



Republika
Hrvatska
Ministarstvo
kulture
i medija
*Republic
of Croatia
Ministry
of Culture
and Media*

MINISTARSTVO KULTURE I MEDIJA
Samostalni sektor za unutarnju reviziju
KLASA: 023-03/21-01/0053
URBROJ: 532-08/1-21-04
Zagreb, 10. lipnja 2021.

KONAČNO IZVJEŠĆE
REVIZIJE PROVEDBE JAVNE NABAVE U
MEĐUNARODNOM CENTRU ZA PODVODNU
ARHEOLOGIJU U ZADRU

SADRŽAJ

UPRAVLJAČKI SAŽETAK.....	3
1. UVOD.....	4
1.1. Ciljevi pojedinačne unutarnje revizije.....	4
1.2. Opseg pojedinačne unutarnje revizije.....	4
1.3. Opće informacije o revidiranom području.....	4
1.4. Pozitivni nalazi.....	5
2. REVIZIJSKO MIŠLJENJE	6
2.1. Revizijsko mišljenje.....	6
2.2. Sažetak najznačajnijih nalaza	6
3. NALAZI I PREPORUKE	7
4. PRILOZI	14
4.1. Pregled važeće regulative	14

UPRAVLJAČKI SAŽETAK

Na temelju Godišnjeg plana unutarnje revizije za 2021. godinu (Klasa: 023-03/21-01/0030, Urbroj: 532-08/1-21/01, siječanj 2021.), provedena je Revizija provedbe javne nabave u Međunarodnom centru za podvodnu arheologiju u Zadru.

Ciljevi revizije bili su procijeniti primjenu, adekvatnost i djelotvornost unutarnjih kontrola koje je uspostavilo rukovodstvo u procesu provedbe javne nabave u Međunarodnom centru za podvodnu arheologiju, a u svrhu smanjenja izloženosti sljedećim rizicima:

- planiranje nabave nije povezano s financijskim planom odnosno iznosom raspoloživih financijskih sredstava i Planom nabave
- provodi se neopravdana i nepotpuna nabava ili nabava koja nije planirana u Planu nabave
- u postupku provedbe javne nabave ne postoji jasna podjela ovlasti i odgovornosti te dati stručno revizorsko mišljenje i preporuke za daljnja poboljšanja u procesu provedbe javne nabave.

Revizijom je obuhvaćena provedba postupaka javne nabave u Međunarodnom centru za podvodnu arheologiju u 2020. i 2021. godini uključujući i nabave provedene u okviru projekta „*Obnova kompleksa bivše crkve i samostana sv. Nikole*“, od planiranja nabave, pripreme postupaka nabave, provedbe nabave do ugovaranja.

Na temelju obavljene revizije stručno mišljenje revizorskog tima je zadovoljavajuće - pozitivno.

Sustav unutarnjih kontrola kakav je uspostavilo rukovodstvo je odgovarajući odnosno pruža razumnu sigurnost da se rizicima upravlja u svrhu ostvarivanja ciljeva.

Unutarnja revizija nije imala nalaze koji su rezultirali davanjem preporuka za poboljšanje uspostavljenog sustava. U Međunarodnom centru za podvodnu arheologiju su učinjeni veliki napori u cilju uspostavljanja zadovoljavajućeg sustava unutarnjih kontrola u procesu provedbe javne nabave.

1. UVOD

1.1. Ciljevi pojedinačne unutarnje revizije

Procijeniti primjenu, adekvatnost i djelotvornost unutarnjih kontrola koje je uspostavilo rukovodstvo u procesu provedbe javne nabave u Međunarodnom centru za podvodnu arheologiju, a u svrhu smanjenja izloženosti sljedećim rizicima:

- planiranje nabave nije povezano s financijskim planom odnosno iznosom raspoloživih financijskih sredstava i Planom nabave
- provodi se neopravdana i nepotpuna nabava ili nabava koja nije planirana u Planu nabave
- u postupku provedbe javne nabave ne postoji jasna podjela ovlasti i odgovornosti te dati stručno revizorsko mišljenje i preporuke za daljnja poboljšanja u procesu provedbe javne nabave.

1.2. Opseg pojedinačne unutarnje revizije

Revizijom je obuhvaćena provedba postupaka javne nabave u Međunarodnom centru za podvodnu arheologiju u 2020. i 2021. godini uključujući i nabave provedene u okviru projekta „*Obnova kompleksa bivše crkve i samostana sv. Nikole*“, od planiranja nabave, pripreme postupaka nabave, provedbe nabave do ugovaranja.

1.3. Opće informacije o revidiranom području

Međunarodni centar za podvodnu arheologiju (u daljnjem tekstu: MCPA) u Zadru osnovan je 2007. godine u sastavu Hrvatskog restauratorskog zavoda. Centar je 2009. godine dobio svoju pravnu samostalnost, a potpisan je međunarodni ugovor između UNESCO-a i RH o njegovom djelovanju. Od tada kao Međunarodni centar za podvodnu arheologiju u Zadru, pod upravom Ministarstva kulture i medija RH i UNESCO-a, razvija svoju programsku djelatnost. Glavna zadaća centra je provođenje aktivnosti i obrazovanja u polju istraživanja, konzerviranja i restauriranja i promoviranja podvodne kulturne baštine. Misija Centra je zaštita, proučavanje i očuvanje podvodne kulturne baštine u Republici Hrvatskoj, razvitak međunarodne stručno-znanstvene suradnje i obrazovanja u polju podvodne arheologije, predstavljanje i popularizacija podvodne baštine te promocija UNESCO-ove Konvencije o zaštiti podvodne kulturne baštine.

