



ОПШТА БОЛНИЦА ЋУПРИЈА

Миодрага Новаковића 78, 35230 Ћуприја, Србија

Централа (+381 35) 8470 775 / Тел/Факс (+381 35) 8474 306

Директор (+381 35) 8471 503

МБР 17729969 / ПИБ 105541752 / Шифра делатности 8610

Рачун 840-787661-65 / Сопствени приходи 840-773667-46

www.bolnicacuprija.com / bolnicacuprija@mts.rs

Бр. 2118

21.02.2020.

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макезијева 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 Ћуприја, Ћуприја, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ ПРАВИЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Извештајем о ревизији правилности пословања Опште болнице Ћуприја Државне ревизорске институције бр. 400-109/2019-05/9 од 18.11.2019. године, који је уручен у установу дана 27.11.2019.године и заведен под бр. 14934 од стране истеа након извршене ревизије у периоду од 08.07.2019. до 15.11.2019.године констатоване су неправилности у пословању установе и препоруке за њихово отклањање.

Поменута ревизија се односи на:

- Увођење скраћеног радног времена за послове на радним местима са повећаним ризиком
- Набавке obroka и намирница намењених за исхрану болесника
- Обрачун и накнада за рад члановима управног и надзорног одбора

1)

| | | |
|----|---|--|
| 1. | Неправилност број 1 | 1.1. Општа болница Ћуприја уводила је скраћено радно време запосленима на радним местима која Актом о процени ризика нису утврђена као места са повећаним ризиком |
| 2. | Опис мере исправљања | Директор је у складу са својим овлашћењима донео нову Одлуку о почетку, распореду и завршетку радног времена и прековременом раду број 1160 од 31.01.2020. године, којом је уведено 40-то часовно радно време за све запослене којима није утврђен радно место са повећаним ризиком постојећим Актом о процени ризика за радна места и у радној околини од 11.07.2013.године . Одлуком од 31.01.2020.године су стављене ван снаге раније донете одлуке о радном времену. |
| 3. | Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета | -Одлука о почетку, распореду и завршетку радног времена и прековременом раду број 1160 од 31.01.2020. године -Достављање Одлуке организационим јединицама ради примене. |

2)

| | | |
|----|---------------------|--|
| 1. | Неправилност број 2 | 1.2. Општа болница Ћуприја је увела скраћено радно време запосленима који обављају послове на радним местима која су Актом о процени ризика утврђена као радна |
|----|---------------------|--|

| | | |
|----|---|--|
| | | места/послови са повећаним ризиком, без претходно извршене стручне анализе службе медицине рада |
| 2. | Опис мере исправљања | <p>Установа је тренутно у фази израде измена и допуна Правилника о систематизацији и организацији послова којима се на прецизнији начин регулишу описи радних места а у складу са Уредбом о каталогу радних места. Обзиром на обим допуна и измена предложиће се доношење новог Правилника.</p> <p>Претходни Акт о процени ризика за радна места и у радној околини из 2013. године израђен је на основу назива и описа радних места која су груписана и нису детаљно описана по сваком радном месту.</p> <p>Имајући у виду наведено, приступило се изради изменама и допунама Акта, евентуално доношењу новог у зависности од обима измена и допуна и процене лиценцираног лица које те послове по уговору обавља. Након усаглашавања стања односно радних места и описа послова и процене ризика, у складу са прописима из безбедности и здравља на раду, биће израђен Акт о процени ризика. У случају да се Актом утврде радна места са повећаним ризиком, Акт ће се доставити надлежној медицини рада на стручну анализу ради одређивања мера.</p> |
| 3. | Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета | <p>-Акциони план бр. 2116 од 21.02.2020.године.</p> <p>-Уговор о обављању послова безбедности и здрављу на раду бр. 8867 од 10.07.2019.године</p> <p>-Одлука о покретању поступка израде измене и допуне Акта о процени ризика код послодавца бр. 9852/1 од 04.12.2019. године</p> |

