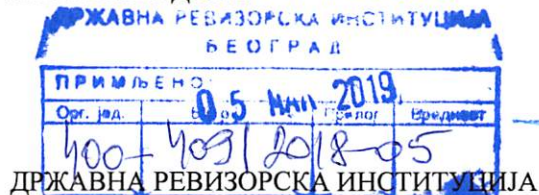


РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА  
ЗАВОД ЗА ТРАНСФУЗИЈУ КРВИ ВОЈВОДИНЕ  
НОВИ САД  
Хајдук Вељкова 9а  
Број: 01-120/2018-11  
Датум: 04.03.2019.године  
Нови Сад



РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА  
ЗАВОД ЗА ТРАНСФУЗИЈУ КРВИ ВОЈВОДИНЕ  
НОВИ САД, Хајдук Вељкова 9А  
Број 01-120.. / 2018-11  
04.03. 2019. год.

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, Завод за трансфузију крви Војводине, са седиштем у Новом Саду, Хајдук Вељкова 9а, подноси

**ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ  
ПРАВИЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА ЗАВОДА ЗА ТРАНСФУЗИЈУ КРВИ ВОЈВОДИНЕ, НОВИ  
САД У 2017.ГОДИНИ У ДЕЛУ ОСТВАРИВАЊА ПРИИХОДА ОД УПОТРЕБЕ ЈАВНИХ  
СРЕДСТАВА ЗА УСЛУГЕ КОЈЕ НИСУ ОБУХВАЋЕНЕ УГОВОРМ СА РЕПУБЛИЧКИМ  
ФОНДОМ ЗА ЗДРАВСТВЕНО ОСИГУРАЊЕ**

Број и датум извештаја о ревизији: 400-409/2018-05/8 од 29.11.2018.године

I

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 1, за које је у поступку ревизије оцењено да указују да постоји непосредни ризик од вршења нетачних или неправилних плаћања, односно, постоји ризик да јавна средства нису заштићена и које стога захтевају да руководство одмах реагује.

1)

1.	Неправилност	Завод за трансфузију је приходе у износу од 173,3 милиона динара од услуга дистрибуције крви и продуката од крви који се финансирају из средстава доприноса за обавезно здравствено осигурање исказао и користио као сопствене приходе.
2.	Опис мере исправљања	Завод за трансфузију крви Војводине је предузео мере којима ће обезбедити да се средства која се остварују из доприноса за обавезно здравствено осигурање уплаћују на рачун установе који није намењен за евидентирање сопствених прихода установе, чиме ће се обезбедити да се иста планирају, исказују и користе на начин прописан Законом о здравственој заштити. Ово је учињено на начин да су од стране Завода за трансфузију крви Војводине сачињени, потписани и послати уговори о пословно-техничкој сарадњи и анекси уговора о пословно-техничкој сарадњи са здравственим установама из Плана мреже здравствених установа на начин да се средства из доприноса за обавезно здравствено осигурање уплаћују на рачун Завода за трансфузију крви

		<p>Војводине који није намењен за евидентирање сопствених прихода установе.</p> <p>Претходно, Завод за трансфузију крви Војводине је писменим путем од Републичког фонда за здравствено осигурање затражио инструкције којима би се одредио начин на који се врши снабдевање установа потребним количинама крви и продуката од крви које се финансирају из обавезног здравственог осигурања.</p> <p>Републички фонд за здравствено осигурање је својим дописом број 450-9507/18-2 од 13.02.2019. обавестио филијалу РФЗО за јужнобачки округ о потреби да Завод за трансфузију крви Војводине уговорним односом са здравственим установама којима дистрибуира крв за потребе лечења осигураних лица, обезбеди да се средства по том основу уплаћују на буџетски рачун установе, а не на рачун сопствених прихода.</p>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Допис РФЗО-у 10.12.2018.</li> <li>2. Допис РФЗО-у 03.01.2109.</li> <li>3. Обавештење РФЗО-а 03.01.2019.</li> <li>4. Допис РФЗО-у 11.02.2019.</li> <li>5. Обавештење РФЗО-а 13.02.2019.</li> <li>6. Уговори и анекси уговора о пословно-техничкој сарадњи</li> </ol>

2)

1.	Неправилност	Завод за трансфузију је вршио увећање плате запосленима у износу од најмање 18,4 милиона динара из средстава остварених од доприноса за обавезно здравствено осигурање, што није у складу са одредбама члана 12 став 2 Закона о платама у државним органима и јавним службама.
2.	Опис мере исправљања	Завод за трансфузију крви Војводине је почев од исплате плате запосленима за фебруар месец 2019. године, извршио исплату плате запосленима без увећања плате. У поступку је израда Правилника о стицању и расподели сопствених прихода Завода за трансфузију крви Војводине, који ће бити достављен Управном одбору Завода за трансфузију крви Војводине ради доношења, на који начин би се уредио начин стицања и расподеле прихода које остварује Завод за трансфузију крви Војводине а који нису јавни приходи у складу са Законом којим се уређују јавни приходи и јавни расходи.
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Нето рекапитулација плате за фебруар 2019.</li> <li>2. Бруто рекапитулација плате за фебруар 2019.</li> <li>3. Извод банке -14.02.2019.( први део) и 01.03.2019.( други део исплате зараде)</li> </ol>

## II

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 2, за које је у поступку ревизије оцењено да утичу на финансијске

извештаје када не постоји непосредни ризик од губитка, али у сваком случају захтевају пажњу руководства пре припремања наредног сета финансијских извештаја

РБ	Неправилност	Опис мере исправљања	Лице одговорно за предузимање исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	/	/	/	

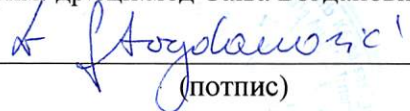
### III

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 3 које захтевају отклањање и након рока за припремање наредног сета финансијских извештаја.

РБ	Неправилност	Мера исправљања	Лице одговорно за предузимање исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	/		/	/

В.Д. Директора

Прим. др.сци.мед Сања Богдановић

  
 (потпис)