



bhansa

AGENCIJA ZA PRUŽANJE USLUGA U ZRAČNOJ
PLOVIDBI BOSNE I HERCEGOVINE
AGENCIJA ZA PRUŽANJE USLUGA U ZRAČNOJ
PLOVIDBI BOSNE I HERCEGOVINE
BOSNIA AND HERZEGOVINA AIR NAVIGATION
SERVICES AGENCY

Broj: 1-10-29-2-118/17
Mostar, 12.01.2017. godine
I.P.

BOSNA I HERCEGOVINA
ZASTUPNIČKI DOM PARLAMENTARNE SKUPŠTINE BOSNE I HERCEGOVINE
n/r gosp. Šefik Džaferović, predsjedavajući
n/r gđa. Borjana Krišto, prva zamjenica predsjedavajućeg
n/r gosp. Mladen Bosić, drugi zamjenik predsjedavajućeg

VIJEĆE MINISTARA BOSNE I HERCEGOVINE
n/r gosp. Denis Zvizdić, predsjedavajući
n/r gosp. Vjekoslav Bevanda, zamjenik predsjedavajućeg
n/r gosp. Mirko Šarović, zamjenik predsjedavajućeg

MINISTARSTVO KOMUNIKACIJA I PROMETA
n/r gosp. Ismir Jusko, ministar

VIJEĆE AGENCIJE
n/r gosp. Fadil Mandal, predsjedavajući

Predmet: Informacija o nemogućnosti uknjižbe sredstava EBRD kredita u okviru BHATM Strategije, dostavlja se

Poštovani,

Člankom 6. stavak (1) Zakona o Agenciji za pružanje usluga u zračnoj plovidbi BiH (Službeni glasnik BiH, broj 43/09) definirano je da će sva imovina i sredstva nabavljena iz EBRD-ovog kredita u okviru Strategije za razvoj sustava upravljanja zračnim prometom u Bosni i Hercegovini (dalje: BHATM strategija), biti upisana u knjigovodstvenu evidenciju Agencije za pružanje usluga u zračnoj plovidbi Bosne i Hercegovine (dalje: BHANSA). Nadalje, člankom 6. stavak (2) Zakona propisano je da će Direkcija za civilno zrakoplovstvo BiH, kao nositelj provedbe BHATM Strategije, prenijeti na Agenciju sva prava i obveze koje proizlaze iz provedbe, uključujući i obvezu vraćanja kredita Europskoj banci za obnovu i razvoj.

Kako bi se ispunili potrebni uvjeti za upis navedene imovine u knjigovodstvenu evidenciju BHANSA, a nakon izvršene primopredaje tehničke dokumentacije, pristupilo se Komisijskom preuzimanju financijske dokumentacije u okviru implementacije BHATM strategije. Zadatak Komisije BHANSA-e, imenovane Odlukom o imenovanju broj 1-02-04-1-16-1304/14 od 19.03.2014.godine, bio je preuzimanje i knjiženje cjelokupne financijske dokumentacije nastale na osnovu preuzimanja imovine i sredstava nabavljenih iz



AGENCIJA ZA PRUŽANJE USLUGA U ZRAČNOJ
PLOVIDBI BOSNE I HERCEGOVINE
AGENCIJA ZA PRUŽANJE USLUGA U ZRAČNOJ
PLOVIDBI BOSNE I HERCEGOVINE
BOSNIA AND HERZEGOVINA AIR NAVIGATION
SERVICES AGENCY

EBRD-ovog kredita u okviru implementacije BHATM strategije. Na temelju dostavljene financijske dokumentacije od strane Komisije BHDCA za primopredaju financijske i knjigovodstvene dokumentacije,

Komisija BHANSA-e konstatirala je da BHANSA može prihvatiti vrijednost od **29.727.654,03 KM**, iako Statut BHANSA-e, član 7. stavak (1) propisuje da se u knjigovodstvenu evidenciju BHANSA upisuje iznos od **32.798.170,63 KM**. Do razlike između propisane vrijednosti i vrijednosti koja se može upisati u knjigovodstvenu vrijednost Agencije je došlo zbog nedostavljene potrebne financijske dokumentacije od strane Komisije BHDCA za ino dobavljača INDRA. Ugovorena vrijednost nabavljenih sredstava od INDRA u sklopu realizacije BHATM strategije je 8.841.324,10 EUR dok je vrijednost sredstava u dostavljenoj dokumentaciji za ovog dobavljača 7.216.567,36 EUR što predstavlja manjak u iznosu od **1.624.756,74 EUR**.

