

ИНТЕРНИ ПЛАН

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА
ПОРЕСКА УПРАВА
ЦЕНТРАЛА
Бр. 404-00-270/2015-10/10
12 NOV 2015 год.
БЕОГРАД

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА
ПОРЕСКА УПРАВА
БЕОГРАД
Саве Машковића 3-5

ИНТЕРНИ ПЛАН ЗА СПРЕЧАВАЊЕ КОРУПЦИЈЕ У ЈАВНИМ НАБАВКАМА

Новембар 2015. године

САДРЖАЈ

<i>Одељак</i>	<i>Назив одељка</i>	<i>Страна</i>
I	Предмет уређивања	3
II	Основне одредбе	3
III	Интерни план и план интегритета	5
IV	Интерни акт	5
V	Посебна служба за контролу	6
VI	Спровођење интерног плана	6
VII	Пријављивање корупције и других нерегуларности	6
VIII	Заштита пријавиоца корупције и других нерегуларности	7
IX	Заштита интегритета поступка	8
X	Забрана радног ангажовања код добављача	8
XI	Сарадња са грађанским надзорником	8
XII	Спречавање сукоба интереса	8
XIII	Комуникација	9
XIV	Сарадња са другим органима	9
XV	Поступање у складу са Законом о приступу информацијама од јавног значаја	9
XVI	Објављивање информација о јавним набавкама наручиоца у медијима	9
XVII	Професионализам и пословна етика	10
XVIII	Завршна одредба	10

На основу члана 21. Закона о јавним набавкама („Службени гласник РС”, број 124/12,14/15 и 68/15 у даљем тексту:ЗЈН), Министарство финансија - Пореска управа, доноси

ИНТЕРНИ ПЛАН за спречавање корупције у јавним набавкама

Предмет уређивања

Члан 1.

Овим планом ближе се уређује предузимање свих потребних мера и радњи како не би дошло до корупције у планирању јавних набавки, у поступку јавне набавке или током извршења уговора о јавној набавци у Министарству финансија - Пореској управи (у даљем тексту: Пореска управа).

Интерни план уређује и начин пријављивања корупције у циљу њеног правовременог откривања, отклањања и умањивања штетних последица корупције.

Интерни план се примењује и на набавке добра или услуга или уступање извођења радова, на које се не примењују прописи којима се уређују јавне набавке.

Основне одредбе

Члан 2.

Примена

Овај план је намењен свим организационим јединицама и функцијама у саставу Пореске управе које су, у складу са важећом регулативом, интерним и другим унутрашњим општим актима, укључени у послове планирања набавки, спровођење поступака јавних набавки, извршење уговора и контролу јавних набавки.

Члан 3.

Појмови

Интегритет подразумева професионалну честитост, институционалну целовитост и усклађеност, као и начин поступања у складу са моралним вредностима у циљу спречавања и умањења ризика да се јавна овлашћења обављају супротно сврси због којих су установљена.

Сукоб интереса је однос између представника наручиоца и понуђача који може утицати на непристрасност наручиоца при доношењу одлуке у поступку јавне набавке.

Корупција је однос који се заснива злоупотребом положаја или утицаја у пословима јавних набавки, у циљу стицања личне користи или користи за другога.

Пријавилац корупције је лице које пријави корупцију у јавним набавкама.

Интерни акт је акт којим наручилац ближе уређује поступак јавне набавке унутар наручиоца, а нарочито начин планирања набавки (критеријуме, правила и начин одређивања предмета јавне набавке и процењене вредности, начин испитивања и истраживања тржишта), одговорност за планирање, циљеве поступка јавне набавке, начин извршавања обавеза из поступка, начин обезбеђивања конкуренције, спровођење и контролу јавних набавки, начин праћења извршења уговора о јавној набавци.

Јавном набавком сматра се прибављање добра или услуга или уступање извођења радова, у складу са прописима којима се уређују јавне набавке и интерним актом.

Набавка која је изузета од примене ЗЈН је набавка предмета набавке, који је такође потребан за обављање послова из надлежности Пореске управе, а на коју се не примењују одредбе ЗЈН.

