



Crna Gora
Državna revizorska institucija

Broj: 02-035/22-33/8
Podgorica, 28.01.2022. godine

I Z V J E Š T A J
o realizaciji preporuka datih u reviziji uspjeha
„Efikasnost redovnog i investicionog održavanja
državnih puteva“

Podgorica, januar 2022. godine

Na bazi Izveštaja o realizaciji preporuka subjekata revizije (Ministarstva kapitalnih investicija i Uprave za saobraćaj), a u skladu sa članom 44 Zakona o Državnoj revizorskoj instituciji (DRI) i Smjernicama za izradu, praćenje i kontrolu preporuka DRI, nadležni Kolegijum DRI u sastavu: dr Branislav Radulović (Rukovodilac Kolegijuma) i g. Zoran Jelić (član Kolegijuma), na sjednici Kolegijuma održanoj 28.01.2022. godine usvojio je:

I Z V J E Š T A J

o realizaciji preporuka datih u reviziji uspjeha „Efikasnost redovnog i investicionog održavanja državnih puteva“

1. Ministarstvo kapitalnih investicija

Ministarstvo kapitalnih investicija, kao subjekt revizije, je u utvrđenom roku blagovremeno dostavilo DRI (1) Akcioni plan¹ i (2) Izveštaj o realizaciji preporuka² po protoku roka³ utvrđenog u Konačnom izvještaju o reviziji uspjeha „Efikasnost redovnog i investicionog održavanja državnih puteva“.

U dostavljenom Izveštaju Ministarstvo je izvjestilo da je od ukupno osam datih preporuka realizovalo tri, djelimično realizovalo četiri i za jednu preporuku je izvjestilo da nije primjenjiva.

Nadležni Kolegijum DRI je, na osnovu dostavljenog Izveštaja i dokumentacije subjekta revizije i ocjene državnog revizora, **zaključio** da se za:

- **pet preporuka** ne može uvjeriti u status realizacije preporuka;
- **tri preporuke** nijesu realizovane,

Shodno zaključenom potrebno JE od subjekta revizije **zatražiti dodatnu dokumentaciju i obrazloženja i sprovesti terensku kontrolu od strane državnog revizora u cilju utvrđenaja statusa preporuka.**

Preporuka DRI broj:	Status preporuke / ocjena državnog revizora		Zaključak Kolegijuma DRI
1.	Državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke	NUS	Subjektu revizije zatražiti dodatnu dokumentaciju, dokaze i obrazloženja i da državni revizor izvrši dodatnu (terensku) kontrolu i sačini zapisnik
2.	Državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke	NUS	Subjektu revizije zatražiti dodatnu dokumentaciju, dokaze i obrazloženja i da državni revizor izvrši dodatnu (terensku) kontrolu i sačini zapisnik
3.	Državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke	NUS	Subjektu revizije zatražiti dodatnu dokumentaciju, dokaze i obrazloženja i da državni revizor izvrši dodatnu (terensku) kontrolu i sačini zapisnik

¹ DRI broj 02-035/21-221/20-1 od 20.05.2021. godine.

² DRI broj 02-035/22-21-1 od 10.01.2022. godine.

³ Rok za dostavljanje Izveštaja o realizaciji preporuka bio je **07.10.2021. g.** MKI izvještaj je dostavilo 29.12.2021. godine.

4.	nije realizovana	NR	Subjektu revizije zatražiti da dostavi izvještaj o realizaciji preporuke u roku od 30 dana i nastaviti sa praćenjem realizacije preporuke
5.	nije realizovana	NR	Subjektu revizije zatražiti da dostavi izvještaj o realizaciji preporuke u roku od 30 dana i nastaviti sa praćenjem realizacije preporuke
6.	Državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke	NUS	Subjektu revizije zatražiti dodatnu dokumentaciju, dokaze i obrazloženja i da državni revizor izvrši dodatnu (terensku) kontrolu i sačini zapisnik
7.	nije realizovana	NR	Subjektu revizije zatražiti da dostavi izvještaj o realizaciji preporuke u roku od 30 dana i nastaviti sa praćenjem realizacije preporuke
8.	Državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke	NUS	Subjektu revizije zatražiti dodatnu dokumentaciju, dokaze i obrazloženja i da državni revizor izvrši dodatnu (terensku) kontrolu i sačini zapisnik

2. Uprava za saobraćaj

Uprava za saobraćaj je u utvrđenom roku dostavila DRI **Akcioni plan⁴ i Izvještaj o realizaciji preporuka⁵**.

U izvještaju koji je dostavila, Uprava je ocijenila da je od ukupno šest datih preporuka, realizovala jednu, djelimično realizovala jednu, u fazi realizacije dvije i za dvije preporuke da nijesu realizovane.

Nadležni Kolegijum DRI je, na osnovu dostavljenog Izvještaja i dokumentacije subjekta revizije i ocjene državnog revizora, **zaključio** da se za:

- **dvije preporuke** ne može uvjeriti u status realizacije preporuka,
- **tri preporuke** nijesu realizovane,
- **jedna preporuka** je u fazi realizacije,

Shodno zaključenom potrebno od JE subjekta revizije **zatražiti dodatnu dokumentaciju i obrazloženja i sprovesti terensku kontrolu od strane državnog revizora u cilju utvrđenaja statusa preporuka.**

Preporuka DRI broj	Status preporuke - ocjena državnog revizora	Zaključak Kolegijuma
1.	nije realizovana	NR
2.	nije realizovana	NR

⁴ DRI broj 02-035/21-221/18-1 od 06.05.2021. godine i 02-035/21-221/19-1 od 13.05.2021. godine.

⁵ DRI broj 02-035/21-221/21-1 od 07.10.2021 i 02-035/22-33-1 od 11.01.2022. godine.