3)

| | | |
|----|---|--|
| 1. | Неправилност број 3 | 1.3. Општа болница Ћуприја није ускладила Акт о процени ризика са Правилником о организацији и систематизацији послова Опште болнице Ћуприја |
| 2. | Опис мере исправљања | <p>Установа је у складу са Законом о запосленима у јавним службама и Уредбом о каталогу радних места, донела Правилник о организацији и систематизацији послова бр. 17504 од 17.12.2018.године .</p> <p>У циљу детаљнијег описа послова, а посебно за здравствени кадар која потреба се наметнула у току примене постојећег Правилника</p> <p>Приступило се фази израде детаљнијег описа послова. Од стране организационих јединица затражени су описи послова својствени тим организационим јединицама. Након спровођења процедуре за доношење Правилника, а која је предвиђена Законом о запосленима у јавним службама и Посебним колективним уговором за здравствене установе, извршиће се и усклађивање Акта о процени ризика у складу са тим Правилником.</p> |
| 3. | Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета | <p>-Акциони план бр. 2116 од 21.02.2020.године.</p> <p>-Уговор о обављању послова безбедности и здрављу на раду бр. 8867 од 10.07.2019.године</p> <p>-Одлука о покретању поступка израде измене и допуне Акта о процени ризика код послодавца бр. 9852/1 од 04.12.2019. године</p> <p>- Правилник о организацији и систематизацији послова Опште болнице Ћуприја бр. 17504 од 17.12.2018.године.</p> |

4)

| | | |
|----|---------------------|---|
| 1. | Неправилност број 4 | 1.4. Општа болница Ћуприја за одређени број запослених није ускладила уговоре о раду са актом о процени ризика у делу утврђивања дужине радног времена. |
| | | Општа болница Ћуприја приступиће закључивању анекса уговора којим ће ускладити Акт о процени ризика у делу |

| | | |
|----|---|---|
| 2. | Опис мере исправљања | утврђивања дужине радног времена. Обзиром да је у току израда измене и допуне Акта о процени ризика, то ће се након окончане процедуре и анализе медицине рада предузети мере на усклађивању уговора о раду. У међувремену приступило се активностима на изменама уговора о раду у којима је децидно предвиђено скраћено радно време и дужина радног времена на недељном нивоу за запослене а којима Актом о процени ризика није предвиђено радно место са повећаним ризиком. |
| 3. | Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета | -Акциони план бр. 2116 од 21.02.2020.године; - Уговор о раду бр. 14395 од 28.11.2013.године са Обавештењем о измени уговорених услова и понуђеним Анексом бр. 2043/1 |

5)

| | | |
|----|---|---|
| 1. | Неправилност број 5 | 1.5. Општа болница Ћуприја није упутила запослене који раде на радним местима са повећаним ризиком на периодичне лекарске прегледе и не води посебну евиденцију о томе |
| 2. | Опис мере исправљања | Општа болница Ћуприја је приступила вођењу евиденције на прописаним обрасцима предвиђеним Правилником о вођењу евиденције из области безбедности и здравља на раду. Тренутно је израђена евиденција за радна места код којих су извршени периодични прегледи. Актом о процени ризика биће уређено питање упућивања запослених на периодичне лекарске прегледе, у зависности од процене и анализе радних места и радне околине. Послодавац ће примењивати све мере, које буду биле предвиђене, а којима ће се обезбедити безбедан и здрав рад на радним местима, како и предвиђа изјава одговорног лица. Имајући у виду постојећи Акт о процени ризика предузете су мере да се категорија запослених - возачи, упуте на одговарајуће прегледе те је у сврху и опредељивање средстава за ову намену, извршено истраживање цене ове услуге на тржишту. У складу са утврђеном ценом и проценом вредности извршиће се процедура набавке ових услуга а категорија запослених – возачи буду упућени на обављање истих. |
| 3. | Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета | -Допис бр. 1757 од 12.02.2020. године одговорним лицима у прилогу кога је достављен Образац за вођење евиденције -Попуњени евиденциони Образац 2 - Понуда обезбеђена у фази истраживања тржишта - Изјава в.д директора да је започета израда измена и допуна Акта о процени ризика бр. 2117 од 21.02.2020.године. |