Послови јавних набавки су планирање јавне набавке; спровођење поступка јавне набавке укључујући али не ограничавајући се на учешће у комисији за јавну набавку; израда конкурсне документације; израда аката у поступку јавне набавке; израда уговора о јавној набавци; праћење извршења јавне набавке; сви други послови који су повезани са поступком јавне набавке.

Лице запослено на пословима јавних набавки је лице које је ангажовано на пословима планирања, спровођења и извршења јавних набавки у радном или ван радног односа у смислу закона којим се уређују радни односи.

Представник наручиоца је директор Пореске управе, помоћник директора Пореске управе у Сектору за материјалне ресурсе, начелник одељења, шеф одсека и руководилац групе у организационом делу где се планирају и спроводе поступци јавних набавки и лице запослено на пословима јавних набавки.

Повезана лица су супружници, ванбрачни партнери, крвни сродници у правој линији, крвни сродници у побочној линији закључно са трећим степеном сродства, сродници по тазбини до другог степена сродства, усвојилац и усвојеник, лица између којих је извршен пренос управљачких права и лица која су повезана у смислу закона којим се уређује порез на добит правних лица.

Понуђач је лице које у поступку јавне набавке понуди добра, пружање услуга или извођење радова.

Уговор о јавној набавци је теретни уговор закључен у писаној или електронској форми између наручиоца и понуђача у складу са спроведеним поступком јавне набавке, који за предмет има набавку добра, пружање услуга или извођење радова.

Служба за контролу је посебна служба која контролише целисност планирања конкретне јавне набавке са становишта потреба и делатности

наручиоца, критеријуме за сачињавање техничке спецификације, начин испитивања тржишта, оправданост критеријума за доделу уговора, извршење уговора, а посебно квалитет испоручених добара и пружених услуга, односно изведених радова, стање залиха и начин коришћења добара и услуга.

Члан 4. *Везе са другим документима*

Одредбе овог акта у свему су у складу са Законом о Агенцији за борбу против корупције („Службени гласник РС“, бр. 97/08, 53/10, 66/11-УС, 67/13-УС, 108/13-др. закон, 112/13-др. пропис и 8/15УС), Законом о слободном приступу информацијама од јавног значаја („Службени гласник РС“, бр. 120/04, 54/07, 104/09 и 36/10), Законом о заштити узбуњивача („Службени гласник РС“, бр. 128/14), као и Стратегијом развоја јавних набавки у Републици Србији за период 2014-2018. године („Службени гласник РС“, бр. 122/14). Овај акт усклађен је и са другим интерним актима наручиоца: Планом интегритета и Инструкцијом о ближем уређивању поступка јавне набавке.

Члан 5. *Циљеви интерног плана*

Општи циљ интерног плана је јачање интегритета Пореске управе и интегритета представника наручиоца, транспарентности и професионалне етике у јавним набавкама.

Посебни циљеви интерног плана су:

- 1) јачање превенције, утврђивање и умањење ризика од корупције;
- 2) успостављање механизама који ће спречити и отклонити околности за настанак корупције, неетичких и непрофесионалних поступака;
- 3) јачање личне одговорности представника наручиоца;
- 4) повећање транспарентности у раду;
- 5) промоција и јачање пословне етике;
- 6) успостављање ефикасног система интерне контроле;
- 7) јачање поверења јавности у институцију;
- 8) јачање професионалности;
- 9) спречавање и отклањање сукоба интереса.

Интерни план и план интегритета

Члан 6.

Наручилац Пореска управа доноси и спроводи План интегритета у складу са Законом о Агенцији за борбу против корупције и Смерницама за његову израду, користећи доношење интерног плана као потпору примени Плана интегритета.

Инструкцијом о ближем уређивању поступка јавне набавке су јасно и прецизно уређени и усклађени сви послови јавних набавки, а нарочито послови

планирања, спровођења поступка и праћења извршења уговора о јавним набавкама.

Интерни акт

Члан 7.

Послови јавних набавки у Пореској управи спроводе се у складу са донетом Инструкцијом о ближем уређивању поступка јавне набавке у Пореској управи.

