

ДОМ ЗДАВЉА ТРГОВИШТЕ

Ул. Краља Петра Првог Карађорђевића бр. 81

Бр. 465

Датум: 21.03.2025. год.

17525 ТРГОВИШТЕ

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА
БЕОГРАД

ПРИМЉЕНО: 26 MAR 2025			
Ор. јед.	Бр. јед.	Прилог	Број
400	1070/2024	05	19

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 Трговиште, подноси

ИЗВЕШТАЈ О СПРОВОЂЕЊУ ПРЕПОРУКА РАДИ ОТКЛАЊАЊА НЕПРАВИЛНОСТИ И
НЕСВРСИСХОДНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

„Расходи за запослене и лица ангажована ван радног односа у домовима здравља“

Број и датум извештаја о ревизији: 400-1070/2024-05/07 од 17.12.2024. год.

Неправилности и 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 у складу са прописима и економичније, ефикасније и ефективније, као и у складу са планираним циљевима:

I

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

1)

1.	Неправилност или несврсисходност	Дом здравља Трговиште за једно лице које је засновало радни однос на одређено време, нису доношене одлуке о утврђивању потребе заснивања радног односа, нису расписивани огласи за пријем у радни однос и нису доношене су одлуке о избору кандидата.
2.	Опис мере исправљања	Одговорна лица су преузели мере и активности по датој препоруци тако што су донели одлуку о расписивању јавног конкурса, потреби упошљавања, расписали оглас, обзиром да је у току оглашавање по окончању огласа и сачињавању записника од стране комисије, донеће и одлуку о избору кандидата.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	- Одлука о расписивању јавног конкурса бр. 425 од 14.03.2025. - Оглас за пријем у радни однос на одређено време бр. 426 од 14.03.2025. - Потврда о пријему поднеска у Националну службу за запошљавање бр. 0807-101-54/2025 од 18.03.2025. год. - Штампана верзија стране Министарства здравља о објављивању огласа дана 17.03.2025. год. - Доказ о објављивању на сајту дома здравља Трговиште : https://www.domzdravljatrgoviste.rs/

2)

1.	Неправилност или несврсисходност	Дом здравља Трговиште је са 70 запослених закључио уговоре о раду за радна места која нису предвиђена Правилником о организацији и систематизацији послова у наведеном правилнику утврђен мањи број извршилаца у односу број запослених.
2.	Опис мере исправљања	Одговорна лица су преузели мере и активности по датој препоруци тако што су донели (усвојили) нови Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у Дому здравља Трговиште како био усклађан број извршиоца са бојем запослених
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	- Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у Дому здравља Трговиште број 464 од 21.03.2025. - Сагласност Управног одбора бр. 463 од 21.03.2025. год - Мишљење сидиката бр.22 од 20.03.2025. год.

3)

1.	Неправилност или несврсисходност	Дом здравља Трговиште није усагласио Правилник о организацији и систематизацији послова са Уредбом о каталогу радних места у јавним службама и другим организацијама у јавном сектору, у делу који се односи на опис радних места за немедицинске раднике (руководилац правних, кадровских и административних послова и референт за правне, кадровске и административне послове)
2.	Опис мере исправљања	Одговорна лица су преузели мере и активности по датој препоруци тако што су ускладили нови Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у Дому здравља Трговиште са Уредбом о каталогу радних места у јавним службама и другим организацијама у јавном сектору.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	- Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у Дому здравља Трговиште број 464 од 21.03.2025. год

4)

1.	Неправилност или несврсисходност	Дом здравља Трговиште је закључио најмање 35 уговора о раду, са запосленима, који нису садржали новчани износ основне плате на дан закључења уговора о раду.
2.	Опис мере исправљања	Одговорна лица су преузели мере и активности по датој препоруци тако што су закључили уговор о раду који садржи све битне елементе новчани износ основне плате на дан закључења уговора о раду.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	- Уговор о раду бр. 327 од 28.02.2025. год. - Уговор о раду бр. 332 од 28.02.2025. год.