6)

| | | |
|----|----------------------|---|
| 1. | Неправилност број 6 | 2.1. Општа болница Ћуприја је извршила набавку намирница за исхрану болесника у износу од 4,6 милиона динара без спроведеног поступка јавне набавке |
| 2. | Опис мере исправљања | Општа болница Ћуприја извршила измену и допуну Правилника бр. 15759 од 31.12.2015.године о ближем уређивању поступка јавне набавке, којим су предвиђени контролни поступци односно праћење извршења уговора. Именама и допунама Правилника предвиђена је достава извештаја о реализацији на обрасцу који је саставни део Правилника, начин и рок доставе истог. Такође је предвиђена достава извештаја о извршењу уговора који се доставља на предвиђеном обрасцу који је саставни део Правилника, на начин и у року за доставу истог. Упутства и обрасци достављени организационим јединицама односно лицима за праћење извршења уговора. |

| | | |
|----|---|---|
| 3. | Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета | -Акциони план бр. 2116 од 21.02.2020.године. Правилник о изменама и допунама број 887 од 24.01.2020. године, са предвиђеним обрасцима за извештавање; -Допис бр.1558 од 07.02.2020. године. - Достаљен извештај о реализацији уговора о набавци намирница за исхрану болесника за јануар месец 2020.године; - Картица трошка за 2019.годину - Картица добављача за 2019.годину |
|----|---|---|

7)

| | | |
|----|---|--|
| 1. | Неправилност број 7 | 2.2. Општа болница Ћуприја није утврдила процењену вредност јавне набавке на основу истраживања и испитивања тржишта предмета јавне набавке, које укључује проверу цене у време покретања поступка |
| 2. | Опис мере исправљања | Општа болница Ћуприја извршила измену и допуну Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке, којим су предвиђени поступци којима се спроводе у испитивању односно истраживању тржишта у складу са Законом о јавним набавкама Приступљено је процени тржишта у складу са наведеним почев од наредне набавке намирница за исхрану болесника. |
| 3. | Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета | -Правилник о изменама и допунама број 887 од 24.01.2020. године, са предвиђеним обрасцима за извештавање; - Допис бр. 11397 од 09.09.2019.године шефа сервиса за спремање хране; - Молба за доставу тржишних цена од 13.09.2019.године; - Дописи са добијеним ценама од стране добављача; -Утврђене процењене вредности по партијама - Одлука бр. 12344 од 01.10.2019.године о покретању поступка јавне набавке намирница за исхрану болесника - Одлука бр. 12344/1 од 31.10.2019. године о измени Одлуке о покретању поступка јавне набавке |

8)

| | | |
|----|---|--|
| 1. | Неправилност број 8 | 2.3. Општа болница Ћуприја закључила је анекс уговора у износу који је за 35% већи од основног уговора и на тај начин преузела обавезу и извршила плаћање без спроведеног поступка јавне набавке за износ од 2,4 милиона динара. Уједно није доставила образложен извештај Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији |
| 2. | Опис мере исправљања | Општа болница Ћуприја приступила Анексирању уговора у случајевима када је то било неопходно и предвиђено одредбама Уговора. Повећање вредности уговора нису прелазила 5% од укупне вредности Уговори. Извештај о изменама уговора достављени Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији. |
| 3. | Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета | Примери извршених анексирања - Уговор бр.16913 од 06.12.2018.године о купопродаји намирница за исхрану болесника партија бр. 6 Пилеће месо - Допис бр. 14344 од 14.11.2019.године шефа Сервиса за спремање хране - Одлука бр. 14911 од 26.11.2019.године о измени уговора -Анекс бр. 14911/1 од 26.11.2019.године Уговора о купопродаји намирница болесника партија бр. 6. - Извештај бр. 14911/2 од 03.12.2019.године о измени уговора за Државну ревизорску институцију и Управу за јавне набавке |

