

ДОМ ЗДРАВЉА КРАГУЈЕВАЦ

Број: 01-2379

Датум: 18.03.2024.

Краља Милутина број 1

34000 Крагујевац

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макензијева 41

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије, Дом здравља Крагујевац, Краља Милутина број 1, 34000 Крагујевац, подноси

ИЗВЕШТАЈ О РЕВИЗИЈИ ПРАВИЛНОСТИ И СВРСИСХОДНОТИ ПОСЛОВАЊА ПРАВИЛНОСТ
И ЕФИКАСНОСТ НАБАВКИ У ДОМУ ЗДРАВЉА КРАГУЈЕВАЦ

Правилност и ефикасност поступака јавних набавки у здравственим установама

Број и датум извештаја о ревизији: Број: 400-920/2023-05/21, 14. децембар 2023. године

Неправилности и несврсисходности које су обухваћене налазима и закључцима, за које је у поступку ревизије утврђено да би њиховим отклањањем средства од стране субјекта ревизије била употребљена у складу са прописима и економичније, ефикасније и ефективније, као и у складу са планираним циљевима:

I

Неправилности или несврсисходности које су обухваћене налазима приоритета 1, које је могуће отклонити у року од 90 дана.

-Дом здравља Крагујевац нема неправилности и несврсисходности приоритета 1-

1)

1.	Неправилност или несврсисходност	
2.	Опис мере исправљања	
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	

II

Неправилности или несврхисходности које су обухваћене налазима приоритета 2, које је могуће отклонити у року до годину дана.

РБ	Препорука	Мера исправљања		Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Донети инструкције за планирање које садрже јасна и свеобухватна упутства и критеријуме у погледу начина исказивања потреба у поступку планирања јавних набавки	<p>навести и описати мере и активности које су предузете до дана достављања одазивног извештаја ради отклањања неправилности или несврхисходности или смањења ризика од појављивања неправилности или несврхисходности у будућем пословању</p>	<p>навести и описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или несврхисходности или смањења ризика од појављивања неправилности или несврхисходности у будућем пословању</p>	<p>навести које послове обавља или коју функцију врши лице које је одговорно за предузимање мере исправљања</p>	<p>навести када или у ком периоду ће бити предузета мера исправљања</p>
				<p>Руководилац послова јавних набавки у Одељењу набавке</p>	<p>20.12. 2024. године</p>

2	У складу са интерним актом сачинити записник и документовати начин на који је утврђена процењена вредност	-Акциони План бр.01-2378 од 18.03.2024.године - У складу са чл.22 Правилника о начину обављања послова јавних набавки и набавке на које се закон не примењује бр.01-7006 од 15.09.2022.године, Тим за планирање је са предлагачима набавке, испитао и истражио тржиште предмета набавке и прикупио потребне податке. У складу са чл.89 Закона о јавним набавкама („Сл.гласник РС“ бр.91/2019 и 92/2023), пре споровођења поступка јавне набавке Тим за планирање је спровео истраживање тржишта ради припреме поступка јавне набавке. Као доказ почетка извршења отклањања наведене неправилности за предметну набавку	образложење и оправданости исказаних потреба за наредну годину. Поступаће се у складу са донетим Акционим Планом.	Руководилац послова јавних набавки у Одељењу набавке	Препорука ће у потпуности бити реализована до 20.12.2024. године
---	---	---	--	--	--