Vijeće ministara BiH je na svojoj 30. sjednici, održanoj 5. novembra 2015. godine, donijelo Rješenje o imenovanju direktora i zamjenika direktora Agencije za pružanje usluga u zračnoj plovidbi Bosne i Hercegovine („Sl. glasnik BiH“ broj:91/15).

Odmah po imenovanju direktora i zamjenika direktora BHANSA-e, zadužena je imenovana Komisija BHDCA/BHANSA za primopredaju financijske i knjigovodstvene dokumentacije, da okonča uknjižbu imovine, sukladno odredbama Zakona o Agenciji („Sl. glasnik BiH“ broj:43/09).

Održan je niz sastanaka na kojima je razmatrana navedena problematika, i dostavljen je Izještaj u kome je između ostalog navedeno da se uknjižba konstatirane vrijednosti od 29.727.654,03 KM prolongira do ispunjenja preuzete obveze Komisije BHDCA da kontaktira dobavljača radi ponovnog usuglašavanja stanja oko isporučene robe.

Obzirom da i nakon održanih sastanaka Koordinacije BHDCA/BHANSA na kojima je jedna od tema bila i predmetna uknjižba imovine i sredstva nabavljena iz EBRD-ovog kredita u okviru BHATM strategije, Komisija BHDCA nije dostavila nedostajuću financijsku dokumentaciju potrebnu za uknjižbu ukupne predmetne imovine i sredstva, Uprava Agencije je dana 24.10.2016.godine donijela Odluku o uknjižbi sredstava nabavljenih iz EBRD kredita u okviru realizacije Strategije za razvoj sustava upravljanja zračnim prometom u Bosni i Hercegovini u iznosu od **29.727.654,03 KM**. Iz prethodno navedenog proizlazi da neuknjiženi odnosno dio sredstava za koji ne postoji adekvatna financijska dokumentacija iznosi **1.624.756,74 EUR**.

S tim u svezi, a i zbog činjenice da je u tijeku izrada Godišnjeg izvještaja o poslovanju Agencije za 2016.godinu, dužni smo obavijestiti osnivača Agencije o nemogućnosti ispunjavanja zakonske obveze.

U prilogu ovog dopisa dostavljamo Vam Izvještaj Komisije za preuzimanje financijske dokumentacije kao i Izvještaj o radu Komisija BHDCA/BHANSA za primopredaju financijske i knjigovodstvene dokumentacije kojima se obrazlažu i potvrđuju razlozi nemogućnosti zakonom propisane uknjižbe.

Utvrđena neusklađenost je zabrinjavajuća i iz razloga jer je propisima EUROCONTROL-a predviđeno da se nacionalnim pružateljima usluga u zračnoj plovidbi nadoknade i troškovi koji tijekom financijske



bhansa

AGENCIJA ZA PRUŽANJE USLUGA U ZRAČNOJ
PROVINSI BOSNE I HERCEGOVINE
АГЕНЦИЈА ЗА ПРУЖАЊЕ УСЛУГА У ВАЗДУШНОЈ
ПРОВИНСИ БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ
BOSNIA AND HERZEGOVINA AIR NAVIGATION
SERVICES AGENCY

godine nastanu u svezi s trošenjem osnovnih sredstava i kapaciteta, odnosno njihovog djelomičnog otpisa i smanjenja njihove neto vrijednosti. Također, pružateljima je zagarantirana i nadoknada troškova angažiranja

kapitala (bilo vlastitog ili posuđenog), a prema stopi koja se izračunava od strane samih pružatelja i koja uzima u obzir tržišnu cijenu kapitala, te stabilnost same industrije. Trenutna stopa nadoknade troškova angažiranog kapitala pružatelja usluga u Bosni i Hercegovini iznosi 5,8%. Ostvarena sredstva temeljem nadoknade gore navedenih troškova (amortizacije i troškova kapitala), fond su i temelj za kapitalne izdatke Agencije.

Iz navedenog proizlazi da će uknjižbom sredstava u manjem iznosu od zakonom predviđenog za posljednju imati značajan negativan utjecaj na prihode koje će BHANSA ostvariti u narednom razdoblju a što će biti detaljno obrazloženo u Godišnjem izvještaju o poslovanju BHANSA za 2016. godinu.

Za sve dodatne informacije stojimo Vam na raspolaganju.

S poštovanjem,



Prilog:

- *Izveštaj Komisije za preuzimanje finansijske dokumentacije u okviru implementacije BHATM strategije, o mogućnostima preuzimanja iste, broj 1-02-03-04-29-2-1565-1/15 od 29.04.2015. godine*
- *Izveštaj o radu Komisija BHDCA/BHANSA za primopredaju finansijske i knjigovodstvene dokumentacije*

Dostaviti:

- *Naslovu*
- *a/a*

Broj protokola:

Datum: 29.04.2015.

