

ДОМ ЗДРАВЉА АЛЕКСИНАЦ, Алексинац
Момчила Поповића 144, Алексинац
Број:654
Датум:11.03.2024.г.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА
БЕОГРАД

Републике Србије
ДОМ ЗДРАВЉА АЛЕКСИНАЦ
Бр. 654

ПРИМЉЕНО: 13 MAR 2024

11.03 2024 год.

400-924/2023-05/21

АЛЕКСИНАЦ

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макензијева 41

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије, Дом здравља Алексинац, Момчила Поповића 144, Алексинац, подноси:

ИЗВЕШТАЈ О СПРОВОЂЕЊУ ПРЕПОРУКА РАДИ ОТКЛАЊАЊА НЕСВРСИСХОДНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

„Правилност и ефикасност поступака набавки у здравственим установама“

Број и датум извештаја о ревизији: 400-924/2023-05/20 од 18. децембра 2023. године

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

I

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

1.	Несврсисходност	<i>навести несврсисходност из извештаја о ревизији</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>навести и описати мере и активности које су предузете ради отклањања несврсисходности или смањења ризика од појављивања несврсисходности у будућем пословању</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	

У поступку ревизије нису откривене грешке, неправилности и погрешна исказивања које су обухваћене налазима приоритета 1, које је могуће отклонити у року од 90 дана.

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

РБ	Препорука	Мера исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Државна ревизорска институција, је након спроведене ревизије правилности и сврскихности пословања, на тему „Правилност и ефикасност поступака набавки у Дому здравља „Правилност и ефикасност поступака набавки, у циљу постизања веће ефикасности поступака набавки, ДЗ Алексинац дала препоруку да институције за планирање садрже методологију за утврђивање и исказивање потреба за предметима набавке и оцену оправданости исказаних потреба (Налаз 1.1 - Приоритет 2);	Одговорна лица Дома здравља Алексинац ће поступити по дајој препоруци и потребе за набавкама исказиваће у складу са постављеним циљевима пословања на основу претходних искустава са дефинисаним параметра за потреба, такође ће уредити и институције за методологију за утврђивање и исказивање потреба за предметима набавке и оцену оправданости исказаних потреба. Поступање по датим и неправилностима и несврскихности је у току. По спровђењу свих активности докази биће достављени ДРИ.	Одговорна лица Дома здравља Алексинац ће поступити по дајој препоруци и потребе за набавкама исказиваће у складу са постављеним циљевима пословања на основу претходних искустава запослених, са дефинисаним параметра за исказивање потреба, такође ће уредити и институције за планирање и методологију за утврђивање и исказивање потреба за предметима набавке и оцену оправданости исказаних потреба. Поступање по датим и неправилностима и несврскихности је у току. По спровђењу свих активности докази биће достављени ДРИ. Планом Активности број: 653 од 11.03.2024. године Дом здравља Алексинац обавезује се се да ће доставити наведене доказе до предвиђеног рока.	Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом два дане препоруке, а до 18. децембра 2024. године. Дом здравља Алексинац доставио је План Активности за имплементацију мера Државне ревизорске институције.
2	Државна ревизорска институција, је након спроведене ревизије правилности и сврскихности пословања, на тему „Правилност и ефикасност поступака набавки у Дому здравља „Правилност и ефикасност поступака набавки, у циљу постизања веће	Одговорна лица Дома здравља Алексинац ће поступити по дајој препоруци и документоваће спровођење истраживања тржишта и друге анализе у циљу прикупљања свих неопходних информација о предметима набавке и условима за	Помоћник директора здравља Алексинац, Алексинац	Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом два дане препоруке, а до 18. децембра 2024. године. Дом здравља Алексинац доставио је План активности за