MCPA je 1. svibnja 2020. godine započeo s provedbom EU projekta „*Obnova kompleksa bivše crkve i samostana sv. Nikole*“. Projekt sufinancira Europska unija iz Europskog fonda za regionalni razvoj kroz program Obnova kulturne baštine urbanog područja Zadar“, u okviru prioritetne osi 6 „Zaštita okoliša i održivost resursa“, a unutar Operativnog programa „Konkurentnost i kohezija 2014.-2020.“ Svrha projekta je obnova i valorizacija kompleksa bivše crkve i samostana sv. Nikole u Zadru s ciljem povećanja broja novozaposlenih u turističkom sektoru te porastom očekivanog broja posjetitelja kulturne baštine. Projektom će se osigurati obnova postojećih i izgradnja novih prostora MCPA, opremanje istih te njihova prilagodba novim sadržajima s primarnom svrhom unaprjeđenja kulturnog, obrazovnog i znanstvenog segmenta kao i implementacija ostalih potrebnih aktivnosti na projektu. Ukupna vrijednost projekta je 29.985.487,36 kuna od čega su bespovratna sredstva odobrena u iznosu od 25.487.664,25 kuna, a udio sufinanciranja Ministarstva kulture i medija od 15% iznosi 4.497.823,11 kuna.

Provedba postupaka jednostavne nabave u MCPA uređena je Pravilnikom o jednostavnoj nabavi roba, radova i usluga. MCPA kao Naručitelj provodi javnu nabavu temeljem Godišnjih planova nabave koji se objavljuju na web stranici MCPA, a potrebna sredstva planiraju se Financijskim planom. Pravilnikom je uređena nabava roba i/ili usluga procijenjene vrijednosti do 200.000,00 kuna odnosno nabava radova procijenjene vrijednosti do 500.000,00 kuna. Izračun procijenjene vrijednosti nabave temelji se na ukupnom iznosu, bez poreza na dodanu vrijednost. Pripremu i provedbu postupka nabave vrijednosti veće od 70.000,00 kuna provodi ovlaštenu predstavnik naručitelja kojeg imenuje Ravnatelj internom odlukom za svaki postupak. Naručitelj gospodarskim subjektima upućuje poziv na dostavu ponuda. Poziv na dostavu ponuda može se objaviti na internetskim stranicama i/ili putem internetskog portala namijenjenog oglašavanju. Nakon pregledavanja pristiglih ponuda odabire se najpovoljnija ponuda sukladno unaprijed utvrđenim kriterijima za odabir ponude. Potom se izrađuje Obavijest o odabiru koja se šalje ponuditeljima te naručitelj poziva odabranog ponuditelja radi sklapanja ugovora. Ugovor potpisuje Ravnatelj MCPA.

Zakonom o javnoj nabavi utvrđena su pravila o postupku javne nabave koji provodi javni ili sektorski naručitelj, radi sklapanja ugovora o javnoj nabavi robe, radova ili usluga, okvirnog sporazuma te provedbe projektnog natječaja. Postupci javne nabave su:

- otvoreni postupak
- ograničeni postupak
- natjecateljski postupak uz pregovore
- natjecateljski dijalog
- partnerstvo za inovacije
- pregovarački postupak bez prethodne objave poziva na nadmetanje.

Nabave koje su predmet ove revizije sadržane su u Planu nabave za 2020. godinu:

1. *Brodice za posebne namjene: Znanstveno istraživački brod* - procijenjena vrijednost nabave 89.000,00, postupak jednostavne nabave i
2. *Projektantski nadzor* - procijenjena vrijednost nabave 104.450,48, postupak jednostavne nabave - poništen

i Planu nabave za 2021. godinu:

3. *Usluga projektantskog nadzora* – procijenjena vrijednost nabave 328.237,49, pregovarački postupak bez prethodne objave poziva na nadmetanje.

1.4. Pozitivni nalazi

Provedenom revizijom utvrđeni su sljedeći pozitivni nalazi:

- planiranje nabave u Međunarodnom centru za podvodnu arheologiju obavlja se na temelju Zakona o javnoj nabavi i Statuta MCPA
- Plan nabave za 2020. i 2021. godinu donesen je na temelju Financijskog plana proračuna
- planovi nabave kao i njihove izmjene sadrže sve propisane elemente te su objavljeni u standardiziranom obliku u Elektroničkom oglasniku javne nabave i na službenoj stranici MCPA
- registar ugovora je ustrojen i objavljen na službenoj stranici MCPA
- donesen je Interni pravilnik o jednostavnoj nabavi roba, radova i usluga

- aktivnosti i odgovornosti u procesu provedbe jednostavne i javne nabave definirane su procedurom stvaranja ugovornih obveza te zaprimanja, provjere i pravovremenog plaćanja ulaznih računa
- pripremljene su i potpisane Izjave o postojanju i nepostojanju sukoba interesa od predstavnika naručitelja
- na internetskoj stranici MCPA objavljen je popis gospodarskih subjekata s kojima je MCPA u sukobu interesa
- za provedene postupke koji su izabrani u uzorak potvrđeno je da su adekvatno odabrane vrste postupaka nabave prema Zakonu o javnoj nabavi
- prilikom provedbe postupaka javne nabave poštovani su rokovi definirani Zakonom o javnoj nabavi, a propisana dokumentacija sadrži sve tražene elemente.