5)

1.	Неправилност или несврсисходност	Дом здравља Трговиште је закључио уговоре о раду на пуно радно време (40 часова недељно) са једним запосленим (рендген техничар) који ради скраћено радно време обзиром да постоји повећано штетно дејство на здравље запосленог (радна места са повећаним ризиком) скраћује радно време сразмерно штетном дејству услова рада на здравље и радну способност запосленог.
----	----------------------------------	--

2.	Опис мере исправљања	Одговорна лица су преузели мере и активности по датој препоруци тако што су закључили прећишћени текст уговор о раду који замењује уговор о раду бр. 548 од 23.05.2019. год са свим анексима : анекс бр. 1036 од 16.01/20 и анекс 421-1 од 05.05.2020. год.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	- Уговор о раду бр. 450 од 19.03.2025. год.

6)

1.	Неправилност или несврсисходност	Дом здравља Трговиште није водио дневну евиденцију о прековременом раду јер није поштовао одредбе члана 55 став 6 Закона о раду којима је дефинисано да је послодавац дужан да води дневну евиденцију о прековременом раду.
2.	Опис мере исправљања	Одговорна лица су преузели мере и активности по датој препоруци тако што су успоставили дневну евиденцију о прековременом раду.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	- Дневна евиденција прековременог рада за месец Фебруар 2025 год. за возаче. - Дневна евиденција прековременог рада за месец Фебруар 2025 год. за лекаре. - Дневна евиденција прековременог рада за месец Фебруар 2025 год. за медицинске раднике. - Дневна евиденција прековременог рада за месец Фебруар 2025 год. за управу Дома здравља.

7)

1.	Неправилност или несврсисходност	Дом здравља Трговиште није достављао, најмање квартално, репрезентативном синдикату у установи, који припада репрезентативном синдикату у делатности здравствене заштите становништва у Републици Србији, извештај о прековременом и ноћном раду.
2.	Опис мере исправљања	Одговорна лица су преузели мере и активности по датој препоруци тако што су доставили извештај о прековременом и ноћном раду репрезентативном синдикату у установи, који припада репрезентативном синдикату у делатности здравствене заштите становништва у Републици Србији
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	- Квартални извештај о прековременом и ноћном раду Дома здравља Трговиште бр. 189/1 од 05.02.2025. са потписом и печатом о преузимању од стране овлашћеног лица синдиката. - Квартални извештај о прековременом и ноћном раду Дома здравља Трговиште бр. 188/1 од 05.02.2025. са потписом и печатом о преузимању од стране овлашћеног лица синдиката. -

8)

1.	Неправилност или несврсисходност	Дом здравља Трговиште је обрачунавао и исплаћивао додатак за рад дужи од пуног радног времена – прековремени рад у износу од 2.937 хиљада динара без донетих решења, односно без валидне рачуноводствене документације о насталој пословној промени, што није у складу са одредбама члана 16 Уредбе о буџетском рачуноводству и члана 58 Закона о буџетском систему.
2.	Опис мере исправљања	Одговорна лица су преузели мере и активности по датој препоруци тако што израђују решења за рад дужи од пуног радног времена – прековремени рад.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	- Решења за рад дужи од пуног радног времена – прековремени рад бр. 303 од 28.02.2025; - Решења за рад дужи од пуног радног времена – прековремени рад 304 од 28.02.2025. - Решења за рад дужи од пуног радног времена – прековремени рад 305 од 28.02.2025. - Решења за рад дужи од пуног радног времена – прековремени рад 306 од 28.02.2025. - Решења за рад дужи од пуног радног времена – прековремени рад 294/1 од 25.02.2025. - Решења за рад дужи од пуног радног времена – прековремени рад 293 од 25.02.2025.