3.	nije realizovana	NR	Subjektu revizije zatražiti da dostavi izvještaj o realizaciji preporuke u roku od 30 dana i nastaviti sa praćenjem realizacije preporuke
4.	Državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke	NUS	Od subjekta revizije zatražiti dodatnu dokumentaciju, dokaze i obrazloženja i da državni revizor izvrši dodatnu (terensku) kontrolu i sačini zapisnik
5.	Državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke	NUS	Od subjekta revizije zatražiti dodatnu dokumentaciju, dokaze i obrazloženja i da državni revizor izvrši dodatnu (terensku) kontrolu i sačini zapisnik
6.	u fazi realizacije	UFR	Subjektu revizije zatražiti da dostavi izvještaj o realizaciji preporuke u roku od 30 dana i nastaviti sa praćenjem realizacije preporuke

Generalni zaključak Kolegijuma DRI:

Nadležni Kolegijum DRI zaključio je da subjekti revizije (Ministarstvo kapitalnih investicija i Uprava za saobraćaj) za predmetnu reviziju „Efikasnost redovnog i investicionog održavanja državnih puteva“ u izvještajnom periodu od objavljivanja Izvještaja DRI (07.04.2021 godine) zaključno sa 10.01.2022 godine od 14 ukupno izdatih preporuka **nijesu u najvećem broju realizovali preporuke DRI ili se državni revizor nije mogao uvjeriti u status preporuke** na osnovu izjašnjenja subjekata revizije i shodno tome naložio postupajućem državnom revizoru da postupi u skladu sa čl. 71 Uputstva o metodologiji vršenja revizije uspjeha ("Sl. list CG", br. 068/19 od 13.12.2019), Smjernicama za izradu, praćenje i kontrolu realizacije preporuka DRI i **zaključcima Kolegijuma** i da:

- **subjekti revizije** za nerealizovane preporuke i fazi realizacije dostave nove izvještaje u utvrđenom roku od 30 dana i
- **državni revizor** izvrši dodatnu kontrolu za preporuke za koje se nije mogao utvrditi status, sačini zapisnik i izvijesti nadležni Kolegijum, u roku od 60 dana.

U prilogu Izvještaja o realizaciji preporuka DRI dati su **Obrasci za praćenje preporuka** za:

- Ministarstvo kapitalnih investicija i
- Upravu za saobraćaj.

Rukovodilac Kolegijuma DRI

dr Branislav Radulović
Senator DRI

Akcioni plan subjekta revizije za realizaciju preporuka

Izveštaj subjekta revizije o realizaciji preporuka

Subjekt revizije	Ministarstvo kapitalnih investicija	Zakonski predstavnik subjekta revizije	Ministar kapitalnih investicija
Vrsta revizije	Revizija uspjeha "Efikasnost redovnog I investicionog održavanja državnih puteva"	Odgovorna osoba: (ime i prezime, telefon, e-adresa)	Miroslav Mašić, direktor Direktorata za državne puteve Tel.: 069-347-020 E-mail: miroslav.masic@mki.gov.me
Obuhvaćen period revizijom	2018-2020		
DRI broj (konačnog) izvještaja o reviziji:	02-035/21-221/14	Zavodni broj Akcionog plana za realizaciju preporuka iz izvještaja o realizaciji	01-011/21-4905/1
Datum usvajanja (konačnog) izvještaja o reviziji:	07.04.2021.	Mjesto	Podgorica
Rok za dostavu Akcionog plana za realizaciju preporuka	07.05.2021.	Datum dostave Akcionog plana za realizaciju preporuka:	07.05.2021.
Rok za dostavu dopunjenog Akcionog plana za realizaciju preporuka		Datum dostave dopunjenog Akcionog plana za realizaciju preporuka:	
Krajnji rok za dostavu izvještaja o realizaciji preporuka iz izvještaja o reviziji (čl. 15. Zakona o DRI)	07.10.2021.	Zavodni broj Izvještaja o realizaciji preporuka iz izvještaja o reviziji:	01-011/21-14270/1
		Datum dostave Izvještaja o realizaciji preporuka iz izvještaja o reviziji:	29.12.2021.
Nadležni sektor	Sektor II	Zavodni broj Izvještaja o realizaciji preporuka	02-035/22-21-1
Odjeljenje	Odjeljenje za vršenje revizije uspjeha		
Revizorski tim	Blažo Savković, državni revizor Ivana Jovanović- državni revizor Milica Gogić, saradnik	Datum dostave Izvještaja o realizaciji preporuka	10.01.2022.

Tačka nalaza	Preporuka DRI	Planirane aktivnosti subjekta revizije	Rokovi	Realizovane aktivnosti subjekta revizije	Status **			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)			
1.	Obezbjedi sprovođenje mjera bezbjednosti saobraćaja prilikom realizacije infrastrukturnih projekata u saradnji sa Upravom za saobraćaj, shodno Zakonu o putevima, posebno u dijelu izrade podzakonskih akata u cilju sprovođenja revizije bezbjednosti saobraćaja.	1. Donošenje Pravilnika o načinu sprovođenja ocjene uticaja puta na bezbjednost saobraćaja, revizije projekta puta sa aspekta bezbjedonosnih karakteristika puta i provjere bezbjednosti puta. 2. Donošenje Pravilnika o rangiranju puteva prema bezbjednosti saobraćaja.	Nosioci aktivnosti:	Vlada je donijela Pravilnik o načinu ocjene uticaja državnih puteva na bezbjednost saobraćaja, reviziji i provjeri bezbjednosti državnog puta. Pravilnik je objavljen u „Službenom listu CG“, br.122/2021 od 24.11.2021. godine i stupio na snagu 02.12.2021.godine i ovim pravilnikom su objedinjena oba pravilnika	Ocjena subjekta revizije:			
			Ministarstvo kapitalnih investicija			R - realizovana		
			Rok za realizaciju aktivnosti:				Ocjena DRI:	
			III kvartal 2021. godine					NUS – državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke
			Rok za izvještavanje DRI:					
07.10.2021.								
(7)	Obrazloženje subjekta revizije:							
(8)	Dostavljena dokumentacija: Pravilnik preuzet iz Kataloga propisa							
(9)	Komentar DRI Državni revizor se na osnovu navedenog Pravilnika nije mogao uvjeriti da su obezbijeđeni svi neophodni uslovi za sprovođenje mjera bezbjednosti saobraćaja u skladu sa Zakonom o putevima.							

