

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ДОМ ЗДРАВЉА - ТУТИН

БР. 156

23.01.2023. год

ТУТИН

Република Србија
Дом здравља Тутин
Богољуба Чукића 12
Дана 23.01.2023.године

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА
БЕОГРАД

ПРИМЉЕНО: 25 JAN 2023

Орг. јед.	Бр. ј.	Прилог	Вредност

400-1061/2022-05/22

Прилог СД

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

11000 БЕОГРАД
Макензијева 41

Поштовани, у прилогу акта достављамо Вам Одазивни извештај о ревизији правилности пословања Дома здравља Тутин у делу који се односи на области набавке добара, услуга и радова у 2020. и 2021. години и расходе за запослене за 2021. годину. Уз Одазивни извештај Вам шаљемо и доказе са Акционим плановима на ЦД-у.

С поштовањем,



вд директора Дома здравља

Кемал Торовић

Др Кемал Торовић

Република Србија
Дом здравља Тутин
Богољуба Чукића 12
Број: 158
Датум: 23.01.2023. године

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ДОМ ЗДРАВЉА - ТУТИН

БР. 158
23.01. 2023 год.
ТУТИН

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 Тутин из Тутина, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ
ПРАВИЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА ДОМА ЗДРАВЉА ТУТИН У ДЕЛУ КОЈИ СЕ ОДНОСИ НА
ОБЛАСТИ НАБАВКЕ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА У 2020. И 2021. ГОДИНИ И РАСХОДЕ ЗА
ЗАПОСЛЕНЕ ЗА 2021. ГОДИНУ

Број и датум извештаја о ревизији: 400-1061/2022-05/21 од 21.10.2022. 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	Дом здравља није донео План потреба за које се спроводе централизоване јавне набавке за 2020. и 2021. годину и није образовао комисију за израду Предлога плана потреба што није у складу са чл. 4. и 6. Уредбе о планирању и врсти роба и услуга за које се спроводе централизоване јавне набавке. (Тачка 1.3.1. - Одељак Закључци и налази, Прилог 2)
2.	Опис мере исправљања	Дом здравља Тутин је образовао комисију за израду Предлога плана потреба и донео План потреба за које се спроводе централизоване јавне набавке за 2023. годину који је усвојен на седници Управног одбора Дома здравља Тутин одржаној дана 25.11.2022. године.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Решење о образовању комисије бр 850 од 17.06.2022.године, Мишљење Завода за јавно здравље у вези Предлога плана потреба бројеви 1436 и 1436/1 од 20.09.2022.године, Одлука о усвајању Плана потреба са седнице Управног одбора Дома здравља Тутин бројеви 1804 и 1805 од 25.11.2022.године, Стручно методолошко упутство.

2)

1.	Неправилност	Од 42 узоркована уговора о раду садржај 10 уговора о раду у Дому здравља Тутин није у потпуности усаглашен са одредбама члана 33 Закона о раду јер није утврђен новчани износ основне зараде у моменту закључења уговора и вредновање радног учинка или је уговорено да се накнада зараде исплаћује супротно члану 114 Закона о раду. (Тачка 2.1.2. - Одељак Закључци и налази, Прилог 3)
2.	Опис мере исправљања	Дом здравља Тутин је закључио анексе уговора о раду за запослене код којих није утврђен новчани износ основне зараде у моменту закључења уговора и вредновање радног учинка или је уговорено да се накнада зараде исплаћује супротно члану 114 Закона о раду.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Анекси уговора о раду за 21 запослена од бр. 106 до броја 126 од 18.01.2023. године

3)