2. REVIZIJSKO MIŠLJENJE

2.1. Revizijsko mišljenje

Stručno mišljenje unutarnje revizije je da je sustav unutarnjih kontrola u revidiranom procesu zadovoljavajući. Uspostavljeni sustav unutarnjih kontrola je odgovarajući te pruža razumnu sigurnost da se rizicima upravlja u svrhu ostvarivanja ciljeva.

2.2. Sažetak najznačajnijih nalaza

- Planove nabave donosi Ravnatelj MCPA uz prethodnu suglasnost Upravnog vijeća redovito za svaku proračunsku godinu te se planovi nabave kao i njihove izmjene objavljuju u standardiziranom obliku u Elektroničkom oglasniku javne nabave i na službenoj stranici MCPA.
- Ravnatelj MCPA donio je Pravilnik o jednostavnoj nabavi roba, radova kojim je uređena nabava roba i/ili usluga procijenjene vrijednosti do 200.000,00 kuna odnosno nabava radova procijenjene vrijednosti do 500.000,00 kuna. Provedenim testiranjem jednostavnih nabava („Brodice za posebne namjene: Znanstveno istraživački brod“ i „Projektantski nadzor“), unutarnja revizija utvrdila je kako se priprema i provedba postupka jednostavne nabave provodi u skladu s Pravilnikom o jednostavnoj nabavi roba, radova i usluga MCPA poštujući načela javne nabave.
- Priprema i provedba pregovaračkog postupka javne nabave bez prethodne objave poziva na nadmetanje „Usluga projektantskog nadzora“ u MCPA provedena je sukladno odredbama Zakona o javnoj nabavi.

3. NALAZI I PREPORUKE

Nalaz broj 1: Plan nabave

Sukladno Zakonu o proračunu, Ministarstvo financija na temelju Smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade Republike Hrvatske, dostavlja proračunskim i izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna Uputu za izradu prijedloga državnog proračuna (u daljnjem tekstu: Uputa). Smjernicama su utvrđeni limiti ministarstvima i drugim državnim tijelima na razini razdjela. Ministarstvo kulture i medija (u daljnjem tekstu: Ministarstvo) na temelju Upute Ministarstva financija, donosi Uputu za izradu prijedloga financijskog plana Ministarstva i obrasce financijskog plana, a koje su se obvezne pridržavati korisnici iz nadležnosti. Ministarstvo dodjeljuje limite institucijama iz nadležnosti i iste unosi u web aplikaciju za unos financijskog plana ustanova, a institucije na temelju utvrđenih limita izrađuju prijedloge financijskih planova odnosno unose razradu stavki financijskog plana u web aplikaciju Ministarstva. Sredstva za osnovne troškove MCPA osigurava Ministarstvo, dok se sredstva potrebna za provođenje pojedinih programa osiguravaju iz različitih izvora, ovisno o programu ili projektu. Sredstva za međunarodne programe i projekte osiguravaju se iz međunarodnih izvora.

Osnova svake javne nabave je dobro planiranje, a cilj dobrog planiranja je kvalitetan plan nabave koji sadrži podatke o predmetima nabave koje će naručitelj nabaviti u sljedećem razdoblju, najčešće proračunskoj godini. Plan nabave donosi se u skladu sa financijskim planom proračuna i donosi ga čelnik naručitelja za proračunsku ili poslovnu godinu za predmete nabave čija je procijenjena vrijednost nabave jednaka ili veća od 20.000,00 kn (bez PDV-a), u roku od 30 dana od dana donošenja proračuna ili financijskog plana. Ako se tijekom godine javi potreba za izmjenom plana nabave, naručitelj može bez ograničenja izmijeniti ili dopuniti plan nabave, vidljivo označiti napravljene izmjene ili dopune te objaviti u Elektroničkom oglasniku javne nabave RH (EOJN). Plan nabave i sve njegove kasnije promjene javni naručitelj obavezan je objaviti na internetskim stranicama. Plan nabave sadrži sljedeće podatke: evidencijski broj nabave, predmet nabave, broičanu oznaku predmeta nabave iz Jedinog rječnika javne nabave (CPV), procijenjenu vrijednost nabave, vrstu postupka, navod planira li se predmet podijeliti na grupe, navod sklapa li se ugovor ili okvirni sporazum, planirani početak postupka, planirano trajanje ugovora ili okvirnog sporazuma i napomene, ako je potrebno.