Tačka nalaza	Preporuka DRI	Planirane aktivnosti subjekta revizije	Rokovi	Realizovane aktivnosti subjekta revizije	Status **
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
2.	Učestvuje u izradi planova i programa održavanja putne infrastrukture, obezbjeđuje kontrolu realizacije planova i programa održavanja i prati izvođenje radova i realizaciju projekata u skladu sa poslovima koji su utvrđeni Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji Ministarstva.	Donošenje Srednjoročnog programa izgradnje, rekonstrukcije, održavanja i zaštite državnih puteva 2022-2025., sa definisanom metodologijom prioritizacije projekata za realizaciju i propisanom formom obrazaca za izvještavanje o realizaciji pojedinih projekata.	Nosioci aktivnosti:	Započete su aktivnosti na pripremi, ali zbog potrebe usaglašavanja sa novim Prostornim planom Crne gore čija priprema je u toku, usvajanje Srednjoročnog programa je odloženo za 2022. godinu.	Ocjena subjekta revizije:
			Ministarstvo kapitalnih investicija		DR - djelimično realizovana
			Rok za realizaciju aktivnosti:		Ocjena DRI:
			IV kvartal 2021. godine		NUS – državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke
			Rok za izvještavanje DRI:		
			07.10.2021.		
(7)	Obrazloženje subjekta revizije:				
(8)	Dostavljena dokumentacija:				
(9)	Komentar DRI Državni revizor se nije mogao uvjeriti da su započete aktivnosti na realizaciji preporuke, obzirom da od subjekta revizije nije dostavljena dokumentacija i dokazi.				

Tačka nalaza	Preporuka DRI	Planirane aktivnosti subjekta revizije	Rokovi	Realizovane aktivnosti subjekta revizije	Status **
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
3.	Vrši nadzor nad donošenjem planskih dokumenata iz oblasti razvoja održavanja državnih puteva i načinom i postupkom izvještavanja o realizovanim aktivnostima prije dostavljanja Vladi na usvajanje istih, u skladu sa članom 46 Uredbe o organizaciji i načinu rada državne uprave.	<p>1. Donošenje Srednjoročnog programa izgradnje, rekonstrukcije, održavanja i zaštite državnih puteva 2022-2025. sa definisanom metodologijom prioritizacije projekata za realizaciju i propisanom formom obrazaca za izvještavanje o realizaciji pojedinih projekata.</p> <p>2. Proaktivan pristup prilikom usvajanja godišnjih programa izgradnje, rekonstrukcije, održavanja i zaštite puteva i izvještaja o realizaciji pojedinih mjera / aktivnosti.</p>	<p>Nosioci aktivnosti:</p> <p>Ministarstvo kapitalnih investicija</p> <p>Rok za realizaciju aktivnosti:</p> <p>IV kvartal 2021. godine</p> <p>Rok za izvještavanje DRI:</p> <p>07.10.2021.</p>	<p>Započete su aktivnosti na pripremi, ali zbog potrebe usaglašavanja sa novim Prostornim planom Crne Gore čija priprema je u toku, usvajanje Srednjoročnog programa je odloženo za 2022. godinu.</p>	<p>Ocjena subjekta revizije:</p> <p>DR - djelimično realizovana</p> <p>Ocjena DRI:</p> <p>NUS – državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke</p>
(7)	<p>Objasnilo je subjekt revizije:</p>				
(8)	<p>Dostavljena dokumentacija:</p>				
(9)	<p>Komentar DRI Državni revizor se nije mogao uvjeriti da su započete aktivnosti na realizaciji preporuke, obzirom da od subjekta revizije nije dostavljena dokumentacija i dokazi.</p>				

Tačka nalaza	Preporuka DRI	Planirane aktivnosti subjekta revizije	Rokovi	Realizovane aktivnosti subjekta revizije	Status **
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
4.	Unaprijedi oblast inspekcijskog nadzora nad državnim putevima utvrđivanjem planskog pristupa u vršenju nadzora i poveća obuhvat inspekcijskih kontrola u oblastima, koja su definisana Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Ministarstva.	1. Donošenje godišnjeg plana inspekcije (iako se inspekcijski nadzor obavlja zavisno od činjeničnog stanja na terenu i prema potrebi) na osnovu godišnjeg programa izgradnje, rekonstrukcije, održavanja i zaštite puteva i Zakona o inspekcijskom nadzoru. 2. Interna reorganizacija načina rada (vođenje knjige inspekcije i vođenje registra dokumentacije -baza podataka.	Nosioci aktivnosti:	Planirane aktivnosti će biti obuhvaćene Srednjoročnim programom izgradnje, rekonstrukcije, održavanja i zaštite državnih puteva, čije usvajanje je odloženo za 2022. godinu.	Ocjena subjekta revizije:
			Ministarstvo kapitalnih investicija		DR - djelimično realizovana
			Rok za realizaciju aktivnosti:		Ocjena DRI:
			IV kvartal 2021. godine		NR - nije realizovana
			Rok za izvještavanje DRI:		
			07.10.2021.* 28.02.2022.*		
(7)	Obrazloženje subjekta revizije:				
(8)	Dostavljena dokumentacija:				
(9)	Komentar DRI Realizacija preporuke je, prema izjašnjenju subjekta revizije, odložena za 2022.godinu. * - rok koji od strane subjekta revizije nije ispoštovan * - novi rok za izvještavanje DRI				