1.	Неправилност	Дом здравља Тутин није донео општи акт којим регулише елементе за обрачун и исплату плата из прихода који нису јавни, остварених допунским радом и пружањем других услуга, што није у складу са одредбом члана 12 став 3 Закона о платама у државним органима и јавним службама и члана 94 став 3 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе. (Тачка 2.2.3. - Одељак Закључци и налази, Прилог 3)
2.	Опис мере исправљања	Управни одбор Дома здравља Тутин је на трећој седници одржаној дана 25.11.2022.год. усвојио Правилник о начину стицања и расподела сопствених прихода Дома здравља Тутин. Правилник је истог дана објављен на огласној табли Дома здравља Тутин и дат ради примене у раду в.д.директору и руководиоцу финансијско-рачуноводствених послова.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Одлука о усвајању Правилника о начину стицања и расподела сопствених прихода Дома здравља Тутин и Правилник о начину стицања и расподела сопствених прихода Дома здравља Тутин бр.1809 од 25.11.2022.год.

4)

1.	Неправилност	Дом здравља Тутин је у периоду од 1. јануара до 31. децембра 2021. године извршио расходе за плату у износу од 814.097 динара исплатом додатка на плату из остварених сопствених прихода, а да није утврдио учешће трошкова рада у оствареним приходима у складу са чланом 12 став 2 Закона о платама у државним органима и јавним службама и чланом 94 став 1 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе (Тачка 2.2.4. - Одељак Закључци и налази, Прилог 3)
2.	Опис мере исправљања	На основу Правилника о начину стицања и расподела сопствених прихода Дома здравља Тутин бр. 1809 од 25.11.2022.године извршен је обрачун прихода и расхода за децембар 2022. године и утврђено је учешће трошкова у укупним приходима који се односе на стимулације и неуговорене раднике, исплате допунског рада лекарске комисије и ПДВ за лекарска уверења за горе наведени месец.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Извештај о приходима и расходима и рекапитулација обрачуна зарада за децембар 2022 (исплате за стимулације и неуговорене раднике)

5)

1.	Неправилност	Дом здравља Тутин није за сваки месец утврдио приходе и расходе о месечно оствареним приходима који нису јавни и о томе обавестио репрезентативни синдикат, као што је прописано одредбом члана 94 став 2 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе. (Тачка 2.2.5. - Одељак Закључци и налази, Прилог 3)
2.	Опис мере исправљања	За месец Децембар 2022. утврђени су приходи и расходи као и разлика на месечном нивоу, сачињен је Извештај и обавештени су репрезентативни синдикати Дома здравља Тутин. За сваки наредни месец ће бити исто одрађено, а све на основу Правилника о начину стицања и расподела сопствених прихода Дома здравља Тутин бр.1809 од 25.11.2022.год.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Обавештења репрезентативним синдикатима о приходима и расходима Дома здравља Тутин бројеви 142 и 143 од 20.01.2023.године

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
1	Дом здравља Тутин није пружио доказе да је процењена вредност јавних набавки заснована на стварно спроведеном испитивању, истраживању тржишта предмета јавне набавке, које укључује проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања и лично. За узорковане јавне набавке у поступку ревизије нису нам презентовани писани докази о начину утврђивања процењене вредности, односно писани трагови о истраживању тржишта предвиђени интерним актом, што није у складу са чланом 16 став 1 тачка 1 раније важећег Закона о јавним набавкама за 2020. годину, односно чланом 41 важећег Закона о јавним набавкама за 2021. Годину (Тачка 1.4.1. - Одељак Закључци и налази, Прилог 2)	У Акционом плану за Приоритет 2 број 133 од 18.01.2023.године из тачке 1, утврђује се да су руководиоци служби за које су везане набавке у обавези да искажу своје потребе за добрима, услугама или радовима према Смерницама за планирање које су примили путем мејла од лица задуженог за послове јавних набавки и да доставе лицу задуженом за послове јавних набавки процењене вредности и писане доказе о истраживању тржишта у току планирања набавки до 31.01.2023. године	Руководиоци служби за које су везане јавне набавке	До 25.10.2023. године
2	У поступцима јавних набавки јн 3/20 Помагала и јн 7/20 Санитетски и медицински материјал Одлука о покретању поступка, не садржи процењену вредност јавне набавке посебно за сваку партију, што није у складу са чланом 53 став 1 раније важећег Закона о јавним набавкама. У поступцима јавних набавки 1/21 Помагала, 2/21 Санитетски и медицински материјал и 3/21 Енергенти, одлуке о спровођењу поступака не садрже процењену вредност јавне набавке посебно за	У Акционом плану за Приоритет 2 број 133 од 18.01.2023.године за тачку 2, утврђено је да ће дипл. правник на пословима јавних набавки у поступцима јавних набавки у Одлукама о покретању поступка уносити поред укупне процењене вредности и процењену вредност за сваку партију.	дипл. правник на пословима јавних набавки	До 25.10.2023. године