Инструкцијом о ближем уређивању поступка јавне набавке су јасно и прецизно уређени и усклађени сви послови јавних набавки, а нарочито послови планирања, спровођења поступка и праћења извршења уговора о јавним набавкама.

Посебна служба за контролу

Члан 8.

Одељење унутрашње контроле и управног надзора спроводи контролу јавних набавки у складу са чланом 22. ЗЈН и донетом Инструкцијом о ближем уређивању поступка јавне набавке.

Спровођење интерног плана

Члан 9.

За спровођење интерног плана одређено је Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе.

Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе упозорава директора Пореске управе на одступања од планираних активности и правовремено указује на потребу ажурирања интерног плана.

Члан 10.

Фазе спровођења интерног плана:

- 1) преглед, процена и оцена постојећег стања;
- 2) план мера за побољшање интегритета и смањивање ризика;
- 3) спровођење донетих мера и поступање у складу са интерним планом;
- 4) ажурирање интерног плана.

Пријављивање корупције и других нерегуларности

Члан 11.

Лице запослено на пословима јавних набавки или било које друго лице ангажовано код наручиоца, као и свако друго заинтересовано лице које има податке о постојању корупције у јавним набавкама у Пореској управи, има обавезу да пријави случај корупције за који је сазнало Управи за јавне набавке, Агенцији за борбу против корупције и надлежном тужилаштву.

Подаци о постојању корупције и других нерегуларности достављају се и Лицу овлашћеном за спровођење Плана Интегритета Пореске управе.

Приликом пријављивања постојања корупције и других нерегуларности, лице из става 1. овог члана доставља и доказе, уколико исте поседује.

Забрањена је злоупотреба пријављивања у виду достављања информација за које се зна или морало знати да нису истините.

Члан 12.

Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе је обавезано да поступи по примљеној пријави и да у оквиру својих овлашћења предузме мере ради отклањања утврђених неправилности у вези са пријавом, као и да предузме неопходне мере ради отклањања или умањења штетних последица корупције.

Обавеза поступања се односи и на анонимне пријаве.

По пријави се поступа без одлагања, а најкасније у року од 15 дана од дана пријема пријаве.

Уколико се пријава односи на корупцију од стране Лица овлашћеног за спровођење Плана Интегритета Пореске управе или руководиоца наручиоца, пријава се доставља руководиоцу непосредно надређеног органа, Управи за јавне набавке, Агенцији за борбу против корупције и надлежном тужилаштву.

Заштита пријавиоца корупције и других нерегуларности

Члан 13.

Лицу запосленом на пословима јавних набавки или било ком другом лицу ангажованом код наручиоца, које је поступајући савесно и у доброј вери пријавило корупцију у јавним набавкама, не може престати радни однос, односно не може бити премештено на друго радно место, а Лице за пријем информација и вођење поступка у вези са узбуњивањем је дужано да пружи заштиту том лицу.

Лице за пријем информација и вођење поступка у вези са узбуњивањем дужано је да штити податке о личности пријавиоца корупције, односно податке на основу којих се може откристи идентитет пријавиоца корупције.

Лице за пријем информација и вођење поступка у вези са узбуњивањем дужано је да приликом пријема пријаве, обавести пријавиоца корупције да његов идентитет може бити откровен надлежном органу, ако без откривања идентитета не би било могуће поступање тог органа.

Ако је у току поступка неопходно да се открије идентитет пријавиоца корупције Лице за пријем информација и вођење поступка у вези са узбуњивањем дужано је да о томе, пре откривања идентитета, обавести пријавиоца.

Подаци о личности пријавиоца корупције не смеју се саопштити лицу на које се указује у пријави, ако посебним законом није другачије прописано.

Члан 14.

Лице запослено на пословима јавних набавки дужно је да одбије извршење налога овлашћеног лица ако је упутство и налог супротан прописима. О томе обавештава Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе

Лице запослено на пословима јавних набавки је у обавези да обавести о другим неправилностима у вези са јавним набавкама руководиоца у чијем делокругу послова и одговорности су послови јавних набавки и/или Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе

Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе је обавезан/а да поступи по примљеној пријави и предузме мере у складу са овлашћењима и прописима.