3	<p>Спроводи контролне активности предвиђене интерним актом у фази планирања поступка јавне набавке</p>	<p>добра Горива за службена возила Дома Здравља Крагујевац бр.009/2024 достављамо у прилогу</p> <p>За јавну набавку добра – Горива за службена возила Дома Здравља Крагујевац – документоване су активности које су неопходне за да би процењена вредност била утврђена у складу са одредбама Закона о јавним набавкама (сачињен је записник о испитивању тржишта)</p> <p>Контролне активности спроводи тим за планирање у складу са одредбама Правилника о начину обављања послова јавних набавки и набавке на које се закон не примењује бр.01-7006 од 15.09.2022.године</p> <p>Дома Здравља Крагујевац и донетим Акциони План бр.01-2378 од 18.03.2024.године</p>	<p>Тим за планирање спроводи контролне активности предвиђене интерним актом у фази планирања поступка јавне набавке у циљу утврђивања процењене вредности набавке.</p> <p>Контролна активност ће укључивати проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавање и слично које ће бити валидне у време покретања поступка.</p> <p>Писани докази о предузетим радњама биће обезбеђени за све спроведене поступке јавних набавки и биће сачињен записник о истраживању тржишта у складу са Законом о јавним набавкама и одредбама интерног акта.</p>	<p>Одговорно лице организационе јединице за исказивање потреба о врсти, количини, намени за сваки предмет набавке, а Руководилац послова јавних набавки у Одељењу набавке је одговоран за контролне активности у фази планирања и спровођења</p>	<p>Препорука ће у потпуности бити реализована до 20.12.2024. године</p>
4	<p>Утврдити контролне поступке који ће обезбедити да процењене вредности буду валидне и објављене у плану јавних набавки на порталу</p>	<p>Тим за планирање је у складу са чл. 89 Закона о јавним набавкама РС“ и бр.91/2019 и 92/2023), извршио је</p>	<p>Финансијско – рачуноводствени аналитичар У Одељењу набавке Дома Здравља Крагујевац ће извршити контролне</p>	<p>Финансијско – рачуноводствени аналитичар</p>	<p>Препорука ће у потпуности бити реализована до 20.12.2024. године</p>

5	<p>Приликом планирања јавних набавки водити рачуна да планирани период набавке омогућује континуитет у раду и да се набавке спроводе у складу са планом</p>	<p>испитивање тржишта за предметну набавку добара Горива за службена возила Дома здравља Крагујевац бр.009/2024 – исказане су процењене вредности у Плану јавних набавки за 2024.годину бр.01-105 од 05.01.2024.године и објављен на Порталу ЈН</p>	<p>поступке као што су провера цене, квалитета, период гаранције, одржавање и слично а које ће бити валидне у време покретања поступка у циљу што прецизније процене вредности за предметну набавку која ће бити објављена у плану на порталу јавних набавки.</p>		
	<p>У складу са 91. Закона о јавним набавкама („Сл.гласник РС“ бр.91/2019 и 92/2023), одговорно лице Дома здравља Крагујевац донео је одлуку о спровођењу поступка Јавне набавке које садржи податке о предмету јавне набавке, врсти поступка, процењене вредности јавне набавке, као и податке о саставу Комисије јавне набавке</p> <p>- поступак јавних набавки спроводи Комисија за јавне набавке која има непаран број чланова, најмање три члана, а у складу са чл.92 Законом о јавним набавкама</p>	<p>Дом здравља Крагујевац води један план јавних набавки који је истовремено објављен и на Порталу ЈН</p> <p>Руководилац послова јавних набавки у Одељењу набавке врши контролу како би време покретања набавке било у складу са Планом, како не би био угрожен континуитет у раду Установе.</p>	<p>Руководилац послова јавних набавки у Одељењу набавке</p>	<p>Руководилац послова јавних набавки у Одељењу набавке</p>	<p>Препорука реализована</p>

6	Техничке карактеристике у поступцима јавних набавки да се сачињавају на начин који ће омогућити што већу конкуренцију	<p>-Називи спроведених јавних набавки су у складу са називима јавних набавки објављених на порталу</p> <p>- Време покретања јавних набавки је у складу са оквирним време покретања поступка јавних набавки наведених у плану јавних набавки</p>	<p>Примена донетог Акционог План бр.01-2378 од 18.03.2024.године</p>	<p>Дом здравља Крагујевац ће у будућем раду извршити измену Правилника о начину обављања послова јавних набавки и набавке на које се закон не примењује, које се односне на контролне активности у погледу садржине техничких спецификација. На тај начин документација везана за техничке карактеристике предметна набавке биће сачињена на објективан и јасан начин, како не би дошло до ограничења конкуренције и утицало на ефикасност поступка јавне набавке.</p>	Одговорно лице службе за коју се набавка спроводи	Препорука ће у потпуности бити реализована до 20.12.2024. године
---	---	---	--	--	---	--