Naručitelj je obavezan ustrojiti registar ugovora i okvirnih sporazuma za predmete nabave čija je vrijednost bez PDV-a jednaka ili veća od 20.000,00 kuna u roku od 30 dana od dana sklapanja prvog ugovora ili okvirnog sporazuma. Naručitelj je obavezan ažurirati registar ugovora prema potrebi, a najmanje jedanput u šest mjeseci.

Provedenom revizijom utvrđeno je sljedeće:

- planiranje nabave u Međunarodnom centru obavlja se na temelju Zakona o javnoj nabavi i Statuta MCPA
- donesen je Pravilnik o jednostavnoj nabavi roba, radova i usluga (Ur. broj: 192-01-3-017-LB-17 od 15. ožujka 2017. godine) kojim je uređena nabava roba i/ili usluga procijenjene vrijednosti do 200.000,00 kuna odnosno nabava radova procijenjene vrijednosti do 500.000,00 kuna. Pravilnik je objavljen na službenoj stranici MCPA
- doneseni su; Plan nabave za 2020. godinu (3. prosinca 2019.), I. Dopuna i izmjena Plana nabave za 2020. (13. srpnja 2020.) i II. Dopuna i izmjena Plana nabave za

2020. (23. listopada 2020.) te Plan nabave za 2021. godinu (29. prosinca 2020.) i I. Dopuna i izmjena Plana nabave za 2021. (22. ožujka 2021.)

- planovi nabave kao i njihove izmjene sadrže sve propisane elemente te su objavljeni u standardiziranom obliku u Elektroničkom oglasniku javne nabave i na službenoj stranici MCPA
- planove nabave donio je Ravnatelj MCPA uz prethodnu suglasnost Upravnog vijeća
- registar ugovora je ustrojen i objavljen na službenoj stranici MCPA

Ističemo kako se Planovi nabave u MCPA donose redovito za proračunsku godinu i njihov je cilj sustavno pronalaženje najpovoljnijeg načina nabave s obzirom na potrebe u okviru planskog razdoblja uzimajući u obzir osigurana proračunska sredstva.

Nalaz broj 2: Priprema i provedba postupka jednostavne nabave

Pravila, uvjete i postupke jednostavne nabave utvrđuje naručitelj općim aktom, uzimajući u obzir načela javne nabave; načelo slobode kretanja robe, načelo slobode poslovnog nastana, načelo slobode pružanja usluga te načela koja iz toga proizlaze; načelo tržišnog natjecanja, načelo jednakog tretmana, načelo zabrane diskriminacije, načelo uzajamnog priznavanja, načelo proporcionalnosti i načelo transparentnosti. Naručitelj je obvezan opći akt te sve njegove kasnije promjene objaviti na internetskim stranicama. Sukladno članku 15. Zakona o javnoj nabavi jednostavna nabava je nabava do vrijednosti pragova:

- robe i usluga procijenjen vrijednosti do 200.000,00 kuna
- radova procijenjen vrijednosti do 500.000,00 kuna.

Za jednostavnu nabavu od 70.000,00 kuna do 200.000,00 kuna (robe i usluge), odnosno do 500.000,00 kuna (radovi) potrebno je prikupiti barem jednu ponudu te se zahtjev ne mora objaviti na internetskim stranicama naručitelja. Pripremu i provedbu postupka nabave vodi ovlaštenu predstavnik naručitelja kojeg imenuje čelnik institucije naručitelja. Isto tako, ravnatelj može formirati povjerenstvo za pripremu i provedbu postupka ako složenost postupka to zahtijeva. Ravnatelj i zaposlenik na poslovima nabave, obično neposredno prije planiranog postupka javne nabave, provjeravaju postoji li stvarna potreba za predmetom nabave. Zaposlenici koji obavljaju poslove za koje se vezuje predmet nabave sudjeluju u pripremi tehničke i natječajne dokumentacije za nabavu i to odmah nakon što je utvrđena potreba za pokretanjem postupka javne nabave. Zatim zaposlenik na poslovima nabave provjerava je li prijedlog za pokretanje postupka javne nabave u skladu s financijskim planom odnosno planom nabave. Nakon ili istovremeno s Odlukom o pokretanju postupka javne nabave ravnatelj ili Upravno vijeće imenuje ovlaštene predstavnike/odgovorne osobe za pripremu i provedbu postupka javne nabave. Tada ovlaštenu predstavnicu pristupaju provjeri tehničke i natječajne dokumentacije. Nakon što ovlaštenu predstavnicu više nemaju primjedbi na tehničku i natječajnu dokumentaciju ravnatelj pokreće postupak javne nabave – objava u Elektroničkom oglasniku javne nabave. Potom slijedi upućivanje poziva na dostavu ponuda gospodarskim subjektima i objava poziva za dostavu ponuda. Nakon isteka roka za dostavu ponuda pregledavaju se uredno pristigle ponude te se odabire najpovoljnija ponuda prema ranije utvrđenim kriterijima. Imenovani predstavnici sastavljaju Zapisnik o pregledu i ocjeni ponuda, a odgovorna osoba donosi Odluku o odabiru ili Odluku o poništenju postupka javne nabave. Potom se donosi Obavijest o odabiru koja se dostavlja ponuditeljima. Provedeni postupak jednostavne nabave završava sklapanjem ugovora ili izradom narudžbenice. Ukoliko odabrani ponuditelj odustane od ugovora, naručitelj će pozvati sljedećeg po redu ponuditelja ili će poništiti postupak nabave

