



ДРЖАВНА  
РЕВИЗОРСКА  
ИНСТИТУЦИЈА

**ИЗВЕШТАЈ  
О РЕВИЗИЈИ ПРАВИЛНОСТИ И СВРСИСХОДНОСТИ  
ПОСЛОВАЊА**

*Правилност и ефикасност поступака набавки  
у Дому здравља Алексинац, Алексинац*



Број: 400-924/2023-05/20  
Београд, 18. децембар 2023. године



## СПРОВОЂЕЊЕ ПОСТУПКА ЈАВНИХ НАБАВКИ МОЖЕ БИТИ ЕФИКАСНИЈЕ УКОЛИКО ДЗ АЛЕКСИНАЦ ВИШЕ ПАЖЊЕ ПОСВЕТИ ПРОЦЕСУ ПЛАНИРАЊА НАБАВКИ У ДЕЛУ ЕВИДЕНТИРАЊА И ДОКУМЕНТОВАЊА ИСТРАЖИВАЊА ТРЖИШТА, УТВРЂИВАЊА ПРОЦЕЊЕНЕ ВРЕДНОСТИ НАБАВКЕ И УНАПРЕЂЕЊЕМ КОНТРОЛА У ФАЗИ ИЗВРШЕЊА УГОВОРА

У периоду 2018-2022. године ДРИ је извршила ревизије



правилности пословања код 51 дома здравља и утврдила неправилности у свим фазама поступка јавних набавки. Код 43 дома здравља у периоду 2021 – 2022. године утврђене су неправилности у износу од 143,2 – 457,1 милиона динара.

ДЗ Алексинац није, у складу са интерним актом, евидентирао и документовао истраживање тржишта и утврђивање процењене вредности набавке, због чега постоји ризик да се неће остварити начело ефикасности и економичности поступка јавних набавки.



Извор: <https://www.aleksinac.net>

Иако су поступци ЈН спроведени благовремено, изостале су активности истраживања и испитивања тржишта код израде техничких спецификација и дефинисања критеријума за избор привредног субјекта, због чега постоји ризик да ће доћи до смањене ефикасности у поступцима ЈН.

ДЗ Алексинац није обезбедио континуирано праћење извршења уговора о јавним набавкама, јер је код појединих набавки повећан обим предмета набавке, односно извршене су набавке супротно Закону о јавним набавкама, што може имати утицај на ефикасност у поступцима набавки и на економично трошење јавних средстава,

### Препоруке

Државна ревизорска институција је, у циљу постизања веће ефикасности поступака ЈН у ДЗ Алексинац, дала шест препорука, и то да:

- 1) инструкције за планирање садрже методологију за утврђивање и исказивање потреба за предметима набавке и оцену оправданости исказаних потреба;
- 2) документује спроведено истраживање тржишта и друге анализе у циљу прикупљања свих неопходних информација о предметима набавке и условима за набавку, као и извођење закључака за конкретан предмет ЈН;
- 3) врши контролу исправности одређивања процењене вредности набавки и утврђивања валидности у време покретања поступка на начин који су прописали интерним актом и да документују све радње током процеса планирања набавки;
- 4) приликом сачињавања техничких спецификација узме у обзир и резултате истраживања тржишта предмета набавке;
- 5) приликом одређивања критеријума за квалитативни избор привредног субјекта узме у обзир и резултате истраживања тржишта предмета набавке;
- 6) предузме мере за унапређење система праћења уговора о ЈН како би повећали његову ефикасност.



## Садржај

Скраћенице и термини	5
I Резиме откривених неправилности и препорука	6
1. Резиме и препоруке	6
2. Захтев за достављање одазивног извештаја	8
II Увод	10
1. Проблем	10
2. Циљ ревизије	11
3. Ревизорска питања	11
4. Обим и ограничења ревизије	12
5. Методологија у поступку рада	13
III Опис предмета ревизије	14
1. Законодавни и институционални оквир	14
2. Опште информације о субјекту ревизије	18
3. Опште информације о спроведеним јавним набавкама у 2021. и 2022. години	21
IV Закључци	25
ЗАКЉУЧАК 1: ДЗ Алексинац није, у складу са интерним актом, евидентирао и документовао истраживање тржишта и утврђивање процењене вредности набавке, због чега постоји ризик да се неће остварити начело ефикасности и економичности поступка јавних набавки	26
Налаз 1.1: Потребне за набавком исказују се у складу са постављеним циљевима пословања на основу претходних искустава запослених без дефинисаних параметра за исказивање потреба, што указује на ризик да спроведене набавке неће одговорати стварним потребама	27
Налаз 1.2: ДЗ Алексинац није евидентирао и документовао спроведено истраживање тржишта и друге анализе у циљу прикупљања свих неопходних информација о предметима набавке и условима за набавку, као и извођења закључака за конкретан предмет ЈН	30
Налаз 1.3: ДЗ Алексинац је у поступцима јавних набавки, код набавки у којима је то било могуће и оправдано, обезбедио да предмети набавке буду обликовани кроз партије у циљу обезбеђивања веће конкуренције	33
Налаз 1.4: ДЗ Алексинац није документовао радње током истраживања тржишта, па се не може утврдити да ли је процењена вредност предмета набавке била објективна и валидна и у време покретања поступка	34
ЗАКЉУЧАК 2. Иако су поступци ЈН спроведени благовремено, изостале су активности истраживања и испитивања тржишта код израде техничких спецификација и дефинисања критеријума за избор привредног субјекта, због чега постоји ризик да ће доћи до смањене ефикасности у поступцима ЈН	37



Налаз 2.1: ДЗ Алексинац је поступке јавних набавки покретао и спроводио у оквирном времену одређеном Планом јавних набавки за 2021. и 2022. годину у складу са Законом о јавним набавкама	38
Налаз 2.2: ДЗ Алексинац је одредио техничке спецификације предмета набавке за добра и услуге које се набављају сваке године, а да претходно није испитао тржиште предмета набавке, због чега постоји ризик да ће доћи до смањења ефикасности у поступцима ЈН	38
Налаз 2.3: ДЗ Алексинац је утврдио критеријуме за избор привредних субјеката у појединим јавним набавкама, а да претходно није испитао тржиште са аспекта постојања потенцијалних понуђача који одговарају задатим критеријумима како би обезбедио конкуренцију, због чега постоји ризик да ће доћи до смањења ефикасности у поступцима ЈН	40
ЗАКЉУЧАК 3. ДЗ Алексинац није обезбедио континуирано праћење извршења уговора о јавним набавкама, јер је код појединих набавки повећан обим предмета набавке, односно извршене су набавке супротно Закону о јавним набавкама, што може имати утицај на ефикасност у поступцима набавки и на економично трошење јавних средстава	42
Налаз 3.1: ДЗ Алексинац није обезбедио ефикасно праћење извршења уговора о јавним набавкама, што је довело до повећања обима предмета набавке за више од 10% првобитно уговорених вредности, за поједине уговоре о јавним набавкама у току 2021. и 2022. године, што може имати утицај на њихову ефикасност у фази реализације	42
Налаз 3.2: ДЗ Алексинац је вршио измене уговора у складу са условима који су наведени у конкурсној документацији у складу са Правилником о ЈН и Законом о ЈН	45
Налаз 3.3: ДЗ Алексинац је у 2021. години и 2022. години спровео поступке за све набавке чија је процењена вредност једнака или већа од прагова прописаних Законом о јавним набавкама	45
<hr/>	
1. Прилог 1 – Спроведене јавне набавке у 2021. и 2022. години	48
2. Прилог 2 – Приказ поступака јавних набавки који нису спроведени у 2021. и 2022. години	53
3. Прилог 3 – Разлика између процењене и уговорене вредности	54
4. Прилог 4 – Однос уговорене и реализоване вредности спроведених јавних набавки	55
5. Прилог 5 – Начин сачињавања техничких спецификација у поступцима јавних набавки	58
6. Прилог 6 – Критеријуми код набавке услуга, радова и добара	62



## Скраћенице и термини

У прегледу су дате скраћенице које су коришћене у извештају:

Пун назив	Коришћена скраћеница
Државна ревизорска институција	ДРИ
Дом здравља Алексинац, Алексинац	ДЗ Алексинац
Јавне набавке	ЈН
Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“ број 91/2019)	Закон о ЈН
Правилник о набавкама број 1366 од 25. септембра 2020. године	Правилник о ЈН



## I Резиме откривених неправилности и препорука

### 1. Резиме и препоруке

Јавне набавке представљају значајну компоненту јавног сектора, јер омогућавају набавку добара, услуга и радова што бољег квалитета за уложени новац, уз задовољење сврхе и намене набавке, а у циљу остварења јавног интереса.

Јавне набавке захтевају значајно издвајање јавних средстава на нивоу државе, што показује и обим учешћа јавних набавки у бруто домаћем производу, које се у периоду 2021. и 2022. године кретало у обиму од 8,93% до 9,34%, док је у истом периоду укупна вредност закључених уговора о јавним набавкама износила од 559,7 до 662,7 милијарди динара. Ови показатељи указују да се кроз унапређење система јавних набавки може значајно утицати на ефикасност и економичност поступака јавних набавки, јачање конкуренције на тржишту јавних набавки, смањење ризика од нерегуларности, као и подстицање еколошког и социјалног аспекта у јавним набавкама.<sup>1</sup>

Државна ревизорска институција је својим активностима у претходном периоду значајно допринела спречавању и откривању неправилности и нерегуларности у свим фазама поступка јавних набавки, код корисника јавних средстава, које су у Извештају о раду ДРИ за 2021. годину представљене у укупном износу од 53,46 милијарди динара код 108 ревидираних субјеката, односно за 2022. годину у укупном износу од 28,22 милијарди динара код 56 ревидираних субјеката<sup>2</sup>.

У циљу регулисања поступака јавних набавки и ефикаснијег коришћења јавних средстава, неопходно је да корисници јавних средстава у својим активностима обезбеде поштовање законитости и исправности у свим фазама поступка јавне набавке, уз процену оправданости јавне набавке и уважавање принципа сврсисходности јавне набавке.

ДЗ Алексинац је у посматраном периоду, након спроведених поступака јавних набавки закључио је 46 уговора о јавним набавкама укупне вредности 55.638 хиљада динара са ПДВ. Просечан број пристиглих понуда у 2021. години износио је 1,5 понуда, док је у 2022. години тај број износио 1,8. Реализација закључених уговора о ЈН у 2021. години износила је 98%, а у 2022. години 92% укупно уговорене вредности.

Након испитивања правилности и ефикасности поступка јавних набавки које је спровео ДЗ Алексинац утврдили смо следеће:

*Спровођење поступка јавних набавки може бити ефикасније уколико ДЗ Алексинац више пажње посвети процесу планирања набавки у делу евидентирања и документовања истраживања тржишта, утврђивања процењене вредности набавке и унапређењем контрола у фази извршења уговора.*

Наведено заснивамо на закључцима и налазима који су изложени у наставку текста.

**ЗАКЉУЧАК 1: ДЗ Алексинац није, у складу са интерним актом, евидентирао и документовао истраживање тржишта и утврђивање процењене вредности набавке, због чега постоји ризик да се неће остварити начело ефикасности и економичности поступка јавних набавки**

<sup>1</sup> Годишњи извештај о јавним набавкама у Републици Србији за период 1.1.2021 – 31.12.2021. године и Годишњи извештај о јавним набавкама у Републици Србији за период 1.1.2022 – 31.12.2022. године.

<sup>2</sup> Извештај о раду ДРИ за 2021. годину.



- **Налаз 1.1** Потребе за набавком исказују се у складу са постављеним циљевима пословања на основу претходних искустава запослених без дефинисаних параметра за исказивање потреба, што указује на ризик да спроведене набавке неће одговарати стварним потребама (Приоритет 2)<sup>3</sup>.
- **Налаз 1.2:** ДЗ Алексинац није евидентирао и документовао спроведено истраживање тржишта и друге анализе у циљу прикупљања свих неопходних информација о предметима набавке и условима за набавку, као и извођења закључака за конкретан предмет ЈН(Приоритет 2).
- **Налаз 1.3:** ДЗ Алексинац је у поступцима јавних набавки, код набавки у којима је то било могуће и оправдано, обезбедио да предмети набавке буду обликовани кроз партије у циљу обезбеђивања веће конкуренције.
- **Налаз 1.4:** ДЗ Алексинац није документовао радње током истраживања тржишта, па се не може утврдити да ли је процењена вредност предмета набавке била објективна и валидна и у време покретања поступка(Приоритет 2).

**ЗАКЉУЧАК 2: Иако су поступци ЈН спроведени благовремено, изостале су активности истраживања и испитивања тржишта код израде техничких спецификација и дефинисања критеријума за избор привредног субјекта, због чега постоји ризик да ће доћи до смањене ефикасности у поступцима ЈН.**

- **Налаз 2.1:** ДЗ Алексинац је поступке јавних набавки покренуо и спроводио у оквирном времену одређеном Планом јавних набавки за 2021. и 2022. годину у складу са Законом о јавним набавкама.
- **Налаз 2.2:** ДЗ Алексинац је одредио техничке спецификације предмета набавке за добра и услуге које се набављају сваке године, а да претходно није испитао тржиште предмета набавке, због чега постоји ризик да ће доћи до смањења ефикасности у поступцима ЈН (Приоритет 2).
- **Налаз 2.3:** ДЗ Алексинац је утврдио критеријуме за избор привредних субјеката у појединим јавним набавкама, а да претходно није испитао тржиште са аспекта постојања потенцијалних понуђача који одговарају задатим критеријумима како би обезбедио конкуренцију, због чега постоји ризик да ће доћи до смањења ефикасности у поступцима ЈН (Приоритет 2).

**ЗАКЉУЧАК 3: ДЗ Алексинац није обезбедио континуирано праћење извршења уговора о јавним набавкама, јер је код појединих набавки повећан обим предмета набавке, односно извршене су набавке супротно Закону о јавним набавкама, што може имати утицај на ефикасност у поступцима набавки и на економично трошење јавних средстава**

- **Налаз 3.1:** ДЗ Алексинац није обезбедио ефикасно праћење извршења уговора о јавним набавкама, што је довело до повећања обима предмета набавке за више од 10% првобитно уговорених вредности, за поједине уговоре о јавним набавкама у току 2021. и 2022. године, што је може имати утицај на њихову ефикасност у фази реализације (Приоритет 2)
- **Налаз 3.2:** ДЗ Алексинац је вршио измене уговора у складу са условима који су наведени у конкурсној документацији у складу са Правилником о ЈН и Законом о ЈН.
- **Налаз 3.3:** ДЗ Алексинац је у 2021. години и 2022. години спровео поступке за све набавке чија је процењена вредност једнака или већа од прагова прописаних Законом о јавним набавкама.

<sup>3</sup> Приоритет 2 – Неправилности/несврхисходности које је могуће отклонити у року до годину дана;





Државна ревизорска институција, је након спроведене ревизије правилности и сврсисходности пословања, на тему „Правилност и ефикасност поступака набавки у Дому здравља Алексинац“, у циљу постизања веће ефикасности поступака набавки, ДЗ Алексинац дала следеће препоруке, да:

- 1) инструкције за планирање садрже методологију за утврђивање и исказивање потреба за предметима набавке и оцену оправданости исказаних потреба (Налаз 1.1 - Приоритет 2);
- 2) документује спроведено истраживање тржишта и друге анализе у циљу прикупљања свих неопходних информација о предметима набавке и условима за набавку, као и извођење закључака за конкретан предмет ЈН (Налаз 1.2 - Приоритет 2);
- 3) врши контролу исправности одређивања процењене вредности набавки и утврђивања валидности у време покретања поступка на начин који су прописали интерним актом и да документују све радње током процеса планирања набавки; (Налаз 1.4 - Приоритет 2);
- 4) приликом сачињавања техничких спецификација узму у обзир и резултате истраживања тржишта предмета набавке (Налаз 2.2 - Приоритет 2);
- 5) приликом одређивања критеријума за квалитативни избор привредног субјекта узму у обзир и резултате истраживања тржишта предмета набавке (Налаз 2.3 - Приоритет 2);
- 6) предузме мере за унапређење система праћења уговора о ЈН како би повећали његову ефикасност (Налаз 3.1 - Приоритет 2).

## 2. Захтев за достављање одазивног извештаја

Субјект ревизије је, на основу члана 40 став 1 Закона о Државној ревизорској институцији, дужан да поднесе Државној ревизорској институцији писани извештај о отклањању откривених неправилности/несврсисходности (одазивни извештај) у року од 90 дана почев од наредног дана од дана уручења овог извештаја.

Одазивни извештај мора да садржи:

- 1) навођење ревизије, на коју се он односи;
- 2) кратак опис неправилности/несврсисходности у пословању, које су откривене ревизијом;
- 3) приказивање мера исправљања.

Мере исправљања су мере које субјект ревизије предузима да би отклонио неправилности/несврсисходности у свом пословању или мере умањења ризика од појављивања одређене неправилности/несврсисходности у свом будућем пословању за чије предузимање субјект ревизије мора поднети уз одазивни извештај одговарајуће доказе.

Субјект ревизије је обавезан да у одазивном извештају искаже мере исправљања по основу откривених неправилности/несврсисходности односно свих закључака и налаза датих у Извештају о ревизији правилности и сврсисходности пословања, као и да поступи по датим препорукама, осим оних који су отклоњени у току обављања ревизије и садржани у поглављу Мере предузете у поступку ревизије. За мере исправљања је дужан да уз одазивни извештај достави доказе према следећем:

1. За налазе, односно неправилности/несврсисходности првог приоритета, односно које је могуће отклонити у року од 90 дана субјект ревизије је у обавези да достави доказе о отклањању неправилности/несврсисходности односно предузимању мера исправљања;
2. За налазе, односно неправилности/несврсисходности другог приоритета, односно које је могуће отклонити у року до годину дана и трећег приоритета, односно које је могуће отклонити у року до три године, Дом здравља Алексинац, Алексинац обавезан је да





достави акциони план у којем ће описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности/несврсисходности или смањења ризика од појављивања неправилности/несврсисходности у будућем пословању као и планирани период предузимања мера и одговорно лице.

На основу члана 40 став 2 Закона о Државној ревизорској институцији одазивни извештај је јавна исправа која је потписана и оверена печатом од стране одговорног лица субјекта ревизије.

Државна ревизорска институција ће оценити веродостојност одазивног извештаја, тј. провериће истинитости навода о мерама исправљања, предузетим од стране субјекта ревизије, подносиоца одазивног извештаја. У случају потребе извршиће се и провера веродостојности одазивног извештаја. Такође, извршиће се и оцена да ли су мере исправљања исказане у одазивном извештају задовољавајуће.

Сагласно члану 57 став 1 тачка 3) Закона о Државној ревизорској институцији, ако субјект ревизије у чијем су пословању откривене неправилности/несврсисходности, не поднесе у прописаном року Институцији одазивни извештај, против одговорног лица субјекта ревизије поднеће се захтев за покретање прекршајног поступка.

Ако се оцени да одазивни извештај не указује да су откривене неправилности/несврсисходности отклоњене на задовољавајући начин, сматра се да субјект ревизије крши обавезу доброг пословања. Ако се ради о незадовољавајућем отклањању значајне неправилности/несврсисходности, сматра се да постоји тежи облик кршења обавезе доброг пословања. У овим случајевима Државна ревизорска институција је овлашћена да предузима мере сагласно члану 40 став 7 до 13 Закона о Државној ревизорској институцији.

**Генерални државни ревизор**

---

**Др Душко Пејовић**  
**Државна ревизорска институција**  
**Макензијева 41**  
**11000 Београд, Србија**  
**18. децембар 2023. године**



## II Увод

Државна ревизорска институција спровела је ревизију правилности и сврсисходности пословања код Дома здравља Алексинац, Алексинац на тему „Правилност и ефикасност поступака набавки у здравственим установама“, у периоду од маја до септембра 2023. године.

Ревизија правилности и сврсисходности пословања је спроведена у складу са Законом о Државној ревизорској институцији,<sup>4</sup> Пословником Државне ревизорске институције<sup>5</sup> и Програмом ревизије Државне ревизорске институције за 2023. годину.

Ревизија је обављена на начин и према поступцима утврђеним оквиром ревизорских стандарда Међународне организације врховних ревизорских институција (INTOSAI), Кодексом професионалне етике државних ревизора и принципима Међународних стандарда врховних ревизорских институција (ISSAI).

### 1. Проблем

Јавне набавке представљају значајну компоненту јавног сектора, јер омогућавају држави да под најповољнијим условима набавља добара, услуге и радове што бољег квалитета за уложени новац, уз задовољење сврхе и намене набавке, у циљу остварења јавног интереса, а привредним субјектима да под равноправним условима добију прилику да послују са државом.

Добро уређен и јединствен систем јавних набавки обезбеђује услове за већу транспарентност и отворену конкуренцију, доприноси јачању конкурентности домаћих предузећа, што представља кључни чинилац за убрзање економског развоја, раста запослености и животног стандарда грађана.