Predmet: Izvještaj Komisije BHANSA-e za preuzimanje finansijske dokumentacije u okviru implementacije BHATM strategije, o mogućnostima preuzimanja iste, dostavlja se.-

Na osnovu zaključka iz tačke Ad.7. Uprave BHANSA-e, da Komisija za preuzimanje dokumentacije BHANSA-e primi finansijsku dokumentaciju od strane Komisije BHDCA, dostavljamo vam pregled dokumentacije koja nam je dostavljena na uvid od strane Komisije BHDCA i naše mišljenje o mogućnosti preuzimanja iste.

Indra Sistemas S.A.

- Tabelarni pregled izvršenih plaćanja iz EBRD kredita INDRA
- Kopije Ugovora o nabavi i instalaciji opreme za ATMSBH (27.7.2007, br.:03-239.91-15-88/07); Amandman 1 (ugovora br.:03-239.91-15-88/07 od 27.7.2007); Amandman 2 (ugovora br.:03-239.91-15-88/07 od 27.7.2007); Amandman 3 (ugovora br.:03-239.91-15-88/07 od 27.7.2007); Amandman 4 (ugovora br.:03-239.91-15-88/07 od 27.7.2007); Amandman 5 (ugovora br.:03-239.91-15-88/07 od 27.7.2007); Amandman 7 (ugovora br.:03-239.91-15-88/07 od 27.7.2007); Amandman 8 (ugovora br.:03-239.91-15-88/07 od 27.7.2007); Amandman 9 (ugovora br.:03-239.91-15-88/07 od 27.7.2007); Amandman 10 (ugovora br.:03-239.91-15-88/07 od 27.7.2007); **Vrijednost ugovora: 8,841,324.10 EUR**
- Kopije faktura za plaćanje po ugovoru: 27990252, datum 30/7/07; 27990251, datum 30/7/07; 27990253, datum 30/7/07; 29062693, datum 30/6/09; 29062703 datum 30/6/09; 29102167, datum 26/10/09; 10020282, datum 15/02/10; 11880780, datum 03/03/11; 11123175, datum 21/12/11; 12062364, datum 29/6/12; 12082080, datum 31/8/12; 28080269, datum 19/8/08; 29102165, datum 26/10/09; 29121321, datum 04/12/09; 12061805, datum 15/6/12; **Zbirna vrijednost do faktura bez PDV-a: 8,841,324.10 EUR.**
- Pregled dostavljenih konačnih faktura za isporučenu robu i usluge:

R.br	Datum fakture	Broj fakture	Iznos EUR	Špediter	Datum špediterske fakture	Br. špediterske fakture	Iznos špediterske fakture KM	Ocarinjeno
1.	11.5.2009	2180013682	84.994,00	ATHENS d.o.o. Sarajevo	26.5.2009	663/2009	1.010,11	JCI br. C 35716 /18.05.2009.
2.	10.7.2009	2180014879	1.451.730,00	ATHENS d.o.o. Sarajevo	28.7.2009	961/2009	19.649,69	JCI br. C 53331 /17.07.2009
3.	14.7.2009	2180014932	196.056,00	ATHENS d.o.o. Sarajevo	28.7.2009	962/2009	2.950,75	JCI br. C 53817 /20.07.2009.
4.	21.7.2009	2180015070	184.400,27	ATHENS d.o.o. Sarajevo	28.7.2009	963/2009	2.841,70	JCI br. C 55880 /27.07.2009.
5.	21.7.2009	2180015070-1	37.768,73	ATHENS d.o.o. Sarajevo	30.7.2009	975/2009	591,44	JCI br. C 56906 /30.07.2009.
6.	24.9.2009	2180016201	231.442,16	ATHENS d.o.o. Sarajevo	29.12.2009	1739/2009	2.565,50	JCI br. C 73528 /28.09.2009.
7.	1.10.2009	AU/2009/01102009	97.971,13	ATHENS d.o.o. Sarajevo	30.12.2009	1740/2009	1.515,57	JCI br. C 77903 /13.10.2009.
8.	11.11.2009	2180017519	1.151.695,97	ATHENS d.o.o. Sarajevo	29.12.2009	1741/2009	2.265,00	JCI br. C 88381 /17.11.2009.
9.	22.10.2009	2180016941	724.078,00	ATHENS d.o.o. Sarajevo	30.12.2009	1749/2009	9.037,51	JCI br. C 81768 /26.10.2009.
10.	28.10.2009	2180017084	4.975,10	ATHENS d.o.o. Sarajevo	29.12.2009	1750/2009	230,35	JCI br. C 26284 /06.11.2009.
11.	14.12.2009	2180018202	14.308,00	ATHENS d.o.o. Sarajevo	26.2.2010	272/2010	707,22	JCI br. C 2502 /02.02.2010.
12.	4.3.2010	2180019903	942.550,00	ATHENS d.o.o. Sarajevo	18.5.2010	840/2010	3.367,65	JCI br. C 17818 /15.03.2010.
13.	4.3.2010	2180019904	1.926.816,00	ATHENS d.o.o. Sarajevo	18.5.2010 26.06.2010	839/2010 1137/2010	6868,65 1017,03	JCI br. C 17817 /15.03.2010.
14.	14.5.2010	2180021114	10.764,00	ATHENS d.o.o. Sarajevo	26.6.2010	1135/2010	429,63	JCI br. C 12110 /21.05.2010.
15.	26.5.2010	2180021410	6.300,00	ATHENS d.o.o. Sarajevo	27.6.2010	1136/2010	468,05	JCI br. C 13540 /07.06.2010.
16.	9.7.2010	2180022198	20.200,00	ATHENS d.o.o. Sarajevo	9.8.2010	1344/2010	541,16	JCI br. C 18727 /02.08.2010.
17.	3.4.2009	2180013029	130.518,00	ANK TRADE d.o.o. Mostar	29.1.2010	052/2010	332,00	JCI br. C 7039 /08.04.2009.