7	<p>Уредити интерним актом начин и одговорност за спровођење контролних активности за дефинисане техничке спецификације предмета набавке</p>	<p>Примена донетог Акционог Плана бр.01-2378 од 18.03.2024.године</p>	<p>Дом здравља Крагујевац ће у будућем раду извршити измену Правилника о начину обављања послова јавних набавки и набавке на које се закон не примењује, које се односе на контролне активности у погледу садржине техничких спецификација. На тај начин документација везана за техничке карактеристике предметна набавке биће сачињена на објективан и јасан начин, како не би дошло до ограничења конкуренције и утицало на екзонимичност и ефикасност поступка јавне набавке.</p>	<p>Руководилац послова јавних набавки у Одељењу набавке</p>	<p>Препорука ће у потпуности бити реализована до 20.12.2024. године</p>
8	<p>Предузети мере за обезбеђивање континуираног праћења извршења уговора о јавним набавкама и дефинисати контролне активности и одговорности запослених код праћења извршења уговора о јавним набавкама</p>	<p>Досадашње активности; месечни извештај праћење реализације уговора за остале материјалне трошкове за месец јануар, фебруар и март 2024.године -Извештај о потрошњи горива за месец јануар и фебруар 2024.године (вредности и количински) -Праћење реализације уговора о набавци са</p>	<p>Дом здравља Крагујевац ће у будућем раду извршити измену Правилника о начину обављања послова јавних набавки и набавке на које се закон не примењује у коме ће се јасно дефинисати начин и праћење реализације свих уговора, рокова достављених писаних извештаја и начини обавештавања</p>	<p>Руководилац послова јавних набавки у Одељењу набавке – за измену Правилника о начину обављања послова јавних набавки и набавке на које се закон не примењује Финансијско – рачуноводствени аналитичар- одговорано лице за праћење и извештавање одговорних лица</p>	<p>Препорука ће у потпуности бити реализована до 20.12.2024. године</p>

		<p>одговорних лица Организационих јединица за благовремено праћење и анализу података, а цуљу адекватне примене Плана јавних набавки</p>	
<p>статусом реализације за „Галеналаб“ Београд уговор бр.01-8535/8-1 -Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Суперлаб доо“ Београд Уговор бр.01-9274/7-1 -Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за Future Pharm“ Београд Уговор бр.ТП- 20128158/2 -Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Тиммедикал“ Београд Уговор бр.ТП- 20117505/2 -Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Тиммедикал“ Београд Уговор бр.ТП- 201229493/2 -Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Еуромедицина“ доо Н.Сад Уговор бр.317/6-3 -Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Еуромедицина“ доо Н.Сад Уговор бр.ТП- 20105011/2</p>			

9	Уредити контролне механизме којима ће се онемогућити спровођење набавки без адекватног уговора	<p>-Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Еуромедицина“ доо Н.Сад Уговор бр.ТП-20115553/2</p> <p>-Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Магнафармација“ доо Београд Уговор бр.ТП-20116079/2</p> <p>-Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Магнафармација“ доо Београд Уговор бр.ТП-20123869/2</p> <p>-Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за Магнафармација“ доо Београд Уговор бр.ТП-20130626/2</p> <p>- Примена донетог Акционог План бр.01-2378 од 18.03.2024.године</p>	<p>Дом здравља Крагујевац ће у будућем раду извршити измену Правилника о начину обављања послова јавних набавки и набавке на које се закон не примењује у коме ће се дефинисати контролне активности и како би се спровеле</p>	<p>Руководилац послова јавних набавки у Одељењу набавке – за измену Правилника о начину обављања послова јавних набавки и набавке на које се закон не примењује</p>	<p>Препорука ће у потпуности бити реализована до 20.12.2024. године</p>
---	--	---	--	---	---

			<p>набавке у складу са прописаним праговима дефинисане чл. 27 и чл. 28 Закона о јавним набавкама („Сл.гласник РС“ бр.91/2019 и 92/2023), а тиме и испоштовала основна начела економичности и ефикасности, обезбеђивање конкуренције, транспарентности и једнакости привредних субјеката за кокретну набавку, како би се избегао ризик од прекорачења уговора.</p>		
--	--	--	---	--	--