Јавне набавке захтевају значајно издвајање јавних средстава на нивоу државе, што показује и обим учешћа јавних набавки у бруто домаћем производу, које се у периоду 2021. и 2022. године кретало у обиму од 8,93% до 9,34%, док је у истом периоду укупна вредност закључених уговора о јавним набавкама износила од 559,7 до 662,7 милијарди динара. Ови показатељи указују да се кроз унапређење система јавних набавки може значајно утицати на ефикасност и економичност поступака јавних набавки, јачање конкуренције на тржишту јавних набавки, смањење ризика од нерегуларности, као и подстицање еколошког и социјалног аспекта у јавним набавкама.<sup>6</sup>

Такође, на основу прикупљених и обрађених података у фази планирања ревизије, о спроведеним поступцима јавних набавки, у току 2021. и 2022. године, утврђено је да одређени број установа: нису донеле интерни акт којим се ближе уређује поступак јавних набавки, односно одредбе донетог акта нису у потпуности примењене; у фази планирања се делимично или уопште не спроводе активности које се односе на испитивање оправданости набавке и исказивања потреба, истраживања тржишта предмета набавке и утврђивања процењене вредности; наведене активности се делимично или уопште не документују; просечан број пристиглих понуда био је око две понуде, што је ниже од просечног броја понуда у поступцима јавних набавки у Републици Србији у 2021. и 2022. години.

<sup>4</sup> „Службени гласник РС“, бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18-др. закон;

<sup>5</sup> „Службени гласник РС“, број 9/09;

<sup>6</sup> Годишњи извештај о јавним набавкама у Републици Србији за период 1.1.2021 – 31.12.2021. године и Годишњи извештај о јавним набавкама у Републици Србији за период 1.1.2022 – 31.12.2022. године.



Наведени подаци указују на то да домови здравља у свим фазама поступка јавних набавки нису поступали на адекватан и ефикасан начин, што представља ризик да ангажована јавна средства нису била у потпуности употребљена у складу са начелима доброг финансијског управљања, односно са начелима економичности, ефикасности и ефективности.

Како би се јавна средства користила рационално неопходно је да корисници јавних средстава реално и објективно утврде потребе са становишта послова који су му дати у надлежност, да у фази планирања посебну пажњу посвете правовремености и начину планирања (истраживање тржишта, обезбеђење информација о потенцијалним понуђачима, врсти поступка), као и да успоставе систематско и континуирано праћење извршења уговора о јавној набавци, како би се обезбедило поштовање начела ефикасности и економичности.

Наведени разлози могу указивати на ризик да домови здравља нису на довољно ефикасан начин спроводили поступке јавних набавки и да нису набављали добра, услуге и радове по најповољнијим условима, што је определило ДРИ да спроведе ревизију правилности и сврсисходности пословања на тему „Правилност и ефикасност поступака набавки у здравственим установама“ код одређеног броја домовна здравља.

## 2. Циљ ревизије

Циљ ревизије био је испитивање правилности и ефикасности поступка јавне набавке, односно да ли су предузете активности субјекта ревизије у фази планирања, спровођења и реализације јавне набавке обезбедиле благовремену набавку добара/услуга/радова по најповољнијим условима и у складу са стварно исказаним потребама.

Корисници јавних средстава би требало, пре свега, да имају приступ економичном, ефикасном и квалитетном поступању у почетној фази набавке, јер набавка нечега што реално није потребно наручиоцу, набавка у неодговарајућим количинама, неадекватног квалитета и неодговарајућих својстава доводи до непотребних издатака јавних средстава, а мотив у одређеним случајевима може бити и коруптивне природе.

У претходном периоду у ревизијама правилности јавних набавки углавном се испитивала правилност самог поступка, од планирања и спровођења јавне набавке, до закључења и извршења уговора, док се питање сврсисходности јавних набавки није разматрало у довољној мери. Управо кроз ревизију сврсисходности, оценом ЗЕ (економичност, ефикасност и ефективност), могуће је дати целовиту оцену оправданости трошења јавних средстава кроз поступке јавних набавки, које би требало да је у функцији пружања јавних услуга или обезбеђивања јавног интереса.

## 3. Ревизорска питања

Да бисмо остварили циљ ревизије, формулисали смо ревизијска питања, која су у вези са поступцима набавки и обухватају све фазе поступка јавне набавке од планирања, спровођења до праћења реализације уговора.

Како би остварили циљ ревизије испитивали смо следећа ревизијска питања:

1) Да ли је субјект ревизије спровео све активности планирања јавних набавки у складу са прописима и на начин који је уредио интерним актом, у циљу прибављања предмета набавки који задовољавају исказане потребе?

2) Да ли су поступци јавних набавки спроведени у складу са прописима и начелом ефикасности?



3) Да ли је субјект ревизије успоставио ефикасан систем праћења извршења уговора о јавним набавкама?

#### 4. Обим и ограничења ревизије

Предмет ревизије био је сагледавање правилности и ефикасности поступка јавних набавки у дому здравља у периоду од 1. јануара 2021. године до 31. децембра 2022. године.

Фокус ревизије био је испитати да ли је успостављени систем јавне набавке код домова здравља довољно ефикасан, односно да ли су постојале материјално значајне неправилности у самом поступку набавке, да ли је постојала стварна потреба за одређеном набавком, као и да ли су све спроведене активности у поступку јавних набавки омогућиле задовољавајућу набавку за уложени новац.

Ревизијом смо оценили правилност и ефикасност поступка јавних набавки код дома здравља, и то кроз сагледавање постигнутих резултата у овој области и искоришћених ресурса. Наиме, испитивали смо да ли и у којој мери субјект ревизије примењује донете процедуре у поступцима јавних набавки и да ли исте обезбеђују набавку предмета набавке по најповољнијим условима и у складу са прописима. Такође, испитали смо улоге, задужења и одговорности свих учесника у поступцима јавних набавки.

Предмет ревизорског испитивања биле су активности субјекта ревизије у делу:

- организације послова јавних набавки (организациона и кадровска структура);
- планирања јавних набавки које се односе на исказивање потреба за набавком, истраживање тржишта предмета набавке, обликовање предмета набавке, утврђивање процењене вредности јавне набавке;
- спровођења поступка јавних набавки, и то у погледу благовременог покретања поступка јавних набавки, сачињавања техничких спецификација предмета набавке и постављања додатних услова за учешће у поступку јавних набавки, односно критеријума за избор привредних субјеката;
- реализације закључених уговора о јавним набавкама, као што су праћење извршења уговора о јавним набавкама, поштовање уговорних услова набавке, извршене измене уговора о јавним набавкама, као и извршене набавке без спроведених поступака јавних набавки.

У ревизији нисмо испитивали:

- да ли финансијски извештаји субјекта ревизије истинито и објективно приказују његово финансијско стање, резултате пословања и новчане токове, у складу са прихваћеним рачуноводственим начелима и стандардима, као и
- финансијске трансакције и одлуке субјекта ревизије у вези са примањима и приходима и расходима и издацима, ради утврђивања да ли су односне трансакције извршене у складу са законом, другим прописима и за планиране сврхе, изузев расхода и издатака који су настали по основу спроведених/неспроведених поступака јавних набавки.

Ревизијски критеријуми утврђени су полазећи од одредби закона, подзаконских аката и интерних аката субјекта ревизије, којима је уређена област набавки, као и надлежности и одговорности субјекта ревизије током спровођења активности у поступцима набавки.



## 5. Методологија у поступку рада

Да бисмо одговорили на ревизијска питања анализирали смо законодавни и институционални оквир који се односи на област набавки, као и интерна акта субјекта ревизије у делу који се односи на систематизацију и организацију послова јавних набавки у установи и носиоце послова јавних набавки и њихове обавезе, овлашћења и одговорности у делу планирања, спровођења и праћења извршења уговора о јавним набавкама, као и набавки чија је процењена вредност мања од прагова прописаних Законом о јавним набавкама.

У поступку ревизије, анализирали смо јавне набавке у свим фазама поступка, интерни акт о јавним набавкама код субјекта ревизије, интерни акт о организацији и систематизацији послова и друга акта, којима је уређена област јавних набавки. Такође, у току поступка ревизије је прикупљена и анализирана документација од субјекта ревизије о спроведеним поступцима јавних набавки и набавки чија је процењена вредност испод прагова прописаних законом. Поред обрађених података из изворне документације субјекта ревизије користили смо и податке који су прикупљени у фази израде Плана рада, путем упитника. Упитник је послат домовима здравља путем административног панела и обухватио је опште податке о јавним набавкама и податке о планираним и спроведеним поступцима јавних набавки у 2021. и 2022. години.

Ради прикупљања потребних података за боље разумевање предузетих активности, упознавања са ефектима истих и узроцима утврђених одступања, као и ради сагледавања могућности за унапређење, у поступку ревизије упућени су захтеви за достављање података и обављени интервјуи са одговорним лицима субјекта ревизије, као и са непосредним носиоцима активности процеса јавне набавке у установи.

У циљу потврђивања дела прикупљених података коришћени су званични и јавно доступни подаци са Портала јавних набавки, који се односе на предмет ревизије.

Након спроведене анализе садржаја достављених одлука и интерних аката, прелиминарних аналитичких поступака, анализе достављене документације и израђених тестова детаља, сагледавања података који су прикупљени упитницима и интервјуима, изведени су закључци и формулисани су препоруке за унапређење стања.



### III Опис предмета ревизије

#### 1. Законодавни и институционални оквир

Јавне набавке представљају значајну компоненту јавног сектора, јер омогућавају држави да под најповољнијим условима набавља добра, услуге и радове потребног квалитета, а привредним субјектима да под равноправним условима добију прилику да послују са државом.

Сврха јавне набавке јесте набавка добара, услуга и радова што бољег квалитета за уложени новац, уз задовољење сврхе и намене набавке, а у циљу остварења јавног интереса. Поступак јавне набавке и реализација уговора морају бити спроведени у разумним роковима, уз смањење трошкова учешћа у поступцима јавне набавке и реализације уговора.

Добро уређен и јединствен систем јавних набавки обезбеђује услове за већу транспарентност и отворену конкуренцију, доприноси јачању конкурентности домаћих предузећа, што представља кључни чинилац за убрзање економског развоја, раста запослености и животног стандарда грађана.

Систем јавних набавки код наручиоца обухвата: планирање набавки, спровођење поступка ради закључења уговора о јавној набавци, извршење и праћење извршења закљученог уговора о набавци, евидентирање и извештавање о спроведеним поступцима и закљученим уговорима и контролу свих горе наведених активности. Такође, како би се ограничена јавна средства рационално користила, корисници јавних средстава би требало да успоставе одговарајуће механизме у систему јавних набавки који обезбеђују коришћење тих средстава на транспарентан, економичан и ефикасан начин.

У поступку јавне набавке би требало да буду остварени циљеви поступка ЈН које приказујемо у наставку.

Слика број 1 : Циљеви поступка јавне набавке

<b>Циљеви поступка јавне набавке</b>	1) Целисходност и оправданост јавне набавке – прибављање добара, услуга или радова одговарајућег квалитета и потребних количина, за задовољавање стварних потреба наручиоца на ефикасан, економичан и ефективан начин.
	2) Економично и ефикасно трошење јавних средстава – принцип „вредност за новац”, односно прибављање добара, услуга или радова одговарајућег квалитета по најповољнијој цени.
	3) Ефективност (успешност) – степен до кога су постигнути постављени циљеви, као и однос између планираних и остварених ефеката одређене јавне набавке.
	4) Транспарентно трошење јавних средстава.
	5) Обезбеђивање конкуренције и једнак положај свих понуђача у поступку јавне набавке.
	6) Заштита животне средине и обезбеђивање енергетске ефикасности.
	7) Благовремено и ефикасно спровођење поступка јавне набавке за потребе несметаног одвијања процеса рада наручиоца и благовременог задовољавања потреба осталих корисника.

Први Закон о ЈН донет је 2002. године. У претходном двадесетогодишњем периоду било је измена и допуна прописа у области јавних набавки. Тренутно је на снази Закон о ЈН који је донет крајем 2019. године, а који је усвојен из потребе да се прописи





о јавним набавкама Републике Србије у потпуности усагласе са решењима и директивама Европске уније у области јавних набавки.

Новим Законом о ЈН прописана је већа транспарентност у поступцима јавних набавки, уређено је планирање набавки, поједностављен је начин доказивања обавезних услова за учешће у поступку јавне набавке, предвиђено је успостављање јединственог регистра понуђача, смањена је могућност одбијања понуда из формалних разлога, предвиђена је обавеза евидентирања и праћења извршења и измена уговора о јавним набавкама, уређено је спровођење централизованих јавних набавки, уведена је могућност закључења оквирних споразума, као нова врста поступка јавне набавке. Такође, значајно су проширене надлежности Канцеларије за јавне набавке и Републичке комисије за заштиту права, са циљем ефикасније примене закона.

Нови Закон о ЈН усвојен је из потребе да се национални прописи у области јавних набавки усагласе са директивама и другим актима Европске уније у области јавних набавки.

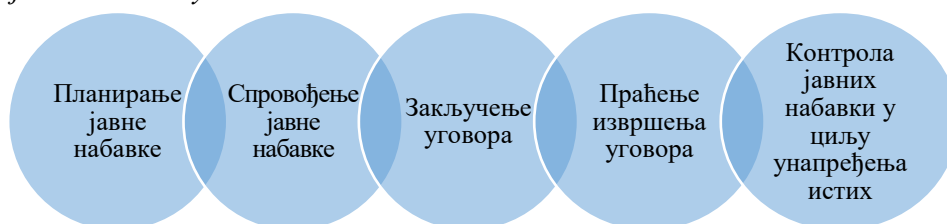
Законом о ЈН прописана су начела јавне набавке, као општи оквир поступања наручилаца, у свим фазама јавних набавки добара, услуга и радова (од планирања јавних набавки, преко спровођења поступка јавне набавке, до извршења уговора о јавној набавци), и то: начело економичности и ефикасности, начело обезбеђивања конкуренције и забране дискриминације, начело транспарентности поступка јавне набавке, начело једнакости привредних субјеката и начело пропорционалности.

Критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта у поступку јавне набавке, техничке спецификације, критеријуми за доделу уговора и рокови, као и докази морају да буду сразмерни обиму, природи и сложености јавне набавке и уговора који произлази из те набавке.

Јавне набавке можемо посматрати у ужем и ширем смислу. Тако јавну набавку у ужем смислу чини сам поступак јавне набавке као скуп радњи и аката које предузима и доноси наручилац у циљу избора најповољније понуде са чијим понуђачем ће закључити уговор, док јавну набавку у ширем смислу, поред самог поступка јавне набавке, чини и оно што претходи спровођењу тог поступка, а то је истраживање тржишта и планирање, као и оно што следи након спроведеног поступка јавне набавке, а то је извршење закљученог уговора о јавној набавци.

На следећем дијаграму приказујемо фазе поступка јавних набавки.

Слика број 2: Фазе поступка ЈН



У складу са одредбама Закона о ЈН наручилац је дужан да посебним актом ближе уреди начин планирања, спровођења поступка јавних набавки и праћење извршења уговора о јавним набавкама (начин комуникације, правила, обавезе и одговорност лица и организационих јединица), начин планирања и спровођења набавки на које се закон не примењује, као и набавки друштвених и других посебних услуга. Имајући у виду различите организационе структуре и надлежности корисника јавних средстава, обавеза сваког наручиоца је да донесе посебан акт којим ће ближе уредити обављање послова јавних набавки унутар своје установе, у свим фазама поступка ЈН, од фазе планирања,





спровођења поступка јавних набавки до праћења извршења закључених уговора о јавним набавкама.

### Домови здравља

Учесници у здравственој заштити у Републици Србији су: пружаоци здравствене заштите, организације за здравствено осигурање, грађани, породица, послодавци, образовне и друге установе, хуманитарне, верске, спортске и друге организације, удружења, јединице локалне самоуправе, аутономне покрајине и Република Србија<sup>7</sup>.

Здравствена делатност обавља се на примарном, секундарном и терцијарном нивоу здравствене заштите<sup>8</sup>.

Здравствену делатност на примарном нивоу здравствене заштите обавља дом здравља, апотекарска установа и завод (завод за здравствену заштиту студената, завод за здравствену заштиту радника, завод за ургентну медицину, завод за геријатрију и палијативно збрињавање, завод за денталну медицину, завод за плућне болести и туберкулозу и завод за кожане и венеричне болести)<sup>9</sup>.

У обављању здравствене делатности на примарном нивоу здравствене заштите, ради припремања и извођења програма за очување и унапређење здравља, здравствене установе остварују сарадњу са другим здравственим, социјалним, образовним и другим установама и организацијама<sup>10</sup>.

Дом здравља је здравствена установа која обезбеђује најмање: 1) превентивну здравствену заштиту за све категорије становништва; 2) здравствену заштиту деце; 3) здравствену заштиту жена; 4) здравствену заштиту из области опште медицине; 5) здравствену заштиту из области поливалентне патронаже, кућног лечења, односно кућног лечења са палијативним збрињавањем и здравствене неге. Дом здравља мора обезбедити здравствену заштиту из области денталне медицине, лабораторијску и другу дијагностику, самостално или преко друге здравствене установе, односно приватне праксе, у складу са законом и Планом мреже<sup>11</sup>.

Дом здравља у јавној својини оснива Република Србија, а на територији аутономне покрајине – аутономна покрајина, у складу са законом и Планом мреже<sup>12</sup>.

Уредбом о Плану мреже здравствених установа (у даљем тексту: Уредба) утврђује се План мреже здравствених установа – број, структура, капацитети и просторни распоред здравствених установа у јавној својини и њихових организационих јединица по нивоима здравствене заштите, организација пружања хитне медицинске помоћи, као и друга питања од значаја за организацију система здравствене заштите у Републици Србији<sup>13</sup>. Здравствене установе оснивају се и обављају здравствену делатност у складу са законом и Уредбом<sup>14</sup>.

<sup>7</sup> „Службени гласник РС“, број 25/19 – члан 4;

<sup>8</sup> „Службени гласник РС“, број 25/19 – члан 61;

<sup>9</sup> „Службени гласник РС“, бр. 5/20, 11/20, 52/20, 88/20, 62/21, 69/21, 74/21, 95/21 – члан 4;

<sup>10</sup> „Службени гласник РС“, број 25/19 – члан 66;

<sup>11</sup> „Службени гласник РС“, број 25/19 – члан 75;

<sup>12</sup> „Службени гласник РС“, број 25/19 – члан 74;

<sup>13</sup> „Службени гласник РС“, бр. 5/20, 11/20, 52/20, 88/20, 62/21, 69/21, 74/21 и 95/21;

<sup>14</sup> члан 2 Уредбе о Плану мреже здравствених установа;



Слика број 3: Здравствене установе у Републици Србији

Здравствене установе примарног нивоа здравствене заштите	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Дом здравља</li> <li>• Апотекарска установа</li> <li>• Завод</li> </ul>
Здравствене установе секундарног нивоа здравствене заштите	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Здравствени центар</li> <li>• Општа болница</li> <li>• Специјална болница</li> </ul>
Здравствене установе терцијарног нивоа здравствене заштите	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Институт</li> <li>• Клиника</li> <li>• Клиничко болнички центар</li> </ul>

Као здравствене установе примарног нивоа здравствене заштите, домови здравља се издвајају као најбројнији и најзначајнији.

Дом здравља у јавној својини оснива се за територију једне општине (са најмање 10.000 становника), две или више општина, односно града, у складу са Планом мреже здравствених установа<sup>15</sup>.

Дом здравља, у зависности од броја становника на територији за коју је основан, густине насељености и саобраћајне повезаности, у просторно издвојеним насељеним местима, установама и привредним друштвима, може образовати организационе јединице, и то: огранак дома здравља, здравствену станицу и здравствену амбуланту<sup>16</sup>.

Планом мреже здравствених установа којим је утврђен територијални распоред здравствених установа у Републици Србији утврђен је 141 дом здравља који су распоређених на 24 управна округа и Град Београд<sup>17</sup>.

Планом мреже здравствених установа утврђено је и осам здравствених центара, који у свом саставу имају организационе јединице које обављају делатност дома здравља и опште болнице<sup>18</sup>. У оквиру ових здравствених установа утврђено је још 17 домова здравља, који не функционишу као самостални правни субјекти<sup>19</sup>.

Укупан број корисника (осигураних лица и осигураника) за које домови здравља обезбеђују здравствену заштиту износио је приближно 6,5 милиона корисника у периоду 2021–2022. године<sup>20</sup>.

Како би имали уједначен приступ у ревидирању јавних набавки одабрали смо исту категорију субјеката ревизије, односно домови здравља (141 установа) који обављају здравствену делатност на примарном нивоу здравствене заштите и којима је основна делатност превентивна здравствена заштита за све категорије становника.

