



# Дом здравља Прокупље

Ђирила и Методија 4, 18400 Прокупље

Телефон (директор): 027/ 815 000 11, Факс: 027/ 324 946 централа: 027/ 321 222,  
правна служба: 027/ 321 657, економска служба: 027/ 815 000 3  
e-mail: domzdravljaprok@open.telekom.rs; office@domzdravljaprokuplje.rs  
ПИБ 106948949 МБ 17814303 текући рачун 840-820661-05

Број: 724

Датум: 08.03.2023. год.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА  
БЕОГРАД

Орг. јед.	Бр. д.	Прилог	Вредност
400-1056	2022-03/23		

## ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

11000 БЕОГРАД  
Мекензијева 41

Поштовани, у прилогу акта достављамо Вам Одазовни извештај о отклањању неправилности откривених у ревизији правилности пословања Дома здравља Прокупље у делу који се односи на набавке добара, услуга и радова у 2020. и 2021. години и расходе за запослене у 2021. години. Уз Одазовни извештај Вам шаљемо и Акциони план Дома здравља Прокупље.

С поштовањем,



ВД Директора

Др Верица Бојичић Илић

Република Србија  
"ДЗ Прокупље" Прокупље  
Број: 724  
Дана: 08.03.2023.година  
Прокупље

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 Прокупље, Тирила и Методија број 4, 18400 Прокупље, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

правилности пословања Дома здравља Прокупље, Прокупље у делу који се односи на набавке добра, услуга и радова у 2020. и 2021. години и расходе за запослене у 2021. години

Број и датум извештаја о ревизији: 400-1056/2022-05/22 од 7. децембра 2022. године

Неправилности које су обухваћене налазима из Извештаја о ревизији правилности пословања, а који могу бити садржани у делу извештаја *Закључци и налази* или у *Прилогу* извештаја, и мере исправљања:

I

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

1)

1.	Неправилност	Одговорна лица Дома здравља извршила су обрачун и исплату јубиларних награда у већем износу од 71.399 динара, јер су приликом обрачуна и исплата јубиларних награда применили пресечну бруто зарату која је објављена 26. фебруара 2021. године, а не бруто зарату која је важила у тренутку када су запослени то право стекли, што није у складу са чланом 105 став 7 Посебног колективног уговора
----	--------------	---

		за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе.
2.	Опис мере исправљања	<p>Дом здравља Прокупље је прихватио препоруку Државне ревизорске институције и предузео мере за отклањање неправилности и за обрачун и исплату јубиларне награде за јануар месец 2023. године, применио просечну бруто зарату за последњи месец у предходној години (децембар 2021.године) која је објављена 25.02.2022. године, а која је важила у тренутку када су запослени то право стекли, што је у складу са чланом 105 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе. Запослени су остварили право на исплату јубиларне награде у јануару месецу 2023.године и то:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ██████████ стекла право на исплату ЈН за 30 година стажа 22.01.2023.год.</li> <li>2. ██████████ стекла право на исплату ЈН за 35 година стажа 13.01.2023.год.</li> <li>3. ██████████ стекла право на исплату ЈН за 35 година стажа 07.01.2023.год.</li> <li>4. ██████████ стекла право на исплату ЈН за 35 година стажа 20.01.2023.год.</li> <li>5. ██████████ стеко право на исплату ЈН за 35 година стажа 08.01.2023.год.</li> </ol> <p>Обрачун је урађен у складу са чланом 105 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе. Запослени који су провели 30 година у радном односу исплаћује се једна и по просечна зарада у Републици Србији (102.196,00 x 1,5) 153.294,00 динара.</p> <p>Запослени који су провели 35 година у радном односу исплаћују се две просечне зарате у</p>



		Републици 204.392,00 дин. (102.196,00 x 2).  Исплата је извршена 28.02.2023.године.	Србији
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Просечна бруто зарада објављена 26.02.2021. године. Решење о исплати јубиларне награде од броја 492 до броја 496 од 22.02.2023.године. Извод број 29 од 28.02.2023.године Налог за књижење број 29 од 28.02.2023.године	

