

ДОМ ЗДРАВЉА КРУШЕВАЦ  
Ђирила и Методија 32  
КРУШЕВАЦ  
Број: 1461  
Датум: 11.03. 2024.г.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА  
БЕОГРАД  
ПРИМЉЕНО  
Орг. јед. Прилози  
400-925/2023-05/21

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 Крушевац, Ђирила и Методија 32, 37000 Крушевац, 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: 400-925/2023-05/20 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.

1

Несврсисходности 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 сврсисходности пословања, на тему „Правилност и ефикасност поступака набавки у Дому здравља Крушевац“, у циљу постизања веће ефикасности поступака набавки, ДЗ Крушевац дала је 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 Крушевац ће поступити по датој препоруци и саставиће Упутство за исказивање потреба организационих јединица које садржи методологију за утврђивање потреба са смерницама за оцену оправданости исказаних потреба. Планом Активности број: 1440 од 11.03.2024. године ДЗ Крушевац обавезује се да ће доставити наведене доказе до предвиђеног рока.	Одговорна лица Дома здравља Крушевац су доставили Акциони план за отклањање неправилности и несврсисходности године ће слати Упутство за исказивање потреба Државној ревизорској институцији.	Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом два дате препоруке, а до 18. децембра 2024. године. Дом здравља Крушевац доставио је АКЦИОНИ ПЛАН ЗА ИМПЛЕМЕНТАЦИЈУ ПРЕПОРУКА ДРЖАВНЕ РЕВИЗОРСКЕ ИНСТИТУЦИЈЕ.
2	Државна ревизорска институција, је након спроведене ревизије правилности и сврсисходности пословања, на тему	Одговорна лица Дома здравља Крушевац ће поступити по датој препоруци и у складу са Интерним актом, приликом истраживања	в.д. Директор Дома здравља Крушевац и Службеник за јавне набавке,	Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом два дате препоруке, а до 18. децембра 2024.

3	<p>„Правилност и ефикасност поступака набавки у Дому здравља Крушевац“, у циљу постизања веће ефикасности поступака набавки, ДЗ Крушевац дала је 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 ЈН (Налаз 1.2 - Приоритет 2);</p>	<p>тржишта за планирање набавки за 2024. годину, сачиниће документацију о истраживању цена, доступности предмета набавки, конкурентности на тржишту и свих других релевантних услова у зависности од предмета набавки. Планом Активности број: 1440 од 11.03.2024. године ДЗ Крушевац обавезује се да ће доставити наведене доказе до предвиђеног рока</p>	<p>документацију о истраживању тржишта и пре планирања набавки и пре спровођења поступка.</p>	<p>референти за јавне набавке</p>	<p>године. Дом здравља Крушевац доставио је АКЦИОНИ ПЛАН ЗА ИМПЛЕМЕНТАЦИЈУ ПРЕПОРУКА ДРЖАВНЕ РЕВИЗОРСКЕ ИНСТИТУЦИЈЕ.</p>
	<p>Државна ревизорска институција, је након спроведене ревизије правилности и сврсисходности пословања, на тему „Правилност и ефикасност поступака набавки у Дому здравља Крушевац“, у циљу постизања веће ефикасности поступака набавки, ДЗ Крушевац дала је препоруку да врши контролу исправности одређивања процењене вредности набавки и утврђивања валидности у време покретања поступка на начин који су прописали интерним актом и да</p>	<p>Одговорна лица Дома здравља Крушевац ће поступити по датој препоруци и пре покретања било ког поступка набавки, провераваће цену и доступност предмета набавке, документоваће и врши евентуалну корекцију планских вредности и осталих релевантних услова у зависности од предмета набавке. Планом Активности број: 1440 од 11.03.2024. године ДЗ Крушевац обавезује се да ће доставити наведене</p>	<p>Одговорна лица Дома здравља Крушевац су доставили Акциони план за отклањање неправилности и несврсисходности и у будуће ће пре сваког покретања поступка набавке проверавати цену и остале услове за предметну набавку.</p>	<p>в.д. Директор Дома здравља Крушевац и Службеник за јавне набавке, референти за јавне набавке.</p>	<p>Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом два дана пре препоруке, а до 18. децембра 2024. године. Дом здравља Крушевац доставио је АКЦИОНИ ПЛАН ЗА ИМПЛЕМЕНТАЦИЈУ ПРЕПОРУКА ДРЖАВНЕ РЕВИЗОРСКЕ ИНСТИТУЦИЈЕ.</p>

