavi daje mogućnost da za vrijeme roka za dostavu ponuda mogu zahtijevati objašnjenja i izmjenu dokumentacije. Naručitelj je dužan odgovoriti ukoliko je zahtjev postavljen pravodobno. Isto tako navodi da su za tri postupka javne nabave gospodarski subjekti postavili upit upravo u razdoblju propisanom Zakonom o javnoj nabavi, što je za posljedicu imalo produljenje provedbe postupaka javne nabave. Nadalje, što se tiče realnog utvrđivanja rokova izvođenja radova u dokumentaciji za nadmetanje Društvo navodi da se s obzirom na sezonsko poslovanje odnosno sezonu letenja koja započinje 15. ožujka i završava 31. listopada, pri izračunu rokova izvođenja radova vodilo računa da se provedba postupaka javne nabave i zaključivanje ugovora o javnoj nabavi realizira najkasnije do 31. listopada, a sve kako bi se izvođenju radova moglo pristupiti u zimskom razdoblju kada nema odvijanja zračnog prometa. Zbog meteoroloških uvjeta odvijanje radova tijekom zimskog razdoblja imalo je za posljedicu produženje rokova izvođenja odnosno dodatnih radova.*

Zaštita interesa Društva

- 1.3. Planiranje i postupci nabave trebaju osigurati nabavu roba, radova i usluga odgovarajuće kvalitete po najpovoljnijim cijenama, u troškovno opravdanoj količini i raspoloživosti kada je potrebno. Sustavi kontrola koje prate izvršenje i primjenu ugovora trebaju osigurati vezu nabave i postizanja poslovnih ciljeva. Društvo nije općim aktima uredilo područja provedbe i praćenja ugovora te nije internim procedurama uredilo kontrolu kvalitete izvedenih radova, isporučenih roba i obavljenih usluga.

Od 20 pregledanih postupaka javne nabave, kod svih je ugovorena obveza dostavljanja jamstva (bankarske garancije) za dobro ispunjenje ugovora kako je bilo predviđeno dokumentacijom za nadmetanje. Rok za dostavu jamstva je bio deset dana od zaključenja ugovora. U deset postupaka je utvrđeno da je bankarska garancija pribavljena sa zakašnjenjem (u roku od 20 do 150 dana od zaključenja ugovora). Nepravodobno pribavljanje jamstva može za posljedicu imati nepravodobno i nekvalitetno izvršenje ugovornih obveza.

Društvo je za 2013., 2014. i 2015. ocjenjivalo dobavljače s obzirom na njihovu sposobnost da isporuče robe, radove i usluge ugovorene kvalitete, u ugovorenim rokovima, po ugovorenim cijenama te je rangiralo dobavljače ovisno o dobivenim ocjenama. Međutim u 2015. u postupku javne nabave je odabralo dobavljača koji je u ocjenjivanju kategoriziran u nižu kategoriju zbog nižih ocjena u kvaliteti, poštivanju rokova isporuke i količine, te osiguranja potrebne dokumentacije jer je kriterij odabira ponude bila najniža cijena. Odabir dobavljača primjenom kriterija najniže cijene, koji je ocijenjen nižom ocjenom može za posljedicu imati neodgovarajuću kvalitetu isporučene robe, radova i usluga te kašnjenje u rokovima isporuke.

Prema Kodeksu korporativnog upravljanja trgovačkim društvima u kojima Republika Hrvatska ima dionice ili udjele nadzorni odbor treba osnovati komisiju za reviziju radi detaljnog analiziranja financijskih izvještaja, nadzora nad računovodstvenom politikom i pružanja podrške računovodstvu društva te uspostave dobre i kvalitetne interne kontrole u društvu. Komisija za reviziju sastavlja se od nezavisnih osoba (najmanje tri člana) od kojih najmanje jedan mora imati ekspertna znanja i biti iskusniji u računovodstvenoj materiji, reviziji i financijskom upravljanju. Komisija treba imati otvorenu i neograničenu komunikaciju s upravom i nadzornim odborom, a za svoj rad odgovara nadzornom odboru. S nezavisnim revizorom komisija treba raspraviti o primjeni propisa, metodama procjene rizika i rezultatima, visoko rizičnim područjima djelovanja te uočenim većim nedostacima i značajnim manjkavostima u unutarnjem nadzoru. Nadzorni odbor Društva nije osnovao spomenutu komisiju.