2)

1.	Неправилност	Одговорна лица Дома здравља су мање обрачунала и исплатила отпремнину приликом одласка у пензију у укупном износу од 47.345 динара, јер приликом обрачуна нису узимали најповољнији просек по запосленом како је то прописано чланом 105 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе.
2.	Опис мере исправљања	Дом здравља Прокупље је прихватио препоруку Државне ревизорске институције.  Дом здравља Прокупље је за обрачун и исплату отпремнина запослених приликом одласка у пензију крајем 2022.године и у 2023.години, узели смо најповољнији просек по запосленом како је то прописано чланом 105 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе. Као најповољнији просек узели смо онај просек зараде запосленог који је у том тренутку био најповољнији за њега. Код три запослена радника био је то просек њихове зараде у последњих 12 месеци која су предходила месецу у ком се врши исплата отпремнине. За те раднике није била повољна просечна зарада исплаћена у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове



		<p>статистике као ни просечна зарада код послодавца у последњих 12 месеци.</p> <p>Чланом 105 став 2 Закона о раду, прописано је да се под зарадом сматра зарада запосленог која садржи порез и доприносе који се плаћају из зараде. Ставом 3 истог члана, прописано је да се под зарадом сматрају сва примања из радног односа, осим накнада трошкова запосленог у вези са радом из члана 118,119 и 120 Закона о раду.</p> <p>Према томе у зараду на основу које се обрачунавао просек за предходна три месеца ушла су сва примања из радног однос:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- исплаћена зарада по сату за ефективне сате рад у предходна три месеца (редовне, прековремене, ноћне, сате рада на дан празника), део зараде по основу радног учинка ( стимулација и дестимулација)</li> <li>- увећање зарада исплаћених у предходна три месеца по основу рада на дан празника, ноћног рада, рада у сменама, прековременог рада, "минулог рада" и других увећања прописаних општим актом и</li> <li>- друга примања која имају карактер зараде, а која су у предходна три месеца исплаћена.</li> </ul> <p>Обрачунали смо отпремнину као три просечне њихове зараде у последњих 12 месеци која су предходила месецу у ком се врши исплата отпремнине.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>Решење о исплати отпремнине број 3405 од 08.09.2022.године</p> <p>Решење о исплати отпремнине број 4540 од 02.12.2022.године.</p> <p>Решење о исплати отпремнине број 436 од 14.02.2023.године.</p> <p>Извод број 148 од 20.09.2022.године.</p> <p>Извод број 203 од 16.12.2022.године.</p> <p>Извод број 25 од 21.02.2023.године.</p> <p>Налог за књижење број 148 од 20.09.2022.године.</p> <p>Налог за књижење број 203 од 16.12.2022.године.</p> <p>Налог за књижење број 25 од 21.02.2023.године.</p> <p>Аналитичка картица зарада радника.</p>

3)

1.	Неправилност	Дом здравља је донео интерни акт на основу Закона о јавним набавкама који је био у примени до 30. јуна 2020. године, којим је ближе уредио поступак јавне набавке, али исти није објавио на својој интернет страници, што није у складу са чланом 22 Закона о јавним набавкама који је био у примени до 30. јуна 2020. године.
2.	Опис мере исправљања	Дом здравља је интерни акт којим је ближе уредио поступак јавне набавке објавио 10.08.2022. године на својој интернет страници, што је у складу са чланом закона 22 Закона о јавним набавкама који је био у примени до 30. јуна 2020. године
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Интернет страница сајта Дома здравља Прокупље <a href="https://www.domzdravljaprokuplje.rs/">https://www.domzdravljaprokuplje.rs/</a>

4)

1.	Неправилност	Дом здравља није у току 2021. године донео акт којим се ближе уређује начин планирања, спровођења поступка јавне набавке и праћења извршења уговора о јавној набавци, начин планирања и спровођења набавки на које се закон не примењује, као и набавку друштвених и других посебних услуга, што није у складу са чланом 49 став 2 Закона о јавним набавкама који се примењује од 1. јула 2020. године.
2.	Опис мере исправљања	Управни одбор Дома здравља Прокупље је на седници одржаној дана 21.06.2022.године усвојио интерни акт број 2294 - Правилник о ближем уређењу планирања набавки, спровођења поступка набавки и праћења извршења уговора о