Tačka nalaza	Preporuka DRI	Planirane aktivnosti subjekta revizije	Rokovi	Realizovane aktivnosti subjekta revizije	Status **
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
5.	Direkcija za inspekcijski nadzor državnih puteva treba da izrađuje planove kontrole tako da je moguće utvrditi prioritete u vršenju inspekcijskog nadzora državnih puteva.	Donošenje godišnjeg plana inspekcije (iako se inspekcijski nadzor obavlja zavisno od činjeničnog stanja na terenu i prema potrebi) na osnovu godišnjeg programa izgradnje, rekonstrukcije, održavanja i zaštite puteva i Zakona o inspekcijskom nadzoru.	Nosioci aktivnosti: Ministarstvo kapitalnih investicija Rok za realizaciju aktivnosti: IV kvartal 2021. godine Rok za izvještavanje DRI: 07.10.2021.* 28.02.2022.*	Planirane aktivnosti će biti obuhvaćene Srednjoročnim programom izgradnje, rekonstrukcije, održavanja i zaštite državnih puteva, čije usvajanje je odloženo za 2022. godinu.	Ocjena subjekta revizije: DR - djelimično realizovana Ocjena DRI: NR - nije realizovana
(7)	Objasnilo je subjekt revizije:				
(8)	Dostavljena dokumentacija:				
(9)	Komentar DRI Realizacija preporuke je, prema izjašnjenju subjekta revizije, odložena za 2022.godinu. * - rok koji od strane subjekta revizije nije ispoštovan * - novi rok za izvještavanje DRI				

Tačka nalaza	Preporuka DRI	Planirane aktivnosti subjekta revizije	Rokovi	Realizovane aktivnosti subjekta revizije	Status **
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
6.	Preporučuje se Ministarstvu kapitalnih investicija da formirani radni tim za kontrolu kvaliteta realizacije obaveza iz Okvirnog sporazuma sa „Auto-moto savezom Crne Gore“ DOO za period 2019-2023 o pružanju tehničke pomoći domaćim i stranim motorizovanim učesnicima u saobraćaju na javnim putevima (Služba „Pomoći – informisanja“ na javnim putevima u Crnoj Gori – SPI) obezbijedi kontinuirano praćenje sporazumom i ugovorima utvrđenih obaveza.	Rješenjem broj 01-011/21-2986/1 od 22.03.2021. godine formiran je radni tim za kontrolu kvaliteta realizacije obaveza iz Okvirnog sporazuma sa “Auto-moto savezom Crne Gore”, koji je već počeo sa kontinuiranim radom.	Nosioci aktivnosti: Ministarstvo kapitalnih investicija Rok za realizaciju aktivnosti: IV kvartal 2021. godine Rok za izvještavanje DRI: 07.10.2021.	Pripremljen je: a. Ugovor o javnoj nabavci za II godinu trajanja Okvirnog sporazuma (2021-2022), b. Izmjene Okvirnog sporazuma broj 406/19-13-499/17 od 16.04.2019. godine, kojima je prvobitni iznos nakanade za pružanje predmetnih usluga sa 650.000 eura smanjen na 270.000 eura	Ocjena subjekta revizije: R - realizovana Ocjena DRI: NUS – državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke
(7)	Obrazloženje subjekta revizije:				
(8)	Dostavljena dokumentacija:				
(9)	Komentar DRI Kontinuirano praćenje sporazuma u ugovora podrazumijeva sprovođenje navedenim aktima utvrđenih obaveza i aktivnosti, na osnovu tačne i vjerodostojne dokumentacije (računi, fakture, izvještaji o realizaciji). Od strane subjekta revizije nije dostavljena dokumentacija i dokazi.				

Tačka nalaza	Preporuka DRI	Planirane aktivnosti subjekta revizije	Rokovi	Realizovane aktivnosti subjekta revizije	Status **
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
7.	Obezbjedi realizaciju preostalih obaveza, iz Okvirnog sporazuma, koji je potpisan za period 2019-2023 sa „Auto-moto savezom Crne Gore“ DOO, na osnovu tržišne vrijednosti usluga (informisanje i pokrivenost mreže javnih usluga) i vrijednosti izvršenih usluga (opravke na autu, transport neispravnog vozila i transport havarisanog vozila) za koje postoji potpuna i vjerodostojna dokumentacija.	Nije primjenjivo.	Nosioци aktivnosti: Ministarstvo kapitalnih investicija Rok za realizaciju aktivnosti: 2023/2024 godina Rok za izvještavanje DRI: 07.10.2021.* 28.02.2022.*		Ocjena subjekta revizije: NP- nije primjenjivo Ocjena DRI: NR- nije realizovana
(7)	Obrazloženje subjekta revizije: Nije moguće realizovati preporuku u periodu trajanja već potpisanog Okvirnog sporazuma 2019-2023, jer je kao jedan od definisanih zahtjeva prilikom raspisivanja tendera bilo definisano paušalno plaćanje. Preporuka će se imati u vidu kod raspisivanja tendera za naredni programski period.				
(8)	Dostavljena dokumentacija:				
(9)	Komentar DRI U Tenderskoj dokumentaciji za otvoreni postupak javne nabavke za pružanje usluga službe „Pomoći – informisanja“ (SPI) na javnim putevima u Crnoj Gori, u dijelu Rok i način plaćanja navodi se “ Rok plaćanja je: mjesečno plaćanje u roku od 30 dana od dana dostavljanja fakture za prethodni mjesec, u mjesečnim iznosima, za period od 12 mjeseci, do proporcionalnog iznosa po prihvaćenoj ponudi, sa uračunatim PDV-om, počev od dana zaključivanja godišnjeg ugovora iz Okvirnog sporazuma. Način plaćanja je: virmanski po prispjelim fakturama- računima.“ * - rok koji od strane subjekta revizije nije ispoštovan * - novi rok za izvještavanje DRI				