<sup>15</sup> члан 5 Уредбе о Плану мреже здравствених установа;

<sup>16</sup> члан 7 Уредбе о Плану мреже здравствених установа;

<sup>17</sup> Податак је дат без обухвата домова здравља на територији АП Косова и Метохије којих има четири који су утврђени Планом мреже здравствених установа;

<sup>18</sup> Здравствена установа секундарног нивоа здравствене заштите;

<sup>19</sup> Здравствени центар Аранђеловац, Кладово, Неготин, Зајечар, Књажевац, Врање, Сурдулица и Ужице (у свом саставу има десет домова здравља);

<sup>20</sup> Податак о броју корисника добијен на основу обрађених података које су доставили домови здравља.



## 2. Опште информације о субјекту ревизије

Дом здравља Алексинац (у даљем тексту: ДЗ Алексинац) основан је Одлуком о преузимању оснивачких права над Домом здравља Алексинац<sup>21</sup>.

Оснивачка права над ДЗ Алексинац преузела је Република Србија Одлуком о преузимању оснивачких права над домовима здравља<sup>22</sup>.

У ДЗ Алексинац ради 205 запослени од чега 192 на неодређено, а 13 на одређено време. Укупан број осигураника који гравитира ка овој установи је 42.470.

ДЗ Алексинац је поделу и организовање послова јавних набавки уредио Правилником о организацији и систематизацији послова ДЗ Алексинац.

Преглед систематизованих и попуњених радних места за 2021. годину и 2022. годину у чијем опису послова је учествовање у поступку планирања, спровођења и реализације јавних набавки приказујемо у следећој табели.

Табела број 1: Преглед систематизованих и попуњених радних места за 2021. и 2022. годину у чијем опису послова је учествовање у поступку планирања, спровођења и реализацији јавних набавки

Назив службе	Број систематизованих радних места	Број попуњених радних места	Број систематизованих радних места	Број попуњених радних места
	2021. година		2022. година	
1	2		3	
Руководећа радна места	3	3	3	3
Одељење за правне и економско финансијске послове	3	2	3	2
Одељење за поливалентну патронажу	1	1	1	1
Служба за здравствену заштиту одраслих, кућно лечење и негу и епидемиологију	1	1	1	1
Служба за здравствену заштиту деце, жена и поливалентну патронажу	1	1	1	1
Служба хитне медицинске помоћи	1	1	1	1
Служба за стоматолошку здравствену заштиту	1	1	1	1

ДЗ Алексинац је послове јавних набавки организовао у оквиру Одељења за правне и економско – финансијске послове. Поред помоћника директора и запослених у одељењу за економско-финансијске послове, послове планирања набавки обавља и тим за планирање. Процес набавке почиње обавештењем директора којим се одређује рок за доставу списка потреба за обављање делатности организационих јединица. У поступку планирања, тим за планирање сачињава и доставља обрасце и упутства за исказивање потреба за набавкама руководиоца свих организационих јединица. Исказивање потреба и цео процес планирања унутар служби координира руководилац службе. Након прикупљања потреба за набавкама од стране свих организационих јединица, тим за планирање проверава исказане потребе и сачињава спецификације потребних набавки добара, услуга и радова за наредну годину. Утврђене спецификације представљају основ за истраживање тржишта. Након спроведеног истраживања тржишта одређује се

<sup>21</sup> I Број: 011-119 од 18. септембра 2013. године;

<sup>22</sup> 05 број 022-1915/2020 од 5. марта 2020. године („Службени гласник РС“, број 21/20);



процењена вредност јавне набавке која се усклађује са одобреним средствима из финансијског плана након чега се приступа изради годишњег плана јавних набавки.

Лице запослено на пословима јавних набавки сачињава предлог одлуке о спровођењу поступка јавне набавке и предлог решења о именовању комисије.

Директор истовремено са доношењем одлуке о покретању поступка јавне набавке, доноси и решење о именовању комисије, односно одлука о покретању поступка јавне набавке које садржи и податке о саставу комисије за јавну набавку.

Комисија за јавну набавку, односно лице које спроводи поступак, предузима све радње у поступку јавне набавке.

У наредној табели приказан је преглед фаза које се спровode у поступку планирања, спровођења јавних набавки и праћења извршавања уговора о јавној набавци у ДЗ Алексинац на основу чл. 12, 13, 24, 25 и 26 Правилника о ЈН:

Табела број 2: Фазе поступка јавне набавке и носиоци поступка предвиђених Правилником о ЈН

Поступак	Фаза поступка	Временски оквир	Носилац поступка
1	2	3	4
Припреме за планирање	Утврђивање циљева и задатака за наредну годину на основу Стратешких циљева и стратегија и Мисије и Визије Дома здравља Алексинац, а у складу са Оперативним планом и Планом рада и развоја	Новембар	Директор, Руководиоци служби
	У поступку планирања, тим за планирање сачињава и доставља образце и упутство за исказивање потреба за набавкама руководиоцима свих служби наручиоца. Исказивање потреба и цео процес планирања унутар служби координира руководиоци службе.	Децембар	Тим за планирање Руководиоци служби
Планирање набавки	Након што прикупи потребе за набавкама од свих служби, тим за планирање проверава исказане потребе за набавкама и сачињава спецификације потребних набавки добара, услуга и радова за наредну годину, у складу са делатношћу установе, на основу искуства из претходних година и сагледавања приоритета, ради рационалног и ефикасног обављања делатности, а у циљу побољшања квалитета пружених здравствених услуга.	Децембар	Тим за планирање Други запослени у Одељењу за правне и економско-финансијске послове
	Истраживање тржишта спроводи се прикупљањем података на терену, путем интернета и анализом раније спроведених поступака и закључених уговора, у зависности од врсте предмета набавки.	Децембар	Тим за планирање Други запослени у Одељењу за правне и економско-финансијске послове
	Одређивање процењене вредности јавне набавке	Децембар	Тим за планирање
	Усклађивање планираних набавки са одобреним финансијским средствима и одређивање предмета набавки на начин да представља техничку, технолошку, функционалну и другу објективно одредиву целину.	Децембар и јануар	Тим за планирање



Поступак	Фаза поступка	Временски оквир	Носилац поступка	
1	2	3	4	
	Израда Предлога Финансијског плана и Плана јавних набавки	Децембар и јануар	Директор, Одељење за правне и економско-финансијске послове	
	Усвајање плана набавки	Јануар наредне године	Управни одбор	
Спровођење поступака јавних набавки	Покретање поступка јавне набавке	Према усвојеном Плану ЈН	Директор, помоћник директора, дипл. економиста за финансијско-рачуноводствене послове	
	Одлука о спровођењу поступка јавне набавке	Према усвојеном Плану ЈН	Директор, помоћник директора	
	Именовања чланова комисије за јавну набавку, односно лица које спроводи поступак јавне набавке	У року спровођења конкретног поступка јавне набавке	Директор, помоћник директора	
	Израда конкурсне документације		Комисија за јавне набавке	
	Јавни позив понуђачима		Комисија за јавне набавке	
	Објављивање конкурсне документације и одређивање рока за подношење понуда		Портал ЈН	Комисија за јавне набавке
	Пријем и отварање понуда	Портал ЈН	Комисија за јавне набавке	
	Записник	Портал ЈН	Комисија за јавне набавке	
	Преглед и стручна оцена понуда и извештај о поступку	Портал ЈН	Комисија за јавне набавке	
	Одлука о додели уговора/Одлука о обустави поступка	30 дана од отварања понуда	Директор на основу Извештаја Комисије	
	Обавештење о додели уговора или обустави поступка	Након добијања потписаних и оверених уговора од стране добављача	Комисија за јавне набавке	
Добра		Праћење извршења уговора	Шеф рачуноводства и дипломрани економиста за финансијско-рачуноводствене послове	
		Контрола испоруке	Магационер и запослени, крајњи корисници предмета набавке	
	Услуге	Праћење извршења уговора	Шеф рачуноводства и дипломрани економиста за финансијско-рачуноводствене послове	
		Контрола извршења	Одговорна лица служби, Крајњи корисници предмета набавке	
	Радови		Праћење извршења уговора	Шеф рачуноводства и дипломрани економиста за финансијско-рачуноводствене послове
			Надзор	Надзорни орган или запослени ког аодреди директор у складу са законом којим се уређује област извођења радова
		Годишњи извештај о спроведеним поступцима јавних набавки		Помоћник директора, дипломирани економиста за финансијско-рачуноводствене послове



### 3. Опште информације о спроведеним јавним набавкама у 2021. и 2022. години

ДЗ Алексинац је у 2021. и 2022. години планирање, спровођење и реализацију јавних набавки односно праћење извршења уговора о јавној набавци уредио на тај начин што је донео интерни акта (Правилник о ЈН).

ДЗ Алексинац је донео Планове набавки за 2021. и 2022. годину који су усвојени Одлуком председника Управног одбора, а којим су планиране јавне набавке добара, услуга и радова за потребе ДЗ Алексинац.

Планом набавки за 2021. годину ДЗ Алексинац је планирао 10 поступака јавних набавки. У току 2021. године ДЗ Алексинац је имао три измене Плана јавних набавки.

У 2022. години ДЗ Алексинац је планирао 21 поступака јавних набавки и имао је осам измена Плана јавних набавки<sup>23</sup>.

У колони која се односи на 2020. годину унети су подаци само о јавним набавкама на основу којих су закључени уговори и на основу којих су извршени расходи у 2021. години.

Табела број 3: Општи подаци о ЈН у 2021. и 2022. години

(у хиљадама динарима)

Р. број	Опис	2020. година		2021. година		2022. година	
1	2	3		4		5	
1.	План ЈН	План и три измене		План и три измене		План и осам измена	
2.	Планирани поступци ЈН	11		10		21	
3.	Процењена вредност планираних ЈН (без ПДВ-а)	15.185		18.226		33.096	
4.	Спроведени поступци ЈН	11	100%	10	100%	21	100%
5.	Процењена вредност спроведених ЈН (без ПДВ-а)	15.185	100%	18.226	100%	33.096	100%
6.	Укупно уговорена вредност ЈН (без ПДВ-а)	13.779	91%	17.336	95%	29.859	90%
7.	Разлика процењене вредности спроведених ЈН (без ПДВ-а) и укупно уговорене вредности ЈН (без ПДВ-а)	1.406	/	890	/	3.237	/
8.	Укупно уговорена вредност ЈН (са ПДВ-ом)	16.010	/	20.211	/	35.428	
9.	Укупно реализована вредност закључених уговора (са ПДВ-ом)	16.552	104%	19.809	98%	32.482	92%

<sup>23</sup> Члан 88 став 4 Закона о јавним набавкама, којим је прописано да се изменом и допуном плана јавних набавки сматра планирање нове јавне набавке, измена предмета јавне набавке и повећања процењене вредности јавне набавке за више од 10%;



У периоду 2021–2022. године, ДЗ Алексинац је од укупно планираног 31 поступка јавне набавке спровео свих 31: 10 отворена поступка јавне набавке у 2021. години и 21 отворени поступак у 2022. години.

Процењена вредност реализованих јавних набавки је у 2021. години износила је 18.226 хиљада динара без ПДВ, а у 2022. години 33.096 хиљада динара без ПДВ-а.

Након спроведених поступака јавних набавки ДЗ Алексинац је закључио уговоре у 2021. години у износу од 17.336 хиљада динара без ПДВ (20.211 хиљада динара са ПДВ), односно у 2022. години у износу 29.859 хиљада динара без ПДВ (35.428 хиљада динара са ПДВ).

У 2021. години спроведени су поступци набавки испод прагова на које се не примењује Закон о ЈН за добра у укупном износу од 4.288 без ПДВ-а (односно 5.136 хиљада динара са ПДВ-ом), за радове у укупном износу од 2.894 хиљаде динара без ПДВ-а (односно 2.985 хиљада динара са ПДВ-ом) и за услуге у укупном износу од 6.567 хиљада без ПДВ-а (односно 7.482 хиљаде динара са ПДВ-ом).

У 2022. години спроведени су поступци набавки испод прагова на које се не примењује Закон о ЈН за добра у укупном износу од 6.839 хиљада динара без ПДВ-а (односно 7.989 хиљада динара са ПДВ-ом), за услуге у укупном износу од 8.438 хиљада динара без ПДВ-а (односно 9.649 хиљада динара са ПДВ-ом).

У Прилогу 1 приказане су табеле број 9 - Преглед спроведених поступака јавних набавки у 2021. години и 10 - Преглед спроведених поступака јавних набавки у 2022. години. У Прилогу 2 приказана је табела број 11- Поступци јавних набавки који нису спроведени у 2021. и 2022. години.

У 2021. и 2022. години у ДЗ Алексинац није закључивао оквирне споразуме за набавке које је планирао.

У 2021. години ДЗ Алексинац је два поступка јавне набавки спровео тако што их је поделио у партије и то: санитетског и медицински потрошног материјала и Осигурање имовине и лица од последица несрећног случаја (незгода).

У 2022. години четири поступка јавне набавки је спровео тако што их је поделио у партије и то: дезинфекциона средства и траке за глукомат, осигурање имовине и лица од последица несрећног случаја (незгоде), механичке поправке возила и замена столарије подељена.

У 2021. и 2022. години ДЗ Алексинац је закључио 46 уговора у укупном износу 47.195 од хиљада динара без ПДВ (16 уговора у 2021. години и 30 уговора у 2022. години). Од тога је код 35 закључена Уговора процењена вредност јавних набавки била већа од уговорених углавном до 10%, док је код једног уговора процењена вредност била мања од уговорене за 33%. Код 10 поступка процењена вредност је била једнака уговореној.

Разлика између процењене и уговорене вредности за реализоване јавне набавке приказана је у Прилогу 3 табеле број 12 и 13 – Разлика између процењених вредности и уговорених вредности за реализоване јавне набавке у 2021. и 2022. години.

Уговорену и реализовану вредност јавних набавки приказујемо на следећем графикану.





Графикон број 1: Преглед уговорене и реализоване вредности јавних набавки у хиљадама динара



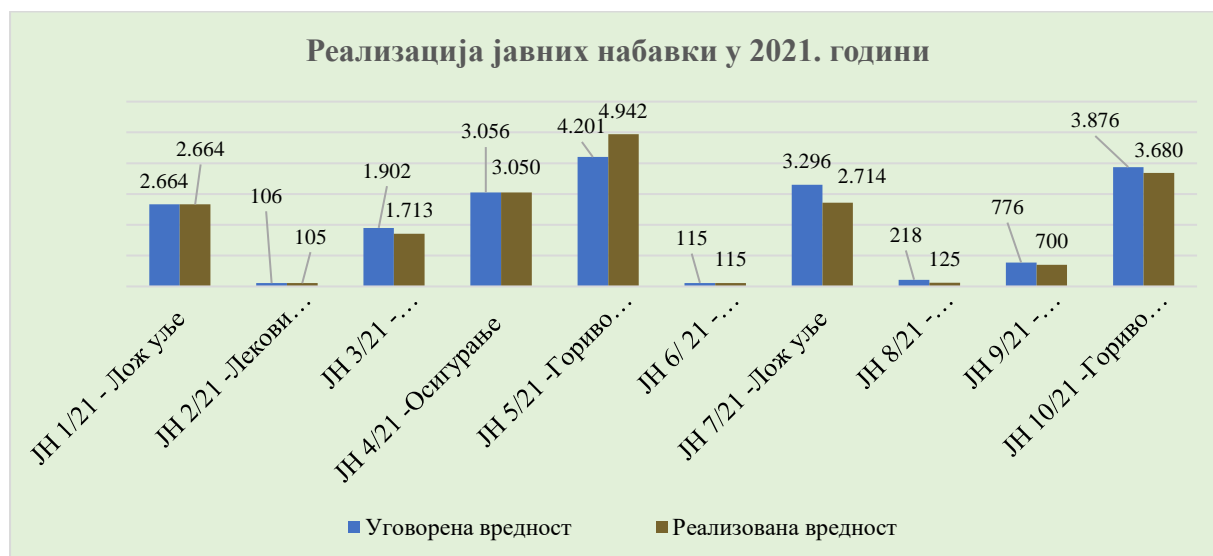
ДЗ Алексинац је од укупно закључених уговора у 2021. години у износу од 20.210 хиљада динара, реализовао 98% уговорене вредности јавних набавки, односно набавио је радове, услуге и добра у вредности од 19.809 хиљада динара, док је у 2022. години од укупно закључених уговора у износу од 35.428 хиљада динара реализовао је 92% уговорене вредности, односно набавио је радове, услуге и добра у вредности од 32.482 хиљаде динара.

Разлог одступања у износима и мањи број поступака набавки у 2021. години у односу на 2022. годину је последица пандемије вируса COVID-19, што је значајно може имати утицај на редовно пословање у посматраном периоду, а што је детаљније објашњено раније у делу извештаја Обим и ограничења ревизије. У наставку дајемо приказ реализације уговора закључених по спроведеним јавним набавкама у 2021. и 2022. години по предметима набавке.



Слика број 4: Реализација јавних набавки у 2021. и 2022. години

(у хиљадама динара)





У поступку спровођења ревизије, у циљу одговора на ревизијска питања, ревидирали смо поступке јавних набавки, које смо приказали у Прилогу 1 табеле број 9 и 10 – Преглед спроведених јавних набавки у 2021. и 2022. години.

#### IV Закључци

На основу анализе документације достављене од стране субјекта ревизије, података прикупљених путем упитника и након спроведених аналитичких поступака и образложења одговорних лица субјекта ревизије, донели смо следеће закључке:

- 1) ДЗ Алексинац није, у складу са интерним актом, евидентирао и документовао истраживање тржишта и утврђивање процењене вредности набавке, због чега постоји ризик да се неће остварити начело ефикасности и економичности поступка јавних набавки.
- 2) Иако су поступци ЈН спроведени благовремено, изостале су активности истраживања и испитивања тржишта код израде техничких спецификација и дефинисања критеријума за избор привредног субјекта, због чега постоји ризик да ће доћи до смањене ефикасности у поступцима ЈН.
- 3) ДЗ Алексинац није обезбедио континуирано праћење извршења уговора о јавним набавкама, јер је код појединих набавки повећан обим предмета набавке, односно извршене су набавке супротно Закону о јавним набавкама, што може имати утицај на ефикасност у поступцима набавки и на економично трошење јавних средстава.

У наставку извештаја наводимо закључке са одговарајућим налазима.



**ЗАКЉУЧАК 1: ДЗ Алексинац није, у складу са интерним актом, евидентирао и документовао истраживање тржишта и утврђивање процењене вредности набавке, због чега постоји ризик да се неће остварити начело ефикасности и економичности поступка јавних набавки**

Наш циљ био је да утврдимо да ли је субјект ревизије посебним актом ближе уредио начин планирања јавних набавки (инструкције, писане процедуре, критеријуме, правила, обавезе и одговорности лица и организационих јединица, начин комуникације), да ли су доследно примењиване одредбе интерног акта код планирања јавних набавки, а нарочито код исказивања потреба за предметом набавке, истраживања тржишта и одређивања процењене вредности, да ли су активности адекватно документоване и да ли су јасно дефинисане обавезе и одговорности запослених лица. Начин на који су спроведене наведене активности има утицај на економичност и ефикасност поступка јавне набавке.

Кроз следећа питања, испитивали смо да ли се планирањем набавки обезбеђују подаци о потребама, информације о тржишту и процењеној вредности, у циљу прибављања предмета набавке који задовољава исказане потребе:

- Да ли су потребе за набавком добара, услуга и радова исказане у складу са стварним потребама и постављеним циљевима пословања и да ли су оправдане и адекватно образложене?
- Да ли је извршено истраживање тржишта предмета набавке у циљу прибављања потребних информација и да ли су радње у писаној форми евидентирани и документовани?
- Да ли је предмет набавке обликован у партије, како би се обезбедила конкуренција у поступку?
- Да ли процењена вредност јавне набавке одражава реалну вредност набавке и да ли је била валидна у време покретања поступка?

На основу сагледавања интерног акта субјекта ревизије, достављених изјашњења и интервјуа са субјектом ревизије, донели смо закључак, који је заснован на следећим налазима.

**Закључак 1 донели смо на основу следећих налаза:**

1.1 Потребности за набавком исказују се у складу са постављеним циљевима пословања на основу претходних искустава запослених без дефинисаних параметра за исказивање потреба, што указује на ризик да спроведене набавке неће одговарати стварним потребама.

1.2 ДЗ Алексинац није евидентирао и документовао спроведено истраживање тржишта и друге анализе у циљу прикупљања свих неопходних информација о предметима набавке и условима за набавку, као и извођења закључака за конкретан предмет ЈН.

1.3 ДЗ Алексинац је у поступцима јавних набавки, код набавки у којима је то било могуће и оправдано, обезбедио да предмети набавке буду обликовани кроз партије у циљу обезбеђивања веће конкуренције.

1.4 ДЗ Алексинац није документовао радње током истраживања тржишта, па се не може утврдити да ли је процењена вредност предмета набавке била објективна и валидна и у време покретања поступка.



**Налаз 1.1: Потребе за набавком исказују се у складу са постављеним циљевима пословања на основу претходних искустава запослених без дефинисаних параметра за исказивање потреба, што указује на ризик да спроведене набавке неће одговарати стварним потребама**

Законом о јавним набавкама прописано је да је наручилац дужан да донесе интерни акт којим ће ближе уредити планирање, спровођење јавних набавки и праћење извршења уговора о јавној набавци.