Mišljenje komisije BHANSA: Ugovorna vrijednost opreme je 8.841.324,10 EUR, te je identična sa kopijama faktura za plaćanje po ugovoru, sa konstatacijom da nedostaje i Amandman 6 (ugovora br.:03-29-91-15-88/07 od 27.7.2007). Vrijednost opreme i pratećih usluga koje su ocarinjene na osnovu dostavljene dokumentacije je **7.216.567,36 EUR**. Preporuka Komisije BHANSA-e Upravi je da se prihvati i uknjiži vrijednost opreme nabavljene od INDRA-e u iznosu od 7.216.567,36 EUR. Iznos od **1.624.756,74 EUR** se ne može prihvatiti, jer ne postoji validna finansijska dokumentacija. Zavisni troškovi u iznosu od 48.503,39 KM će uvećati vrijednost nabavljene opreme kad se bude vršio prenos nabavljene opreme iz vlastitih sredstava. PDV je plaćen po carinjenju, a po Rješenju UIO izvršen je povrat istog za ocarinjenju opremu u iznosu od **7.216.567,36 EUR (14.114.380,90 BAM** po srednjem kursu 1,95583; **14.040.553,45** po bankovnom kursu 1,9456).

EGW d.o.o

- Tabelarni pregled izvršenih plaćanja iz EBRID kredita EGW;
- Kopija Ugovora o izvršenju radova za MSSR – Komunikacijska stanica na Jahorini (br.ugovora 03-29-18-22-7/08. iz 20.02.2008.). Amandman 1 iz 13/5/2009 (ugovora br.: 03-29-18-22-7/08. iz 20.02.2008.); **Vrijednost ugovora: 1,247,745.92 BAM**

- Kopije faktura za plaćanje po ugovoru: 6.3.2008. f.br.: 01CA/08; 30.6.2008. f.br.: 99/08; 31.7.2008. f.br.: 113/08; 31.8.2008. f.br.: 130/08; 30.09.2008. f.br.: 157/08; 31.10.2008. f.br.: 171/08; 30.11.2008. f.br.: 193/08; 20.5.2009. f.br.: 65/08; 23.6.2009. f.br.: 86/08; 30.7.2009. f.br.: 104/09; 31.8.2009. f.br.: 116/09; 9.12.2009. f.br.: 1/09; 14.9.2010. f.br.: 1/10.
- Zbirna vrijednost faktura bez PDV-a: 1,246,220.37 BAM**

Mišljenje komisije BHANSA: Ugovorna vrijednost nije identična faktumoj vrijednosti iz Amandmana 1 koji iznosi 1,247.745.92 KM. Komisija je konstatovala da je konačna cijena radova **1,246.230.86 BAM** koji se može prihvatiti, uz obavezu da se dostavi Građevinski dnevnik sa izvršenim radovima kako bi se moglo izvršiti uknjižavanje.