Tačka nalaza	Preporuka DRI	Planirane aktivnosti subjekta revizije	Rokovi	Realizovane aktivnosti subjekta revizije	Status **
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
8.	Obezbjedi implementaciju mjera i aktivnosti za podizanje nivoa bezbjednosti i sigurnosti na putevima u skladu sa Programima obavljanja poslova Službe „Pomoći – informacije.“	Rješenjem broj 01-011/21-2986/1 od 22.03.2021. godine formiran radni tim za kontrolu kvaliteta realizacije obaveza iz Okvirnog sporazuma sa “Auto-moto savezom Crne Gore”, koja je započela sa svojim kontinuiranim radom i u toku je ocjena kvaliteta dosadašnjeg rada i stepen ispunjenosti svih ugovornih obaveza, nakon čega će se preduzeti određene korektivne mjere.	Nosioci aktivnosti: Ministarstvo kapitalnih investicija Rok za realizaciju aktivnosti: IV kvartal 2021. godine Rok za izvještavanje DRI: 07.10.2021.	U sklopu realizacije ugovorenih obaveza za 2021. godinu Auto-moto Savez Crne Gore je realizovao aktivnosti za podizanje nivoa bezbjednosti na putevima, na način da je 30.11.2021. godine u saradnji sa Međunarodnom automobilskom asocijacijom FIA organizovao online evropski trening o poznavanju pravila saobraćaja za djecu uzrasta 10-12 godina . Na ovom treningu učestvovalo je 134 učenika iz 35 osnovnih škola na teritoriji Crne Gore.	Ocjena subjekta revizije R- realizovana Ocjena DRI: NUS – državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke
(7)	Obrazloženje subjekta revizije:				
(8)	Dostavljena dokumentacija:				
(9)	Komentar DRI Državni revizor nije imao uvid u Program obavljanja poslova Službe „Pomoći –informacije“ za 2021. godinu, samim tim nije bilo moguće utvrditi koje aktivnosti su planirane u oblasti podizanja nivoa bezbjednosti i sigurnosti na putevima. Takođe, nije dostavljena dokumentacija i dokazi na osnovu koje je bilo moguće utvrditi da je navedena aktivnost realizovana.				

Preporuka DRI broj	Vrsta preporuke	Klasifikacija preporuke po stepenu značaja	Odgovoran za realizaciju preporuke	Status/ocjena DRI	Komentar DRI	Zaključak kolegijuma
1.	Uspjeha		Ministarstvo kapitanih investicija	NUS	Državni revizor se na osnovu navedenog Pravilnika nije mogao uvjeriti da su obezbijeđeni svi neophodni uslovi za sprovođenje mjera bezbjednosti saobraćaja u skladu sa Zakonom o putevima.	Od subjekta revizije zatražiti dodatnu dokumentaciju, dokaze i obrazloženja
2.	Uspjeha		Ministarstvo kapitanih investicija	NUS	Državni revizor se nije mogao uvjeriti da su započete aktivnosti.	Od subjekta revizije zatražiti dodatnu dokumentaciju, dokaze i obrazloženja
3.	Uspjeha		Ministarstvo kapitanih investicija	NUS	Državni revizor se nije mogao uvjeriti da su započete aktivnosti.	Od subjekta revizije zatražiti dodatnu dokumentaciju, dokaze i obrazloženja
4.	Uspjeha		Ministarstvo kapitanih investicija	NR	Realizacija preporuke je, prema izjašnjenju subjekta revizije, odložena za 2022.godinu.	Nastaviti sa praćenjem realizacije preporuke
5.	Uspjeha		Ministarstvo kapitanih investicija	NR	Realizacija preporuke je, prema izjašnjenju subjekta revizije, odložena za 2022.godinu.	Nastaviti sa praćenjem realizacije preporuke
6.	Uspjeha		Ministarstvo kapitanih investicija	NUS	Kontinuirano praćenje sporazuma u ugovora podrazumijeva sprovođenje navedenim aktima utvrđenih obaveza i aktivnosti, na osnovu tačne i vjerodostojne dokumentacije (računi, fakture, izvještaji o realizaciji).	Od subjekta revizije zatražiti dodatnu dokumentaciju, dokaze i obrazloženja

7	Uspjeha		Ministarstvo kapitanih investicija	NR	<p>U Tenderskoj dokumentaciji za otvoreni postupak javne nabavke za pružanje usluga službe „Pomoći – informisanja“ (SPI) na javnim putevima u Crnoj Gori, u dijelu Rok i način plaćanja navodi se “ Rok plaćanja je: mjesečno plaćanje u roku od 30 dana od dana dostavljanja fakture za prethodni mjesec, u mjesečnim iznosima, za period od 12 mjeseci, do proporcionalnog iznosa po prihvaćenoj ponudi, sa uračunatim PDV-om, počev od dana zaključivanja godišnjeg ugovora iz Okvirnog sporazuma.</p> <p>Način plaćanja je: virmanski po prispjelim fakturama- računima.“</p>	Nastaviti sa praćenjem realizacije preporuke
8	Uspjeha		Ministarstvo kapitanih investicija	NUS	<p>Državni revizor nije imao uvid u Program obavljanja poslova Službe „Pomoći –informacije“ za 2021. godinu, samim tim nije bilo moguće utvrditi koje aktivnosti su planirane u oblasti podizanja nivoa bezbjednosti i sigurnosti na putevima. Takođe, nije dostavljena dokumentacija na osnovu koje je bilo moguće utvrditi da je navedena aktivnost realizovana.</p>	Od subjekta revizije zatražiti dodatnu dokumentaciju, dokaze i obrazloženja