ДЗ Алексинац је одредбама интерног акта уредио начин планирања набавки и исказивања потреба. Исказивање потреба заснивало се на подацима о потрошњи из претходне године без утврђених критеријума за планирање. Недостатак утврђених критеријума за планирање може створити ризик да исказане потребе неће увек одговарати стварним потребама, што може узроковати прекорачење уговорених вредности, као и недовољну реализацију уговорених предмета набавке и имати утицај, како на ефикасност набавки, тако и на квалитет у обављању редовних делатности.

Наручилац је дужан да набавља добра, услуге или радове одговарајућег квалитета имајући у виду сврху, намену, вредност јавне набавке, односно економичност трошења јавних средстава. Такође, дужан је да обезбеди да се поступак јавне набавке спроводи и уговор додели у роковима и на начин прописан овим законом, са што мање трошкова везаних за поступак и извршење јавних набавки.<sup>24</sup>

У фази планирања јавних набавки наручилац спроводи следеће активности: анализу набавки и потреба у претходном периоду, испитује тренутне потребе и стање залиха, анализу актуелног стања на тржишту, прати годишње и средњорочне планове пословања, опредељује расположиве кадровске и техничке капацитете и друго.

Исказивање потреба за набавком је кључна фаза у поступку планирања набавки којој треба посветити посебну пажњу. Да би се ова активност успешно спровела, од наручиоца се очекује да успостави јасне процедуре у планирању и исказивању потреба за набавком, као и добру комуникацију између различитих организационих јединица наручиоца.

ДЗ Алексинац је интерним актом<sup>25</sup> уредио начин исказивања потреба за набавком, проверу исказаних потреба и утврђивање стварних потреба за набавком на начин који приказујемо на следећој слици:

<sup>24</sup> Члан 6 Закона о јавним набавкама;

<sup>25</sup> Члан 13 стр. 5 Правилник о набавкама Дома здравља Алексинац, септембар 2020. године;



Слика број 5: Процес утврђивања стварних потреба за предметом набавке



Планирање набавки обавља се и на основу исказаних циљева и задатака у Стратешком и у Оперативном плану ДЗ Алексинац<sup>26</sup>, ради остваривања основне делатности ДЗ Алексинац која обухвата:

- 1) превентивну здравствену заштиту за све категорије становништва;
- 2) здравствену заштиту деце;
- 3) здравствену заштиту жена;
- 4) здравствену заштиту из области опште медицине и
- 5) здравствену заштиту из области поливалентне патронаже, кућног лечења, односно кућног лечења са палијативним збрињавањем и здравствене неге.

Послове планирања набавки обавља тим за планирање набавке чијим радом координира директор. Тим за планирање набавке поред директора чине: помоћник директора медицинске струке, помоћник директора немедицинске струке, главна сестра/главни техничар и мајстор одржавања - шеф службе. За члана тима за планирање директор може именовати и друга лица запослена код наручиоца, као и стручна лица која нису запослена код њега.<sup>27</sup>

ДЗ Алексинац је у посматраном периоду уредио начин исказивања потреба тако што тим за планирање сачињава и доставља обрасце и упутство за исказивање потреба за набавкама руководиоцима свих организационих јединица наручиоца.

Планирање годишњих потреба за набавкама започето је у 2020. години за 2021. годину и у 2021. години за 2022. годину, тако што је тим за планирање набавки доставио свим организационим јединицама захтев за израду плана потреба за наредну годину на стандардизованом обрасцу и табелама са утврђеним роком за исказивање потреба. Обрасце попуњавају запослени у свим организационим јединицама и предају их свом руководиоцу. Збирни обрасци достављају се тиму за планирање који их анализира, групише према сродности и утврђује укупне количине и врсте добара, услуга и радова.

У поступку ревизије утврђено је да је ДЗ Алексинац свим организационим јединицама доставио допис и упутство у којима су наведени рокови и начин исказивања потреба за набавком која мора бити у складу са утрошеним средствима у претходној години уз дозвољено одступање од 10%. Исказивање потреба и цео процес планирања

<sup>26</sup> Стратешки план дома здравља Алексинац за период 2016 – 2020 године, број 936 од 20. априла 2016. године; План рада и развоја Дома Здравља Алексинац Оперативни план за 2021. годину, број 107 од 5. фебруара 2021. године;

<sup>27</sup> Члан 13 стр. 5 Правилник о набавкама Дома здравља Алексинац, септембар 2020. године;



унутар служби координира руководилац службе. Након што прикупи потребе за набавкама од свих служби, тим за планирање их проверава и сачињава спецификације потребних набавки за наредну годину. Овако утврђене спецификације представљају основ за истраживање тржишта.<sup>28</sup>

Запослени у организационим јединицама ДЗ Алексинац исказали су потребе за набавкама у 2021. и 2022. години које приказујемо у наредној табели:

Табела број 4: Преглед потреба за набавкама ДЗ Алексинац

Р.Бр.	Преглед потреба за набавкама ДЗ Алексинац	
	2021. година	2022. година
1.	Лож уље	Лекови са листе Д лекова
2.	Лекови са листе Д	Дезинфекциона средстава и траке за глукомат
3.	Санитетски и медицински потрошни материјал	Осигурање имовине лица од последица несрећног случаја (незгоде)
4.	Осигурање имовине и лица од последица несрећног случаја (незгоде)	Теренско возило
5.	Гориво за возила	Механичке поправке возила
6.	Медицински кисеоник	Санитетски и медицински потрошни материјал
7.		Механичке поправке возила – Volkswagen
8.		Санација амбуланте у Рутевцу
9.		Текуће одржавање амбуланте у Дражевцу
10.		Гориво за возила
11.		Лож уље
12.		Механичке поправке возила Citroën и Toyota
13.		Лекови за стоматологију
14.		Санација крова амбуланте у Грдетину
15.		Замена столарије на одељењу за здравствену заштиту предшколске и школске деце
16.		Замена столарија
17.		Механичке поправке возила – Peugeot
18.		Медицински кисеоник

Инструкција која је достављена организационим јединицама не садржи јасне параметре за исказивање потреба, као и критеријуме и мерила која су од значаја за одређивање редоследа приоритета набавки, оцену оправданости исказаних потреба и процену вредности набавки. Инструкцијом нису детаљно одређени полазни елементи за планирање потреба који су базирани на подацима о стању залиха, очекиваним променама у вршењу пословних активности и других тржишних вредности у планској години.

У поступку ревизије утврђено је да је ДЗ Алексинац исказао потребе за набавкама у 2021. и 2022. години на бази искуства из претходних година, а да приликом утврђивања потреба није узео у обзир податке о стању залиха, очекиваним променама у вршењу пословних активности и других тржишних вредности у планској години. Такође, није одредио редослед приоритета набавки, оцену оправданости исказаних потреба и процену вредности набавки.

У поступку ревизије ревидирали смо реализацију спроведених набавки код 46 закључених уговора у 2021. и 2022. години и утврдили да постоји висок степен извршења закључених уговора. Преглед односа уговорене и реализоване вредности спроведених јавних набавки у 2021. и 2022. години дат је у Прилогу 4, табеле број 14 и 15 – Однос уговорене и реализоване вредности спроведених јавних набавки у 2021. и 2022. години.

У 2021. години код шест закључених уговора за набавку добара, услуга и радова утврђено је извршење уговора у распону од 82% до 100%. Преглед односа уговорене и

<sup>28</sup> Члан 14 стр. 5 Правилник о набавкама Дома здравља Алексинац, септембар 2020. године;





реализоване вредности спроведених јавних набавки у 2021. години по основу којих су закључени уговори дат је у Прилогу 4 табела број 14.

У 2022. години код 33 закључена уговора за набавку добара, услуга и радова утврђено је извршење уговора у распону од 35% до 100%. Преглед односа уговорене и реализоване вредности спроведених јавних набавки у 2022. години по основу којих су закључени уговори дат је у Прилогу 4 табела број 15.

Исказане разлике код појединих набавки указују на то да нису планиране у складу са стварним потребама. Наведено може имати за последицу веће ангажовање средстава за одређене предметне набавке који се неће реализовати у обиму који је планиран, као и немогућност пласирања тих средстава за набавку предмета који у датом моменту могу бити боље искоришћени у обављању и унапређењу делатности установе.

**Налаз 1.2: ДЗ Алексинац није евидентирао и документовао спроведено истраживање тржишта и друге анализе у циљу прикупљања свих неопходних информација о предметима набавке и условима за набавку, као и извођења закључака за конкретан предмет ЈН**

Према Закону о јавним набавкама којим се уређује поступак јавне набавке наручилац је дужан да у писаној форми документује све радње током поступка планирања јавних набавки, што подразумева и евидентирање и документовање радњи и аката током утврђивања и исказивања потреба.

ДЗ Алексинац није евидентирао и документовао истраживање тржишта, иако је исто уредио одребама интерног акта. Запослени у ДЗ Алексинац наводе да су вршили истраживање тржишта прикупљањем података на терену (непосредно, телефоном, путем публикација, интернета, доступних база података и огласа потенцијалних понуђача у сарадњи са одговарајућим стручним службама), док друге информације нису прикупљане. Међутим, наведене активности нису документоване. Без детаљног истраживања тржишта постоји ризик да се у поступцима јавних набавки неће одредити реална процењена вредност и обезбедити конкуренција, што утиче на ефикасност поступка јавних набавки.

Истраживање тржишта је процес који се спроводи у фази планирања поступка набавке ради прикупљања информација о одређеним добрима и услугама који су заступљени на тржишту и броју и структури потенцијалних понуђача. Истраживање тржишта представља радњу, односно важан корак у поступку јавних набавки који претходи планирању и спровођењу поступка јавних набавки, а од којег у великој мери зависи ефикасност и економичност набавке. Истраживање тржишта подразумева прикупљање података о ценама и другим перформансама предмета набавке, односно техничким спецификацијама, квалитету, периоду гаранције, одржавању и сл.

Наручилац мора да спроведе истраживање тржишта како би објективно утврдио процењену вредност предмета јавне набавке. Такође, пре спровођења поступка јавне набавке наручилац може да спроведе истраживање тржишта ради припреме поступка јавне набавке и информисања привредних субјеката о својим плановима и захтевима у вези са набавком.<sup>29</sup>

У зависности од предмета набавке истраживање тржишта се може вршити на различите начине, упитима потенцијалним понуђачима, односно друштвима која се баве предметном делатношћу, претрагом интернета, упоређивањем укупних трошкова које је предмет набавке носио у току претходне пословне године са очекиваним пословним кретањима, па у појединим ситуацијама чак и обиласком локација привредних субјеката и личним увидом у предмет нашег интересовања.

<sup>29</sup> Члан 89 Закон о јавним набавкама;



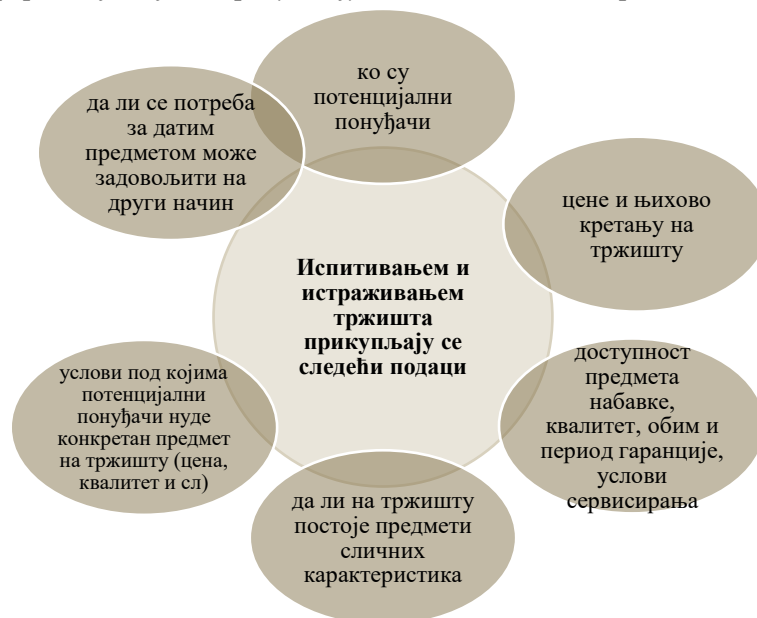
Истраживање тржишта спроводи се прикупљањем података на терену, путем интернета и анализом раније спроведених поступака и закључених уговора, у зависности од врсте предмета набавки. О спроведеном истраживању тржишта сачињава се записник, који садржи податке о ценама и њиховом кретању на тржишту, доступности потребних добара, услуга и радова, њиховом квалитету и периоду гаранције, условима одржавања, каналима дистрибуције и списак потенцијалних добављача за сваки предмет набавке са њиховим карактеристикама и описом стања конкуренције на тржишту предмета набавке.<sup>30</sup>

Наручилац је дужан да у писаној форми евидентира и документује све радње током планирања, спровођења поступка и извршења уговора о јавној набавци. Наручилац је дужан да, у складу са прописима којима се уређује област документарне грађе и архива, чува целокупну документацију везану за јавне набавке. Документација у смислу става 2 овог члана је било који документ који је настао током планирања јавне набавке, спровођења поступка јавне набавке и извршења уговора о јавној набавци, а који наручилац чува најмање пет година од закључења појединачног уговора о јавној набавци или оквирног споразума, односно пет година од обуставе или поништења поступка јавне набавке.<sup>31</sup>

Истраживање тржишта треба да обухвати следеће аспекте<sup>32</sup>:

- Испитивање тржишних услова и потенцијалних добављача;
- Поређење цена производа/услуга које су потребне између потенцијалних добављача;
- Поређење квалитета неопходних производа/услуга између потенцијалних добављача;
- Испитивање времена испоруке и капацитета испоруке и
- Испитивање других важних услова (гаранције, резервације, итд).

Слика број 6: Информације које се прикупљају испитивањем и истраживањем тржишта



<sup>30</sup> Члан 16 Правилника о набавкама Дома здравља Алексинац, септембар 2020. године;

<sup>31</sup> Члан 41 Закон о јавним набавкама („Сл. гласник РС“, бр. 91/2019);

<sup>32</sup> Извештај о ревизији сврсисходности „Ефикасност и економичност примене преговарачког поступка без објављивања позива за подношење понуда“;



Истраживање тржишта и документовање истог у фази планирања јавних набавки је веома важно како би ДЗ Алексинац прикупио све неопходне информације о предмету набавке које намерава набавити.

ДЗ Алексинац је, у посматраном периоду, интерним актом уредио испитивање и истраживање тржишта на начин који приказујемо на следећој слици.

Слика број 7: Задужења за испитивање и истраживање тржишта у поступку јавне набавке

<p>Интерни акт ДЗ Алексинац</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• На основу утврђених потреба за добрима, услугама и радовима за реализацију планираних активности Наручиоца, тим за планирање набавки утврђује укупне спецификације добара, услуга и радова. Утврђене спецификације представљају основ за истраживање тржишта.</li> <li>• Истраживање тржишта спроводи службеник за јавне набавке и тим за планирање, односно лице које је иницирало покретање набавке, о чему може да се сачини записник или неки други доказ о начину утврђивања процењене вредности набавке.</li> <li>• Истраживање тржишта спроводи се прикупљањем информација и понуда путем интернета, доступних база података и огласа, прикупљањем података на терену, прикупљањем ценовника и каталога, у зависности од количина и врсте добара, услуга и радова.</li> </ul>
---------------------------------	---

ДЗ Алексинац се изјаснио да је након исказаних потреба, односно доношења усклађене спецификације вршио истраживање тржишта и то: путем интернета (портал ЈН и други), путем увида у маркетиншке материјале у делу описа производа, ценовника, неформалних дискусија и размена информација са запосленима у другим здравственим установама.

У поступку планирања набавки за 2021. и 2022. годину, чији је преглед дат у табели број 5, нисмо могли да се уверимо да је ДЗ Алексинац спроводио активности истраживања тржишта предмета набавке на начин који је уредио интерним актом, имајући у виду да исто није документовао и да нису достављени извештаји/белешке/документа о спроведеним корацима у истраживању тржишта, због чега се не може утврдити на који начин су одређене процењене вредности јавних набавки у појединим поступцима.

У поступку истраживања тржишта углавном су прикупљане информације о ценама предмета набавке, док се доступност појединих предмета набавке, потенцијални понуђачи и други услови набавке нису разматрали у довољној мери.

Субјект ревизије није доставио доказе (извештаје) да је истраживање тржишта вршено путем интернета (одштампане странице, посебно ценовнике и друга документа на основу којих је утврђена процењена вредност, као ни службену белешку о истом, одштампане/сачуване мејлове са упитима потенцијалним понуђачима, као ни службену белешку о томе).

За спроведене набавке у посматраном периоду, ДЗ Алексинац није доставио белешке/документа на основу којих се може утврдити да је за предметне набавке прикупио довољно информација о потенцијалним понуђачима на тржишту, ценама, доступности предмета набавке на тржишту у погледу тражених карактеристика, као и о томе да ли се потреба за датим предметом набавке може задовољити на други начин. Није познато у ком моменту су запослени вршили истраживање тржишта и да ли су подаци били валидни у време покретања поступка.

Просечан број пристиглих понуда у 2021. години у којима су закључени уговори је 1,5 док је у 2022. години тај број износио 1,8. У појединим поступцима јавних набавки ДЗ Алексинац није обезбедио адекватну конкуренцију јер је за поједине набавке прибављено мање од две понуде, као последица тога што ДЗ Алексинац није у довољној



мери истражио тржиште ради припреме поступка набавке. Наведено може имати утицај на постизање економичности у поступцима набавке.

**Налаз 1.3: ДЗ Алексинац је у поступцима јавних набавки, код набавки у којима је то било могуће и оправдано, обезбедио да предмети набавке буду обликовани кроз партије у циљу обезбеђивања веће конкуренције**

ДЗ Алексинац је у посматраном периоду предмете набавке обликовао у партије за набавке: санитетског и медицинског потрошног материјала, осигурање имовине и лица од последица несрећног случаја (незгоде), дезинфекционих средстава и трака за глукомат, механичке поправке возила и за замену столарије.

ДЗ Алексинац је у поступцима јавних набавки, код набавки у којима је то било могуће и оправдано, обезбедио да предмети набавке буду обликовани кроз партије у циљу обезбеђивања веће конкуренције.

Наручилац је дужан да у поступку јавне набавке омогући што је могуће већу конкуренцију.

Широка конкуренција, односно што већи број поднетих понуда, доприноси да понуђени услови реализације конкретне уговора о јавној набавци буду повољнији за наручиоце, што представља најбољи начин да се оствари начело ефикасности и економичности употребе јавних средстава. Избором предмета набавке и његових техничких спецификација који ће, са једне стране, задовољити реалне потребе наручиоца, у смислу послова које обавља, а са друге стране ће омогућити већу конкуренцију, обезбеђује се остварења начела ефикасности и економичности.

Чланом 36. Закона о ЈН прописано је да наручилац може да одлучи да предмет јавне набавке обликује у више партија на основу објективних критеријума (према врсти, количини, својствима, намени, месту или времену извршења и сл.), при чему одређује предмет и обим поједине партије, узимајући у обзир могућност учешћа малих и средњих предузећа у поступку јавне набавке када је то оправдано. Уколико је процењена вредност јавне набавке једнака или већа од износа европских прагова, приликом одређивања предмета набавке наручилац мора да размотри прикладност обликовања предмета јавне набавке у више партија. Уколико наручилац констатује да није прикладно обликовати предмет јавне набавке у више партија, у извештају о поступку јавне набавке наводи разлоге из којих предмет јавне набавке није обликован у више партија. Наручилац је дужан да у јавном позиву, позиву за подношење пријава или позиву за подношење понуде, односно преговарање у случају система квалификације, одреди да ли понуде могу да се поднесу за једну, више или за све партије.

Чланом 30. Закона о ЈН прописано је да се вредност набавке процењује на основу резултата истраживања тржишта за специфициране количине и квалитет добара, услуга и радова. Процењена вредност предмета јавне набавке исказује се у динарима, без пореза на додату вредност, а обухвата процену укупних плаћања које ће извршити наручилац, укључујући све опције уговора и могуће продужење уговора, уколико је предвиђено у конкурсној документацији.

ДЗ Алексинац је за расходе извршене у 2021. и 2022. години спровео 5 поступака јавних набавки у којима је предмет набавке обликовао по партијама. У наставку дајемо приказ поступака јавних набавки код којих је предмет обликован по партијама, као и просечан број пристиглих понуда у поступку, као један од основних индикатора обезбеђивања конкуренције у поступку.