Institut za geodeziju i geoinformatiku, Sarajevo

- Tabelarni pregled izvršenih plaćanja iz EBRD kredita IGG (Institut za geodeziju i geoinformatiku, Sarajevo);
- Kopija Ugovora za konsultantske usluge (br.ugovora 03-29-9-40-7/08, iz 3.03.2008.) i Amandman 1 iz 20.11.2008. (ugovora br.: 03-29-9-40-7/08, iz 3.03.2008.); **Vrijednost ugovora: 321,519.60 BAM**
- Kopije faktura za plaćanje po ugovoru: 3.4.2008. f.br.: 73/08; 11.8.2008. f.br.: 160/08; 4.3.2009. f.br.: 95/09. **Zbirna vrijednost faktura bez PDV-a: 321,519.60 BAM**

Mišljenje komisije BHANSA: Ugovorna vrijednost je identična dostavljenim fakturama i pregledu plaćanja, s tim da se treba dostaviti izvještaj o završenom poslu kako bi se moglo izvršiti uknjižavanje u vrijednosti od **321,519.60 BAM**.

ANS-DRIVE d.o.o.

- Tabelarni pregled izvršenih plaćanja iz EBRD kredita ANS-DRIVE d.o.o.;
- Kopije Ugovora o građevinskim radovima za ACCU I, Sarajevo (iz 29.07.2008., br. ugovora: 03-29-18-22-93/08); Amandman 2 od 21.10.2009 (na ugovor br.: 03-29-18-22-93/08 od 29.07.2008.); Amandman 3, br.: 03-29-18-43-447/08 (ugovora br.:03-29-18-22-93/08 od 29.07.2008.); **Vrijednost ugovora: 9,246,922.87 BAM**
- Kopije faktura za plaćanje po ugovoru: 11.8.2008. br.f.: 088/08; 30.9.2008. br.f.: 109/08; 30.10.2008. br.f.: 119/08; 30.11.2008. br.f.: 140/08; 24.12.2008. br.f.: 152/08; 31.1.2009. br.f.: 005/09; 25.2.2009. br.f.: 018/09; 25.3.2009. br.f.: 036/09; 25.4.2009. br.f.: 037/09; 25.5.2009. br.f.: 067/09; 25.6.2009. br.f.: 136/09; 28.7.2009. br.f.: 186/09; 27.8.2009. br.f.: 202/09; 28.9.2009. br.f.: 218/09; 30.11.2009. br.f.: 267/09; 31.12.2009. br.f.: 276/09; 31.1.2010. br.f.: 002/10; 29.4.2010. br.f.: 046/10; 28.5.2010. potraživanje za zadržana plaćanja u vrijednosti od 5% radi osiguranja za izvršenje posla. **Zbirna vrijednost faktura bez PDV-a: 8,774,538.39 BAM.**

Mišljenje komisije BHANSA: Amandman Nol nije dostavljen. Ugovor je potpisan na 9,246,922.87 BAM. plaćanja iz EBRD kredita su **8,774,538.39 BAM.** Komisija BHANSA-e je saglasna da prihvati i uknjiži imovinu kao takvu uz dostavljeni izvještaj o konačnim radovima.

HERING d.d.

- Tabelarni pregled izvršenih plaćanja iz EBRD kredita HERING d.d.
- Kopije Ugovora o građevinskim radovima i adaptaciji zgrade ATC Simulator Mostar, br. ugovora 03-29-18-22-95/08, datum 29.07.2008; Amandman 1, od 25.3.2009. (ugovora 03-29-18-22-95/08, datum 29.07.2008). **Vrijednost ugovora: 736,118.28 BAM.**

- Kopije faktura za plaćanje po ugovoru: 5.8.2008. - 898-01/08, 5.11.2008 - 961-01/08; 5.12.2008 - 979-01/08; 13.2.2009 - 1019-01/09; 6.4.2009 - 1036-01/09. **Zbirna vrijednost faktura bez PDV-a: 702,559,64 BAM + 33.558,64 BAM (5% osiguranja za izvršenje posla, vidi se iz konačne fakture).**

Mišljenje komisije BHANSA: Komisija BHANSA-e smatra da može da prihvati ugovornu vrijednost od **736,118,28 BAM**, ali se zadužuje komisija BIHCA da dostavi izvještaj o konačnim radovima kako bi se moglo izvršiti uknjižavanje.

LINDER D.O.O.