Akциони plan subjekta revizije za realizaciju preporuka

Izveštaj subjekta revizije o realizaciji preporuka

Subjekt revizije	Uprava za saobraćaj	Zakonski predstavnik subjekta revizije	v.d. direktora Radomir Vuksanović (Savo Parača)
Vrsta revizije	Revizija uspjeha “Efikasnost redovnog I investicionog održavanja državnih puteva”	Odgovorna osoba: (ime i prezime, telefon, e-adresa)	Vera Radović, dipl.ing.građ. Kontakt: 020/655-364 e-mail: upravazasaobraćaj@uzs.gov.me
Obuhvaćen period revizijom	2018-2020		
DRI broj (konačnog) izvještaja o reviziji:	02-035/21-221/14	Zavodni broj Akcionog plana za realizaciju preporuka iz izvještaja o realizaciji	05-2977/2
Datum usvajanja (konačnog) izvještaja o reviziji:	07.04.2021.	Mjesto	Podgorica
Rok za dostavu Akcionog plana za realizaciju preporuka	07.05.2021.	Datum dostave Akcionog plana za realizaciju preporuka:	06.05.2021.
Rok za dostavu dopunjenog Akcionog plana za realizaciju preporuka		Datum dostave dopunjenog Akcionog plana za realizaciju preporuka:	13.05.2021.
Krajnji rok za dostavu izvještaja o realizaciji preporuka iz izvještaja o reviziji (čl. 15. Zakona o DRI)	07.10.2021.	Zavodni broj Izvještaja o realizaciji preporuka iz izvještaja o reviziji:	05-8566/2 i 05-68/1
		Datum dostave Izvještaja o realizaciji preporuka iz izvještaja o reviziji:	07.10.2021. i 11.01.2022.
Nadležni sektor	Sektor II	Zavodni broj Izvještaja o realizaciji preporuka	02-035/21-221/21-1 i 02-035/22-33-1
Odjeljenje	Odjeljenje za vršenje revizije uspjeha		
Revizorski tim	Blažo Savković, državni revizor Ivana Jovanović- državni revizor Milica Gogić, saradnik	Datum dostave Izvještaja o realizaciji preporuka	07.10.2021. i 11.01.2022.

Tačka nalaza	Preporuka DRI	Planirane aktivnosti subjekta revizije	Rokovi	Realizovane aktivnosti subjekta revizije	Status **
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Izradi srednjoročni program izgradnje, rekonstrukcije, održavanja zaštite državnih puteva koji definiše: prioritetne zadatke na razvoju i održavanju državnih puteva, izvore finansijskih sredstava za njihovu realizaciju; dinamiku i obim realizacije pojedinih planskih zadataka u planskom razdoblju i isti dostavlja ministarstvu i Vladi na usvajanje.	Izrada srednjoročnog programa (2022-2025) koji će, shodno Zakonu o putevima, sadržati: program projektovanja, izgradnje, rekonstrukcije i održavanja državnih puteva izvore finansijskih sredstava za njihovu realizaciju; dinamiku i obim realizacije, pojedinačno po putevima. Osim navedenog, Zakonom propisanog sadržaja, Srednjoročnim programom će biti definisana metodologija prioritizacije projekata za realizaciju i propisana forma obrazaca za izvještavanje o realizaciji pojedinih projekata. Dostava nacrt / predloga Srednjoročnog programa Ministarstvu i Vladi na usvajanje.	Nosioци aktivnosti: Uprava za saobraćaj Rok za realizaciju aktivnosti: IV kvartal 2021. Rok za izvještavanje DRI: 07.10.2021. 28.02.2022.*.	Nakon što Ministarstvo kapitalnih investicija utvrdi objektivne saobraćajne, tehničke, ekonomske i ekološke kriterijum, izvršice se prioritizacija zadataka u srednjoročnom programu. Kao što je navedeno u Izvještaju o realizaciji Akcionog plana za realizaciju preporuka iz Izvještaja o reviziji efikasnosti redovnog i investicionog održavanja državnih puteva, od strane Ministarstva kapitalnih investicija, koji je dostavljen DRI i Upravi za saobraćaj započete su aktivnosti na pripremi, ali zbog potrebe usaglašavanja sa novim Prostornim planom Crne Gore, čija je priprema u toku, usvajanje Srednjoročnog programa je odloženo za 2022. godinu	Ocjena subjekta revizije: DR - djelimično realizovana Ocjena DRI: NR – nije realizovana
(7)	Obrazloženje subjekta revizije:				
(8)	Dostavljena dokumentacija: Dostavljena izrađena rekapitulacija planiranih investicija u putnu infrastrukturu (šira lista projekata čija se realizacija planira u periodu 2022. – 2025. godine), koja još uvijek nije zvaničan dokument Uprave.				
(9)	Komentar DRI Dostavljena izrađena rekapitulacija planiranih investicija u putnu infrastrukturu (šira lista projekata čija se realizacija planira u periodu 2022. – 2025. godine), koja još uvijek nije zvaničan dokument Uprave. * - novi rok za izvještavanje DRI				