ako za to postoje razlozi. U ugovoru se definiraju detalji vezani za isporuku predmeta nabave i način plaćanja. Ugovorne strane izvršavaju ugovor o javnoj nabavi u skladu s uvjetima određenim u dokumentaciji o nabavi i odabranom ponudom. Javni naručitelj obavezan je kontrolirati je li izvršenje ugovora o javnoj nabavi u skladu s uvjetima određenima u dokumentaciji o nabavi i odabranom ponudom.

Provedenom revizijom utvrđeno je kako je Ravnatelj MCPA donio Pravilnik o jednostavnoj nabavi roba, radova i usluga (Ur. broj: 192-01-3-017-LB-17 od 15. ožujka 2017. godine) kojim je uređena nabava roba i/ili usluga procijenjene vrijednosti do 200.000,00 kuna odnosno nabava radova procijenjene vrijednosti do 500.000,00 kuna. Sukladno Pravilniku, prijedlog za nabavu roba, radova i usluga mogu dati svi djelatnici naručitelja koji su nositelji pojedinih poslova i aktivnosti, a prijedlog za sklapanje ugovora upućuje se Ravnatelju. Prije pokretanja postupka stvaranja ugovornih obveza, provjerava se da li je pribavljanje predložene ugovorne obveze u skladu s financijskim planom za tekuću godinu. Pregledom Planova nabave za 2020. i 2021. godinu i dopuna i izmjena navedenih Planova, u testni uzorak odabrane su sljedeće jednostavne nabave:

- nabava brodice za posebne namjene: Znanstveno istraživački brod
CPV: 34521000-5, EV13-20, procijenjena vrijednost: 89.000,00 kuna
- projektantski nadzor
CPV: 71248000-8, EV13-21, procijenjena vrijednost: 328.237,49 kuna.

Nabava brodice za posebne namjene: Znanstveno istraživački brod

Odluku o početku postupka jednostavne nabave (Ur.broj:164-01-3-006-MP-20) donio je Ravnatelj MCPA 29. siječnja 2020. godine i ona sadrži sve propisane elemente (predmet nabave, procijenjenu vrijednost nabave bez PDV-a, minimalne potrebne specifikacije, kriterij za odabir te način prikupljanja ponuda) sukladno Pravilniku o jednostavnoj nabavi roba, radova i usluga. Ovlaštenim predstavnikom u postupku jednostavne nabave Brodice za posebne namjene imenovana je Rukovoditeljica odjela općih, pravnih i računovodstveno-financijskih poslova temeljem Odluke koju je donio Ravnatelj MCPA (Ur.broj:165-01-3-007-MP-20) 29. siječnja 2020. godine. Poziv na dostavu ponude zainteresiranim gospodarskim subjektima (Ur.broj.:166-01-3-008-MP-20) upućen je 3. veljače 2020. godine te sadrži sve propisane elemente. Određena je procijenjena vrijednost nabave bez PDV-a 100.000,00 kuna, a kriterij za odabir ponude bio je rok isporuke, minimalna potrebna specifikacija te ekonomski najpovoljnija ponuda temeljem cijene i kvalitete ponuđenog. Uvidom u Zapisnik o pregledu i ocjeni ponuda (Ur.broj: 181-01-3-009-MP-20) utvrđeno je kako su zaprimljene tri ponude; ponuda tvrtke Allesta d.o.o., ponuda tvrtke Baotić Yachting i ponuda tvrtke Donar d.o.o. Odabrana je tvrtka Allesta d.o.o. jer je bila ekonomski najisplativija. Ponuđena cijena (88.032,00 kuna neto, 110.040,00 kuna s PDV-om) bila je u skladu s procijenjenom vrijednosti predmeta nabave, ponuđen je najkraći rok te najbolji paritet isporuke. Odluku o odabiru ponuđača (Ur.broj:182-01-3-010-MP-20) donio je Ravnatelj MCPA 10. ožujka 2020. godine. U odluci je navedeno koja ponuda je odabrana, podaci o Ponuditelju te obrazloženje za odabir ponude. Nabava je realizirana izdavanjem narudžbenice (005/2020, 13. ožujka 2020.) i sadrži sve bitne elemente (podatke o naručitelju, vrsti robe, specifikaciju jedinice mjere, rok i mjesto isporuke, način i rok plaćanja). Primopredaja je izvršena 24. ožujka 2020. godine te je brodicu s popratnom dokumentacijom preuzeo Ravnatelj MCPA.