- Tabelarni pregled izvršenih plaćanja iz EBRD kredita LINDER D.O.O.
- Kopije Ugovora o građevinskim radovima za ACCU II, Banja Luka (br.ugovora: 03-29-18-22-94/08, iz 29.7.2008.) i Amandman 1, od 25.3.2009. (ugovora: 03-29-18-22-94/08, iz 29.7.2008.). **Vrijednost ugovora: 856,934.14 BAM.**
- Kopije faktura za plaćanje po ugovoru: 1.10.2008 - 23/08; 2.2.2009 - NO. 2; 11.3.2009 - NO. 14; 15.4.2009 - NO. 19; 2.6.2009 - NO. 31; 20.8.2009 potraživanje za zadržana plaćanja u vrijednosti od 5% radi osiguranja za izvršenje posla. **Zbirna vrijednost faktura bez PDV-a: 856,934.14 BAM.**

Mišljenje komisije BHANSA: Ugovorna vrijednost je identična fakturnoj vrijednosti, s tim da se treba dostaviti izvještaj o završenom poslu da bi se moglo izvršiti uknjižavanje u vrijednosti od **856,934.14 BAM.**

Telvent Energia S.A.

- Tabelarni pregled izvršenih plaćanja iz EBRD kredita Telvent Energia S.A.
- Kopije Ugovora osnadbjevanju i instalaciji meterološke opreme za ATMSBH -- sistem za osmatranje vremena (br.ugovora 03-29-18-335-58/08, dana 15.12.2008.), Amandmani 1, 2, 3, 4, 5, 6 (ugovora br.: 03-29-18-335-58/08, dana 15.12.2008.); Kopije Ugovora osnadbjevanju i instalaciji meterološke opreme za ATMSBH – oprema za komunikaciju, prikupljanje, obradu i isporuku podataka (ugovor br.: 03-29-18-335-59/08, dana 15.12.2008.), Amandmani 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 (ugovora br.: 03-29-18-335-58/08, dana 15.12.2008.). **Vrijednost ugovora: za LOT 1 - 626,431.09 EUR za LOT 2 - 286,255.00 EUR**
- Kopije faktura za plaćanje po ugovoru LOT 1: 17.12.2008, br.f.: 2007-1-120431; 9.9.2009. br.f.: 1417003781; 24.9.2009. br.f.: 1417003762; 17.12.2009. br.f.: 1417004990; 10.12.2012. br.f.:1417016453; 10.12.2012. br.f.: 1417016454. Kopije faktura za plaćanje po ugovoru LOT 2: 17.1.2008. br.f.: 2008-1-120432; 9.9.2009. br.f.: 1417003783; 9.9.2009. br.f.: 1417003784; 17.12.2009. br.f.: 1417004991; 10.12.2012. br.f.: 14170164555. **Zbirna vrijednost faktura bez PDV-a: za LOT 1 - 626,431.09 EUR i za LOT 2 - 286,255.00 EUR. Ukupna vrijednost: 912.686,09 EUR**
- Pregled dostavljenih konačnih faktura za isporučenu robu i usluge:

R.br	Datum fakture	Broj fakture	Iznos EUR	Špediter	Datum špediterske fakture	Br. špediterske fakture	Iznos špediterske fakture KM	Ocarinjeno
1.	11.8.2009	P.09189	283.639,68	ATHENS d.o.o. Sarajevo	18.9.2009	1281/2009	3.812,58	JCI br. C 62321/19.08.2009
2.	7.8.2009	P.09189	493.762,00	ATHENS d.o.o. Sarajevo	18.9.2009	1280/2009	6.627,93	JCI br. C 62315/19.08.2010
3.	29.9.2009	P.09191	135.284,41	ATHENS d.o.o. Sarajevo	29.12.2009	1748/2009	2.129,12	JCI br. C 24181/15.10.2009

Mišljenje komisije BHANSA: Ugovorna vrijednost je identična fakturnoj vrijednosti, kao i vrijednosti opreme i usluga koja je ocačinjena, tako da se može uknjižiti u iznosu ugovora u vrijednosti od **912.686,09 EUR (1.785.058,85 BAM** po srednjem kursu 1,95583; **1.775.722,05** po bankovnom kursu 1,9456).

ENERGOINVEST SUE d.d.

