



Република Србија
ОПШТА БОЛНИЦА ЛОЗНИЦА
Број: 575
Датум: 2.03.2020.г.
ЛОЗНИЦА, Болничка 65

ОПШТА БОЛНИЦА ЛОЗНИЦА
15300 ЛОЗНИЦА, ул. Болничка 65
Телефони: централа (015) 873-333
Директор 873-311
873-312
Факс: (015) 873-344
www.bolnicaloznica.rs
ДРЖАВНА РЕВИЗИЈА uprava@bolnicaloznica.rs

БЕОГРАД 4. МАЈ 2020

Орг. јед.	Број	Период	Тренутност
	400-112/2019-05/10		

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, Општа болница Лозница, Болничка 65, 15300 Лозница (назив и седиште), подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

Који се односи на:

- Увођење скраћеног радног времена за послове на радним местима са повећаним ризиком,
- Набавка оброка и намирница намењених за исхрану болесника у стационарним здравственим установама,
- Оврачун исплата накнаде за рад члановима управног и надзорног одбора.

(предмет ревизије)

Број и датум извештаја о ревизији: 400-112/2019-05/8 16.октобар 2019 год.

Неправилности које су обухваћене налазима из Извештаја о ревизији правилности пословања, а који могу бити садржани у делу извештаја *Закључци и налази* или у *Прилогу* извештаја, и мере исправљања:

1)

1.	Неправилност број 1	<i>Болница није одредила посебне здравствене услове које морају испуњавати запослени на радном месту са повећаним ризиком.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>Препоручује се одговорним лицима болнице да одреде посебне здравствене услове које морају испуњавати запослени на радном месту са повећаним ризиком</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Допуна Акта о процени ризика од 23.10.2019. у којем су одређени посебни здравствени услови које морају да испуњавају запослени који раде на радним местима са повећаним ризиком. Услови у прилогу.</i>

2)

1.	Неправилност број 2	<i>Болница је увела скраћено радно време запосленима на радним местима која Актом о процени ризика нису утврђена места са повећаним ризиком.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>Препоручује се одговорним лицима болнице да организују радно време и анксирају уговоре о раду у делу који се односи на радно време запослених, у складу са Актом о процени ризика и утврђеним радним временом и да право на годишњи одмор утврђују у складу са утврђеним радним временом.</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Уговори о раду- са наведеним радним временом за запосленог у складу са Одлуком о радном времену и са Актом о процени ризика и Решења за годишње одморе усклађена са радним временом из Уговора о раду.</i>

3)

1.	Неправилност број 3	<i>Болница је извршила набавку прехранбених производа за исхрану болесника у износу од 364 хиљаде динара без спроведеног поступка јавне набавке.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>Препоручује се одговорним лицима Болнице да донесу процедуру праћења реализације уговора о јавним набавкама.</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Одлука о именовању лица одговорног за праћење извршења уговора. По склапању уговора лице одговорно за праћење извршења уговора преко Бит-импекс програма убацује количине, јединичне цене сваког артикла и његову укупну вредност по уговору, тако да програм не дозвољава уношење фактура ако цена и једног артикла одступа од цене по уговору. Намирнице за припремање хране се поручују свакодневно а количину одређује Шеф кухиње. Са испорученим количинама стиже и рачун-отпремница са извештајима о испитивању намирница. Реализацију уговора тј. количину и цену прати одговорно лице.</i>

4)

1.	Неправилност број 4	<i>Болница је утврдила процењену вредност јавне набавке на основу спроведеног испитивања за које се не може утврдити да је било валидно у време покретања поступка и није узела у обзир вредност сличних уговора закључених у предходних 12 месеци.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>У оквиру плана јавних набавки за 2019 годину спроведена је јавна набавка хране-отворени поступак под бројем 14/2019. У одлуци о покретању јавне набавке број 2376 од 17.09.2019 године наведена је процењена вредност од 18.160 хиљада динара што је за 9% мање у односу на предходну годину.Процењена вредност заснована је на спроведеном испитивању односно истраживању тржишта у форми анкете која је послата потенцијалним добављачима, које је укључило проверу цена, квалитета, периода гаранције и сл.у време покретања поступка као и упоређивање цена из предходних уговора. Јавна набавка је обликована у 8 партија а укупна уговорена вредност 17.256 хиљада динара што је за 5,2% мање од процењене вредности.</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Анкета о испитивању добављача у прилогу.</i>

5)

1.	Неправилност број 5	<i>Уговор о јавној набавци хране који је закључен на 12 месеци а чије се плаћање реализује у две буџетске године, не садржи одредбу да ће обавезе које доспеју у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће за ту намену бити одобрена у</i>
----	---------------------	--

		<i>тој буџетској години.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>Препоручује се одговорним лицима да предузму мере и активности да у моделу уговора о јавној набавци садрже одредбе прописане чланом 5 Уредбе о критеријумима за утврђивање природе расхода и условима и начину прибављања сагласности за закључивање одређених уговора који, због природе расхода захтевају плаћање у више година</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>У модел уговора додате су у члан 6 следеће одредбе: Средства за реализацију овог уговора обезбеђена су Финансијским планом за 2019.годину. Плаћања доспелих обавеза насталих у 2019.години, вршиће се до висине одобрених апропријација (средстава на позицији у финансијском плану) за ту намену, у складу са законом којим се уређује буџет за 2019.годину. За део реализације уговора који се односи на 2020.годину, реализација уговора ће зависити од обезбеђења средстава предвиђених Финансијским планом за 2020.годину. У супротном, уговор престаје да важи без накнаде штете због немогућности преузимања и плаћања обавеза од стране Купца. Модел уговора у прилогу.</i>

6)

1.	Неправилност број 6	<i>Увидом у расположиву документацију утврђено је да Надзорни одбор болнице није током 2018.године разматрао шестомесечни и годишњи извештај о раду и пословању и завршни рачун болнице за 2017.годину</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>Препоручује се одговорним лицима болнице да предузму мере и активности да Надзорни одбор болнице није разматра шестомесечни и годишњи извештај о раду и пословању као и завршни рачун болнице</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Рок за израду завршног рачуна је 28.02.2020.године, након потписивања истог од стране Републичког фонда за здравствено осигурање биће сазвана седница Надзорног одбора по препоруци Државне ревизорске институције, ради разматрања. Надзорном одбору је на разматрање достављен Финансијски план за 2020, План јавних набавки за 2020 и Извештај о попису на дан 31.12.2019.године који је усвојен на XVIII редовној седници Управног одбора одржаној 24.02.2020.године.</i>

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.

в.д. Директор
др Милан Тодоровић



(ПОТПИС)