Državni ured za reviziju predlaže općim aktima urediti područje provedbe i praćenja ugovora te kontrolu kvalitete izvedenih radova, isporučenih roba i obavljenih usluga. Predlaže pravodobno pribavljati garanciju banke kao jamstvo za dobro izvršenje ugovora. Nadalje, predlaže prigodom utvrđivanja kriterija za odabir ponuda primjenjivati kriterij koji onemogućuje odabir niže ocjenjenog dobavljača (ekonomski najpovoljnija ponuda). Također predlaže osnovati komisiju za reviziju.

- 2.2. *Društvo je prihvatilo prijedloge Državnog ureda za reviziju. U očitovanju navodi da će općim aktima urediti područje provedbe i praćenja ugovora te kontrolu kvalitete izvedenih radova, isporučenih roba i obavljenih usluga. Nadalje, navodi da je rok od deset dana za dostavu jamstva koji je naveden u natječajnoj dokumentaciji prekratak budući da rok dostave jamstva ovisi o procedurama banaka te da su u posljednjim dokumentacijama za nadmetanje produljili rok za dostavu jamstva na 15 dana od dana zaključivanja ugovora. Isto tako Društvo navodi da razmatra mogućnost da budući ugovori o javnoj nabavi sadrže odredbu da će nepravodobno dostavljanje jamstva za uredno ispunjenje ugovora za posljedicu imati raskid ugovora, što će se smatrati profesionalnim propustom. Vezano za odabir dobavljača u postupku javne nabave kojeg je Društvo ranije ocijenilo lošijom ocjenom, Društvo obrazlaže da nisu bili zadovoljni što su provedbom postupka javne nabave bili primorani odabrati dobavljača s kojim nemaju zadovoljavajuće iskustvo, budući je isti udovoljio svim uvjetima provedenog nadmetanja. Također, Društvo navodi da je u 2010. osnovalo revizorski odbor temeljem Antikorupcijskog programa za trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu za razdoblje 2010.-2012., a jedan od članova odbora je i predstavnik nadzornog odbora. Kao pravna osoba od posebnog državnog interesa, Društvo je obvezano (počevši od izvještaja za 2016. godinu) u skladu s odredbama Zakona o računovodstvu, u godišnje izvješće uključiti izjavu o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja kao poseban odjeljak godišnjeg izvješća te s obzirom da je objavljen Kodeks korporativnog upravljanja trgovačkim društvima u kojima Republika Hrvatska ima dionice ili udjele, Društvo navodi da će u 2016. postupiti prema svim obvezama koje proizlaze iz primjene istog, pa tako osnovati i komisiju za reviziju.*

VI. OCJENA UČINKOVITOSTI JAVNE NABAVE

Društvo je odgovorno za učinkovitu javnu nabavu te za provođenje postupaka javne nabave u skladu sa zakonima i drugim propisima koji reguliraju postupke javne nabave.

Izrada i donošenje godišnjih planova nabave je uređeno Pravilnikom o planiranju i provedbi nabave. Plan nabave izrađuje služba nabave na temelju zahtjeva za planiranje nabave odnosno planova potreba pojedinih sektora. Planovima nabave od 2013. do 2015. je planirana nabava, roba, radova i usluga u vrijednosti 53.601.384,00 kn, od čega u 2013. nabava u vrijednosti 10.043.596,00 kn, u 2014. u vrijednosti 23.716.317,00 kn te u 2015. u vrijednosti 19.841.471,00 kn. Planovi nabave sadrže sve elemente propisane odredbama Zakona o javnoj nabavi. Sastavni su dijelovi planova poslovanja i sastavljaju se u funkciji ostvarenja ciljeva poslovanja. Planom nabave je predviđena dinamika nabave i vremensko razdoblje nabave. Društvo prati ostvarenje plana nabave i po potrebi donosi izmjene plana nabave. Pri planiranju nabave predviđeni su mogući rizici pri opisu predmeta nabave stoga je Društvo kod specifičnih nabava koristilo usluge vanjskih stručnjaka.