- Tabela pregled izvršenih plaćanja iz EBRD kredita ENERGOINVEST SUE d.d.
- Kopije Ugovora o nabavi roba i usluga za instalacije i opremu za ATMSBI (br.ugovora 03-29-16-104-53/09, od 12.06.2009.) i Amandman 1 03-29-16-104-63/09, dana 16.10.2009. (na ugovor br. 03-29-16-104-53/09, od 12.06.2009.) **Vrijednost ugovora: 914.776,16 BAM.**
- Kopije fakture za plaćanje po ugovoru: 15.6.2009 (050-EK/09); 25.9.2009 (714-ES/09); 25.9.2009 (717-ES/09); 25.9.2009 (719-ES/09); 22.9.2009 (709-ES/09); 22.9.2009 (710-ES/09); 25.9.2009 (715-ES/09); 30.9.2009 (750-ES/09); 9.10.2009 (777-ES/09); 9.10.2009 (778-ES/09); 9.10.2009 (779-ES/09); 9.10.2009 (780-ES/09); 9.10.2009 (781-ES/09); 14.10.2009 (783-EK/09); 14.10.2009 (784-EK/09); 14.10.2009 (785-EK/09); 19.10.2009 (790-EK/09); 19.10.2009 (791-EK/09); 28.10.2009 (811-EK/09); 10.11.2009 (857-EK/09); 10.11.2009 (859-EK/09); 12.11.2009 (860-EK/09); 12.11.2009 (861-EK/09); 12.11.2009 (862-EK/09); 15.11.2009 (863-EK/09); 16.11.2009 (864-EK/09). **Zbirna vrijednost faktura bez PDV-a: 847.703,82 BAM.**

Mišljenje komisije BHANSA: Komisija je saglasna da prihvata vrijednost od **847.703,82 BAM** za koju su izvršena plaćanja iz EBRD kredita, uz dostavljene izvještaje o završenom poslu kako bi se moglo izvršiti uknjižavanje.

Optima IT d.o.o.

UNIS Telekom d.d.

KING ICT d.o.o.

- Tabela pregled izvršenih plaćanja iz EBRD kredita Optima IT d.o.o. UNIS Telekom d.d. KING ICT d.o.o.
- Kopije Ugovora o nabavi roba i usluga za BIHAN (br.ugovora 03-29-10-97-45/09, od 07.07.2009.); Amandman 1, 2, 3 na ugovor br.: 03-29-10-97-45/09, od 07.07.2009. **Vrijednost ugovora: 1.047.356,55 BAM.**
- Kopije fakture po ugovorenoj isporuci robe i usluga: 30.11.2009. (123/2009); 24.5.2010 (202/10 RT); 24.5.2010 (203/2010); 16.5.2011 (200/2011); 4.12.2012 (514/2012). **Zbirna vrijednost faktura bez PDV-a: 1.045.169,19 BAM**

Mišljenje komisije BHANSA: Komisija BHANSA-e prihvata vrijednost od **1.045.169,19 BAM** koja je plaćena iz EBRD kredita, uz dostavljeni izvještaj o konačnim radovima kako bi se moglo izvršiti uknjižavanje.

Komisija BHANSA-e navodi još da dostavljeni ugovori nemaju cijenu ugovora sadržanu kao elementarni podatak ugovora i nigdje nije prikazan sistem i način plaćanja.

Kurtoazni prevodi koji su dostavljeni, ne sadržavaju prevod Amandmana, osim prevod 1 i 2 Amandmana za Indru, nije dostavljen kurtoazni prevod za ANS-DRIVE d.o.o. Isto tako napominjemo da su dostavljene neovjerene kopije dokumentacije koja je data na uvid.

Komisija BHANSA-e smatra da BHANSA može prihvatiti vrijednost od cca 29.727.654,03 (zbog kursnih razlika), iako Statutom BHANSA-e, član 7. kaže da se upiše u knjigovodstvenu vrijednost Agencije iznos od 32.798.170,63 KM. Do razlike je došlo upravo zbog nedostavljene dokumentacije od strane Komisije BHDCA za INDRA-u u iznosu od 1.624.756,74 EUR. Na to smo više puta upozoravali i insistirali da nam se dostavi nedostajuća dokumentacija, kako bismo na vrijeme mogli izvršiti primopredaju finansijsko-materijalne dokumentacije između Komisija imenovanih ispred BHDCA i BHANSA-e.

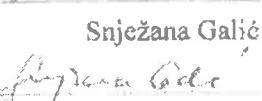
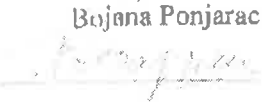
Da je Komisija BHDCA bila saglasna sa našom konstatacijom, vidi se iz tačke 6 i tačke 7, Izvještaja o radu Komisija BHDCA/BHANSA za primopredaju finansijske i knjigovodstvene dokumentacije, koji je potpisan od strane predsjednice Komisije BHDCA.

Napomena:

Postoje ugovori gdje su nabavke finansirane iz dva izvora: iz EBRD kredita i vlastitih sredstava BHDCA. Pošto je predmet preuzimanja sredstava nabavljenih iz EBRD kredita, treba se donijeti Odluka između Uprava BHANSA-e i BHDCA, koji dio sredstava će pripasti BHANSA-i a koji će ostati u BHDCA.