		набавкама. Након усвајања Правилника исти је објављен и на сајту дома здравља дана 21.06.2022. године
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Правилник број 2294 од 21.06.2022.године. Одлука управног одбора о усвајању Правилника Интернет страница сајта Дома здравља Прокупље од 21.06.2022. године <a href="https://www.domzdravljaprokuplje.rs/">https://www.domzdravljaprokuplje.rs/</a>

5)

1.	Неправилност	Дом здравља није омогућио лицима која су обављала послове јавних набавки у 2020. и 2021. години, да положи стручни испит за службеника за јавне набавке, што није у складу са чланом 134 став 5 Закона о јавим набавкама који је био у примени до 30. јуна 2020. године и 185 Закона о јавим набавкама који у примени од 1. јула 2020. године.
2.	Опис мере исправљања	Дом здравља је прихватио препоруку Државне ревизорске институције.  В.Д. директор Дома здравља Прокупље донео је одлуку којом лицу које обавља послове јавних набавки одобрава похађање обуке за службеника за јавне набавке као и полагање стручног испита за службеника за јавне набавке у складу са одредбама важећег Закона о јавним набавкама ради обављања послова јавних набавки.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Одлука вд директора 652 од 06.03.2023.године



6)

1.	Неправилност	Дом здравља није ускладио план јавних набавки за 2020. годину са одредбама члана 239 став 2 новог Закона о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године.
2.	Опис мере исправљања	Дом здравља Прокупље је за 2022. годину ускладио План јавних набавки са одредбама члана 239 став 2. новог закона о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године. који дефинише да су даном почетка примене овог закона наручиоци дужни да план јавних набавки ускладе са одредбама овог закона
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	План јавних набавки за 2022. годину, број 261 од 20.01.2022.године.  Одлука Управног одбора о усвајању Плана јавних набавки за 2022.годину број 278 од 21.01.2022.године

7)

1.	Неправилност	Дом здравља је донео План јавних набавки за 2020. и 2021. годину који садрже све прописане податке и објављени су на Порталу јавних набавки у прописаном року, док на интернет страници Дома здравља није објављен у прописаном року, што није у складу са одредбама члана 88 став 3 Закона о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године.
2.	Опис мере исправљања	Дом здравља Прокупље је прихватио препоруке Државне ревизорске институције и објавио на својој интернет страници План јавних набавки за 2022. годину.

3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Интернет страница Дома здравља Прокупље за 2022. годину од дана 23.02.2022. година  <a href="https://www.domzdravljaprokuplje.rs/">https://www.domzdravljaprokuplje.rs/</a>
----	---	---

8)

1.	Неправилност	Дом здравља је донео две одлуке о покретању поступка које не садрже податке о апропријацији у финансијском плану, што није у складу са одредбом члана 53 став 7 Закона о јавним набавкама који је био у примени до 30. јуна 2020. године.
2.	Опис мере исправљања	Све одлуке о спровођењу поступка јавне набавке у 2022.години у погледу елемената које Закон прописује, Дом здравља Прокупље је ускладио са новим Закона о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Одлука број 252/22 од дана 19.09.2022.године о покретању поступка ЈН 1.8./2022. Одлука број 248/22 од дана 15.09.2022.године о покретању поступка ЈН 1.7./2022.