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

Препорука 1 – доказ: Акциони план за отклањања неправилности у поступцима јавних набавки Дома здравља Крагујевац у 2024.години број 01-2378 од дана 18.03.2024. године – је документ који прати мере исправљања за све наведене препоруке

Препорука 2 – доказ: Записник о испитивању тржишта бр.01-11199 од 22.12.2023.године

Препорука 3 – доказ: Записник о испитивању тржишта бр.01-11199 од 22.12.2023.године

Препорука 4 – доказ: Записник о испитивању тржишта бр.01-11199 од 22.12.2023.године
доказ: План јавних набавки за 2024.годину бр.01-105 од 05.01.2024.године
доказ: Акциони План бр.01-2378 од 18.03.2024.године

Препорука 5: - Доказ: Одлука о спровођењу отвореног поступка добара бр 006/2024 –набавка реагенаса за биохемијски анализатор и реагенаса за анализе Д димера за потребе лабораторијске службе Дома здравља Крагујевац, бр.01-317/1 од 17.01.2024.године
- доказ: Одлуку о спровођењу отвореног поступка јавне набавке добара 009/2024 Горива за службена возила за потребе Дома здравља Крагујевац бр.01-271/1 од 15.01.2024.године

-доказ: Одлука о спровођењу отвореног поступка јавне набавке добара бр.002/2024 –добра Лекова са листе лекова које спроводи Дом здравља Крагујевац бр.01-879/1 од 01.02.2024.године

-доказ: План јавних набавки за 2024.годину бр.01-105 од 05.01.2024.године

Препорука 6 - доказ: Акциони План бр.01-2378 од 18.03.2024.године

Препорука 7: - доказ: Акциони План бр.01-2378 од 18.03.2024.године

Препорука 8: - доказ -Месечни извештај праћење реализације уговора за остале материјалне трошкове за месец јануар, фебруар и март 2024.године
- доказ - Извештај о потрошњи горива за месец јануар и фебруар 2024.године (вредности и количински)
- доказ- Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Галеналаб“ Београд уговор бр.01-8535/8-1
- доказ - Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Суперлаб доо“ Београд Уговор бр.01-9274/7-1
- доказ - Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за Future Phatm“ Београд Уговор бр.ТП-20128158/2
- доказ - Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Тиммедикал“ Београд Уговор бр.ТП-20117505/2
- доказ - Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Тиммедикал“ Београд Уговор бр.ТП-201229493/2
- доказ -Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Еуромедицина“ доо Н.Сад Уговор бр.317/6-3
- доказ - Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Еуромедицина“ доо Н.Сад Уговор бр.ТП-20105011/2
- доказ - Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Еуромедицина“ доо Н.Сад Уговор бр.ТП-20115553/2
- доказ - Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Магнафармација“ доо Београд Уговор бр.ТП-20116079/2
- доказ - Праћење реализације уговора о набавци са статусом реализације за „Магнафармација доо Београд Уговор бр.ТП-20123869/2
- доказ - Примена донетог Акционог План бр.01-2378 од 18.03.2024.године

Препорука 9: доказ Акциони План бр.01-2378 од 18.03.2024.године

III

Неправилности или несврхисходности које су обухваћене налазима приоритета 3, које је могуће отклонити у року од једне до три године.
-Дом здравља Крагујевац нема неправилности и несврхисходности приоритета 3-

РБ	Препорука	Мера исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
----	-----------	-----------------	---	---

1	<p>Навести препоруке из извештаја о ревизији</p>	<p>навести и описати мере и активности које су предузете до дана достављања одазивног извештаја ради отклањања неправилности или несврсисходности или смањења ризика од појављивања неправилности или несврсисходности у будућем пословању</p>	<p>навести и описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или несврсисходности или смањења ризика од појављивања неправилности или несврсисходности у будућем пословању</p>	<p>навести које послове обавља или коју функцију врши лице које је одговорно за предузимање мере исправљања</p>	<p>навести када или у ком периоду ће бити предузета мера исправљања</p>
2	...				

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

- нпр. акциони план...

Докази о отклањању неправилности и несврсисходности достављају се у прилогу извештаја.
Доказе о отклањању неправилности и несврсисходности обухваћених налазима другог и трећег приоритета доставићемо након истека рока за предузимање мера

В.Д. директор

Др Василије Анђић