Komisija BHANSA-e:

Dragana Malešević


Ivica Primorac
Snježana Galić
Dražen Ramljak
Bojana Ponjarac

Dostaviti:

- Upravi BHANSA-e;
- Komisiji za primopredaju finansijske i knjigovodstvene dokumentacije BHANSA-e;
- a/a

Prilog:

- Izvještaj o radu komisija BHDCA/BHANSA za primopredaju finansijske i knjigovodstvene dokumentacije

KOORDINACIONOM TIJELU BHDCA/BHANSA

IZVJEŠTAJ

o radu komisija BHDCA/BHANSA

za primopredaju finansijske i knjigovodstvene dokumentacije

Komisija BHANSA u sastavu:

- 1) Dragana Malešević – predsjednik komisije
- 2) Snježana Galić – član komisije
- 3) Ivica Primorac – član komisije
- 4) Dražen Ramljak – član komisije
- 5) Bojana Ponjarac – član komisije

Komisija BHDCA u sastavu:

- 1) Branislava Bajić – predsjednik komisije
- 2) Stojanka Supić – član komisije
- 3) Ljiljana Rakanović – član komisije
- 4) Ana Garić – član komisije
- 5) Asmira Tahirović – član komisije

Imenovane komisije su do sada održale više sastanaka, gdje su usvojena tri zapisnika i to od 26.03.2014., 08.05.2014. i 30.09.2014. godine.

Vezano za Zaključke koje su komisije donijele, urađeno je sljedeće:

- Data je na uvid finansijska dokumentacija:
 1. Dokazi o plaćanjima – Komisija BHDCA je dala na uvid popise svih ugovora za realizaciju BHATM Projekta sa pripadajućim aneksima kao i pregled dinamike plaćanja po istim iz kredita EBRD. U tu svrhu predati su obrasci EBRD-a „Loan Drawdown Advice“ iz kojih se može utvrditi datum i iznos povlačenja sredstava iz EBRD kredita.
 2. BHDCA je dala na uvid neovjerene ugovore na engleskom jeziku sa CD-om koji sadrži kurtoazne prevode osnovnih ugovora.
 3. Pregled plaćanja PDV-a po fakturama domaćih dobavljača koji su finansirani iz sredstava EBRD kredita, kao i Rješenja o povratu PDV-a Uprave za indirektno oporezivanje BiH, pregled plaćanja PDV-a po fakturama inostranih dobavljača (Indra i Telvent) za uvezenu opremu finansiranu iz sredstava EBRD kredita, kao i Rješenja o povratu PDV-a Uprave za indirektno oporezivanje BiH.

4. Lista osoba koje su bile zadužene za praćenje realizacije ugovora – Komisiji BHANSA predata je lista osoba koje su bile zadužene za praćenje realizacije ugovora. Navedena lica su Projekt menadžeri Projektnih timova za realizaciju BHATM projekta.
5. Dana 04.11.2014. godine, predata je na uvid sva raspoloživa špediterska dokumentacija za imovinu finansiranu sredstvima EBRD kredita.
6. Kod primopredaje špediterske dokumentacije (carinske deklaracije), npr. konačan Ugovor za Indru je 8.841.324,10 EUR, što se vidi i iz dostavljenog pregleda, a po carinskim deklaracijama uzetim na uvid dana 04.11.2014.godine utvrđena je vrijednost opreme u iznosu od 7.216.567,36 EUR. Po ovom Ugovoru, za iznos od 1.624.756,74 EUR nedostaje špediterska dokumentacija, dokaz o plaćenom PDV-u i rješenje o povratu istog. Zbog navedenog, Komisija BHANSA-e je spremna da prihvati dokumentaciju na iznos 7.216.567,36 EUR.
7. Komisija BHDCA konstatuje da su plaćanja izvršena Indri u vrijednosti od 8.841.324,10 EUR u skladu sa Ugovorom, po osnovu faktura dostavljenih od dobavljača. S obzirom da nedostaje carinska dokumentacija za dio ugovorene vrijednosti, Komisija BHDCA preuzima obavezu da kontaktira dobavljača radi ponovnog usaglašavanja stanja oko isporučene robe.

U prilogu ovog izvještaja su usaglašeni i potpisani zapisnici sa sastanaka komisija od 26.03., 08.05. i 30.09.2014. godine, kao i potvrda o preuzimanju raspoložive špediterske dokumentacije za imovinu finansiranu sredstvima EBRD kredita od 04.11.2014. godine

BHDCA:

Predsjednica komisije

Branislava Bajić


BHANSA:

Predsjednica komisije

Dragana Malešević