Društvo je donijelo interni akt o provedbi postupaka nabave kojim je na razumljiv i jasan način uređeno provođenje postupaka nabave. Postupke nabave pokreće služba za nabavu po zaprimanju upita za pokretanjem nabave. Zaposlenicima odgovornim za provedbu postupaka nabave, pružena je potrebna izobrazba, a certifikate iz područja javne nabave imala su dva zaposlenika. Društvo u pravilu primjenjuje otvoreni postupak javne nabave koji omogućuje najveću konkurenciju u danim okolnostima. Potencijalnim ponuditeljima su sva objašnjenja dokumentacije stavljena na raspolaganje neograničeno i u cijelosti, elektronički u elektroničkom oglasniku javne nabave kako bi pristup informacijama bio svima dostupan na jednak način. Nakon zaprimanja i otvaranja ponuda sastavljeni su zapisnici o pregledu i ocjeni ponuda koji sadrže jasnu i preglednu analizu ponuda iz koje je vidljivo jesu li ponuditelji zadovoljili uvjete propisane dokumentacijom za nadmetanje odnosno jesu li dostavili dokaze o pravnoj i poslovnoj sposobnosti, financijskoj sposobnosti te dokaze o tehničkoj i stručnoj sposobnosti. Odluka uprave o izboru najpovoljnije ponude je odgovarajuće dokumentirana i obrazložena. Odluku o odabiru s preslikom zapisnika o pregledu i ocjeni ponuda Društvo je u zakonskom roku dostavilo svakom ponuditelju te objavilo u elektroničkom oglasniku javne nabave čime je o rezultatima nadmetanja upoznata šira javnost. S ciljem poboljšanja kvalitete kod provođenja postupaka javne nabave, Društvo na mrežnim stranicama prati informacije iz područja javne nabave drugih zračnih luka. Isto tako prigodom provođenja nabave bagatelne vrijednosti, pozivi za dostavu ponuda nisu poslani dobavljačima koji su prigodom ocjenjivanja bili ocjenjeni nižim ocjenama u kategorijama kvalitete, poštivanja rokova isporuke i količine, osiguranja potrebne dokumentacije, cijene, načina plaćanja te rokova plaćanja. Nakon provedenog postupka nabave, ponudbena dokumentacija slaže se u registratore i pohranjuje u posebnu prostoriju te čuva četiri godine od završetka postupka javne nabave. Uvid u dokumentaciju nakon provedbe postupka nabave imaju voditelji sektora. Dokumentacija iz postupaka nabave evidentira se urudžbenom zapisniku. U pojedinim postupcima nabave dokumentacija za nadmetanje nije bila opisana na jasan, razumljiv i nedvojben način te su zainteresirani poslovni subjekti tražili obrazloženja vezana uz tehničke uvjete predmeta nabave. Društvo nije realno utvrđivalo rokove isporuke roba i izvođenja radova.

Društvo kontrolira izvršenje ugovora o javnoj nabavi. Ugovori su zaključeni u skladu s ponudama. Nabava se obavlja od odabranih dobavljača, u ugovorenim rokovima, a plaćanja se obavljaju u skladu s ugovorom. Za slučaj kašnjenja roka izvođenja radova te isporuka roba i usluga ugovarane su kazne. Društvo ima uspostavljen mehanizam ocjenjivanja dobavljača s obzirom na njihovu sposobnost da isporuče robe, radove i usluge ugovorene kvalitete, u ugovorenim rokovima, po ugovorenim cijenama. Općim aktima nije uredilo područja provedbe i praćenja ugovora te kontrolu kvalitete izvedenih radova, isporučenih roba i obavljenih usluga. Bankarske garancije kao jamstvo za dobro izvršenje ugovora pribavljane su sa zakašnjenjem. Društvo nije osnovalo komisiju za reviziju.

Državni ured za reviziju ocjenjuje da je sustav javne nabave u Društvu bio učinkovit, pri čemu su potrebna određena poboljšanja. Zbog navedenog daje sljedeće preporuke:

- više pozornosti posvetiti izradi dokumentacije za nadmetanje kako se vrijeme provedbe postupka nabave ne bi nepotrebno produljivalo
- utvrđivati realne rokove završetka radova i isporuke roba uzimajući u obzir okolnosti koje je moguće predvidjeti
- općim aktima urediti područje provedbe i praćenja ugovora te kontrolu kvalitete izvedenih radova, isporučenih roba i obavljenih usluga
- pravodobno pribavljati garanciju banke kao jamstvo za dobro izvršenje ugovora
- prigodom utvrđivanja kriterija za odabir ponuda primjenjivati kriterij koji onemogućuje odabir dobavljača koji je kod ocjenjivanja u kategorijama kvalitete, poštivanja rokova isporuke i količine, osiguranja potrebne dokumentacije, cijene, načina plaćanja te rokova plaćanja ocijenjen nižim ocjenama (ekonomski najpovoljnija ponuda)
- osnovati komisiju za reviziju u skladu s Kodeksom korporativnog upravljanja trgovačkim društvima u kojima Republika Hrvatska ima dionice ili udjele.

Državni ured za reviziju ocjenjuje da bi se provedbom navedenih preporuka povećala razina javne odgovornosti za gospodarsko i racionalno upravljanje sredstvima te ušteda sredstava pri nabavi roba, radova i usluga, što bi trebalo pridonijeti većoj učinkovitosti sustava nabave.