9)

1.	Неправилност	Именовани чланови комисије у три поступка јавних набавки нису потписали изјаве којима потврђују да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса, што није у складу са чланом 54 став 10 Закона о јавним набавкама који је био у примени до 30. јуна 2020. године односно чланом 50 став 8 Закона о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године.
2.	Опис мере исправљања	Дом здравља Прокупље је прихватио препоруке Државне ревизорске институције. У предметним јавним набавкама које су спроведене након посете Државне ревизорске институције именовани чланови комисија у поступку јавних набавки потписали су изјаве којима потврђују



		да у предметној јавној набавци нису у сукобу интереса, што је у складу са чланом 54 став 10 Закона о јавним набавкама који је био у примени до 30. јуна 2020. године односно чланом 50 став 8 Закона о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Изјаве чланова комисије за јавну набавку бр: 1.8./2022- Гасно уље екстра лако евро ЕЛ, број одлуке 294/22 од 03.10.2022.година  Изјаве чланова комисије за јавну набавку бр: 1.7./2022- Нафтни деривати за моторна возила ,број одлуке 275/22 од 27.09.2022.година  Изјаве чланова комисије за јавну набавку бр: 1.10/2022- Одржавање софтвера медицина, број одлуке 85/22 од 18.03.2022.година

10)

1.	Неправилност	Дом здравља није објавио оглас о јавној набавци на Порталу службених гласила Републике Србије и база прописа (ЈН 118/2021), одговоре на постављена питања на интернет страници и обавештење о продужењу рока за подношење понуда (ЈН Х.17/2020), што није у складу са чланом 105 став 2 тачка 8) Закона о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године и члана 63 став 3 и 5 Закона о јавним набавкама који је био у примени до 30. јуна 2020. године.
2.	Опис мере исправљања	Дом здравља Прокупље пре посете Државне ревизорске институције имао јавну набавку лабораторијског материјала број 1.6/22 у 2022.години, за коју је било потребно објавити оглас на Порталу службених гласила Републике Србије, међутим оглас за ову јавну набавку није објављен на Порталу службених гласила Републике Србије.



		<p>Након посете Државне ревизорске институције дом здравља није имао јавну набавку за коју је потребно објавити оглас на Порталу службених гласила Републике Србије.</p> <p>Дом здравља Прокупље у Плану јавних набавки за 2023. годину има планирану Јавну набавку која ће бити објављена Порталу службених гласила Републике Србије у складу са чланом 105 Закона о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<p>План јавних набавки за 2022. годину, број 261 од 20.01.2022.године.</p> <p>Одлука Управног одбора о усвајању Плана јавних набавки за 2022.годину број 278 од 21.01.2022.године</p> <p>План јавних набавки Дома здравља Прокупље за 2023. Годину, број 588 од 28.02.2023.године.</p> <p>Одлука Управног одбора о усвајању Плана јавних набавки за 2023.годину број 588/1 од 28.02.2022.године</p>

11)

1.	Неправилност	<p>Комисије за јавне набавке нису за поједине поступке јавних набавки сачињавале извештај о поступку, што није у складу са одредбама члана 145 Закона о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године.</p>
2.	Опис мере исправљања	<p>Након посете Државне ревизорске институције одговорна лица дома здравља отпочела су да генеришу извештај о поступку јавне набавке на Порталу за јавне набавке. Дом здравља је након посете имао само две набавке у 2022.години за које су комисије за јавне набавке сачињавале извештај о поступку јавне набавке на Порталу за јавне набавке. До израде одазивног извештаја у 2023.години дом здравља није покренуо ни једну јавну набавку.</p> <p>Не постоји обавеза сачињавања извештаја о поступку јавних набавки по новом закону, али</p>

		постоји обавеза подношења годишњег извештаја за претходну годину, тако да је дом здравља Прокупље годишњи извештај објавио на Порталу јавних набавки
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Извештај о поступку јавне набавке – ЈН број 1.7./2022 - Нафтни деривати за моторна возила Извештај о поступку јавне набавке – ЈН број 1.8./2022 - Гасно уље екстра лако евро ЕЛ Скриншот страница за објаву годишњег извештаја са Портала јавних набавки за 2022.годину

12)