	<p>сваку партију, што није у складу са чланом 91 став 1 важећег Закона о јавним набавкама (Тачка 1.5.2.- Одељак закључци и налази)</p>			
3	<p>За јавну набавку јн 3/20 Помагала, јн 7/20 Санитетски и медицински материјал, у објављеној конкурсној документацији вршено је позивање на стандарде, а није праћено речима „или одговарајуће“ што није у складу са чланом 71 став 1 тачка 1 раније важећег Закона о јавним набавкама (Тачка 1.5.5. - Одељак Закључци и налази, Прилог 2)</p>	<p>У Акционом плану за Приоритет 2 број 133 од 18.01.2023.године за тачку 3, утврђено је да ће дипл. правник на пословима јавних набавки при сачињавању конкурсне документације за набавке у којима се позива на стандарде, у техничкој спецификацији убацити речи „или одговарајуће“,</p>	<p>дипл. правник на пословима јавних набавки</p>	<p>До 25.10.2023. године</p>
4	<p>У узоркованим поступцима јавних набавки, код којих се уговори закључују на период до 12 месеци и извршавају у две буџетске године, модели уговора као обавезни елемент конкурсне документације, не садрже одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, што није у складу са одредбом члана 7 став 2 Уредбе о критеријумима за утврђивање природе расхода и условима и начину прибављања сагласности за закључивање одређених уговора који, због природе расхода, захтевају плаћање у више година (Тачка 1.5.7. - Одељак Закључци и налази, Прилог 2)</p>	<p>У Акционом плану за Приоритет 2 број 133 од 18.01.2023.године за тачку 4, утврђено је да ће дипл. правник на пословима јавних набавки уносити у моделима уговора одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години</p>	<p>дипл. правник на пословима јавних набавки</p>	<p>До 25.10.2023. године</p>
5	<p>У поступцима јавних набавки јн 3/20 Помагала и јн 7/20 Санитетски и медицински материјал Одлука о додели уговора не садрже укупну процењену вредност јавне набавке, што није у складу са чланом 108 став 4 а у вези са чланом 105 раније</p>	<p>У Акционом плану за Приоритет 2 број 133 од 18.01.2023.године за тачку 5, утврђено је да ће дипл. правник на пословима јавних набавки редовно пратити и уносити у Одлуди о додели уговора укупну процењену вредност јавне набавке, док се на</p>	<p>дипл. правник на пословима јавних набавки</p>	<p>До 25.10.2023. године</p>