Projektantski nadzor

Planom nabave za 2020. godinu planirana je usluga Projektantskog nadzora nad izvođenjem građevinskih radova zaštite, obnove i revitalizacije bivše crkve i samostana sv. Nikole i rušenje bunkera u sklopu aktivnosti na projektu Obnove kompleksa bivše crkve i samostana sv. Nikole u Zadru, CPV: 71248000-8, EV08-20, procijenjene vrijednosti 360.000,00 kuna. Međutim, 13. srpnja 2020. godine donesena je I. Dopuna i izmjena Plana nabave za 2020. u kojem je procijenjena vrijednost nabave projektantskog nadzora smanjena na iznos od 104.450,48 kuna. Prema pojašnjenju revidiranog subjekta, procijenjena vrijednost nabave prvotno je planirana prema okvirnoj ponudi autora projektne dokumentacije za obnovu kompleksa bivše crkve i samostana Sv. Nikole, međutim prilikom prijave projekta obnove na natječaj za dodjelu bespovratnih sredstava odnosno tijekom administrativne provjere i provjere prihvatljivosti prijavitelja i partnera, provjere prihvatljivosti projekta i aktivnosti i provjere prihvatljivosti izdataka projektnog prijedloga od strane Središnje agencije za financiranje i ugovaranje programa i projekata Europske unije (u daljnjem tekstu: SAFU), umanjen je iznos stavke troška A1.5 Projektantski nadzor s iznosa od 450.000,00 kuna na iznos od 130.563,10 kuna te je Plan usklađen s iznosom odobrenih i osiguranih sredstava. Prema obrazloženju SAFU, stavka troška je umanjena sukladno nalazu vanjskog stručnjaka koji je temeljem vrste i obuhvata predviđenog infrastrukturnog zahvata ocijenio kako traženi iznos premašuje tržišnu cijenu od 319.436,90 kuna s obzirom da se vrijednost projektantskog nadzora uobičajeno određuje u iznosu ne većem od 0,5% vrijednosti radova. Također, u prvom Planu nabave odabran je pregovarački postupak javne nabave bez prethodne objave poziva na nadmetanje. Nakon provedenog postupka nabave i sklopljenog ugovora za Usluge vanjskog stručnjaka za pripremu i provedbu postupaka javne nabave, odabrani stručnjak predložio je promjenu postupka s obzirom na to da za smanjeni iznos procijenjene vrijednosti nabave nije potrebno provoditi pregovarački postupak javne nabave bez prethodne objave već je dovoljno provesti postupak jednostavne nabave što je efikasnije i ekonomičnije. Sukladno navedenom, 23. listopada 2020. godine donesena je II. Dopuna i izmjena Plana nabave za 2020. godinu.

Odluku o početku postupka jednostavne nabave (Ur.broj: 761-01-15-064-MP-20) donio je Ravnatelj MCPA 29. listopada 2020. godine i Odluka sadrži sve propisane elemente. Kriterij za odabir ponude bila je najniža cijena ponude koja ispunjava sve zahtjeve navedene u Pozivu na dostavu ponuda. Ovlaštenim predstavnikom u postupku jednostavne nabave usluge projektantskog nadzora imenovana je Rukovoditeljica odjela općih, pravnih i računovodstveno-financijskih poslova temeljem Odluke Ravnatelja MCPA (Ur.broj:762-01-15-065-MP-20) 29. listopada 2020. godine. Poziv na dostavu ponude (Ur.broj:760-01-15-066-MP-20) upućen je 29. listopada 2020. godine na adresu samo jednog primatelja te sadrži sve potrebne elemente. Određena je procijenjena vrijednost nabave bez PDV-a u iznosu od 104.450,48 kuna. MCPA je zaprimio ponudu tvrtke FORVM d.o.o. koja nije udovoljavala kriteriju za odabir ponude jer je ponuđena cijena od 390.000,00 kuna bez PDV-a odnosno 487,500,00 kuna s PDV-om bila veća od procijenjene vrijednosti nabave. Uvidom u Zapisnik o pregledu i ocjeni ponuda (Ur. broj: 815-01-15-069-MP-20 od 13. studenog 2020.) utvrđeno je da navedena ponuda, osim previsoke ponuđene cijene, isključuje i projektantski nadzor nad rušenjem bunkera. S obzirom da MCPA nije imao osigurana sredstva iznad procijenjene vrijednosti nabave, predloženo je poništenje postupka predmetne nabave. Stoga je temeljem članka 18. Pravilnika o jednostavnoj nabavi roba, radova i usluga MCPA, poništen postupak predmetne nabave Odlukom o poništenju postupka jednostavne nabave (Ur. broj: 816-0115-070-MP-20 od 13. studenog 2020).

Pregledom dostavljene dokumentacije utvrđen je i dopis glavnog projektanta upućen SAFU od 30. listopada 2020. godine u kojem iznosi svoje neslaganje sa procjenom vrijednosti radova koju je definirao SAFU, navodeći kako ne postoji uobičajeni postotak od vrijednosti radova kod izračuna iznosa projektantskog nadzora jer projektantski nadzor se ugovara slobodno prema utrošenim satima, a ovisi i o složenosti posla, vremenu trajanja izvođenja radova i ukupnom broju nadzornih inženjera koji vrše projektantski nadzor. Također, poziva se na članak 55. Zakona o poslovima i djelatnostima prostornog uređenja i gradnje, prema kojem poslove projektantskog nadzora obavlja projektant arhitektonske, građevinske, strojarske i/ili elektrotehničke struke koji je izradio glavni projekt. Iz odgovora SAFU od 3. studenog 2020. godine utvrđuje se da Naručitelj prilikom provođenja postupka nabave može utvrditi i drugačiju procijenjenu vrijednost nabave te ukoliko se radi o većem iznosu, preostali iznos može financirati iz vlastitih sredstava. S obzirom na nemogućnost financiranja razlike iz vlastitih sredstava MCPA, poništen je predmetni postupak.