Табела број 5: Приказ обезбеђивања конкуренција код предмета набавке обликованог у партије

Р. бр.	Предмет набавке	Обликовање предмета у партије	Просечан број пристиглих понуда	
			2021. година	2022. година
1.	Санитетски и медицински потрошни материјал	Санитетско потрошни материјал	1	
		Средства за дезинфекцију медицинских површина и инвентара	1	
		Средства за дезинфекцију и прање хируршких инструмената	1	
		Траке за глукомат Цонтоур плус	1	
		Траке за глукомат Елемент	1	
2.	Осигурање имовине и лица од последица несрећног случаја (незгоде)	Осигурање имовине	3	2
		Осигурање лица	3	2
		Осигурање возила	2	2
3.	Дезинфекциона средства и траке за глукомат	Средства за дезинфекцију медицинских површина и инвентара		1
		Средства за дезинфекцију и прање руку и коже		1
		Средства за дезинфекцију и прање хируршких инструмената		1
		Траке за глукомат Цонтоур плус		1
		Траке за глукомат Елемент		1
4.	Механичке поправке возила	Citroën и Toyota		1
		Fiat		1
		Renault		2
		Peugeot		1
		Volkswagen		1
	Škoda		1	
5.	Замена столарије	Замена столарије у Одељењу за здравствену заштиту предшколске и школске деце		3
		Замена столарије у Служби ХМП		3

У 2021. години просечан број понуда код предмета набавки обликованих по партијама износио је 1,6 а у 2022. години 1,5, што је ниже од просечног броја понуда у Републици Србији.

**Налаз 1.4: ДЗ Алексинац није документовао радње током истраживања тржишта, па се не може утврдити да ли је процењена вредност предмета набавке била објективна и валидна и у време покретања поступка**

Законом о ЈН прописано је да процењена вредност предмета јавне набавке мора да буде објективна, заснована на спроведеном испитивању и истраживању тржишта предмета јавне набавке, које укључује проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања и сл. и мора да буде валидна у време покретања поступка. Одређивање процењене вредности предмета јавне набавке не може да се врши на начин који има за циљ избегавања примене овог закона, нити у том циљу може да се врши подела предмета јавне набавке на више набавки. Наручилац одређује предмет јавне набавке на начин да представља техничку, технолошку, функционалну и другу објективно одредиву целину.

У поступку планирања јавних набавки ДЗ Алексинац није документовао радње које је спроводио и није вршио контролу исправности одређивања процењене вредности набавки на начин који је прописао интерним актом. Начин утврђивања валидности





процењене вредности у време покретања поступка није документован. Наведене околности представљају ризик да процењена вредност набавки није увек била објективно одређена, што је имало утицај на ефикасност појединих поступака јавних набавки.

Процењена вредност предмета јавне набавке мора да буде објективна, заснована на спроведеном испитивању и истраживању тржишта предмета јавне набавке, које укључује проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања и сл. и мора да буде валидна у време покретања поступка. Наручилац одређује предмет јавне набавке на начин да представља техничку, технолошку, функционалну и другу објективно одредиву целину.

Да би наручилац објективно одредио процењену вредност јавне набавке, као саставни податак плана јавних набавки, важно је да добро дефинише своје потребе, те да након тога испита тржиште проучавајући цене на тржишту за ниво квалитета који му је потребан, те да у зависности од информација до којих дође истраживањем тржишта одреди процењену вредност јавне набавке. Такође, уколико наручилац, пре покретања поступка јавне набавке, не испита поново тржишне цене за производ који набавља, већ само у одлуци о спровођењу поступка препише процењену вредност из плана јавних набавки може доћи до тога да све понуде које добије буду по цени неприхватљиве, односно да прелазе процењену вредност јавне набавке. Да се то не би дешавало законодавац је прописао да процењена вредност јавне набавке мора бити валидна у време покретања поступка.

Чланом 41 Закона о ЈН прописано је да је наручилац дужан да у писаној форми евидентира и документује све радње током планирања, спровођења поступка и извршења уговора о јавној набавци. Наручилац је дужан да, у складу са прописима којима се уређује област документарне грађе и архива, чува целокупну документацију везану за јавне набавке. Документација је било који документ који је настао током планирања јавне набавке, спровођења поступка јавне набавке и извршења уговора о јавној набавци, а који наручилац чува најмање пет година од закључења појединачног уговора о јавној набавци или оквирног споразума, односно пет година од обуставе или поништења поступка јавне набавке.

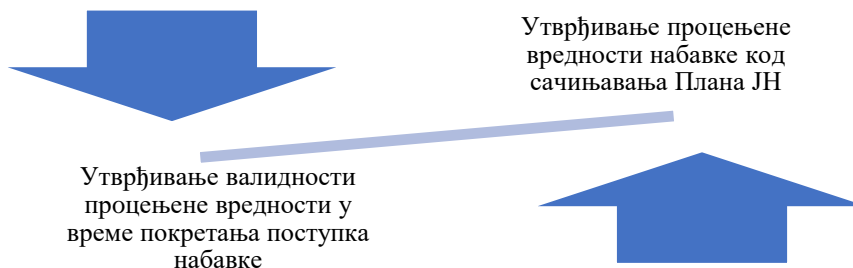
Процењену вредност набавке би требало одредити кроз истраживање тржишта и прикупљањем података о јединичним ценама које одговарају траженом квалитету и које се примењују на планирану количину предмета набавке. Такође, истраживање тржишта би требало да обухвати довољан број доступних и проверљивих информација у вези са планираном набавком, као што је кретање цена, количина, квалитет, временски период набавке, статистички подаци, објављивање информација надлежних институција, комора или удружења, степен развијености тржишта предмета јавне набавке, број потенцијалних понуђача и друго. За ове сврхе могу се користити упити потенцијалним понуђачима, важећи јавно доступни ценовници, увиди у интернет странице, статистички подаци, искуствене информације поткрепљене документима. Податке је неопходно обезбедити из што више извора (нпр. минимално три понуђача предмета набавке уколико је то могуће или образложење уколико је то немогуће учинити за поједине предмете набавке). Прикупљени подаци користе се за калкулацију – утврђивање процењене вредности набавке. Вредност укупне набавке се рачуна на основу прибављених цена и количина које се набављају. Уколико се прибављене јединичне цене предмета набавке значајно разликују међусобно, требало би размотрити начин усвајања цене која ће служити као параметар код утврђивања процењене вредности (просечна цена, највиша, најнижа цена или друго). Такође, при утврђивању процењене вредности набавке треба узети у обзир очекивану инфлацију (за све набавке), промену курса динара



у односу на евро или другу валуту када се набављају добра/услуге/радови из иностранства.<sup>33</sup>

Процењена вредност набавке се према одредбама Закона о ЈН утврђује два пута, како је приказано на следећој слици:

Слика број 8: Утврђивање процењене вредности набавке



Интерним актом, ДЗ Алексинац је уредио да се вредност набавке процењује на основу резултата истраживања тржишта за специфициране количине и квалитет добара, услуга и радова.<sup>34</sup> Процењена вредност јавне набавке радова одређује се тако што укупна вредност радова представља основицу за израчунавање вредности јавне набавке радова. При одређивању процењене вредности јавне набавке радова у вредност радова, укључује и вредност свих добара и услуга који су неопходни за извршење уговора о јавној набавци радова.<sup>35</sup>

У случају периодичних уговора, као и уговора које је потребно обновити по истеку одређеног рока, процењена вредност јавне набавке одређује се:

- 1) на основу вредности сличних периодичних уговора закључених током претходне буџетске године или током претходних 12 месеци, усклађене са очекиваним променама у погледу количине или вредности добара чије је прибављање предмет уговора у току 12 месеци, који почињу да теку од дана закључења првобитног уговора;
- 2) на основу укупне процењене вредности сличних периодичних уговора током 12 месеци након прве испоруке или током трајања уговора уколико је трајање уговора дуже од 12 месеци.

Након спроведених активности у вези са планирањем набавки Управни одбор усваја план јавних набавки на образложени предлог директора ДЗ Алексинац.

Процењена вредност предмета јавне набавке исказује се у динарима, без пореза на додатну вредност, а обухвата процену укупних плаћања које ће извршити наручилац, укључујући све опције уговора и могуће продужење уговора, уколико је предвиђено у конкурсној документацији. Одређивање процењене вредности предмета јавне набавке не може да се врши на начин који има за циљ избегавање примене закона, нити у том циљу може да се врши подела предмета јавне набавке на више набавки.

У поступку ревизије од субјекта ревизије затражено је да достави писано изјашњење о начину утврђивања процењене вредности јавне набавке у зависности од предмета набавке приликом израде плана јавних набавки и приликом покретања конкретног поступка за набавке из 2021. године и 2022. године.

У поступку ревизије није достављена документација на основу којих се може утврдити да су извршене ове активности.

<sup>33</sup> Пример добре праксе, инструкције и додатна појашњења утврђивања процењене вредности набавке и истраживање тржишта једног корисника јавних средстава;

<sup>34</sup> Члан 27 Правилника о јавним набавкама;

<sup>35</sup> Члан 20 Правилник о јавним набавкама;





Иако у свом пословању ДЗ Алексинац сваке године врши набавку добара и услуга који су по својој природи стандардни, нису израђене упоредне анализе цена ових добара/услуга из претходних година и текућих цена добијених истраживањем тржишта, а које су могле послужити као основа одређивања процењене вредности предмета набавке.

Начин поступања у почетној фази поступка јавне набавке, недокументовање спроведених активности, непоштовање одредби интерног акта ствара ризик да исказане потребе, резултати истраживања тржишта и процењене вредности нису објективно утврђени, што може утицати да поступци јавних набавки неће бити спроведени на ефикасан и економичан начин, као и на остварење сврхе, односно оправданост набавке.

***ЗАКЉУЧАК 2. Иако су поступци ЈН спроведени благовремено, изостале су активности истраживања и испитивања тржишта код израде техничких спецификација и дефинисања критеријума за избор привредног субјекта, због чега постоји ризик да ће доћи до смањене ефикасности у поступцима ЈН***

Наш циљ био је да утврдимо да ли је субјект ревизије обезбедио да се поступци јавних набавки спроводе и уговори додељују у роковима и на начин прописан Законом о јавним набавкама. Наручилац је дужан да поступа на економичан и ефикасан начин, да обезбеди конкуренцију, једнак положај свих привредних субјеката, без дискриминације, као и да поступа на транспарентан и пропорционалан начин. У том смислу поступци јавних набавки морају да буду спроведени благовремено и у роковима који су предвиђени планом јавних набавки, техничке спецификације којима се утврђују тражене карактеристике предмета набавке морају бити описане на јасан и објективан начин и у складу са стварним потребама наручиоца, критеријуми за квалитативни избор привредног субјекта треба да буду у логичкој вези са предметом набавке и сразмерни предмету набавке.

Начин на који су спроведене наведене активности имаће утицај на економичност и ефикасност поступка јавне набавке.

Кроз следећа питања, испитивали смо да ли су поступци јавних набавки спроведени у складу са прописима и начелом ефикасности:

- Да ли су поступци јавних набавки спроведени у складу са оквирним временом које је одређено у Плану јавних набавки?
- Да ли су предмети набавке описани кроз техничке спецификације, на јасан и објективан начин, тако да одговарају стварним потребама наручиоца?
- Да ли су критеријуми за избор привредних субјеката јасно образложени и у логичкој вези са предметом набавке?

На основу сагледавања изворне документације субјекта ревизије, извршених анализа достављених података и документације о спровођењу јавних набавки, изјашњења и интервјуа са субјектом ревизије, донели смо закључак, који је заснован на следећим налазима.

### **Закључак 2 донели смо на основу следећих налаза:**

2.1 ДЗ Алексинац је поступке јавних набавки покретао и спроводио у оквирном времену одређеном Планом јавних набавки за 2021. и 2022. годину у складу са Законом о јавним набавкама.

2.2 ДЗ Алексинац је одредио техничке спецификације предмета набавке за добра и услуге које се набављају сваке године, а да претходно није испитао тржиште предмета набавке, због чега постоји ризик да ће доћи до смањења ефикасности у поступцима набавке.



2.3 ДЗ Алексинац је утврдио критеријуме за избор привредних субјеката у појединим јавним набавкама, а да претходно није испитао тржиште са аспекта постојања потенцијалних понуђача који одговарају задатим критеријумима како би обезбедио конкуренцију, због чега постоји ризик да ће доћи до смањења ефикасности у поступцима набавке.

**Налаз 2.1: ДЗ Алексинац је поступке јавних набавки покретао и спроводио у оквирном времену одређеном Планом јавних набавки за 2021. и 2022. годину у складу са Законом о јавним набавкама**

Наручилац је дужан да донесе годишњи План јавних набавки, којим се одређује и оквирно време за покретање поступка јавне набавке. ДЗ Алексинац је поступке јавних набавки покретао и спроводио у оквирном времену одређеном Планом јавних набавки за 2021. и 2022. годину.

Наручилац је дужан да обезбеди да се поступак јавне набавке спроводи и уговор додели у роковима и на начин прописан овим законом, са што мање трошкова везаних за поступак и извршење јавне набавке.

Ефикасност подразумева спровођење поступака јавних набавки на начин који обезбеђује благовремено закључење и реализацију уговора о јавној набавци, са што мање трошкова везаних за поступак и извршење јавне набавке. Од ефикасности у доброј мери зависи и обављање делатности наручиоца, као и задовољења потреба крајњих корисника<sup>36</sup>.

ДЗ Алексинац је интерним актом уредио спровођење поступка јавне набавке тако што га је могуће покренути ако је набавка предвиђена у годишњем плану набавке, осим у изузетним случајевима када јавну набавку није могуће унапред планирати или из разлога хитности када је могуће покренути поступак јавне набавке иако она није предвиђена у плану јавних набавки<sup>37</sup>.

У поступку ревизије, код узоркованих поступака јавних набавки, утврдили смо да је субјект ревизије покретао поступке јавних набавки у складу са планом јавних набавки за дату годину и Законом о ЈН.

На основу наведеног се може закључити да је ДЗ Алексинац испоштовао дефинисану динамику спровођења поступка јавних набавки.

**Налаз 2.2: ДЗ Алексинац је одредио техничке спецификације предмета набавке за добра и услуге које се набављају сваке године, а да претходно није испитао тржиште предмета набавке, због чега постоји ризик да ће доћи до смањења ефикасности у поступцима ЈН**

ДЗ Алексинац је интерним актом уредио да техничке спецификације морају бити одређене у складу са одредбама Закона о јавним набавкама и да одговарају објективним потребама У посматраном периоду Дом здравља је предмете набавке описивао кроз техничке спецификације на јасан и објективан начин, без документовања истог у фази планирања може створити ризик да исте неће увек одговорати стварним потребама наручиоца, што може утицати на ефикасност у поступцима набавки.

Техничке спецификације су обавезан део сваке конкурсне документације јер представљају опис предмета јавне набавке, тј. детаљан опис онога што наручилац набавља у конкретном поступку јавне набавке.

Закон о ЈН је детаљније прописао начин сачињавања техничких спецификација предмета набавке у делу Техничке спецификације у којима је прописао општа правила

<sup>36</sup> Коментар Закона о јавним набавкама;

<sup>37</sup> Члан 24 Правилник о јавним набавкама;



о техничким спецификацијама, начин одређивања техничких спецификација, коришћење техничких спецификација као и коришћење ознака приликом састављања техничке спецификације<sup>38</sup>.

Техничким спецификацијама, које се наводе у конкурсној документацији, утврђују се тражене карактеристике радова, добара или услуга које се набављају и све друге околности које су од значаја за извршење уговора, а тиме и за припрему понуде (место и рокови извршења, посебни захтеви у погледу начина извршења предмета набавке и сл.)<sup>39</sup>.

Техничке спецификације се одређују на један од следећих начина:

- 1) у виду карактеристика или функционалних захтева, који могу да укључују и еколошке карактеристике, под условом да су параметри довољно прецизни да понуђачи могу да одреде предмет уговора а наручиоци да доделе уговор;
- 2) упућивањем на техничке спецификације и, поштујући следећи редослед приоритета, на националне стандарде којима се преузимају европски стандарди, на европску техничку оцену, заједничке техничке спецификације, међународне стандарде, друге техничке референтне системе успостављене од стране европских тела за стандардизацију или у случају када неки од њих не постоје, националне стандарде, национална техничка одобрења или националне техничке спецификације које се односе на пројектовање, обрачун трошкова и извођење радова и употребу добара, при чему свако упућивање мора да буде праћено речима „или одговарајуће“;
- 3) у виду карактеристика или функционалних захтева из тачке 1) овог члана, са упућивањем на техничке спецификације из тачке 2) овог члана који се сматрају претпоставком усаглашености са тим карактеристикама или функционалним захтевима;
- 4) упућивањем на техничке спецификације из тачке 2) овог члана за одређене карактеристике и упућивањем на карактеристике или функционалне захтеве из тачке 1) овог члана за друге карактеристике<sup>40</sup>.

Сходно наведеном, техничке спецификације не могу бити усмерене ка избору одређеног понуђача, или одређеног произвођача, већ морају бити описане на објективан начин који одговара потребама наручиоца (намена и примена предмета набавке) и који је као такав у складу са понудом на тржишту.

Предлагач набавке би требало да дефинише основне минималне техничке карактеристике - спецификације које предмет јавне набавке мора да задовољи и које га ближе одређују (особине, квалитет, структура и друго). Наведено је значајно, имајући у виду да се процењена вредност набавке утврђује узимајући у обзир цене за тражени квалитет, односно минималне спецификације предмета. Основне техничке карактеристике служе као основ (оквир) за израду детаљнијих техничких спецификација које чине саставни део конкурсне документације за предметну набавку и коју сачињава лице или именована комисија за спровођење ЈН.

Интерним актом ДЗ Алексинац је уредио да техничка спецификација и пројектна документација представљају техничке захтеве наручиоца у погледу описа, техничких захтева и карактеристика добара, услуга и радова. Техничке спецификације морају бити одређене у складу са одредбама Закона и других прописа који регулишу области која је предмет набавке. Приликом одређивања техничких спецификација води се рачуна да се обезбеди да добра, услуге и радови одговарају објективним потребама наручиоца.

<sup>38</sup> чл. 98 до 104 Закон о јавним набавкама;

<sup>39</sup> члан 98 Закон о јавним набавкама;

<sup>40</sup> Члан 99 Закон о јавним набавкама;



Техничке спецификације у случају набавке добара и услуга одређују карактеристике добара и услуга као што су димензије, описи, ниво квалитета, сигурност, ниво утицаја на животну средину, потрошњу енергије, одену усаглашености и слично. У случају набавке радова, техничке спецификације поред карактеристика, садрже и прописе о пројектима, обрачуну трошкова, проби, инспекцији и условима преузимања, методу градње и друге елементе релевантне за предметну набавку.

За израду техничке спецификације одговоран је руководиоца службе или одељења који је крајњи корисник предмета јавне набавке и по чијем захтеву се спроводи поступак јавне набавке. Уколико руководиоца одговарајуће службе или одељења није доставио техничку спецификацију предмета набавке, директор налаже израду техничке спецификације стручном лицу одлуком о спровођењу набавке. За израду техничке спецификације може бити ангажовано и стручно лице које није запослено код наручиоца<sup>41</sup>. Техничке спецификације код јавних набавки радова сачинила су стручна лица.

У поступку ревизије, утврдили смо да су техничке спецификације за набавке које се набављају сваке године сачињене на основу стечених знања, искустава и спецификација из прошлогодишњих поступака јавних набавки. Такође, предлагачи набавке су дефинисали техничке спецификације добара/услуга без испитивања тржишта, вршећи контролу исправности оправданости техничких спецификација, док документовање истог није достављено у поступку ревизије.

У поступцима јавних набавки које су спроведене у 2021/2022 години, комисије за јавне набавке у свом саставу су имале члана комисије који поседује стручна знања у вези са предметом набавке.

Начин сачињавања техничких спецификација у поступцима у 2021. и 2022. години налази се у Прилогу 5 табела број 16.-Начин сачињавања техничких спецификација јавних набавки у 2021. и 2022. години

Иако су изостале активности на документовању радњи у фази планирања и истраживање тржишта, као основ да се у фази спровођења утврде објективне техничке спецификације предмета набавке, које ће одговарати стварним потребама, може се закључити да су техничке спецификације дефинисане на јасан и објективан начин, у складу са потребама наручиоца, али наведени недостаци могу довести до ризика да ће доћи до смањења ефикасности у поступцима јавних набавки.

**Налаз 2.3: ДЗ Алексинац је утврдио критеријуме за избор привредних субјеката у појединим јавним набавкама, а да претходно није испитао тржиште са аспекта постојања потенцијалних понуђача који одговарају задатим критеријумима како би обезбедио конкуренцију, због чега постоји ризик да ће доћи до смањења ефикасности у поступцима ЈН**

Наручилац одређује критеријуме за избор привредног субјекта увек када је то потребно имајући у виду предмет јавне набавке, а који морају да буду у логичкој вези са предметом набавке и сразмерни предмету набавке. Критеријуми за избор привредног субјекта у поступку јавне набавке могу да се односе на:

1. испуњеност услова за обављање професионалне делатности;
2. финансијски и економски капацитет и
3. технички и стручни капацитет.