3	<p>ефикасности поступака набавки, ДЗ Алексинац дала препоруку да 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 ДРИ (Налаз 1.2 - Приоритет 2);</p>	<p>предметима набавке и условима за набавку, као и извођења закључака за конкретан предмет ДРИ. Поступање по датим неправилностима и несврисходностима је у току. По спровођењу свих активности докази биће достављени ДРИ</p>	<p>набавку, као и извођења закључака за конкретан предмет ДРИ. Поступање по датим неправилностима и несврисходностима је у току. По спровођењу свих активности докази биће достављени ДРИ. Планом Активности број: 653 од 11.03.2024. године Дом здравља Алексинац обавезује се се да ће доставити наведене доказе до предвиђеног рока.</p>	<p>Помоћник директора здравља Алексинац, Алексинац</p>	<p>Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом две дане преоруке, а до 18. децембра 2024. године. Дом здравља Алексинац доставио је План активности за имплементацију мера Државне ревизорске институције.</p>
4	<p>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 препоруку да врши контролу исправности одређивања процењене вредности набавки и утврђивања вредности набавки и 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);</p>	<p>Одговорна лица Дома здравља Алексинац ће поступити по дајој препоруци и у будућем периоду документоваће радње током истраживања тржишта, утврђиваће објективну вредност предмета набавке и у време покретања поступка вршиће контролу исправности одређивања вредности набавки и на начин који су прописали интерним актом. Такође документоваће све радње током процеса планирања набавки. Поступање по датим неправилностима и несврисходностима је у току. По спровођењу свих активности докази биће достављени ДРИ</p>	<p>Одговорна лица Дома здравља Алексинац ће поступити по дајој препоруци и у будућем периоду документоваће радње током истраживања тржишта, утврђиваће објективну вредност предмета набавке и у време покретања поступка вршиће контролу исправности одређивања процењене вредности набавки и на начин који су прописали интерним актом. Такође документоваће све радње током процеса планирања набавки. Поступање по датим неправилностима и несврисходностима је у току. По спровођењу свих активности докази биће достављени ДРИ. Планом Активности број: 653 од 11.03.2024. године Дом здравља Алексинац обавезује се се да ће доставити наведене доказе до предвиђеног рока.</p>	<p>Помоћник директора здравља</p>	<p>Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом две дане преоруке, а до 18.</p>

	<p>пословања, на тему „Правилност и ефикасност поступака набавки у Дому здравља Алексинац“, у циљу постизања веће ефикасности поступака набавки, ДЗ Алексинац дала препоруку да приликом сачињавања техничких спецификација узму у обзир и резултате истраживања тржишта предмета набавке (Наказ 2.2 - Приоритет 2);</p>	<p>предмета набавке за добра и услуге које се набављају сваке године, а да претходно испитају тржиште предмета набавке, што ће довести до повећања ефикасности у поступцима набавки.</p> <p>Одговорна лица Дома здравља Алексинац ће поступити по дајој препоруци и у будућем периоду рада током истраживања тржишта, утврђиваће објективну вредност предмета набавке и у време покретања време покретања поступка вршиће контролу исправности одређивања вредности набавки и на начин који су прописали интерним актом.</p> <p>Поступање по датим и неправилностима и несврхисходностима је у току. По спровђењу свих активности докази биће достављени ДРИ.</p>	<p>за добра и услуге које се набављају сваке године, а да претходно испитају тржиште предмета набавке, што ће довести до повећања ефикасности у поступцима набавки.</p> <p>Одговорна лица Дома здравља Алексинац ће поступити по дајој препоруци и у будућем периоду документоваће радње током истраживања тржишта, утврђиваће објективну процењену вредност предмета набавке и у време покретања поступка вршиће контролу исправности одређивања процењене вредности набавки и на начин који су прописали интерним актом.</p> <p>Поступање по датим неправилностима и несврхисходностима је у току. По спровђењу свих активности докази биће достављени ДРИ.</p> <p>Планом Активности број: 653 од 11.03.2024. године Дом здравља Алексинац обавезује се се да ће доставити наведене доказе до предвиђеног рока.</p>	<p>Алексинац, Алексинац</p>	<p>децембра 2024. године. Дом здравља Алексинац доставио је План активности за имплементацију мера Државне ревизорске институције.</p>
<p>5</p> <p>Државна ревизорска институција, је након спроведене ревизије правилности и сврхисходности пословања, на тему „Правилност и ефикасност поступака набавки у Дому здравља Алексинац“, у циљу постизања веће ефикасности поступака набавки, ДЗ Алексинац дала препоруку да приликом одређивања критеријума за квалитативни</p>	<p>Одговорна лица Дома здравља Алексинац ће поступити по дајој препоруци и у циљу постизања веће ефикасности у поступцима набавки ће приликом одређивања критеријума за квалитативни избор привредног субјекта узимати у обзир и резултате истраживања тржишта предмета набавке. Са овог аспекта разматраће</p>	<p>Одговорна лица Дома здравља Алексинац ће поступити по дајој препоруци и у циљу постизања веће ефикасности у поступцима набавки ће приликом одређивања критеријума за квалитативни избор привредног субјекта узимати у обзир и резултате истраживања тржишта предмета набавке. Са овог аспекта разматраће потенцијалне</p>	<p>Помоћник директора здравља Алексинац</p>	<p>Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом два дана преоруке, а до 18. децембра 2024. године. Дом здравља Алексинац доставио је План активности за имплементацију мера Државне ревизорске институције.</p>	