S obzirom na poništenu nabavu, MCPA je istu planirao u Planu nabave za 2021. godinu. U trenutku donošenja Plana, MCPA nije imao osigurana sredstva za navedenu nabavu te je planirana nabava u iznosu odobrenih i osiguranih sredstava od 104.450,48 kuna. Tek po završetku svih ostalih postupaka nabave i ostvarenih ušteda temeljem sklopljenih ugovora, MCPA je tražio realokaciju sredstava od SAFU (Ur. broj: 115-01-15-028-MP-21 od 16. veljače 2021.). Realokacijom su osigurana potrebna sredstva za projektantski nadzor u iznosu od 328.237,49 kuna bez PDV-a odnosno 410.296,86 kuna s PDV-om. Stoga je 22. ožujka 2021. godine donesena I. Dopuna i izmjena Plana nabave za 2021. godinu u kojoj je naveden iznos procijenjene vrijednosti 328.237,49 kuna za uslugu Projektantskog nadzora (CPV 71248000-8, EV13-21), a kao vrsta postupka definiran je pregovarački postupak javne nabave bez prethodne objave poziva na nadmetanje.

Provedenim testiranjem, unutarnja revizija utvrdila je kako je priprema i provedba postupka jednostavne nabave provedena u skladu s Pravilnikom o jednostavnoj nabavi roba, radova i usluga MCPA poštujući načela javne nabave.

Nalaz broj 3: Priprema i provedba pregovaračkog postupka javne nabave bez prethodne objave poziva na nadmetanje

Sukladno članku 85. Zakona o javnoj nabavi, jedan od postupaka javne nabave je i pregovarački postupak javne nabave bez prethodne objave poziva na nadmetanje. Temeljem članka 131. stavak 1. točka 2. Zakona o javnoj nabavi, javni naručitelj može koristiti pregovarački postupak bez prethodne objave poziva na nadmetanje za dodjelu ugovora o javnoj nabavi ako samo određeni gospodarski subjekt može izvoditi radove, isporučiti robu ili pružiti usluge zbog zaštite isključivih prava, uključujući prava intelektualnog vlasništva. Članci 135., 136. i 137. istog zakona definiraju da je javni naručitelj koji namjerava dodijeliti ugovor o javnoj nabavi u pregovaračkom postupku bez prethodne objave poziva na nadmetanje, obavezan u pisanom obliku pozvati jednog ili ako je moguće više gospodarskih subjekata na dostavu inicijalne ponude. Pregovarački postupak bez prethodne objave poziva na nadmetanje započinje od dana slanja poziva na dostavu inicijalne ponude. Pozivu na dostavu inicijalne ponude prilaže se dokumentacija o nabavi. Javni naručitelj pregovara o inicijalnim i svim sljedećim ponudama s ponuditeljima kako bi poboljšali njihov sadržaj, osim u slučaju konačne ponude te o tome sastavlja zapisnik. O minimalnim zahtjevima i kriterijima za odabir ponude iz dokumentacije o


nabavi nije dopušteno pregovarati. Prema članku 140. Zakona o javnoj nabavi, javni naručitelj obavezan je preostale ponuditelje obavijestiti o zaključenju pregovora te odrediti jedinstveni rok za podnošenje konačnih ponuda. Nakon otvaranja ponuda javni naručitelj pregledava i ocjenjuje ponude na temelju uvjeta i zahtjeva iz dokumentacije o nabavi te o tome sastavlja zapisnik. Javni naručitelj temeljem rezultata pregleda i ocjene ponuda te kriterija za odabir ponude donosi u roku od 30 dana odluku o odabiru. Smatra se da je ugovor o javnoj nabavi sklopljen na dan izvršnosti odluke o odabiru. Javni naručitelj obavezan je poslati obavijest o dodjeli ugovora u roku 30 dana od dana sklapanja ugovora. Važno je naglasiti da je javni naručitelj obavezan dokumentirati tijek svih postupaka javne nabave koje provodi, bez obzira na to provode li se elektroničkim putem te je obavezan cjelokupnu dokumentaciju o svakom postupku javne nabave čuvati najmanje četiri godine od dana sklapanja ugovora o javnoj nabavi.