Tačka nalaza	Preporuka DRI	Planirane aktivnosti subjekta revizije	Rokovi	Realizovane aktivnosti subjekta revizije	Status **
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
2.	Vrši definisanje prioriternih zadataka, u srednjoročnom programu, na način da su zasnovani na objektivnim saobraćajnim, tehničkim, ekonomskim i ekološkim kriterijumima.	Utvrđivanje objektivnih saobraćajnih, tehničkih, ekonomskih i ekoloških kriterijumima na osnovu kojih će se vršiti prioritizacija zadataka u srednjoročnom programu.	Nosioci aktivnosti:	<p>Nakon što Ministarstvo kapitalnih investicija utvrdi objektivne saobraćajne, tehničke, ekonomske i ekološke kriterijum, izvršiće se prioritizacija zadataka u srednjoročnom programu.</p> <p>Kao što je navedeno u Izveštaju o realizaciji Akcionog plana za realizaciju preporuka iz Izveštaja o reviziji efikasnosti redovnog i investicionog održavanja državnih puteva, od strane Ministarstva kapitalnih investicija, koji je dostavljen DRI i Upravi za saobraćaj započete su aktivnosti na pripremi, ali zbog potrebe usaglašavanja sa novim Prostornim planom Crne Gore, čija je priprema u toku, usvajanje Srednjoročnog programa je odloženo za 2022. godinu</p>	Ocjena subjekta revizije:
			Uprava za saobraćaj		NR - nije realizovana
			Rok za realizaciju aktivnosti:		Ocjena DRI:
			IV kvartal 2021.		NR - nije realizovana
			Rok za izvještavanje DRI:		
			07.10.2021. 28.02.2022.*		
(7)	Objasnilo se subjektu revizije:				
(8)	Dostavljena dokumentacija:				
(9)	Komentar DRI Realizacija preporuke je, prema izjašnjenju subjekta revizije, odložena za 2022. godinu. * - novi rok za izvještavanje DRI				

Tačka nalaza	Preporuka DRI	Planirane aktivnosti subjekta revizije	Rokovi	Realizovane aktivnosti subjekta revizije	Status **
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
3.	Utvrđi način i postupak predlaganja, selekcije i donošenja odluke o infrastrukturnim projektima koji će u skladu sa godišnjim planovima redovnog i investicionog održavanja, rekonstrukcije i izgradnje državih puteva biti finansirani iz sredstava budžeta.	Predlaganje i selekcija infrastrukturnih projekata u skladu sa definisanom metodologijom prioritizacije projekata za realizaciju koja metodologija će biti sastavni dio Srednjoročnog programa.	Nosioci aktivnosti: Uprava za saobraćaj Rok za realizaciju aktivnosti: IV kvartal 2021. Rok za izvještavanje DRI: 07.10.2021. 28.02.2022.*	Nakon što Ministarstvo kapitalnih investicija definiše metodologiju prioritizacije projekata za realizaciju, izvršiće se predlaganje i selekcija infrastrukturnih projekata.	Ocjena subjekta revizije: NR - nije realizovana Ocjena DRI: NR - nije realizovana
(7)	Objasni obrazloženje subjekta revizije:				
(8)	Dostavljena dokumentacija:				
(9)	Komentar DRI * - novi rok za izvještavanje DRI				

Tačka nalaza	Preporuka DRI	Planirane aktivnosti subjekta revizije	Rokovi	Realizovane aktivnosti subjekta revizije	Status **
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
4.	Kontinuirano nastavi da prati i vrši nadzor, obezbjeđuje realizaciju obaveza i preduzima mjere iz ugovora koji se odnose na poslove redovnog i investicionog održavanja državnih puteva, sa izvođačima radova i drugim pravnim licima.	Kontinuirano praćenje i nadzor, obezbjeđenje realizacije obaveza i preduzimanje mjera iz ugovora koji se odnose na poslove redovnog i investicionog održavanja državnih puteva, sa izvođačima radova i drugim pravnim licima.	Nosioci aktivnosti: Uprava za saobraćaj Rok za realizaciju aktivnosti: Kontinuirano Rok za izvještavanje DRI: 07.10.2021.	Aktivnosti na realizaciji obaveza i sprovođenju mjera iz ugovora, sprovode se u kontinuitetu.	Ocjena subjekta revizije: UFR – u fazi realizacije Ocjena DRI: NUS - državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke
(7)	Objasnilo subjekt revizije:				
(8)	Dostavljena dokumentacija:				
(9)	Komentar DRI Kontinuirano praćenje podrazumijeva praćenje ugovorenih obaveza (rokovi, avansne uplate, obračun faktura/privremenih situacija), obezbjeđivanje garancije, naplata penala u slučaju docnje itd). Status realizacije preporuke je moguće pregledom ugovora, koje je Uprava za saobraćaj potpisala sa izvođačima radova i drugim pravnim licima i odgovarajuće prateće dokumentacije.				

Tačka nalaza	Preporuka DRI	Planirane aktivnosti subjekta revizije	Rokovi	Realizovane aktivnosti subjekta revizije	Status **
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
5.	Za slučaj nastanka kašnjenja u realizaciji ugovorenih obaveza od strane izvođača radova i drugih pravnih lica, a u cilju dobrog izvršenja ugovora i otklanjanja nedostataka u ugovorenom roku, treba da vrši naplatu ugovorene kazne/ penala i preduzima mjere koje se odnose na aktiviranje garancija.	Kontinuirano praćenje realizacije ugovora i ispunjenja ugovorenih obaveza i u slučaju kašnjenja u izvršenju ugovorenih obaveza, odnosno u slučaju neizvršenja ugovora, krivicom izvođača radova/projektanata/ revidenata/vršioća stručnog nadzora, naplata ugovorene kazne u skladu sa ugovorom odnosno preuzimanje mjera na aktiviranju garancija.	Nosioci aktivnosti:	Aktivnosti na ispunjenju ugovornih obaveza, naplata ugovornih kazni i preduzimanju mjera na aktiviranju garancija, sprovode se u kontinuitetu.	Ocjena subjekta revizije:
			Uprava za saobraćaj		UFR – u fazi realizacije
			Rok za realizaciju aktivnosti:		Ocjena DRI:
			Kontinuirano		NUS - državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke
			Rok za izvještavanje DRI:		
			07.10.2021.		
(7)	Objasnilo je subjekt revizije:				
(8)	Dostavljena dokumentacija:				
(9)	Komentar DRI Status realizacije preporuke je moguće pregledom ugovora, koje je Uprava za saobraćaj potpisala sa izvođačima radova i odgovarajuće prateće dokumentacije, koja se odnosi na naplatu penala u slučaju kašnjenja.				