1.	Неправилност	Дом здравља није објавио обавештења о измени уговора за набавке лабораторијског материјала на Порталу јавних набавки, што није у складу са одредбама члана 105 став 1 тачка 8) и члана 155 став 2 Закона о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године.
2.	Опис мере исправљања	Дом здравља Прокупље је у 2022. години објављивао обавештења о измени уговора за набавке које су спроведене, у складу са одредбама члана 105 став 1 тачка 8) и члана 155 став 2 Закона о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Обавештење о измени уговора на Порталу јавних набавки, број огласа: 2022/SF20-0003750 од дана 11.10.2022.године  Обавештење о измени уговора на Порталу јавних набавки, број огласа: 2022/ SF20-0005329 од 22.12.2022.године  Обавештење о измени уговора на Порталу јавних набавки, број огласа: 2022/ SF20-0005391 од дана 27.10.2022.године



II

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

РБ	Неправилност	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
13	Стручни савет Дома здравља је током 2020. и 2021. године у свом саставу имао чланове именоване Одлуком и Решењем о именовану чланова стручних органа донетим у 2011. години, односно чланове чији је мандат истекао, што није у складу са чланом 126 став 2 Закона о здравственој заштити.	Дом здравља је прихватио препоруку Државне ревизорске институције. Вд директора Дома здравља Прокупље ће у наредном периоду да отклони наведену неправилност и донеће одлуку о именовану Стручног савета.  Доказ: Писана изјава вд директора број 707/1 од 07.03.2023.год. и Акциони план број 708 од 07.03.2023.год.	ВД Директора Дома здравља Прокупље	До 09.12.2023. године
14	Управни одбор Дома здравља није донео интерни општи акт којим би дефинисао организацију, контроле, одговорна лица, кретање испрана као и рокове за	На седници број 51 Управни одбор Дома здравља је донео Правилник о буџетском рачуноводству дана 21.06.2022.године број 2293.	ВД Директора Дома здравља Прокупље	Отклоњена неправилност

	<p>достављање исправа, што није у складу са чланом 16 став 7 Уредбе о буџетском рачуноводству.</p>	<p>Доказ: Правилник о буџетском рачуноводству дана 21.06.2022.године број 2293</p> <p>Одлука Управног одбора број 2292 дана 21.06.2022.година</p>		
15	<p>Статут Дома здравља није усклађен у делу формирања Службе опште медицине са одредбом члана 4 Правилника о условима и начину унутрашње организације здравствених установа и Правилником о систематизацији послова у Дому здравља Прокупље.</p>	<p>Министарство здравља је донело Одлуку о плану мреже здравствених установа којом је предвиђено да ће се спојити Дом здравља Прокупље и Општа болница "др Алекса Савић" у једно правно лице Здравствени центар Топлица. Уколико до 01.10.2023. године не дође до спајања ове две здравствене установе, предузећемо потребне активности на измени Статута и ускладити га са Правилником о условима и начину унутрашње организације здравствених установа и Правилником о систематизацији послова у</p>	<p>ВД Директора Дома здравља Прокуп</p>	<p>До 09.12.2023. године</p>

		<p>Дому здравља Прокупље.</p> <p>Доказ: Писана изјава вД директора број 687 од 07.03.2023.год. и Акциони план број 708 од 07.03.2023.год.</p>		
16	<p>Дом здравља није усвојио стратегију управљања ризиком, што није у складу са одредбама члана 7 Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору.</p>	<p>Дом здравља Прокупље прихватио је препоруку Државне ревизорске институције и у наредном периоду преузеће потребне активности за израду стратегије управљања ризиком, у складу са одредбама члана 7 Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору.</p> <p>Доказ: Писана изјава вД директора број 698 од 07.03.2023.год. и Акциони план број 708 од</p>	<p>ВД Директора Дома здравља Прокупље</p>	<p>До 09.12.2023. године</p>