	<p>важећег Закона о јавним набавкама (Тачка 1.5.10. - Одељак Закључци и налази, Прилог 2)</p>	<p>Порталу јавних набавки Одлука о додели уговора сама генерише и садржи у образложењу укупну процењену вредност јавне набавке</p>	
6	<p>Дом здравља Тутин је у 2020. години набавио рачунарску опрему, преузео обавезе и извршио расходе у износу од 564.500 динара без пдв-а, односно 677.400 динара са пдв-ом, без примене Закона о јавним набавкама када нису постојали услови за изузеће прописани чланом 7, 7а, 39 став 2, 122 и 128 раније важећег Закона о јавним набавкама, што није у складу и са чланом 57 Закона о буџетском систему (Тачка 1.7.1. – Одељак закључци и налази, Прилог 2)</p>	<p>У Акционом плану за Приоритет 2 број 133 од 18.01.2023.године за тачку 6, утврђено је да ће се увести контролни поступци преко којих ће да се прати како се спроводе поступци јавних набавки, а према Правилнику о ближем уређењу планирања, спровођења поступака набавки и праћења извршења уговора о набавкама Дома здравља Тутин бр 1806 од 25.11.2022.године, вд директора ће до 15.02.2023. године формирати комисију која ће да прати све у вези поступака јавних набавки</p>	<p>в.д. директора Дома здравља Тутин До 25.10.2023. године</p>
7	<p>Дом здравља Тутин је у 2020. години преузео обавезе и извршио расходе у 2020. и 2021. години за набавку столарије у износу од 1.068.514 динара без пдв-а, а да није спровео поступак јавне набавке, иако нису постојали разлози за изузеће прописани чланом 11-21 и 27 важећег Закона о јавним набавкама, што није у складу и са чланом 56. став 4. Закона о буџетском систему (Тачка 1.7.2. – Одељак закључци и налази, Прилог 2)</p>	<p>У Акционом плану за Приоритет 2 број 133 од 18.01.2023.године за тачку 7, утврђено је да ће се увести контролни поступци преко којих ће да се прати како се спроводе поступци јавних набавки, а према Правилнику о ближем уређењу планирања, спровођења поступака набавки и праћења извршења уговора о набавкама Дома здравља Тутин бр 1806 од 25.11.2022.године, вд директора ће до 15.02.2023. године формирати комисију која ће да прати све у вези поступака јавних набавки</p>	<p>в.д. директора Дома здравља Тутин До 25.10.2023. године</p>
8	<p>Дом здравља Тутин је у 2020. години преузео обавезе и извршио расходе за набавку гасног уља-екстра лаког у износу од 1.614.985 динара без пдв-а, односно 1.937.981 динара са пдв-ом, од добављача са којим нема важећи закључен уговор о јавној набавци, иако је у поступку јавне набавке изабран други понуђач са којим је</p>	<p>У Акционом плану за Приоритет 2 број 133 од 18.01.2023.године за тачку 8, утврђено је да ће се увести контролни поступци преко којих ће да се прати како се спроводе поступци јавних набавки, а према Правилнику о ближем уређењу планирања, спровођења поступака набавки и праћења извршења уговора о</p>	<p>в.д. директора Дома здравља Тутин До 25.10.2023. године</p>

	<p>закљученуговор о набавци гасног уља екстра лаког, што није у складу са чланом 56 став 4 Закона о буџетском систему (Тачка 1.7.3. – Одељак закључци и налази, Прилог 2)</p>	<p>набавкама Дома здравља Тутин бр 1806 од 25.11.2022.године, вд директора ће до 15.02.2023. године формирати комисију која ће да прати све у вези поступака јавних набавки</p>		
9	<p>Дом здравља Тутин није на одговарајући начин документовао све активности у вези испитивања тржишта који се спроводи у фази планирања набавки на које се Закон не примењује, односно није сачинио белешке и приложио расположиву документацију (упућене захтеве, добијене одговоре, извод са интернет странице и друго) што није у складу са чланом 81 Правилника о начину обављања послова јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, друштвених и других посебних услуга у Дому здравља Тутин (Тачка 1.8.2. - Одељак Закључци и налази, Прилог 2)</p>	<p>У Акционом плану за Приоритет 2 број 133 од 18.01.2023.године из тачке 1, утврђује се да су руководиоци служби за које су везане набавке у обавези да искажу своје потребе за добрима, услугама или радовима према Смерницама за планирање које су примили путем мејла од лица задуженог за послове јавних набавки и да доставе лицу задуженом за послове јавних набавки процене вредности и писане доказе о истраживању тржишта у току планирања набавки на које се Закон не примењује до 31.01.2023. године</p>	<p>Руководиоци служби за које су везане јавне набавке</p>	<p>До 25.10.2023. године</p>
10.	<p>Акт о процени ризика из 2015. године којим је процењен ризик за 169 радних места није усаглашен са Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији послова Дома здравља Тутин број 1916 од 31. октобра 2019. године којим је систематизовано 134 радна места, што није у складу са чланом 6 Правилника о начину и поступку процене ризика на радном месту и радној околини. (Тачка 2.4.2.- Одељак Закључци и налази, Прилог 3)</p>	<p>У Акционом плану за Приоритет 2 број 133 од 18.01.2023.године за тачку 10, утврђује се да ће службеник за послове заштите, безбедности и здравља на раду-шеф одељења за техничке послове иницирати преко дипл. правника на пословима јавних набавки набавку израде Акта о процени ризика Дома здравља Тутин који ће бити усаглашен са Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији послова Дома здравља Тутин бр. 1817 од 25.11.2022.год.</p>	<p>Службеник за послове заштите, безбедности и здравља на раду-шеф одељења за техничке послове и дипл. правник на пословима јавних набавки</p>	<p>До 25.10.2023. године</p>