Tačka nalaza	Preporuka DRI	Planirane aktivnosti subjekta revizije	Rokovi	Realizovane aktivnosti subjekta revizije	Status **
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
6.	Vrši revizije bezbjednosti saobraćaja za novi put, odnosno za rekonstrukciju državne putne infrastrukture u odnosu na bezbjednoodvijanje saobraćaja na njima prilikom realizacije infrastrukturnih projekata i sprovodi druge mjere bezbjednosti saobraćaja, u skladu sa Zakonom o putevima- " iz 2020. godine i podzakonskim aktima, iz svoje nadležnosti.	<p>Nakon što se steknu zakonske pretpostavke, tj. Ministarstvo donese podzakonska akta iz člana čl. 55, 57, 58 i 63, Zakona o putevima („Sl. List CG“ broj 82/2020 od 06.08.2020. godine), Uprava za saobraćaj će sprovesti aktivnosti na:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Obezbjedenju finansijskih sredstva za sprovođenje revizije bezbjednosti državnih puteva; 2. Angažovanju Revizora za bezbjednost državnih puteva iz člana 56 Zakona o državnim putevima; 3. Sprovođenju drugih mjera za obezbjeđenje bezbjednosti državnih puteva. 	<p>Nosioci aktivnosti:</p> <p>Uprava za saobraćaj</p> <p>Rok za realizaciju aktivnosti:</p> <p>U najkraćem izvodljivom roku od dana donošenja podzakonskih akata</p> <p>Rok za izvještavanje DRI:</p> <p>07.10.2021. 28.02.2022.*</p>	<p>Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji Uprave za saobraćaj, utvrđenim Zaključkom Vlade Crne Gore broj: 04-4307/2 od 16.09.2021. godine, formiran je Odsjek za bezbjednost puteva.</p> <p>Nacrtom Budžeta i Zakonom o budžetu Crne Gore za 2022. godinu, planirana su finansijska sredstva namijenjena za sprovođenje revizije bezbjednosti i angažovanju Revizora za bezbjednost državnih puteva, shodno gore navedenom Pravilniku</p>	<p>Ocjena subjekta revizije:</p> <p>R - djelimično realizovana</p> <p>Ocjena DRI:</p> <p>UFR- u fazi realizacije</p>
(7)	<p>Objasnilo subjekt revizije:</p>				
(8)	<p>Dostavljena dokumentacija:</p>				
(9)	<p>Komentar DRI Uprava za saobraćaj, prema izjašnjenju subjekta revizije, nije još uvijek započela vršenje revizija bezbjednosti saobraćaja. * - novi rok za izvještavanje DRI</p>				

Preporuka DRI broj	Vrsta preporuke	Klasifikacija preporuke po stepenu značaja	Odgovoran za realizaciju preporuke	Status/ocjena DRI	Komentar DRI	Zaključak kolegijuma
1.	Uspjeha		Uprava za saobraćaj	NR - nije realizovana	Dostavljena izrađena rekapitulacija planiranih investicija u putnu infrastrukturu (šira lista projekata čija se realizacija planira u periodu 2022. – 2025. godine), koja još uvijek nije zvaničan dokument Uprave.	Nastaviti sa praćenjem realizacije preporuke
2.	Uspjeha		Uprava za saobraćaj	NR - nije realizovana	Realizacija preporuke je, prema izjašnjenju subjekta revizije, odložena za 2022. godinu.	Nastaviti sa praćenjem realizacije preporuke
3.	Uspjeha		Uprava za saobraćaj	NR - nije realizovana		Nastaviti sa praćenjem realizacije preporuke
4.	Uspjeha		Uprava za saobraćaj	NUS - Državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke	Kontinuirano praćenje podrazumijeva praćenje ugovorenih obaveza (rokovi, avansne uplate, obračun faktura/privremenih situacija), obezbjeđivanje garancije, naplata penala u slučaju docnje itd). Status realizacije preporuke je moguće pregledom ugovora, koje je Uprava za saobraćaj potpisala sa izvođačima radova i drugim pravnim licima i odgovarajuće prateće dokumentacije.	Od subjekta revizije zatražiti dodatnu dokumentaciju, dokaze i obrazloženja
5.	Uspjeha		Uprava za saobraćaj	NUS - Državni revizor se nije mogao uvjeriti u status preporuke	Status realizacije preporuke je moguće pregledom ugovora, koje je Uprava za saobraćaj potpisala sa izvođačima radova i odgovarajuće prateće dokumentacije, koja se odnosi na naplatu penala u slučaju kašnjenja.	Od subjekta revizije zatražiti dodatnu dokumentaciju, dokaze i obrazloženja
6.	Uspjeha		Uprava za saobraćaj	UFR- u fazi realizacije	Uprava za saobraćaj, prema izjašnjenju subjekta revizije, nije još uvijek započela vršenje revizija bezbjednosti saobraćaja.	Nastaviti sa praćenjem realizacije preporuke