Заштита интегритета поступка

Члан 15.

У циљу заштите интегритета поступка забрањено је да лице које је учествовало у планирању јавне набавке, припреми конкурсне документације или појединих њених делова, и са њим повезано лице наступи као понуђач или као подизвођач понуђача, нити може сарађивати са понуђачима или подизвођачима приликом припремања понуде.

Забрана радног ангажовања код добављача

Члан 16.

У циљу утврђивања забране радног ангажовања из члана 25. ЗЈН, наручилац води евиденцију о свим понуђачима са којима је у току једне године имао јавне набавке које прелазе 5% укупне вредности јавних набавки у том периоду.

Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе има обавезу да Агенцији за борбу против корупције и надлежном јавном тужилаштву достави податке, уколико су му познати, о поступању супротно забрани из члана 25. ЗЈН.

Сарадња са грађанским надзорником

Члан 17.

Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе контролише и предлаже мере за обезбеђивање пуне сарадње Пореске управе са грађанским надзорником.

У оквиру тога, посебно:

- проверава да ли је правовремено обавештена Управа за јавне набавке о потреби да се именује грађански надзорник;

- проверава да ли је грађански надзорник обавештен о радњама које ће се предузети у поступку, како би могао да предузме надгледање и да ли му је

по писменим захтевима достављена документација и комуникација Пореске управе, са заинтересованим лицима и понуђачима;

- обавештава именованог грађанског надзорника о својој улози по интерном плану, и одређује контакт особу којој се грађански надзорник може обратити у случају потребе да се неко питање реши, током целог поступка јавне набавке.

Спречавање сукоба интереса

Члан 18.

Представници наручиоца имају обавезу да у року од 15 дана од дана почетка примене интерног плана или почетка рада у Пореској управи доставе Лицу овлашћеном за спровођење Плана Интегритета Пореске управе податке о повезаности са привредним субјектима у чијем управљању учествују, или поседују више од 1% удела или акција, као и о привредним субјектима са којима су пословно повезана, код којих су запослена или радно ангажована.

Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе води евиденцију о привредним субјектима из става 1. овог члана.

У случају промене података представници наручиоца имају обавезу да у року од 15 дана од дана настанка промене обавесте Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе односно да то учине и раније уколико се промена података односи на привредни субјект који је понуђач у некој јавној набавци коју спроводи Пореска управа.

Комисија за јавну набавку при стручној оцени понуда проверава код Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе да ли постоји повезаност понуђача са представником наручиоца због забране закључења уговора у случају постојања сукоба интереса.

Комуникација

Члан 19.

Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе у контроли спровођења поступака јавних набавки и обављању послова јавних набавки, проверава да ли се комуникација у поступку јавне набавке води писаним путем у складу са чл. 20-21. ЗЈН.

Сарадња са другим органима

Члан 20.

У случају сазнања да је извршено кривично дело Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе без одлагања обавештава надлежно тужилаштво.

У случају да постоји повреда прописа које надзиру други органи Пореске управе о томе обавештава надлежни орган у прописаном или примереном року.

Поступање у складу са Законом о приступу информацијама од јавног значаја

Члан 21.

Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе сарађује са лицем овлашћеним за поступање по захтеву за слободан приступ информацијама од јавног значаја у области јавних набавки, како би се тражиоцу благовремено доставиле тражене информације и документа.

Објављивање информација о јавним набавкама наручиоца у медијима

Члан 22.

Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе прати информације и податке који се објављују у медијима у вези са јавним набавкама Пореске управе и предузима одговарајуће мере у циљу утврђивања истинитости података.

Професионализам и пословна етика

Члан 23.

Лице овлашћено за спровођење Плана Интегритета Пореске управе омогућава промоцију и јачање интегритета и етике унутар наручиоца подизањем свести представника наручиоца.

Приликом израде плана и програма интерних и екстерних обука уводе се и обуке на тему едукације о етици и интегритету.

Завршна одредба

Члан 24.

Овај план ступа на снагу у року од осам дана од дана доношења.