9)

| | | |
|----|---|---|
| 1. | Неправилност број 9 | 2.4. Општа болница Ћуприја није доставила тромесечне извештаје за 2018. годину у прописаном року Управи за јавне набавке |
| 2. | Опис мере исправљања | Приступљено достави тромесечних извештаја у законом прописаном року односно до 10.ог у месецу након истека квартала за који се доставља извештај. Предузете мере у благовременом извештавању од стране лица која врше праћење извршења уговора кроз контролне мере предвиђене изменама и допунама Правилника. |
| 3. | Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета | -Извештај и достава Управи за јавне набавке за 4. квартал 2019. године. |

10)

| | | |
|----|---|--|
| 1. | Неправилност број 10 | 2.6. Општа болница Ћуприја је прихватила понуду понуђача чија је понуђена цена већа од процењене вредности јавне набавке, с тим да није након доношења одлуке доставила образложен извештај Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији. |
| 2. | Опис мере исправљања | Приступљено објављивању Одлука о додели уговора у законом предвиђеном року у поступцима јавних набавки. У случају прихватања понуда са преко процењеном вредношћу сачињен извештај који је прослеђен Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији. Конкретно у поступку јавне набавке намирница за исхрану болесника није било понуда са преко процењеном вредношћу којима је додељен уговор. У поступку набавке услуга преузимање истретираног медицинског отпада прихваћена и додељен уговор понуди која је преко процењене. |
| 3. | Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета | -Записник бр. 14316 од 13.11.2019.године о отварању понуда у поступку јавне набавке намирница за исхрану болесника; - Извештај бр. 15175 од 02.12.2019.године о стручној оцени понуда; -Одлука бр. 15175/1 од 02.12.2019.године о додели уговора у поступку јавне набавке намирница за исхрану болесника; - Објава Одлуке на Портал јавних набавки; - Извештај бр. 15480/2 од 18.12.2019. године о прихватању понуде која је преко процењене. - Изјава директора бр. 2117 од 21.02.2020.године; |

11)

| | | |
|----|----------------------|--|
| 1. | Неправилност број 11 | 2.7. Општа болница Ћуприја у 2018. години није вршила контролу мера, радњи и аката у поступку планирања, спровођења поступака и извршења уговора о јавним набавкама формирањем Организационе јединице задужене за контролу јавних набавки, како је то уређено чл, 68-74 Правилника о ближем уређивању поступака јавне набавке |
| 2. | Опис мере исправљања | Општа болница Ћуприја приступила измени одредби Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке у делу одредби којима се регулише контрола јавних набавки у складу са Правилником о изради акта о јавним набавкама унутар наручиоца. Обзиром на кадровске и организационе капацитете уместо службе односно посебне организационе јединице предвиђено је лице за контролу јавних набавки са |

| | | |
|----|---|--|
| | | одређеним задацима и роковима извршења. |
| 3. | Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета | - Правилник о изменама и допунама број 887 од 24.01.2020. године - Изјава директора бр. 2117 од 21.02.2020. године; |

12)

| | | |
|----|---|--|
| 1. | Неправилност број 12 | 3.2. Општа болница је у 2018. години преузела обавезе и извршила расходе за исплате накнада члановима управног и надзорног одбора изнад средстава утврђених финансијским планом у износу од 1,6 милиона динара |
| 2. | Опис мере исправљања | Општа болница Ћуприја приступила је преузимању обавезе и извршавању расхода до износа средстава предвиђених Финансијским планом установе. Конкретно у 2019. години исплаћено је на име накнада за УО и НО укупно 702.533,28 динара и то за интерне чланове са конта 416131 укупно 47.468,40 динара а за екстерне са конта 423591 укупно 655.064,79 динара. Финансијским планом за 2019. годину предвиђено је за накнаду члановима УО и НО укупно 800.000,00 динара из сопствених прихода. |
| 3. | Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета | - Књиговодствена картица ОБЋ - Извод из Финансијског плана за 2019. годину; - Спецификација обавеза контирана на трећем нивоу на дан 20.02.2020. године |

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.

У Ћуприји, дана 21.02.2020. године



Вд директора

Опште болнице Ћуприја

Др Слободан Гајић

(потпис)