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

- 1) акциони план за приоритет 2 број 133 од 18.01.2023. године,
- 2) акциони план за приоритет 2 број 133 од 18.01.2023. године за тачку 2 и Одлуке о спровођењу поступка за набавке Помагала, Енергенти, Санитетски и медицински материјал и Потрошни материјал 2022,
- 3) акциони план за приоритет 2 број 133 од 18.01.2023. године за тачку 3 и Техничка спецификација и Образац структуре цене за набавку Канцеларијски материјал 2022 и Техничка спецификација за набавку Помагала 2022,
- 4) акциони план за приоритет 2 број 133 од 18.01.2023. године за тачку 4 и Модели уговора за набавке Помагала, Енергенти, Санитетски и медицински материјал 2022,
- 5) акциони план за приоритет 2 број 133 од 18.01.2023. године за тачку 5 и Одлуке о додели уговора за набавке Помагала, Санитетски и медицински материјал, и Обавештење о додели уговора за набавку на коју се Закон не примењује Потрошни материјал 2022,
- 6) акциони план за приоритет 2 број 133 од 18.01.2023. године за тачку 6,
- 7) акциони план за приоритет 2 број 133 од 18.01.2023. године за тачку 7,
- 8) акциони план за приоритет 2 број 133 од 18.01.2023. године за тачку 8
- 9) акциони план за приоритет 2 број 133 од 18.01.2023. године за тачку 9,
- 10) акциони план за приоритет 2 број 133 од 18.01.2023. године за тачку 10 и Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији послова Дома здравља Тутин новембар 2022.

III

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
1	<p>На основу извршене анализе донетих појединачних процедура, правилника и одлука Дома здравља Тутин, њихове усклађености и примене, као и анализе свих елемената интерне контроле, утврђене су следеће слабости у функционисању система финансијског управљања и контроле јер Дом здравља: Правилник о начину обављања послова јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, друштвених и других посебних услуга у Дому здравља Тутин број 1239 од 12. августа 2020. године, донео је в.д. директора Дома здравља Тутин и ако је чланом 24 Статута дома здравља Тутин од 18. јуна 1999. године, предвиђено да Управни одбор између осталог доноси акт о унутрашњој организацији и друга општа акта а чланом 119 Закона о здравственој заштити такође је предвиђено да Управни одбор доноси и друге опште акте здравствене установе у складу са законом. Према презентованој</p>	<p>До 15.03.2023. године формираће се радна група са циљем успостављања система финансијског управљања и контроле и са задатком да утврди начине и рокове успостављања система ФУК, одреди процесе и да формира ризике, а у случају да радна група није у стању да успостави систем ФУК, тражиће од в.д. директора да се финансијским планом предвиде и обезбеде средства за услуге стручне помоћи трећих лица.</p>	<p>в.д. директора Дома здравља Тутин</p>	<p>25.10.2025. године</p>