	Документује све радње током процеса планирања набавки (Налаз 1.4 - Приоритет 2);	Доказе до предвиђеног рока			
4	Државна ревизорска институција, је након спроведене ревизије правилности и сврсисходности пословања, на тему „Правилност и ефикасност поступака набавки у Дому здравља Крушевац“, у циљу постизања веће ефикасности поступака набавки, ДЗ Крушевац дала је препоруку да приликом сачињавања техничких спецификација узме у обзир и резултате истраживања тржишта предмета набавке (Налаз 2.2 - Приоритет 2);	Одговорна лица Дома здравља Крушевац ће поступити по датој препоруци и приликом сачињавања техничких спецификација, узимаће у обзир потребе и специфичности различитих организационих јединица, као и доступност на тржишту предмета набавки у складу са таквим техничким спецификацијама. Планом Активности број: 1440 од 11.03.2024. године ДЗ Крушевац обавезује се да ће доставити наведене доказе до предвиђеног рока	Одговорна лица Дома здравља Крушевац су доставили Акциони план за отклањање неправилности и несврсисходности и у будуће ће пре сваког покретања поступка набавке проверавати доступност предмета набавки одређених техничких спецификација	в.д. Директор Дома здравља Крушевац и Службеник за јавне набавке, референти за јавне набавке.	Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом два дана пре препоруке, а до 18. децембра 2024. године. Дом здравља Крушевац доставио је АКЦИОНИ ПЛАН ЗА ИМПЛЕМЕНТАЦИЈУ ПРЕПОРУКА ДРЖАВНЕ РЕВИЗОРСКЕ ИНСТИТУЦИЈЕ.
5	Државна ревизорска институција, је након спроведене ревизије правилности и сврсисходности пословања, на тему „Правилност и ефикасност поступака набавки у Дому здравља Крушевац“, у циљу постизања веће	Одговорна лица Дома здравља Крушевац ће поступити по датој препоруци и пре покретања поступка ће набавке, проверава на тржишту колико привредних субјеката може да понуди одређени предмет	Одговорна лица Дома здравља Крушевац су доставили Акциони план за отклањање неправилности и несврсисходности и у будуће ће пре сваког покретања поступка набавке проверавати релевантне критеријуме за квалитативни избор	в.д. Директор Дома здравља Крушевац и Службеник за јавне набавке, референти за јавне набавке	Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом два дана пре препоруке, а до 18. децембра 2024. године. Дом здравља Крушевац доставио је АКЦИОНИ ПЛАН ЗА ИМПЛЕМЕНТАЦИЈУ ПРЕПОРУКА ДРЖАВНЕ

	ефикасности поступака набавки, ДЗ Крушевац дала је препоруку да приликом одређивања критеријума за квалитативни избор привредних субјеката узме у обзир и резултате истраживања тржишта предмета набавке (Налаз 2.3 - Приоритет 2).	набавке, да ли су потребни посебни услови за промет одређеног предмета набавки, да ли су неопходни еколошки и социјални аспекти и сл. и на основу тога одређује критеријуме за квалитативни избор привредних субјеката. Планом Активности број: 1440 од 11.03.2024. године ДЗ Крушевац обавезује се да ће доставити наведене доказе до предвиђеног рока	привредних субјеката у зависности од предмета набавки	РЕВИЗОРСКЕ ИНСТИТУЦИЈЕ.
--	---	---	---	-------------------------

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

План Активности број: 1440 од 11.03.2024. године којим се ДЗ Крушевац обавезује се се да ће доставити наведене доказе до предвиђеног рока. и поступити по датим препорукама

III

Несврисходности 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	навести које послове обавља или коју функцију врши лице које је одговорно за исправљања	навести када или у ком периоду ће бити предузета мера исправљања



	ради отклањања несврсисходности или смањења ризика од појављивања несврсисходности у будућем пословању	несврсисходности или смањења ризика од појављивања несврсисходности у будућем пословању	предузимање мере 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:

- План Активности број: 1440 од 11.03.2024. године

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.

в.д. Директора Дома здравља  
Крушевац

др Марина Костић, спец. медицине рада