Pregledom dokumentacije, utvrđeno je da je I. Dopunom i izmjenom Plana nabave za 2021. godinu planirana Usluga projektantskog nadzora CPV 71248000-8, EV 13-21 procijenjene vrijednosti 328.237,49 kuna. Nakon dobivene suglasnosti Ministarstva (Klasa: 406-01/20-01/0099, Urbroj: 532-02-02-01/1-21-16 od 24. ožujka 2021.), Ravnatelj MCPA donio je Odluku o početku pregovaračkog postupka javne nabave bez prethodne objave (Ur. broj: 228-01-15-063-MP-21). U Odluci je također obrazloženo da je nakon provedenog istraživanja tržišta putem prikupljanja neobvezujućih ponuda te zatražene realokacije sredstava od SAFU, odabran pregovarački postupak javne nabave bez prethodne objave što je i u skladu sa člankom 131. stavak 1. točka 2. Zakona o javnoj nabavi kojim je propisano kako javni naručitelj smije koristiti pregovarački postupak bez prethodne objave poziva na nadmetanje za dodjelu ugovora o javnoj nabavi ako samo određeni gospodarski subjekt može izvoditi radove, isporučiti robu ili pružiti usluge.

Odluku o imenovanju stručnog povjerenstva (Ur. broj: 229-01-15-064-MP-21) donio je Ravnatelj MCPA 24. ožujka 2021. godine. Poziv na dostavu ponude upućen je tvrtci FORVM d.o.o. zajedno sa Dokumentacijom o nabavi (Ur. broj: 230-01-15-065-MP-21 od 31. ožujka 2021). Dokumentacija o nabavi sadrži sve potrebne elemente. Određena je procijenjena vrijednost nabave u iznosu od 328.237,49 kuna bez PDV-a. Ponuda je dostavljena u roku, 7. travnja 2021. godine te sadrži sljedeće: ponudbeni list, troškovnik, izjavu o nekažnjavanju, potvrdu porezne uprave o stanju duga, izjavu o tehničkoj i stručnoj sposobnosti (za glavnog projektanta, ujedno projektanta arhitektonskih projekata), izjavu projektanta građevinskih projekata konstrukcije, izjava projektanta elektrotehničkih projekata i izjavu projektanta strojarskih projekata. Otvaranje ponuda održano je 12. travnja 2021. godine te je pripremljen i Zapisnik o otvaranju početnih ponuda. Od ponuditelja je 15. travnja 2021. godine zatraženo pojašnjenje vezano uz dopunu troškovnika i pojašnjenje vezano uz Izjavu projektanta te je isto i dostavljeno 16. travnja 2021. godine Nakon zaprimljenih pojašnjenja, sastavljen je Zapisnik o pregledu i ocjeni ponuda (Ur. broj: 274-01-15067-MP-21 od 16. travnja 2021.) koji sadrži sve potrebne elemente sukladno članku 28. Pravilnika o dokumentaciji nabave te ponudi u postupcima javne nabave i članku 290. stavak 1. Zakona o javnoj nabavi. Odluka o odabiru u pregovaračkom postupku bez prethodne objave donesena je 16. travnja 2021. godine od strane Ravnatelja MCPA te sadrži sve potrebne elemente sukladno članku 302. Zakona o javnoj nabavi. Nakon donesene Odluke o odabiru te dobivene suglasnosti Ministarstva (Klasa: 406-01/20-01/0099, Ur.broj: 532-02-02-01/1-21-18 od 23. travnja 2021.) sklopljen je Ugovor o usluzi projektantskog nadzora nad izvođenjem građevinskih radova zaštite, obnove i revitalizacije bivše crkve i samostana sv. Nikole i rušenja bunkera (Ur.broj:

292-01-15-072-MP-21, Broj ugovora: I-006-2021) između MCPA (Naručitelj) i FORVM d.o.o. iz Zadra (Izvršitelj) 27.travnja 2021. godine.

Provedenim testiranjem, unutarnja revizija utvrdila je kako je priprema i provedba pregovaračkog postupka javne nabave bez prethodne objave poziva na nadmetanje u MCPA provedena sukladno odredbama Zakona o javnoj nabavi.

Pripremila:
Ana-Marija Sever-Šeni

**Načelnica Samostalnog sektora
za unutarnju reviziju**

4. PRILOZI

4.1. Pregled važeće regulative

- Zakon o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12, 15/15)
- Zakon o javnoj nabavi („Narodne novine“, broj 120/16)
- Zakon o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru („Narodne novine“ broj 78/15 i 102/19)
- Pravilnik o dokumentaciji o nabavi te ponudi u postupcima javne nabave („Narodne novine, broj 65/2017)
- Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o dokumentaciji o nabavi te ponudi u postupcima javne nabave (NN 75/2020)
- Pravilnik o izobrazbi u području javne nabave („Narodne novine“ , broj 65/2017)
- Pravilnik o nadzoru nad provedbom Zakona o javnoj nabavi („Narodne novine, broj 65/2017)
- Pravilnik o planu nabave, registru ugovora, prethodnom savjetovanju i analizi tržišta u javnoj nabavi („Narodne novine“ broj 101/2017)
- Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o planu nabave, registru ugovora, prethodnom savjetovanju i analizi tržišta u javnoj nabavi (NN 144/2020)
- Pravilnik o elektroničkoj žalbi u javnoj nabavi („Narodna novine, broj 101/17)
- Pravilnik o jednostavnoj nabavi roba, radova i usluga MCPA (Ur. broj: 192-01-3-017-LB-17 od 15. ožujka 2017.)