Приликом одређивања критеријума за избор привредног субјекта, наручилац може да захтева само ниво капацитета који обезбеђује да ће привредни субјект бити способан

<sup>41</sup> Чл. 31 и 32 Правилник о набавкама;



да изврши уговор о јавној набавци. Ако наручилац одреди критеријуме за избор привредног субјекта, дужан је да у јавном позиву одреди потребан ниво капацитета и одговарајуће начине њиховог доказивања.

Критеријуми за избор привредног субјекта представљају опште захтеве које је дужан да поштује наручилац приликом њиховог одређивања, али њихово одређивање није обавезно, због чега наручилац не мора да захтева њихову испуњеност, уколико по његовој оцени, с обзиром на предмет јавне набавке, они нису од значаја или утицаја на набавку. Наручилац дефинише услове – критеријуме за избор привредног субјекта увек када је то потребно имајући у виду предмет јавне набавке и у том случају је дужан да у конкурсној документацији одреди шта од критеријума за избор захтева и како ће привредни субјекти то доказати.

Критеријуме у поступцима ЈН наручилац не мора да тражи и они првенствено зависе од предмета јавне набавке. Уколико се наручилац определи да их ипак тражи (све или неке од њих), те критеријуме мора јасно да дефинише и одреди у конкурсној документацији. Њих ће наручилац захтевати увек када је то потребно имајући у виду предмет јавне набавке. Нпр. уколико наручилац спроводи јавну набавку одређених интелектуалних услуга, свакако да је важно да се провери да ли понуђач располаже довољним кадровским капацитетом (да ли понуђач има довољан број лица која имају потребно образовање, довољан ниво знања и искуства) итд. Смисао одређивања критеријума за избор привредног субјекта јесте да наручилац буде сигуран да ће уговор закључити са понуђачем који има капацитете да успешно реализује предметни уговор, односно да одбије понуде свих понуђача који тражене капацитете немају. Приликом одређивања минималних капацитета понуђача као критеријума за избор привредног субјекта, наручилац је дужан да води рачуна да тако одређени критеријуми буду у логичкој вези са предметом јавне набавке и сразмерни предмету набавке. Такође, дужан је да води рачуна да захтева само ниво капацитета који обезбеђују да ће понуђач бити способан да изврши уговор о јавној набавци, али не више од тога. Међутим, то не значи да те критеријуме треба дефинисати тако да морају да их испуне сви потенцијални понуђачи, већ је њихов смисао да у поступку учествују само понуђачи који су заиста квалификовани и способни за извршење уговора. Будући да се разлика међу понуђачима огледа управо у неједнаком финансијском, економском, техничком и стручном капацитету, то ће се баш код тих критеријума и правити разлика међу понуђачима, те неће сви понуђачи бити у могућности да испуне критеријуме које наручиоци пропишу. Битно је да уколико наручиоци приликом дефинисања ових критеријума исте пропишу тако да буду у складу са предметом конкретне јавне набавке и да заиста представљају објективне потребе наручиоца, тада није релевантно питање да ли тако постављене критеријуме може да испуни сваки понуђач који се бави предметном јавном набавком. Уколико се наручилац определи да тражи одређене капацитете понуђача, он већ у јавном позиву мора да одреди потребан минимални ниво капацитета и одговарајуће начине њиховог доказивања. То значи да наручилац мора јасно да постави минимуме које мора доказати сваки понуђач како би понуда даље била оцењивана.

ДЗ Алексинац је утврдио на јасан и објективан начин критеријуме за избор привредног субјекта, а да претходно није испитао тржиште са аспекта постојања потенцијалних понуђача који одговарају задатим критеријумима, како би обезбедили конкуренцију код јавних набавки спроведених у 2021. и 2022. години. Преглед постављених критеријума налази се у Прилогу 6 табела број 17- Критеријуми код набавке услуга, радова и добара у 2021. и 2022. години.

Иако су изостале активности на документовању радњи у фази планирања, које су неопходне за дефинисање стварних потреба и истраживање тржишта, као основ да се





утврде објективни критеријуми за избор привредних субјеката, што може довести до ризика да ће доћи до смањења ефикасности у поступцима јавних набавки.

**ЗАКЉУЧАК 3. ДЗ Алексинац није обезбедио континуирано праћење извршења уговора о јавним набавкама, јер је код појединих набавки повећан обим предмета набавке, односно извршене су набавке супротно Закону о јавним набавкама, што може имати утицај на ефикасност у поступцима набавки и на економично трошење јавних средстава**

Наш циљ био је да утврдимо да ли је субјект ревизије обезбедио да се набавке извршавају у складу са уговореним условима, односно да ли су измене уговора о јавним набавкама извршене у складу са условима који су наведени у конкурсној документацији. Такође, наш циљ, који је обухваћен кроз треће ревизијско питање, био је да испитамо да ли су постојале набавке за које није спроведен поступак јавне набавке, а да нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама.

Кроз следећа питања, испитивали смо да ли су поступци јавних набавки спроведени у складу са прописима и начелом ефикасности:

- Да ли су набавке извршене у складу са уговореним условима и понудом понуђача (рокови, квалитет и квантитет испоручених предмета набавке, уговорне казне и пенали)?
- Да ли су измене уговора о јавним набавкама извршене у складу са условима који су наведени у конкурсној документацији?
- Да ли су спроведени поступци набавке за све набавке чија је процењена вредност једнака или већа од прагова прописаних Законом о јавним набавкама?

На основу сагледавања изворне документације субјекта ревизије, извршених анализа, достављених података из документације о реализацији уговора о јавним набавкама, изјашњења и интервјуа са субјектом ревизије, донели смо закључак, који је заснован на следећим налазима.

#### **Закључак 3 донели смо на основу следећих налаза:**

3.1 ДЗ Алексинац није обезбедио ефикасно праћење извршења уговора о јавним набавкама, што је довело до повећања обима предмета набавке за више од 10% првобитно уговорених вредности, за поједине уговоре о јавним набавкама у току 2021. и 2022. године, што је може имати утицај на њихову ефикасност у фази реализације.

3.2 ДЗ Алексинац је вршио измене уговора у складу са условима који су наведени у конкурсној документацији у складу са Правилником о ЈН и Законом о ЈН.

3.3 ДЗ Алексинац је у 2021. години и 2022. години спровео поступке за све набавке чија је процењена вредност једнака или већа од прагова прописаних Законом о јавним набавкама.

**Налаз 3.1: ДЗ Алексинац није обезбедио ефикасно праћење извршења уговора о јавним набавкама, што је довело до повећања обима предмета набавке за више од 10% првобитно уговорених вредности, за поједине уговоре о јавним набавкама у току 2021. и 2022. године, што може имати утицај на њихову ефикасност у фази реализације**

Одредбама Закона о јавним набавкама прописана је обавеза наручиоца да контролише извршење уговора о јавној набавци у складу са условима који су одређени у документацији о набавци и изабраном понудом. Интерним актом субјекта ревизије прописано је да се уговор о набавци доставља лицу задуженом за праћење извршења



уговора. ДЗ Алексинац је, у посматраном периоду, код уговора о јавној набавци горива, осигурања имовине и лица – осигурање возила, механичких поправки возила и санитетског и медицински потрошног материјал, повећао обим предмета набавке за више од 10% првобитно уговорене вредности, што је довело до извршења расхода у већем износу од уговорених. Наведено указује на ризик да субјект ревизије није на адекватан начин обезбедио праћење извршења уговора о јавним набавкама, што је може имати утицај на ефикасност ових набавки у фази њихове реализације и неосновано трошење јавних средстава.

Уговор о јавној набавци би требао да се извршава у складу са условима који су одређени у документацији о набавци и изабраном понудом, док је наручилац обавезан да контролише извршење уговора о јавној набавци у складу са условима који су одређени у документацији о набавци и изабраном понудом. Такође, наручилац је дужан да евидентира све радње и акте током планирања, спровођења поступка и извршења јавне набавке.

Наручилац је дужан да набавља добара, услуге или радове одговарајућег квалитета имајући у виду сврху, намену и вредност јавне набавке, односно економично трошење јавних средстава. Стога је потребно обезбедити ефикасност и у фази извршења уговора о јавној набавци, што подразумева обавезу наручиоца да прати реализацију уговора и предузима одговарајуће мере како би се уговор реализовао на начин и под условима из конкурсне документације. С тим у вези је и обавеза да наручилац посебним актом ближе уреди начин планирања, спровођење поступка јавне набавке и праћење извршења уговора о јавној набавци (начин комуникације, правила, обавезе и одговорност лица и организационих јединица).

ДЗ Алексинац је интерним актом уредио праћење извршења уговора о јавним набавкама. За контролу испорука задужен је магационер за оне предмете набавки за које је задужен и које пролазе кроз магацин, а за остале задужени су запослени, крајњи корисници предмета набавке. За оверу извештаја о извршеним услугама задужени су запослени који су крајњи корисници услуга. За надзор над извођењем грађевинских радова одговоран је именовани надзорни орган или запослени кога одреди директор, ако у складу са законом којим се уређује област извођења радова није предвиђена обавеза именовања надзорног органа.

Одговорна лица ДЗ Алексинац су у достављеним Ображложењима<sup>42</sup> навела да квантитативни и квалитативни пријем добара, услуга или радова, чији се пријем врши у просторијама ДЗ Алексинац, врши лице које директор одреди, тј. шеф рачуноводства и службеник за јавне набавке врше праћење извршења уговора о јавним набавкама (количински и вредносно) кроз рачуноводствени програм.

Лице задужено за пријем добара, услуга или радова проверава:

- да ли количина испоручених добара, пружених услуга или изведених радова одговара уговореној;
- да ли врста и квалитет испоручених добара, пружених услуга или изведених радова одговарају уговореним, односно да ли су у свему у складу са захтеваним техничким спецификацијама и понудом.

Лице задужено за пријем добара, услуга или радова, које врши квантитативни и квалитативни пријем добара услуга или радова, сачињава записник о квантитативном пријему добара, услуга или радова, чиме се потврђује пријем одређене количине и тражене врсте добара, услуга или радова, као и пријем неопходне документације (уговор,

<sup>42</sup> Ображложење број 1404 од 5 јула 2023. године, број 1386 од 4. јула 2023. године и број 1384 од 4. јула 2023. године;





отпремница, улазни рачун, атести, сертификати, гаранције и слично) и потврђује да испоручена добра, услуге или радови у свему одговарају уговореним.

Након испоруке (извршења) добара, услуга или радова, рачун/отпремница се доставља руководиоцу финансијско-рачуноводствених послова, који спроводи активности и процедуре из своје надлежности у циљу извршења уговора и праћења реализације уговора.

### Праћење извршења уговора о јавним набавкама

Шеф рачуноводства и службеник за јавне набавке прате извршења уговора о јавним набавкама (количински и вредносно) кроз рачуноводствени програм.

За набавку горива, осигурања имовине и лица, механичке поправке возила и санитетског и медицинског потрошног материјала, увидом у помоћне књиге магацина утврдили смо да су набављена добра и услуге по четири закључена уговора у 2021. и 2022. години без спроведеног поступка јавне набавке, повећавањем обима предмета јавне набавке за више од 10% првобитно уговорене вредности.

У поступку ревизије достављене су евиденције праћења закључених уговора о ЈН у 2021 и 2022. години који не садрже прегледе о уговореним и испорученим количинама. Прегледи садрже податке о сваком закљученом уговору, односно податке о уговореној цени (без ПДВ-а и са ПДВ-ом), уговореној вредности без ПДВ-а и реализованој вредности без ПДВ-а и са ПДВ-ом, како је приказано у Прилогу 4 Табеле број 14 и 15 Однос уговорене и реализоване вредности јавних набавки у 2021. и 2022. години.

Чланом 160 став 1 тачка 1) Закона о ЈН прописано је да уговор о јавниј набавци може да се измени на начин да се повећа обим набавке, ако је вредност измене мања од 10% првобитне вредности уговора о јавној набавци добара или услуга, односно мања од 15% првобитне вредности уговора о јавној набавци радова.

У поступку ревизије смо утврдили да је ДЗ Алексинац набавио у 2021. години гориво и у 2022. години услуге осигурања имовине и лица – осигурање возила, механичке поправке возила и санитетски и медицински потрошни материјал без измене уговора, односно повећавајући обим предмета набавке за више од 10% првобитно уговорене вредности.

Табела број 6: Реализација уговора за набавке у 2021. и 2022 години

(у хиљадама динара)

Редни број	Предмет јавне набавке	Уговорна вредност по уговору са ПДВ	Извршење уговора у 2021. години	Уговорена вредност + 10% вредности уговора	разлика
1	2	3	4	5	6
1.	Гориво	4.201	4.943	4.621	322
Укупно у 2021. години:		4.201	4.943	4.621	322

Редни број	Предмет јавне набавке	Уговорна вредност по уговору са ПДВ	Извршење уговора у 2022. години	Уговорена вредност + 10% вредности уговора	разлика
1	2	3	4	5	6
1.	Осигурање имовине и лица – Осигурање возила	904	1.280	/	376
2.	Механичке поправке возила – Партије 1 и 4	1.488	1.550	/	62
3.	Санитетски и медицински потрошни материјал	2.245	2.502	/	257
Укупно у 2022. години:		4.637	5.332	/	695



Поступање на овакав начин указује на ризик да није обезбеђено поштовање законитости и исправности у фази извршења уговора о јавним набавкама, што је довело до извршења расхода без правног основа и може имати утицај на економичност и ефикасност поступака јавних набавки.

**Налаз 3.2: ДЗ Алексинац је вршио измене уговора у складу са условима који су наведени у конкурсној документацији у складу са Правилником о ЈН и Законом о ЈН**

Наручилац може током трајања уговора о јавној набавци да измени уговор, у складу са општим правилима о изменама уговора, без спровођења поступка јавне набавке. Интерним актом субјекта ревизије прописана су правила за измене током трајања уговора о јавној набавци. ДЗ Алексинац је у 2022. години извршио измену уговора о јавној набавци 5/22 - механичке поправке возила за партију четири.

Чланом 160 Закона о ЈН прописано је да наручилац може током трајања уговора о јавној набавци да измени уговор без спровођења поступка јавне набавке у следећим ситуацијама:

- 1) Измене по основу уговорених одредаба;
- 2) Измене у погледу додатних добара, услуга или радова;
- 3) Промена уговорне стране;
- 4) Повећање обима набавке и
- 5) Замена подизвођача.

ДЗ Алексинац је интерним актом уредио начине измене уговора о јавним набавкама које приказујемо на следећој слици.

*Слика број 9: Измена уговора о јавним набавкама*

**Правилник о ЈН**

- Наручилац може током трајања уговора о јавној набавци у складу са својим потребама и изменама одређених околности током периода извршења уговора, а у складу са одредбама чл. 156 - 161 Закона о ЈН, да измени уговор без спровођења поступка јавне набавке. У случају измене уговора из чл. 157 и 158 Закона о ЈН, наручилац ће послати на објављивање на Порталу јавних набавки оаввештење о измени уговора у року од десет дана од дана измене уговора.

ДЗ Алексинац је у 2022. години извршио измену једног уговора о јавној набавци у складу са Правилником о ЈН И одредбама Закона о ЈН.

**Налаз 3.3: ДЗ Алексинац је у 2021. години и 2022. години спровео поступке за све набавке чија је процењена вредност једнака или већа од прагова прописаних Законом о јавним набавкама**

Одредбама Закона о буџетском систему, прописано је да уговори о набавци добара, финансијске имовине, пружању услуга или извођењу грађевинских радова, које закључују директни и индиректни корисници буџетских средстава и корисници средстава организација за обавезно социјално осигурање, морају бити закључени у складу са прописима који регулишу јавне набавке.

Одредбама Закона о јавним набавкама, прописани су општи изузеци од примене закона, прагови до којих се закон не примењује, као и врсте поступака јавних набавки.



У поступку ревизије у циљу провере да ли је ДЗ Алексинац спровео поступке за све набавке чија је процењена вредност једнака или већа од прагова прописаних Законом о јавним набавкама извршено је и тестирање набавки испод прагова на које се закон не примењује за 2021. и 2022. годину и то: набавка стоматолошког материјал, сервисирање и одржавање возила са уградњом оригиналних резервних делова – Fiat, Citroën и Toyota, одржавање пословног информационог система „NexTBIZ“, стерилизатори, замена унутрашњих врата у згради ДЗ Алексинац и замена столарије у амбуланти Грдетин, сервисирање и одржавање возила са уградњом оригиналних резервних делова – Citroën, сервисирање стоматолошке опреме са уградњом резервних делова, одржавање пословног информационог система „NexTBIZ“, дизел електрични агрегат снаге 15kVA-12KW са аутоматским стартовањем, зимске гуме за возила.

Табела број 7: Набавке испод прагова на које се Закон о ЈН не примењује за 2021. годину

(у хиљадама динара)

Редни број	Број и датум одлуке о покретању поступка	Процењена вредност са ПДВ-ом	Број и датум уговора	Преузете обавезе/уговорена вредност	Опис	Извршене набавке у 2021. години	Пренос у 2022. годину
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	3/4 од 10.2.2021	555	Партија 1 - 3/43 од 3.3.2021	271	Стоматолошки материјал	268	/
			Партија 2 - 3/44 од 3.3.2021	302		299	/
2.	6/7 од 11.2.2021	624	Партија 1 - 6/58 од 1.3.2021	264	Сервисирање и одржавање возила са уградњом оригиналних резервних делова – Fiat, Citroën и Toyota	158	105
			Партија 2 - 6/59 од 11.3.2021	360		108	/
3.	17/95 од 5.4.2021	720	17/116 од 12.4.2021	720	Одржавање пословног информационог система „NexTBIZ“	540	180
4.	29/161 од 17.6.2021	813	29/165 од 1.7.2021	810	Стерилизатори	810	/
5.	53/291 од 16.11.2021	2.820	53/302 од 23.11.2021	2.348	Замена унутрашњих врата у згради Дома здравља Алексинац	2.348	/
6.	57/316 од 29.11.2021	469	57/334 од 7.12.2021	391	Замена столарије у амбуланти Грдетин	391	



Табела број 8: Набавке испод прагова на које се Закон о ЈН не примењује за 2022. годину  
(у хиљадама динара)

Редни број	Број и датум одлуке о покретању поступка	Процењена вредност са ПДВ-ом	Број и датум уговора	Преузете обавезе/уговорена вредност	Опис	Извршене набавке у 2022. години	Пренос у 2023. годину
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	1/1 од 17.1.2022.	1.140	1/9 од 25.1.2022.	1.140	Сервисирање и одржавање возила са уградњом оригиналних резервних делова – Citroën	1.139	/
2.	18/95 од 25.2.2022.	600	18/100 од 3.3.2022.	600	Сервисирање стоматолошке опреме са уградњом резервних делова	575	/
3.	26/135 од 11.4.2022.	720	26/151 од 20.4.2022.	720	Одржавање пословног информационог система „NexTBIZ“	540	180
4.	48/253 од 28.9.2022.	800	48/262 од 12.10.2022.	783	Дизел електрични агрегат снаге 15kVA-12KW са аутоматским стартовањем	783	/
5.	60/319 од 27.10.2022.	480	60/329 од 1.11.2022.	459	Зимске гуме за возила	458	/

Увидом у узорковану документацију која се односи на набавке испод прагова на које се закон не примењује утврђено је да је ДЗ Алексинац обезбедио конкуренцију и да уговорена цена није већа од упоредиве тржишне цене.