17	<p>Дом здравља није у потпуности поштовао одредбе Правилника о ближем уређивању поступка јавних набавки, које се односе на праћење извршења уговора и извештавања набавне службе о извршеним уговорима.</p>	<p>07.03.2023.год.</p> <p>Дом здравља је прихватио препоруку Државне ревизорске институције. Ради отклањања наведене неправилности дом здравља ће у 2023. години успоставити контролне активности које се односе на праћење извршења уговора и извештавања набавне службе о извршеним уговорима.</p> <p>Доказ: Писана изјава вд директора број 699 од 07.03.2023.год. и Акциони план број 708 од 07.03.2023.год.</p>	<p>ВД Директора Дома здравља Прокупље</p>	<p>До 09.12.2023. године</p>
18	<p>Дом здравља до дана спровођења ревизије није донео општи акт којим би уредио елементе за обрачун и исплату увећања плата, што није у складу са чланом 94 став 3 Посебног колективног</p>	<p>Дом здравља је прихватио препоруке Државне ревизорске институције. У наредном периоду дом здравља ће донети општи акт којим ће уредити елементе за обрачун и исплату увећања</p>	<p>ВД Директора Дома здравља Прокупље</p>	<p>До 09.12.2023. године</p>

	<p>уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе.</p>	<p>плата, у складу са чланом 94 став 3 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе.</p> <p>Доказ: Писана изјава вд директора број 700 од 07.03.2023.год. и Акциони план број 708 од 07.03.2023.год.</p>	
19	<p>Дом здравља није пружио доказе да је предузео мере и спровео активности како би обезбедио да процењена вредност јавних набавки буде објективна и валидна у време покретања поступка јавних набавки у 2020. и 2021. години, односно није обезбедио писани траг о спроведеном испитивању и истраживању тржишта јавне набавке, што није у складу са чланом 64 став 3, а у вези члана 16 став 1</p>	<p>Дом здравља ће у наредном периоду спровести потребне активности како би обезбедио да процењена вредност јавних набавки буде објективна и валидна у време покретања поступка јавних набавки, односно обезбедиће писани траг о спроведеном испитивању и истраживању тржишта предмета јавне набавке.</p> <p>Доказ: Писана изјава вд директора број 701 од</p>	<p>Лице задужено за спровођење јавних набавки</p> <p>До 09.12.2023. године</p>

	<p>тачка 1) и 2) Закона о јавним набавкама који је био у примени до 30. јуна 2020. године, односно чланом 29 и 41 Закона о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године.</p>	<p>07.03.2023.год. и Акциони план број 708 од 07.03.2023.год.</p>		
20	<p>Директор Дома здравља није доставио предлоге планова потреба за 2020. годину и 2021. годину на мишљење Стручном савету Дома здравља, нити је исте утврдио и доставио Управном одбору Дому здравља ради усвајања, што није у складу са чланом 7 Уредбе о планирању и врсти роба и услуга за које се спроводе централизоване јавне набавке.</p>	<p>Директор Дома здравља ће у наредном периоду доставити предлоге планова потреба за које се спроводи централизована јавна набавка на мишљење Стручном савету Дома здравља. По прибављеном мишљењу директор ће утврдити предлог плана потреба и доставити Управном одбору Дома здравља ради усвајања.</p> <p>Доказ: Писана изјава вд директора број 702 од 07.03.2023.год. и Акциони план број 708 од 07.03.2023.год.</p>	<p>ВД Директора Дома здравља Прокупље</p>	<p>До 09.12.2023. године</p>



21	<p>Дом здравља је у 2021. години увећао обим за набавке нафтних деривата, лабораторијског и санитетског материјала преко 10% вредности првобитно закључених уговора и без закључења анекса уговора у укупном износу од 1,34 милиона динара, што није у складу са чланом 155 и 160 Закона о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године.</p>	<p>Дом здравља је прихватио препоруке Државне ревизорске институције. У наредном периоду успоставићемо контролне активности у делу праћења извршења уговора којима ће се обезбедити да се повећање обима предмета јавне набавке врши на начин и у обиму сагласно одредбама важећег Закона о јавним набавкама.</p> <p>Доказ: Писана изјава в.д. директора број 703 од 07.03.2023.год. и Акциони план број 708 од 07.03.2023.год.</p>	<p>ВД Директора Дома здравља Прокупље</p>	<p>До 09.12.2023. године</p>
22	<p>Дом здравља је у току 2020. и 2021. године преузео обавезе и извршио расходе за услуге фиксне и мобилне телефоније у укупном износу од 3.512.688 динара без спроведеног поступка јавне набавке, а да нису постојали разлози за изузеће од примене закона, што није у складу са</p>	<p>Дом здравља Прокупље је прихватио препоруке Државне ревизорске институције. Дом здравља је у Плану јавних набавки за 2023. годину планирао поступак јавне набавке за услуге фиксне и мобилне телефоније.</p>	<p>ВД Директора Дома здравља Прокупље</p>	<p>До 09.12.2023. године</p>