Неправилности или несврсиходности 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	Препоручује се одговорним лицима Дома здравља Трговиште да измене и допуне Акт о ризику на радном месту и у радној околини у складу са Правилником о начину и поступку процене ризику на радном месту и у радној околини.	Одговорна лица ће поступити по датој препоруци и извршити измене и допуне Акт о процени ризику на радном месту и у радној околини у складу са Правилником о начину и поступку процене ризику на радном месту и у радној околини.	Одговорна лица Дома здравља Трговиште су доставили Акциони план за отклањање неправилности и несврсиходности бр. 425 од 19.03.2025.	В.д. директор Дома здравља Трговиште	Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом два, до 23.12.2025. год.
2.	Препоручује се одговорним лицима Дома здравља Трговиште да ангажовање лица ван радног односа врше у складу одредбама Закона о буџетском систему.	Одговорна лица ће поступити у будућем периоду по датој препоруци и одредбама члана 27к Закона о буџетском систему, приликом ангажовања лица ван радног односа неће прелазити преко 10% укупног броја запослених.	Одговорна лица Дома здравља Трговиште су доставили Акциони план за отклањање неправилности и несврсиходности бр. 425 од 19.03.2025.	В.д. директор Дома здравља Трговиште	Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом два, до 23.12.2025. год.
3	Препоручује се одговорним лицима Дома здравља Трговиште да предузимају обавезе и извршавају расходе по уговорима о обављању привремених послова у складу са законским и другим прописима.	Одговорна лица ће поступити у будућем периоду по датој препоруци тако што ће извршавати расходе по уговорима закљученим по законским прописима.	Одговорна лица Дома здравља Трговиште су доставили Акциони план за отклањање неправилности и несврсиходности бр. 425 од 19.03.2025.	В.д. директор Дома здравља Трговиште	Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом два, до 23.12.2025. год.

4.	Препоручује се одговорним лицима Дома здравља Трговиште да достављају податке Регистру запослених, изабраних, именованих, постављених и ангажованих лица код корисника јавних средстава, како је прописано Уредбе о начину и поступку достављања података, као и о другим питањима у вези са достављањем података и вођењем Регистра запослених, изабраних, именованих, постављених и ангажованих лица код корисника јавних средстава	Одговорна лица ће приступити у будућем периоду по датој препоруци и достављати податке Регистру запослених, изабраних, именованих, постављених и ангажованих лица код корисника јавних средстава као и о другим питањима у вези са достављањем података и вођењем Регистра запослених, изабраних, именованих, постављених и ангажованих лица код корисника јавних средстава	Одговорна лица Дома здравља Трговиште су доставили Акциони план за отклањање неправилности и несврсисходности бр. 425 од 19.03.2025..	В.д. директор Дома здравља Трговиште	Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом два, до 23.12.2025. год.
5.	Препоручује се одговорним лицима Дома здравља Трговиште да успоставе критеријуме и мерила за ангажовања лица ван радног односа са циљем повећања ефикасности пословања и остваривања циљева здравствене заштите.	Одговорна лица ће приступити у будућем периоду тако што ће успоставити критеријуме и мерила за ангажовања лица ван радног односа са циљем повећања ефикасности пословања и остваривања циљева здравствене заштите, тако што ће у будућем периоду увећати наканду зараде по потреби ангажованим лицима ван	Одговорна лица Дома здравља Трговиште су доставили Акциони план за отклањање неправилности и несврсисходности бр. 425 од 19.03.2025..	В.д. директор Дома здравља Трговиште	Мера исправљања биће спроведена у складу са наведеним приоритетом два, до 23.12.2025. год.

		радног односа до минималне зараде. У проектој години се смањило број ангажованих ван радно односа јер је велика већина засновала радни однос по закључку Владе и самим тим се повећала ефикасност и остваривања циљева здравствене заштите.			
--	--	--	--	--	--

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

- Акциони план бр. 425 од 19.03.2025.

III

Неправилности или 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 одговорног извештаја ради отклањања неправилности или несврхисходности или смањења ризика од појављивања неправилности или несврхисходности у будућем пословању	навести и описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или смањења ризика од појављивања неправилности или несврхисходности 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
2	...				

3				
---	--	--	--	--

У поступку ревизије нису откривене неправилности које су обухваћене налазима приоритета 3. које је могуће отклонити у року од три године.

Докази о отклањању неправилности и несврсисходности достављају се у прилогу извештаја.

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

ДОМ ЗДРАВЉА ТРГОВИШТЕ
В.Д. ДИРЕКТОР



др Новица Живановић