## 1. Прилог 1 – Спроведене јавне набавке у 2021. и 2022. години

Табела број 9: Преглед спроведених поступака јавних набавки у 2021. години

(у хиљадама динара)

Р.бр.	Предмет ЈН	Назив партије	Број пристиглих понуда	Процењена вредност ЈН по партијама из Одлуке о покретању поступка	Назив добављача	Уговор		Период важења уговора	Вредност закљученог уговора са ПДВ	Извршено са ПДВ у 2021/2022 година	Разлика (уговорено – извршено)
						Број	Датум				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Лож уље	/	3	2.300	МИЛЕТИЋ ПЕТРОЛ - Шалудовац, Параћин	1/15	10.2.2021.	12 месеци	2.664	2.664	0
2.	Лекови са листе Д Листе лекова	/	1	111	INO-RHARM, Београд	2/38	16.3.2021.	12 месеци	106	105	1
3.	Санитетски и медицински потрошни материјал	Партија 1 - САНИТЕТСКО ПОТРОШНИ МАТЕРИЈАЛ	1	1.300	ТРЕН - Ниш	3/42	2.3.2020.	12 месеци	1.495	1.309	186
		Партија 2 - СРЕДСТВА ЗА ДЕЗИНФЕКЦИЈУ МЕДИЦИНСКИХ ПОВРШИНА И ИНВЕНТАРА	1	120	ГРОСИС - Ниш	3/43	2.3.2020.	12 месеци	140	140	0
		Партија 3 - СРЕДСТВА ЗА ДЕЗИНФЕКЦИЈУ И ПРАЊЕ ХИРУРШКИХ ИНСТРУМЕНАТА	1	80	ГРОСИС - Ниш	3/44	2.3.2020.	12 месеци	127	123	4
		Партија 4 - ТРАКЕ ЗА ГЛУКОМАТ-CONTOUR PLUS	1	70	MEDINIC EXPORT-IMPORT - Београд	3/45	2.3.2020.	12 месеци	75	75	0
		Партија 5 - ТРАКЕ ЗА ГЛУКОМАТ-ЕЛЕМЕНТ	1	60	DENTA VP PHARM -Београд	3/46	2.3.2020.	12 месеци	66	66	0
4.	Гориво за возила	/	2	3.624	КНЕЗ ПЕТРОЛ ДОО, Београд МИХАЈЛОВИЋ ДОО, Параћин, СТР	5/63	5.5.2021.	12 месеци	4.201	4.942	(741)



Р.бр.	Предмет ЈН	Назив партије	Број пристиглих понуда	Процењена вредност ЈН по партијама из Одлуке о покретању поступка	Назив добављача	Уговор		Период важења уговора	Вредност закљученог уговора са ПДВ	Извршено са ПДВ у 2021/2022 година	Разлика (уговорено – извршено)
						Број	Датум				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
					МИХАЈЛОВИЋ, Доња Мутница,						
5.	Медицински кисеоник	/	1	110	MESSER TENNOGAS-Београд	6/83	23.7.2021.	12 месеци	115	115	0
6.	Лож уље	/	2	2.780	ЕУРО МОТУС - Београд	7/108	16.12.2021.	6 месеци	3.296	2.714	582
7.	Медицински кисеоник	/	1	200	MESSER TENNOGAS-Београд	8/109	21.12.2021.	12 месеци	218	125	93
8.	Санитетски и медицински потрошни материјал	/	1	700	ТРЕН - Ниш	9/118	20.12.2021.	12 месеци	776	700	76
9.	Гориво за возила	/	2	3.700	КНЕЗ ПЕТРОЛ ДОО, Београд МИХАЈЛОВИЋ ДОО, Параћин, СТР МИХАЈЛОВИЋ, Доња Мутница,	10/125	29.12.2021.	7 месеци	3.877	3.681	197
<b>Укупно: ДОБРА</b>									<b>17.156</b>	<b>16.759</b>	<b>398</b>
1.	Осигурање имовине и лица од последица несрећног случаја (незгоде)	Партија 1 - Осигурање имовине	3	1.667	ГЕНЕРАЛИ ОСИГУРАЊЕ СРБИЈА - Београд	4/47	22.3.2021.	12 месеци	1.725	1.725	0
		Партија 2 - Осигурање лица	2	400	ДДОР Нови Сад	4/48	24.3.2021.	12 месеци	382	382	0
		Партија 3 - Осигурање возила	2	1.005	КОМПАНИЈА ДУНАВ ОСИГУРАЊЕ - Београд	4/49	19.3.2021.	12 месеци	948	943	5
<b>Укупно: УСЛУГЕ</b>									<b>3.055</b>	<b>3.050</b>	<b>5</b>





Табела број 10: Преглед спроведених поступака јавних набавки у 2022. години

(у хиљадама динара)

Р.бр.	Предмет ЈН	Назив партије	Број пристиглих понуда	Процењена вредност ЈН по партијама из Одлуке о покретању поступка	Назив добављача	Уговор		Период важења уговора	Вредност закљученог уговора са ПДВ	Извршено са ПДВ у 2022/2023 година	Разлика (уговорено – извршено)
						Број	Датум				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Лекови са листе Д Листе лекова	/	1	135	INO-PHARM, Београд	1/17	17.2.2022.	12 месеци	106	106	0
2.	Дезинфекциона средства и траке за глукомат	Партија 1 -	1	220	ГРОСИС - Ниш	2/23	4.3.2022.	12 месеци	261	259	2
		Партија 2 -	1	90	ГРОСИС - Ниш	2/24	4.3.2022.	12 месеци	108	76	32
		Партија 3 -	1	150	ГРОСИС - Ниш	2/25	4.3.2022.	12 месеци	175	62	113
		Партија 4 -	1	70	MEDINIC EXPORT-IMPORT - Београд	2/26	3.3.2022.	12 месеци	75	75	0
		Партија 5 -	1	60	DENTA VP PHARM - Београд	2/27	3.3.2022.	12 месеци	66	66	0
3.	Набавка теренског возила	/	1	2.350	АРТ АУТО - Чибуковица	4/55	29.4.2022.	3 месеца	2.819	2.819	0
4.	Санитетски и медицински потрошни материјал	/	1	1.925	ТРЕН - Ниш	6/65	29.4.2022.	12 месеци	2.245	2.503	(258)
5.	Гориво за возила	/	1	3.500	КНЕЗ ПЕТРОЛ ДОО, Београд МИХАЈЛОВИЋ ДОО, Параћин	10/93	8.6.2022.	6 месеци	3.873	4.107	(234)
6.	Лож уље	/	3	4.500	КНЕЗ ПЕТРОЛ, Београд	11/121	17.10.2022.	12 месеци	5.074	4.185	889
7.	Лек за потребе Службе за стоматолошку здравствену заштиту	/	1	25	ВЕТМЕТАЛ - Београд	13/122	21.10.2022.	12 месеци	24	24	0
8.	Гориво за возила	/	2	4.800	КНЕЗ ПЕТРОЛ ДОО, Београд МИХАЈЛОВИЋ ДОО, Параћин	16/142	29.11.2022.	12 месеци	5.525	4.059	1.466
9.	Лекови са листе Д Листе лекова	/	1	105	INO-PHARM, Београд	17/139	18.11.2022.	12 месеци	103	46	57



Р.бр.	Предмет ЈН	Назив партије	Број пристиглих понуда	Процењена вредност ЈН по партијама из Одлуке о покретању поступка	Назив добављача	Уговор		Период важења уговора	Вредност закљученог уговора са ПДВ	Извршено са ПДВ у 2022/2023 година	Разлика (уговорено – извршено)
						Број	Датум				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
10.	Медицински кисеоник	/	1	155	MESSER TEHNOGAS- Београд	21/163	11.1.2023.	12 месеци	166	34	132
<b>Укупно: ДОБРА</b>									<b>20.620</b>	<b>18.421</b>	<b>2.199</b>
1.	Осигурање имовине и лица од последица несрећног случаја (незгоде)	Партија 1 - Осигурање имовине	2	1.814	ГЕНЕРАЛИ ОСИГУРАЊЕ СРБИЈА - Београд	3/36	17.3.2022.	12 месеци	1.777	1.777	0
		Партија 2 - Осигурање лица	2	600	ДДОР Нови Сад	3/37	21.3.2022.	12 месеци	522	522	0
		Партија 3 - Осигурање возила	2	900	КОМПАНИЈА ДУНАВ ОСИГУРАЊЕ - Београд	3/38	16.3.2022.	12 месеци	904	1.281	(377)
2.	Механичке поправке возила	Партија 1 - CITROEN и TOYOTA	1	750	RAAVEX GROUP - Ниш	5/66	5.5.2022.	12 месеци	900	953	(53)
		Партија 2 - FIAT	1	580	АУТО МИГ - Ниш	5/67	5.5.2022.	12 месеци	696	705	(9)
		Партија 3 - RENAULT	2	480	EURO CAR STANIĆ - Краљево	5/70	5.5.2022	12 месеци	576	0	576
		Партија 4 - PEUGEOT	1	330	CAR BOX - Ниш	5/68 Анекс 5/98	5.5.2022 и 2.8.2022.	12 месеци	588	598	(10)
		Партија 5 - VOLKSWAGEN	1	250	ОБУСТАВЉЕН ПОСТУПАК	/	/	/	/	/	/
		Партија 6 - ŠKODA	1	260	АУТОЧАЧАК ПРОМЕТ П.Ј НИШ	5/69	5.5.2022	12 месеци	312	291	21
3.	Механичке поправке возила - VOLKSWAGEN	/	1	250	БРОС АУТО - Ниш	7/82	20.5.2022.	12 месеци	300	0	300
4.	Механичке поправке возила - CITROEN и TOYOTA	/	Није достављена ниједна понуда	300	ОБУСТАВЉЕН ПОСТУПАК	/	/	/	/	/	/



Р.бр.	Предмет ЈН	Назив партије	Број пристиглих понуда	Процењена вредност ЈН по партијама из Одлуке о покретању поступка	Назив добављача	Уговор		Период важења уговора	Вредност закљученог уговора са ПДВ	Извршено са ПДВ у 2022/2023 година	Разлика (уговорено – извршено)
						Број	Датум				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.	Механичке поправке возила - CITROEN и TOYOTA	/	Није достављена ниједна понуда	300	ОБУСТАВЉЕН ПОСТУПАК	/	/	/	/	/	/
6.	Механичке поправке возила - PEUGEOT	/	1	350	PRESTIGE PLUS AUTO - Крагујевац	20/154	5.12.2022.	12 месеци	420	174	246
<b>Укупно: УСЛУГЕ</b>									6.995	6.301	694
1.	Санација амбуланте у Рутевцу	/	4	3.425	ЧЕМЕРНИК ГРАДЊА - Житковац	8/94	17.6.2022.	Од дана закључења уговора до извршења свих уговорених обавеза	3.169	3.166	3
2.	Текуће одржавање амбуланте Дражевац	/	7	1.005	ЛОЦА 48 - Крушевац	9/95	10.6.2022.	Од дана закључења уговора до извршења свих уговорених обавеза	1.112	1.109	3
3.	Санација крова амбуланте у Грдетину	/	4	2.010	ЛОЦА 48 - Крушевац	14/123	24.10.2022.	Од дана закључења уговора до извршења свих уговорених обавеза	1.961	1.913	48
4.	Замена столарије на одељењу за здравствену заштиту предшколске и школске деце	/	3	807	ДОО ГРАДЊА РАДОСАВЉЕВИЋ - Ћуприја	15/124	25.10.2022.	Од дана закључења уговора до извршења свих уговорених обавеза	960	960	0
5.	Замена столарије	Партија 1 - Замена столарије на одељењу за	3	380	МИЛОШ ЈОВАНОВИЋ ПР ПРОИЗВОДЊА ПРЕДМЕТА ОД	18/147	22.11.2022.	Од дана закључења уговора до извршења свих	428	428	0



Р.бр.	Предмет ЈН	Назив партије	Број пристиглих понуда	Процењена вредност ЈН по партијама из Одлуке о покретању поступка	Назив добављача	Уговор		Период важења уговора	Вредност закљученог уговора са ПДВ	Извршено са ПДВ у 2022/2023 година	Разлика (уговорено – извршено)
						Број	Датум				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		здравствену заштиту предшколске и школске деце			ПЛАСТИКЕ ЗА ГРАЂЕВИНАРСТВО 2М-ПРОФИЛ - Алексинац			уговорених обавеза			
		Партија 2 - Замена столарије у служби ХМП	3	220	ДОО ГРАДЊА РАДОСАВЉЕВИЋ - Ђуприја	18/152	24.11.2022.	Од дана закључења уговора до извршења свих уговорених обавеза	184	184	0
									7.814	7.760	54

## 2. Прилог 2 – Приказ поступака јавних набавки који нису спроведени у 2021. и 2022. години

Табела број 11: Поступци јавних набавки који нису спроведени у 2021. и 2022. години

(у хиљадама динара)

Редни број	Назив набавке	Процењена вредност јавних набавки у плану ЈН	Образложење
2021. година и 2022. година			
1	2	3	4
1.	5/2022 Механичке поправке возила - Партија 5 - Volkswagen	250	Члан 147. став 1. тач. 8) наручилац након прегледа и стручне оцене понуда утврдио да су све понуде неприхватљиве – поступак је поновљен
2.	12/2022 Механичке поправке возила Citroën и Toyota	300	Члан 147. став 1. тач. 4) није достављена ниједна понуда односно ниједна пријава
3.	19/2022 Механичке поправке возила Citroën и Toyota	300	Члан 147. став 1. тач. 4) није достављена ниједна понуда односно ниједна пријава
	Укупно:	850	



### 3. Прилог 3 – Разлика између процењене и уговорене вредности

Табела број 12: Разлика између процењених вредности и уговорених вредности за реализоване јавне набавке у 2021. години

(у хиљадама динара)

Редни број	Предмет јавне набавке по партијама	Процењена вредност		Уговор о ЈН		% одступања од процењене вредности
		Планирана вредност по партијама Плана ЈН	Планирана вредност по партијама Одлука о покретању поступка ЈН	Вредност уговора без ПДВ	Вредност уговора без ПДВ/ план ЈН	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Лож уље	2.300	2.300	2.220	97%	(3%)
2.	Лекови са Д листе лекова	111	111	97	87%	(13%)
3.	Санитетско потрошни материјал	1.300	1.300	1.282	99%	(1%)
4.	Средства за дезинфекцију медицинских повшина и инвентара	120	120	117	98%	(2%)
5.	Средства за дезинфекцију и пање хируршких инструмената	80	80	106	133%	33%
6.	Траке за глукомат Контур Плус	70	70	68	97%	(3%)
7.	Траке за глукомат Елемент	60	60	60	100%	0%
8.	Осигурање имовине	1.667	1.667	1.643	99%	(1%)
9.	Осигурање лица	400	400	382	96%	(4%)
10.	Осигурање возила	1.004	1.004	905	90%	(10%)
11.	Гориво за возила	3.624	3.624	3.501	97%	(3%)
12.	Медицински кисеоник	110	110	104	94%	(6%)
13.	Лож уље	2.780	2.780	2.747	99%	(1%)
14.	Медицински кисеоник	200	200	198	99%	(1%)
15.	Санитетски и медицински порошни материјал	700	700	675	96%	(4%)
16.	Гориво за возила	3.700	3.700	3.231	87%	(13%)
<b>Укупно:</b>		<b>18.226</b>	<b>18.226</b>	<b>17.336</b>	<b>95%</b>	<b>(5%)</b>

Табела број 13: Разлика између процењених вредности и уговорених вредности за реализоване јавне набавке у 2022. години

(у хиљадама динара)

Редни број	Предмет јавне набавке по партијама	Процењена вредност		Уговор о ЈН		% одступања од процењене вредности
		Планирана вредност по партијама Плана ЈН	Планирана вредност по партијама Одлука о покретању поступка ЈН	Вредност уговора без ПДВ	Вредност уговора без ПДВ/ план ЈН	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Лекови са Д листе лекова	135	135	96	71%	(29%)
2.	Средства за дезинфекцију медицинских повшина и инвентара	220	220	218	99%	(1%)
3.	Средства за дезинфекцију и прање руку и коже	90	90	90	100%	0%
4.	Средства за дезинфекцију и прање хируршких инструмената	150	150	145	97%	(3%)
5.	Траке за глукомат Контур Плус	70	70	60	86%	(14%)



Редни број	Предмет јавне набавке по партијама	Процењена вредност		Уговор о ЈН		% одступања од процењене вредности
		Планирана вредност по партијама Плана ЈН	Планирана вредност по партијама Одлука о покретању поступка ЈН	Вредност уговора без ПДВ	Вредност уговора без ПДВ/ план ЈН	
1	2	3	4	5	6	7
6.	Траке за глукомат Елемент	60	60	60	100%	0%
7.	Осигурање имовине	1.814	1.814	1.692	93%	(7%)
8.	Осигурање лица	600	600	522	87%	(13%)
9.	Осигурање возила	900	900	864	96%	(4%)
10.	Теренско возило	2.350	2.350	2.349	94%	(6%)
11.	Механичке поправке возила Citroën и Toyota	750	750	750	100%	0%
12.	Механичке поправке возила Fiat	580	580	580	100%	0%
13.	Механичке поправке возила Renault	480	480	480	100%	0%
14.	Механичке поправке возила Peugeot	330	330	330	100%	0%
15.	Механичке поправке возила Volkswagen	250	250	Није закључен уговор		
16.	Механичке поправке возила Škoda	260	260	260	100%	0%
17.	Санитетско медицински потрошни материјал	1.925	1.925	1.925	100%	0%
18.	Механичке поправке Волксваген	250	250	250	100%	0%
19.	Санација Амбуланте у Рутевцу	3.425	3.425	2.641	77%	(23%)
20.	Текуће одржавање Амбуланте Дражевац	1.005	1.005	927	92%	(8%)
21.	Гориво за возила	3.500	3.500	3.228	92%	(8%)
22.	Лож уље	4.500	4.500	4.228	94%	(6%)
23.	Механичке поправке возила Citroën и Toyota	300	300	Није закључен уговор		
24.	Лек за потребе Службе за стоматолошку здравствену заштиту	25	25	22	88%	(12%)
25.	Санација крова Амбуланте у Грдетину	2.000	2.010	1.634	81%	(19%)
26.	Замена столарије	807	807	800	99%	(1%)
27.	Гориво за возила	4.800	4.800	4.604	96%	(4%)
28.	Лекови са Д листе лекова	105	105	93	89%	(11%)
29.	Замена столарије	380	380	357	94%	(6%)
30.	Замена столарије	220	220	153	69%	(31%)
31.	Механичке поправке возила Citroën и Toyota	300	300	Није закључен уговор		
32.	Механичке поправке возила Peugeot	350	350	350	100%	0%
33.	Медицински кисеоник	155	155	151	97%	(3%)
<b>Укупно:</b>		<b>32.246</b>	<b>32.246</b>	<b>29.859</b>	<b>93%</b>	<b>(7%)</b>

#### 4. Прилог 4 – Однос уговорене и реализоване вредности спроведених јавних набавки

Табела број 14: Однос уговорене и реализоване вредности спроведених јавних набавки у 2021. години

(у хиљадама динара)





Редни број	Предмет јавне набавке	Уговор		Вредност закљученог уговора са ПДВ		Укупно плаћено по уговору са ПДВ		
		Број	Датум	2020. година	2021. година	2022. година	Укупно 2021/2022	% извршења
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Лож уље	Уговор 1/15	10.2.2021.	2.664	2.664	/	2.664	100%
2.	Лекови са листе Д Листе лекова	Уговор 2/38	16.3.2021.	106	105	/	105	99%
3.	Санитетски и медицински потрошни материјал - Партија 1	Уговор 3/42	22.3.2021.	1.495	951	358	1.309	88%
4.	Санитетски и медицински потрошни материјал - Партија 2	Уговор 3/43	19.3.2021.	140	140	/	140	100%
5.	Санитетски и медицински потрошни материјал - Партија 3	Уговор 3/44	19.3.2021.	127	43	80	123	97%
6.	Санитетски и медицински потрошни материјал - Партија 4	Уговор 3/45	22.3.2021.	75	75	/	75	100%
7.	Санитетски и медицински потрошни материјал - - Партија 5	Уговор 3/46	23.3.2021.	66	66	/	66	100%
8.	Гориво за возила	Уговор 5/63	5.5.2021.	4.201	4.942	/	4.942	118%
9.	Медицински кисеоник	Уговор 6/83	23.7.2021.	115	115	/	115	100%
10.	Лож уље	Уговор 7/108	16.12.2021.	3.296	823	1891	2.714	82%
11.	Медицински кисеоник	Уговор 8/109	21.12.2021.	218	6	119	125	57%
12.	Санитетски и медицински потрошни материјал	Уговор 9/118	20.12.2021.	776	249	451	700	90%
13.	Гориво за возила	Уговор 10/125	29.12.2021.	3.877	276	3404	3.680	95%
14.	Осигурање имовине и лица од последица несрећног случаја (незгоде) - Партија 1	Уговор 4/47	22.3.2021.	1.725	1.725	/	1.725	100%
15.	Осигурање имовине и лица од последица несрећног случаја (незгоде) - Партија 2	Уговор 4/48	24.3.2021.	382	382	/	382	100%
16.	Осигурање имовине и лица од последица несрећног случаја (незгоде) - Партија 3	Уговор 4/49	19.3.2021.	949	873	69	944	99%
<b>Укупно:</b>				<b>20.211</b>	<b>13.435</b>	<b>6.372</b>	<b>19.809</b>	<b>/</b>



Табела број 15: Однос уговорене и реализоване вредности спроведених јавних набавки у 2022. години

(у хиљадама динара)