<p>избор привредног субјекта узму у обзир и резултате истраживања тржишта предмета набавке (Налаз 2.3 - Приоритет 2);</p>	<p>потенцијалне понуђаче који одговарају задатим критеријумима. Поступање по датим и неправилностима и несврхисходностима је у току. По спровђењу свих активности докази биће достављени ДРИ</p>	<p>понуђаче који одговарају задатим критеријумима. Поступање по датим и неправилностима и несврхисходностима је у току. По спровђењу свих активности докази биће достављени ДРИ. Планом Активности број: 653 од 11.03.2024. године Дом здравља Алексинач обавезује се се да ће доставити наведене доказе до предвиђеног рока.</p>	
<p>6 Државна ревизорска институција, је након спроведене ревизије правилности и сврхисходности пословања, на тему „Правилност и ефикасност поступака набавки у Дому здравља Алексинач“, у циљу постизања веће ефикасности поступака набавки, ДЗ Алексинач дала препоруку да предузме мере за унапређење система праћења уговора о ЈН како би повећали његову ефикасност (Налаз 3.1 - Приоритет 2).</p>	<p>Одговорна лица Дома здравља Алексинач ће поступити по датој и обезбедиће ефикасно праћење извршења уговора о јавним набавкама, што ће довести до извршења Уговора износа повећања што ће утицати на ефикасност у фази реализације Поступање по датим и неправилностима и несврхисходностима је у току. По спровђењу свих активности докази биће достављени ДРИ</p>	<p>Одговорна лица Дома здравља Алексинач ће поступити по датој и обезбедиће ефикасно праћење извршења уговора о јавним набавкама, што ће довести до извршења Уговора до уговорених износа повећања што ће утицати на ефикасност у фази реализације Поступање по датим и неправилностима и несврхисходностима је у току. По спровђењу свих активности докази биће достављени ДРИ. Планом Активности број: 653 од 11.03.2024. године Дом здравља Алексинач обавезује се се да ће доставити наведене доказе до предвиђеног рока.</p>	<p>Помоћник директора здравља Алексинач, Алексинач</p> <p>Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом два даге препоруке, а до 18. децембра 2024. године. Дом здравља Алексинач доставио је План активности за имплементацију мера Државне ревизорске институције.</p>

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

План активности број:653 од 11.03.2024. године којим се Дом здравља Алексинач, Алексинач обавезује се се да ће доставити наведене доказе до предвиђеног рока. и поступити по датим препорукама

III

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

РБ	Препорука	Мера исправљања		Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Навести препоруке из извештаја о ревизији	навести и описати мере и активности које су предузете до дана достављања одазивног извештаја ради отклањања несврсисходности или смањења ризика од појављивања несврсисходности у будућем пословању	навести и описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања несврсисходности или смањења ризика од појављивања несврсисходности у будућем пословању	навести које послове обавља или коју функцију врши лице које је одговорно за предузимање мере исправљања	навести када или у ком периоду ће бити предузета мера исправљања
3					

У поступку ревизије нису откривене грешке, неправилности и погрешна исказивања које су обухваћене налазима приоритета 3, које је могуће отклонити у року од једне до три године.

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

– *нпр. акциони план...*

Докази о отклањању несврсисходности достављају се у прилогу извештаја.

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

Помоћник директора Дома здравља Алексинац, Алексинац

Владимир Миленковић, дипл.екон.