	<p>одредбама члана 11 -21 и 27 Закона о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године године.</p>	<p>Доказ: Писана изјава вд директора број 704 од 07.03.2023.год. и Акциони план број 708 од 07.03.2023.година</p>		
23	<p>Дом здравља је увео скраћено радно време запосленима на радним местима која нису радним о процени ризика утврђена као радна места са повећаним ризиком, што није у складу са одредбама члана 52 став 1 Закона о раду и чланом 37 и 38 став 1 и 2 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе</p>	<p>Дом здравља је прихватио препоруке Државне ревизорске институције. Дом здравља ће у наредном периоду ради отклањања неправилности извршити и Акта о процени ризика.</p> <p>Доказ: Писана изјава вд директора број 705 од 07.03.2023.год. и Акциони план број 708 од 07.03.2023.год.</p>	<p>ВД Директора Дома здравља Прокупље</p>	<p>До 09.12.2023. године</p>

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

- Правилник о буџетском рачуноводству број 2293 од 21.06.2022.година
- Писана изјава вд директора број 687 од 07.03.2023.година
- Писана изјава вд директора број 698 од 07.03.2023.година
- Писана изјава вд директора број 699 од 07.03.2023.година
- Писана изјава вд директора број 700 од 07.03.2023.година

- Писана изјава вд директора број 701 од 07.03.2023.година
- Писана изјава вд директора број 702 од 07.03.2023.година
- Писана изјава вд директора број 703 од 07.03.2023.година
- Писана изјава вд директора број 704 од 07.03.2023.година
- Писана изјава вд директора број 705 од 07.03.2023.година
- Писана Изјава директора број 707/1 од 07.03.2023.године
- Акциони план број 708 од 07.03.2023.год.



Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 3, које је могуће отклонити у року од једне до три године.

РБ	Неправилност	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
24	Управни одбор Дома здравља донео је Статут Дома здравља Прокупље дана 20. октобра 2010. године, на који оснивач није дао сагласност, како је то прописано чланом 119 став 1 Закона о здравственој заштити.	Министарство здравља је донело Одлуку о плану мреже здравствених установа којом је предвиђено да ће се спојити Дом здравља Прокупље и Општа болница "др Алекса Савић" у једно правно лице Здравствени центар Топлица. Уколико у наредних годину дана не дође до спајања ове две здравствене установе, предузећемо потребне активности на измени Статута и доставити га на сагласност оснивачу.	ВД Директора Дома здравља Прокупље	09.12.2025. године
		Доказ: Писана изјава вд директора број 706 од 07.03.2023.год. и Акциони		

25	Дом здравља није успоставио интерну ревизију на један од начина прописаних одредбама члана 3 Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору и није известио министра о функционисању система интерне ревизије за 2020. и 2021. годину, што није у складу са чланом 82 Закона о буџетском систему.	план број 708 од 07.03.2023. год.	Прихвата се препорука Државне ревизорске институције. Дом здравља ће успоставити интерну ревизију у складу са чланом 82 Закона о буџетском систему и одредбама члана 3 Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору или новим запошљавањем.  Доказ: Писана изјава в.д. директора број 707 од 07.03.2023. год. и Акциони план број 708 од 07.03.2023. год.	В.Д. Директора Дома здравља Прокупље	09.12.2025. године
----	--	-----------------------------------	--	--------------------------------------	--------------------

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

- Изјава директора број 706 од 07.03.2023. године

- Изјава директора број 707 од 07.03.2023.године
- Акциони план бриј 708 од 07.03.2023.године

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.

Доказе о отклањању неправилности обухваћених налазима другог и трећег приоритета доставићемо након истека рока за предузимање мера.

Функција

ИМЕ И ПРЕЗИМЕ