	<p>информацији Управни одбор није заседао у 2020. и 2021. години, није поднео годишњи извештај о систему финансијског управљања и контроле Централној јединици за хармонизацију-Министарству финансија за 2020. и 2021. годину, није усагласио општа акта у складу са обавезом проистеклом из члана 264 Закона о здравственој заштити, није уписан у Регистар здравствених установа који се води у Агенцији за привредне регистре што није у складу са чланом 263 Закона о здравственој заштити.</p> <p>Месечна евиденција о времену које запослени проведу на раду није поуздана јер се попуњава унапред, односно до 10. у месецу за месец за који се зарада обрачунава и за лица са којима је уговорено скраћено радно време води се евиденција у пуном радном времену.</p>			
2	<p>Дом здравља Тутин није успоставио интерну ревизију на један од начина прописаних одредбама члана 82 Закона о буџетском систему и члана 3 Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору</p>	<p>У наредном програму пословања Дома здравља Тутин за 2024.годину предвидеће се систематизовано радно место за послове интерне ревизије и од оснивача ће се затражити да одобри проширење Кадровског плана, обезбеди средства и да сагласност за ново запошљавање за послове интерне ревизије.</p>	<p>в.д. директора Дома здравља Тутин</p>	<p>25.10.2025. године</p>

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

- 1) Акциони план за приоритет 3 број 134 од 18.01.2023.године,
- 2) Акциони план за приоритет 3 број 134 од 18.01.2023.године за тачку 2

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.

вд директора Дома здравља Тугин

др Кемал Ђоровић



(потпис)



Република Србија
Дом здравља Тутин
Богољуба Чукића 12
Број: 217
Датум: 30.01.2023. године

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ДОМ ЗДРАВЉА - ТУТИН

БР. 217
30.01. 2023. год.
ТУТИН

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 Тутин из Тутина, подноси

ДОПУНА ИЗВЕШТАЈА О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ
ПРАВИЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА ДОМА ЗДРАВЉА ТУТИН У ДЕЛУ КОЈИ СЕ ОДНОСИ НА
ОБЛАСТИ НАБАВКЕ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА У 2020. И 2021. ГОДИНИ И РАСХОДЕ ЗА
ЗАПОСЛЕНЕ ЗА 2021. ГОДИНУ бр 158 од 23.01.2022. године

Број и датум извештаја о ревизији: 400-1061/2022-05/21 од 21.10.2022. 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:

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
1	Дом здравља Тутин у ревидираном периоду за јавну набавку број 3/20 Помагага, јн 7/20 Санитетски и медицински материјал није објавио обавештење о закљученом уговору и на Порталу службених гласила Републике Србије и бази прописа, што није у складу са чланом 57 а у вези са чланом 55 раније важећег Закона о јавним набавкама. Такође, за јавну набавку јн 8/20 Енергенти није објављен јавни позив и на Порталу службених гласила Републике Србије и бази прописа, што није у складу са чл. 105 важећег Закона о јавним набавкама (Тачка 1.5.4. - Одљак Закључци и налази, Прилог 2)	У Допуну Акционог плана за Приоритет 2 број 133 од 18.01.2023. године из тачке 1, утврђује се да је лице задужено за послове јавних набавки у обавези да приликом спровођења јавне набавке чија пролењена вредност је већа или једнака износу од 5.000.000 динара, врши објављивање огласа о јавној набавци поред Портала јавних набавки и на Порталу службених гласила Републике Србије и бази прописа.	Дипл. правник на пословима јавних набавки	До 25.10.2023. године

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

- 1) Допуна Акционог плана за приоритет 2 број 133 од 18.01.2023. 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.

Вд директора Дома здравља Тутин

др Кемаг Ђоровић


(потпис)