Ред.број	Предмет јавне набавке	Уговор		Вредност закљученог уговора са ПДВ	Укупно плаћено по уговору са ПДВ			
		Број	Датум		2021. година	2022. година	2023. година	Укупно 2022/2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Лекови са листе Д Листе лекова	Уговор 1/17	17.2.2022.	106	106	/	106	100%
2.	Дезинфекциона средства и траке за глукомат - Партија 1	Уговор 2/23	4.3.2022.	261	259	/	259	99%
3.	Дезинфекциона средства и траке за глукомат - Партија 2	Уговор 2/24	4.3.2022.	108	76	/	76	70%
4.	Дезинфекциона средства и траке за глукомат - Партија 3	Уговор 2/25	4.3.2022.	175	62	/	62	35%
5.	Дезинфекциона средства и траке за глукомат - Партија 4	Уговор 2/26	3.3.2022.	75	75	/	75	100%
6.	Дезинфекциона средства и траке за глукомат - Партија 5	Уговор 2/27	3.3.2022.	66	66	/	66	100%
7.	Набавка теренског возила	Уговор 4/55	29.4.2022.	2.819	2.819	/	2.819	100%
8.	Санитетски и медицински потрошни материјал	Уговор 6/65	29.4.2022.	2.245	2.503	/	2.503	111%
9.	Гориво за возила	Уговор 10/93	8.6.2022.	3.873	4.107	/	4.107	106%
10.	Лож уље	Уговор 11/121	17.10.2022.	5.074	1.688	2.497	4.185	82%
11.	Лек за потребе Службе за стоматолошку здравствену заштиту	Уговор 13/122	21.10.2022.	24	24	/	24	100%
12.	Гориво за возила	Уговор 16/142	29.11.2022.	5.525	1.210	2.849	4.059	73%
13.	Лекови са листе Д Листе лекова	Уговор 17/139	18.11.2022.	103	18	28	46	45%
14.	Медицински кисеоник	Уговор 21/163	11.01.2023.	166	/	/	34	0%
15.	Осигурање имовине и лица од последица несрећног случаја (незгоде) - Партија 1	Уговор 3/36	17.3.2022.	1.777	1.777	/	1.777	100%
16.	Осигурање имовине и лица од последица несрећног случаја (незгоде) - Партија 2	Уговор 3/37	21.3.2022.	522	522	/	522	100%
17.	Осигурање имовине и лица од последица несрећног случаја (незгоде) - Партија 3	Уговор 3/38	16.3.2022.	904	1.232	49	1.281	142%
18.	Механичке поправке возила - Партија 1	Уговор 5/66	5.5.2022.	900	953	/	953	106%
19.	Механичке поправке возила - Партија 2	Уговор 5/67	5.5.2022.	696	563	142	705	101%
20.	Механичке поправке возила - Партија 3	Уговор 5/70	5.5.2022.	576	/	/	/	/
21.	Механичке поправке возила - Партија 4	Уговор 5/68	5.5.2022.	588	598	/	598	102%
22.	Механичке поправке возила - Партија 5	/	/	/	/	/	/	/
23.	Механичке поправке возила - Партија 6	Уговор 5/69	5.5.2022.	312	291	/	291	93%
24.	Механичке поправке возила - Volkswagen	Уговор 7/82	20.5.2022.	300	/	/	/	/
25.	Механичке поправке возила - Citroën и Toyota	/	/	/	/	/	/	/



Ред.број	Предмет јавне набавке	Уговор		Вредност закљученог уговора са ПДВ	Укупно плаћено по уговору са ПДВ			
		Број	Датум		2021. година	2022. година	2023. година	Укупно 2022/2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9
26.	Механичке поправке возила - Citroën и Toyota	/	/	/	/	/	/	/
27.	Механичке поправке возила - Peugeot	Уговор 20/154	5.12.2022.	420	28	146	174	41%
28.	Санација амбуланте у Рутевцу	Уговор 8/94	17.6.2022.	3.169	3.166	/	3.166	100%
29.	Текуће одржавање амбуланте Дражевац	Уговор 9/95	10.6.2022.	1.112	1.109	/	1.109	100%
30.	Санација крова амбуланте у Грдетину	Уговор 14/123	24.10.2022.	1.961	1.913	/	1.913	98%
31.	Замена столарије на одељењу за здравствену заштиту предшколске и школске деце	Уговор 15/124	25.10.2022.	960	960	/	960	100%
32.	Замена столарије - Партија 1	Уговор 18/147	22.11.2022.	428	428	/	428	100%
33.	Замена столарије - Партија 2	Уговор 18/152	24.11.2022.	184	184	/	184	100%
	<b>Укупно:</b>			<b>35.429</b>	<b>26.737</b>	<b>5.711</b>	<b>32.482</b>	<b>/</b>

## 5.Прилог 5 – Начин сачињавања техничких спецификација у поступцима јавних набавки

Табела број 16: Начин сачињавања техничких спецификација у поступцима 2021. и 2022. години

Предмет набавке	На који начин су одређене техничке спецификације	Да ли је тим за планирање у сарадњи са предлагачем набавке планирао/усагласио техничке спецификације	Да ли су техничке спецификације сачињене на објективан начин, сходно исказаним потребама?	Да ли именовани чланови комисије за ЈН поседују стручна знања у вези са предметом набавке?
Лекови са листе Д и медицински гасови 6/2021, 8/2021, 1/2022, 17/2022, 21/2022	Спецификација тражених добара је дефинисана по партијама на јасан начин у погледу описа добра, јединице мере и количине и одговарајућег квалитета који се потврђује Решењем Министарства за обављање делатности и дозволама Агенције за лекове и медицинска средства.	Састав тима за планирање зависи од конкретног предмета набавке. Предлагач набавке, као лице запослено код наручиоца, учествује у раду тима за планирање, обзиром да поседује знање и искуство у вези техничких спецификација конкретне набавке.	Техничке спецификације су сачињене на основу квалитета и обима здравствених услуга које Дом здравља Алексинац пружа пацијентима, а имајући у виду актуелну епидемиолошку ситуацију у вези са корона вирусом.	Поред чланова Комисије, запослених у одељењу за правне и економско финансијске послове, који поседују искуство за рад на пословима набавке, председник комисије за јавне набавке је медицинска сестра која обавља послове референта за медицинско снабдевање.



Предмет набавке	На који начин су одређене техничке спецификације	Да ли је тим за планирање у сарадњи са предлагачем набавке планирао/усагласио техничке спецификације	Да ли су техничке спецификације сачињене на објективан начин, сходно исказаним потребама?	Да ли именовани чланови комисије за ЈН поседују стручна знања у вези са предметом набавке?
Санитетски и медицински потрошни материјал 3/2021, 9/2021, 6/2022	Спецификација тражених добара је дефинисана по партијама на јасан начин у погледу описа добра, јединице мере и количине и одговарајућег квалитета који се потврђује Решењем Министарства за обављање делатности и дозволама Агенције за лекове и медицинска средства.	Састав тима за планирање зависи од конкретног предмета набавке. Предлагач набавке, као лице запослено код наручиоца, учествује у раду тима за планирање, обзиром да поседује знање и искуство у вези техничких спецификација конкретне набавке.	Техничке спецификације су сачињене на основу квалитета и обима здравствених услуга које Дом здравља Алексинац пружа пацијентима, а имајући у виду актуелну епидемиолошку ситуацију у вези са корона вирусом.	Поред чланова Комисије, запослених у одељењу за правне и економско финансијске послове, који поседују искуство за рад на пословима набавке, председник комисије за јавне набавке је медицинска сестра која обавља послове референта за медицинско снабдевање.
Лож уље 1/2021, 7/2021, 11/2022	Техничке спецификације су утврђене на основу система за грејање - котларнице Дома здравља Алексинац, досадашњег искуства у раду, уз поштовање законских прописа	Састав тима за планирање зависи од конкретног предмета набавке. Предлагач набавке, као лице запослено код наручиоца, учествује у раду Тима за планирање, обзиром да поседује знање и искуство у вези техничких спецификација конкретне набавке.	Понуђачи су о обавези да доставе копију важеће Лиценце за обављање енергетске делатности трговине нафтом и дериватима нафте, биогоривима и компримованим природним гасом издату од стране Агенције за енергетику Републике Србије.	Поред чланова Комисије, запослених у одељењу за правне и економско финансијске послове, који поседују искуство за рад на пословима набавке, председник комисије за јавне набавке је шеф одељења за техничке и друге послове – котлар.
Осигурање имовине и лица од последица несрећног случаја (незгоде) 4/2021, 3/2022	Техничке спецификације су одређене у складу са специфичном делатношћу установе са посебним освртом на ризик са којима се запослени сусрећу у свом раду, као и на значај опреме за свакодневно пружање здравствене заштите уз максималну одговорност и према запосленима и према пацијентима.	Састав тима за планирање зависи од конкретног предмета набавке. Предлагач набавке, као лице запослено код наручиоца, учествује у раду Тима за планирање, обзиром да поседује знање и искуство у вези техничких спецификација конкретне набавке.	У циљу закључења уговора са осигуравајућим друштвом које ће моћи да одговори захтевима наручиоца, испуни уговорне обавезе и у случају потребе исплати насталу штету, сачињена је техничка спецификација	Председник и чланови комисије су били дипломирани економисти и дипломирани правници који поседују знање за конкретну јавну набавку
Механичке поправке возила 5/2022, 7/2022, 12/2022, 19/2022, 20/2022	Имајући у виду да дотрајалост постојећих возила и непрекидна употреба узрокују честе кварове, а да је потребно да сви задаци буду обављени адекватно и у складу са	Састав тима за планирање зависи од конкретног предмета набавке. Предлагач набавке, као лице запослено код наручиоца, учествује у раду Тима за планирање, обзиром да поседује знање и искуство у вези	Техничке спецификације су утврђене на основу возила којима Дом здравља Алексинац располаже	Поред чланова Комисије, запослених у одељењу за правне и економско финансијске послове, који поседују искуство за рад на пословима набавке, председник комисије за јавне набавке је шеф возног парка.



Предмет набавке	На који начин су одређене техничке спецификације	Да ли је тим за планирање у сарадњи са предлагачем набавке планирао/усагласио техничке спецификације	Да ли су техничке спецификације сачињене на објективан начин, сходно исказаним потребама?	Да ли именовани чланови комисије за ЈН поседују стручна знања у вези са предметом набавке?
	званичним медицинским процедурама.	техничких спецификација конкретне набавке.		
Гориво за возила 5/2021 10/2021, 10/2022, 16/2022	Техничке спецификације су одређене са циљем да сви задаци буду обављени адекватно и у складу са званичним медицинским процедурама, уз поштовање захтева да екипа ХМП изађе на лице места у што краћем временском року, тако да је као услов одређено постојање бензинске пумпе на територији града или приградских насеља.	Састав тима за планирање зависи од конкретног предмета набавке. Предлагач набавке, као лице запослено код наручиоца, учествује у раду Тима за планирање, обзиром да поседује знање и искуство у вези техничких спецификација конкретне набавке.	Поцуђачи су о обавези да доставе копију важеће Лиценце за обављање енергетске делатности трговине нафтом и дериватима нафте, биогоривима и компримованим природним гасом издату од стране Агенције за енергетику Републике Србије.	Председник и чланови комисије су били дипломирани економисти и дипломирани правници који поседују знање за конкретну јавну набавку.
Дезинфекциона средства и траке за глукомат 2/2022	Да, спецификација тражених добара је дефинисана по партијама на јасан начин у погледу описа добра, јединице мере и количине. Што се тиче дезинфекционих средстава, обзиром да је одржавање хигијене у свакој здравственој установи неопходан и важан корак у очувању здравља свих: запослених, пацијената и посетилаца, техничке спецификације су утврђене у складу са Упутством Института Батут.	Састав тима за планирање зависи од конкретног предмета набавке. Предлагач набавке, као лице запослено код наручиоца, учествује у раду тима за планирање, обзиром да поседује знање и искуство у вези техничких спецификација конкретне набавке.	Техничке спецификације су сачињене на основу квалитета и обима здравствених услуга које Дом здравља Алексинац пружа пацијентима, а имајући у виду актуелну епидемиолошку ситуацију у вези са корона вирусом.	Уз консултације здравствених радника и искуства у раду у здравственој установи, лице које је било задужено за конкретну јавну набавку поседује потребна знања.
Набавка теренског возила 4/2022	Предлагачи набавке су дефинисали техничке карактеристике предмета набавке, имајући у виду разуђеност општине, брдско – планинско подручје, самим	Састав тима за планирање зависи од конкретног предмета набавке. Предлагач набавке, као лице запослено код наручиоца, учествује у раду Тима за планирање, обзиром да поседује знање и искуство у вези	Да, техничке карактеристике возила су детаљно описане, како би набављено теренско возило допринело побољшању нивоа пружања неопходне прве помоћи	Лице које је било задужено за конкретну јавну набавку поседује потребна знања, с тим што је у сваком тренутку имао стручну саветодавну помоћ одговорних лица Службе хитне медицинске помоћи.



Предмет набавке	На који начин су одређене техничке спецификације	Да ли је тим за планирање у сарадњи са предлагачем набавке планирао/усагласио техничке спецификације	Да ли су техничке спецификације сачињене на објективан начин, сходно исказаним потребама?	Да ли именовани чланови комисије за ЈН поседују стручна знања у вези са предметом набавке?
	тим и неприступачност појединих села, као и лошу путну инфраструктуру.	техничких спецификација конкретне набавке.	при ургентним стањима и транспорта пацијената.	
Санација амбуланте у Рутевцу 8/2022	Техничка спецификација је одређена на основу предмера и предрачуна, сачињена од стране одговорних и стручних лица које је ангажовао Дом здравља.	Састав тима за планирање зависи од конкретног предмета набавке. Предлагач набавке, као лице запослено код наручиоца, учествује у раду тима за планирање, обзиром да поседује знање и искуство у вези техничких спецификација конкретне набавке.	Да, јасно су дефинисане техничке спецификације у предмеру и предрачуна, које су предмет јавне набавке.	С обзиром да је набавка спроведена на основу предмера и предрачуна радова исту је спровела комисија сачињена од запослених дипломираних економиста и дипломираних правника.
Текуће одржавање амбуланте Дражевац 9/2022	Техничка спецификација је одређена на основу предмера и предрачуна, сачињена од стране одговорних и стручних лица које је ангажовао Дом здравља.	Састав тима за планирање зависи од конкретног предмета набавке. Предлагач набавке, као лице запослено код наручиоца, учествује у раду тима за планирање, обзиром да поседује знање и искуство у вези техничких спецификација конкретне набавке.	Да, јасно су дефинисане техничке спецификације у предмеру и предрачуна, које су предмет јавне набавке.	С обзиром да је набавка спроведена на основу предмера и предрачуна радова исту је спровела комисија сачињена од запослених дипломираних економиста и дипломираних правника.
Лек за потребе Службе за стоматолошку здравствену заштиту 13/2022	Техничка спецификација одређена у складу са потребама Службе за стоматолошку здравствену заштиту и Дозволом Агенције за лекове и медицинска средства	Састав тима за планирање зависи од конкретног предмета набавке. Предлагач набавке, као лице запослено код наручиоца, учествује у раду тима за планирање, обзиром да поседује знање и искуство у вези техничких спецификација конкретне набавке.	Имајући у виду објективне потребе и број пацијената који гравитирају у Служби за стоматолошку здравствену заштиту, уз поштовање законских одредаби у вези лекова и медицинских средставасачињене су техничке спецификације.	Председник комисије ја била главна сестра Службе за стоматолошку здравствену заштиту.
Санација крова амбуланте у Гредетину 14/2022	Техничка спецификација је одређена на основу предмера и предрачуна, сачињена од стране одговорних и стручних лица које је ангажовао Дом здравља.	Састав тима за планирање зависи од конкретног предмета набавке. Предлагач набавке, као лице запослено код наручиоца, учествује у раду тима за планирање, обзиром да поседује знање и искуство у вези техничких спецификација конкретне набавке.	Да, јасно су дефинисане техничке спецификације у предмеру и предрачуна, које су предмет јавне набавке.	С обзиром да је набавка спроведена на основу предмера и предрачуна радова исту је спровело лице задужено за послове набавки - дипломирани економиста.
Замена столарије 15/2022, 18/2022	Техничка спецификација је одређена на основу предмера и предрачуна, сачињена од	Састав тима за планирање зависи од конкретног предмета набавке. Предлагач набавке, као лице	Да, јасно су дефинисане техничке спецификације у предмеру и	С обзиром да је набавка спроведена на основу предмера и предрачуна радова исту је спровело лице задужено за послове набавки -





Предмет набавке	На који начин су одређене техничке спецификације	Да ли је тим за планирање у сарадњи са предлагачем набавке планирао/усагласио техничке спецификације	Да ли су техничке спецификације сачињене на објективан начин, сходно исказаним потребама?	Да ли именовани чланови комисије за ЈН поседују стручна знања у вези са предметом набавке?
	стране одговорних и стручних лица које је ангажовао Дом здравља.	запослено код наручиоца, учествује у раду тима за планирање, обзиром да поседује знање и искуство у вези техничких спецификација конкретне набавке.	предрачуна, које су предмет јавне набавке.	дипломирани економиста, односно комисија сачињена од запослених дипломираних економиста.

## 6. Прилог 6 – Критеријуми код набавке услуга, радова и добара

Табела број 17: Критеријуми код набавке услуга, радова и добара у 2021. и 2022. години

Набавка	Кадровски капацитет	Технички капацитет/ Стандарди осигурања квалитета	
Лож уље 1/2021, 7/2021, 11/2022			Поседовање лиценце за обављање енергетске делатности трговине нафтом и дериватима нафте.
Гориво за возила 5/2021, 10/2021, 10/2022, 16/2022			Поседовање лиценце за обављање енергетске делатности трговине нафтом и дериватима нафте и да има бензинску станицу на територији Алексинца или приградских насеља (Житковац, Алексиначки Рудник) и Београда.
Санитетски и медицински потрошни материјал 3/2021, 9/2021, 6/2022			Поседовање Решења Министарства здравља за обављање делатности, поседовање дозволе Агенције за лекове и медицинска средства да је понуђач овлашћени увозник или дистрибутер, поседовање Решења Агенције за лекове и медицинска средства о стављању у промет.
Лекови са Листе Д 2/2021, 1/2022, 17/2022			
Медицински кисеоник 6/2021, 8/2021, 21/2022			
Дезинфекциона средства 2/2022			
Лек за стоматолошку здравствену заштиту 13/2022			
Осигурање 4/2021, 3/2022	Најмање 16 запослених или радно ангажованих лица која ће бити ангажована на извршењу уговорених обавеза, процене и решавању штете.	3 дипломирана правника; 3 дипломирана економиста; 3 дипломирана инжењера електротехнике или информатике; 3 дипломирана инжењера машинства; 1 дипломирани инжењер грађевине и 1 доктор медицине - лекар цензор.	Финансијски капацитет: Апсолутна разлика између расположиве и захтеване маргине солвентности за неживотно осигурање/ реосигурање у висини од 1.600.00000,00 динара; уведен систем менаџмента квалитетом ИСО 9001:2015 и уведен систем управљања континуитетом пословања ИСО 22301:2012.
Теренско возило 4/2022			Запремина мотора: од 1.400-1.500 ccm, снага мотора: од 80-90 kW, погонско гориво: Еуро дизел, норма еколошке



Набавка	Кадровски капацитет	Технички капацитет/ Стандарди осигурања квалитета	
			<p>заштите: ЕУРО 6, погон: 4x4, мењач: мануелни мин шестостепени. боја: бела; дужина: од 4.300 - 4.400, међуосовинско растојање: 2.600 - 2.700 мм, висина подвозја: мин 200 мм, аутоматско укључивање светала, даљинско централно закључавање, електро серво управљач, систем за контролу стабилности возила (ESP), задњи паркинг сензори; систем за помоћ у вожњи низбрдо (HDC), систем за помоћ при вожњи узбрдо (HSA), предњи ваздушни јастуци за возача и сувозача, предњи бочни ваздушни јастуци и ваздушне завес, систем против блокирања тачкова (ABS), светла за маглу напред, сигурносни појасеви подесиви по висини; минимум 4 седишта, електрични подизачи предњих и задњих стакала, електрично подесиви и грејани спољни ретровизори, грејано задње стакло, наслони за главу на свим седиштима, преклопиво задња клупа у размери 1/3-2/3, мануелни клима уређај, управљач подесив по висини и дубини, возачево седиште подесиво по дубини и висини.</p> <p>Возило мора да буде опремљено склопивим носилом од алуминијума стандарне дужине 1.900 мм са телескопским ручицама које стоји склопљено у гепеку возила када није у функцији, а тада задња клупа може нормално да се користи (преклопиво постоље помоћног носила).</p>
<p>Механичке поправке возила 5/2022, 7/2022, 12/2022, 19/2022, 20/2022</p>	<p>Најмање 2 запослена или радно ангажована аутомеханичара</p>		<p>Поседовање овлашћења за сервисирање возила која су предмет набавке, поседовање сервисне радионице са минимум 3 сервисна места у власништву или закупу, поседовање простора за безбедно чување возила, поседовање најмање 3 стубне дизалице у власништву, лизингу или закупу.</p>
<p>Санација амбуланте у Рутевцу 8/2022 Текуће одржавање амбуланте у Дражевцу 9/2022 Замена столарије 15/2022 Санација крова амбуланте у Грдетину 14/2022 Замена стоалрије на одељењу за здравствену заштиту предшколске и школске деце</p>			<p>Да располаже довољним финансијским капацитетом односно да понуђач у последњих дванаест месеци пре истека рока за подношење понуда није имао блокаде текућих рачуна, отворених код пословних банака, за обављање платног промета. - 1 /један/ инжењер или дипломирани инжењер грађевинске струке са важећом лиценцом 400 или 401 или 410 или 411 или 412 или 700 или 800 - 1 /један/ инжењер или дипломирани инжењер електро струке са важећом лиценцом 450 или 453 или 850 или 750 или 853 или 753.</p>