



**Извештај о ревизији правилности пословања Дома здравља „Звездара“,
Београд у делу који се односи на јавне набавке у 2019. и 2020. години и
расходе за запослене у 2020. години**



Број: 400-937/2021-05/10
Београд, 16. децембар 2021. године

Мисија

Државна ревизорска институција поузданим информацијама доприноси добром управљању, транспарентности и одговорности у јавном сектору.

¹ Насловна слика преузета са странице <https://www.dzzvezdara.co.rs/>

Резиме

Зашто смо спровели ову ревизију?

Теме за ревизију правилности одређене су на основу резултата до сада спроведених ревизија финансијских извештаја и правилности пословања здравствених установа, у којима су утврђене значајне неправилности које се односе на:

- планирање, спровођење и праћење реализације јавних набавки, што указује на слабости и одсуство интерних контрола у скоро свим фазама уговарања и праћења извршења закључених уговора о набавци добара, услуга и радова;
- утврђивање права на скраћено радно време супротно акту о процени ризика на радним местима и у радној околини и без стручне анализе медицине рада;
- обрачун и исплату плата супротно прописима који уређују ову област.

Ревизијом ће се обезбедити довољно валидних података за оцену примене прописа из области јавних набавки и утврђивања права на скраћено радно време, као и давање препорука за унапређење пословања здравствених установа у овим областима.

Шта смо препоручили?

За уређење области која су биле предмет ревизије дато је 14 препорука усмерених на то да се:

- планирање и спровођење јавних набавки, као и закључивање и праћење извршења уговора о јавним набавкама обавља у складу са прописима,
- унапреди систем интерне контроле.

Дом здравља „Звездара“, Београд (у даљем тексту: Дом здравља):

У току 2019. године је извршио набавку медицинске опреме процењене вредности 800 хиљада динара, а да није спровео одговарајући поступак јавне набавке и није донео измене и допуне плана јавних набавки којом би предвидео предметну јавну набавку.

Током 2019. године извршио је набавку истоврсних добара процењене вредности 700 хиљада динара без спроведеног поступка јавне набавке, а да нису постојали разлози за изузеће од примене закона.

Конкурсном документацијом је предвидео додатне услове у три поступка јавне набавке који дискриминишу понуђаче и нису у логичкој вези са предметом набавке.

Обрачун и исплату плата запослених у 2020. години вршио је у складу са прописима који уређују ову област.

Није донео општи акт којим би уредио елементе и критеријуме за увећање плате запослених по основу остварених сопствених прихода.

САДРЖАЈ

I ЗАКЉУЧЦИ И НАЛАЗИ	6
1. ЈАВНЕ НАБАВКЕ.....	6
1.1 Дом здравља је донео акта којим се ближе уређује поступак јавне набавке.....	6
1.2 Дом здравља је у складу са законом донео годишње планове јавних набавки за 2019. и 2020. годину.....	6
1.3 Дом здравља није евидентирао све радње током планирања јавних набавки.....	7
1.4 Дом здравља у 2019. и 2020. години приликом спровођења поступака јавних набавки није поштовао законом прописану процедуру.....	7
1.5 Дом здравља је набавке на које се не примењује Закон о јавним набавкама планирао у складу са интерним актом.....	10
1.6 Дом здравља није у 2019. години спровео одговарајући поступак за набавку истоврсних добара процењене вредности 800 хиљада динара.....	10
1.7 Дом здравља је у 2019. години извршио набавку истоврсних добара без спроведеног поступка процењене вредности 700 хиљада динара.....	11
1.8 Дом здравља није вршио оглашавање у поступцима јавних набавки у складу са Законом о јавним набавкама.....	11
1.9 Дом здравља је током 2019. и 2020. године прикупљао и евидентирао податке о поступцима јавних набавки и извештавао о јавним набавкама у складу са Законом.....	12
2. РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	13
2.1 Дом здравља је обрачун и исплату плата запослених у 2020. години вршио у складу са прописима.....	13
2.2 Дом здравља није донео општи акт којим би уредио критеријуме за увећање плата запослених.....	13
2.3 Дом здравља је донео Акт о процени ризика у писаној форми за сва радна места у радној околини.....	14
2.4 Дом здравља је уговоре о раду и одлуку о радном времену ускладио са Актом о процени ризика.....	14
II РЕЗИМЕ ОТКРИВЕНИХ НЕПРАВИЛНОСТИ И ПРЕПОРУКА.....	16
III ЗАХТЕВ ЗА ДОСТАВУ ОДАЗИВНОГ ИЗВЕШТАЈА.....	20
IV КАРАКТЕРИСТИКЕ РЕВИЗИЈЕ	22
1. ПРЕДМЕТ РЕВИЗИЈЕ	22
2. РЕВИДИРАНИ ПЕРИОД ПОСЛОВАЊА	22
3. ИНФОРМАЦИЈЕ О СУБЈЕКТУ РЕВИЗИЈЕ	22
4. ОБИМ РЕВИЗИЈЕ, ОГРАНИЧЕЊА У ПОГЛЕДУ ОБИМА	26
5. КРИТЕРИЈУМИ	26
6. МЕТОДОЛОГИЈА РАДА	27
7. СТАНДАРДИ РЕВИЗИЈЕ ПРИМЕЊЕНИ У РЕВИЗИЈИ	27
V ПРИЛОЗИ	28

ПРИЛОГ 1 – ИНТЕРНА КОНТРОЛА И ИНТЕРНА РЕВИЗИЈА.....	29
1.1. ФИНАНСИЈСКО УПРАВЉАЊЕ И КОНТРОЛА	29
1.1.1. Контролно окружење.....	29
1.1.2. Контролне активности.....	30
1.2. ИНТЕРНА РЕВИЗИЈА	31
ПРИЛОГ 2 – ПРЕДУЗЕТЕ МЕРЕ У ПОСТУПКУ РЕВИЗИЈЕ.....	33
ПРИЛОГ 3 – ЈАВНЕ НАБАВКЕ.....	34
3.1. ИНТЕРНА РЕГУЛАТИВА И ПЛАНИРАЊЕ ЈАВНИХ НАБАВКИ	34
3.2. СПРОВОЂЕЊЕ ПОСТУПАКА ЈАВНИХ НАБАВКИ	39
3.3. ПРАЋЕЊЕ ИЗВРШЕЊА УГОВОРА О ЈАВНИМ НАБАВКАМА	73
3.4. НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН О ЈАВНИМ НАБАВКАМА НЕ ПРИМЕЊУЈЕ.....	74
3.5. НАБАВКЕ БЕЗ СПРОВЕДЕНОГ ПОСТУПКА ЈАВНЕ НАБАВКЕ	76
3.6. ИЗВЕШТАВАЊЕ О ЈАВНИМ НАБАВКАМА	78
ПРИЛОГ 4 – РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ	80
4.1. ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ПЛАТА ЗАПОСЛЕНИХ У ДОМУ ЗДРАВЉА „ЗВЕЗДАРА“ У 2020. ГОДИНИ .	80
4.2. ПРАВНИ ОСНОВ УВЕЋАЊА ПЛАТА У ДОМУ ЗДРАВЉА „ЗВЕЗДАРА“	81
4.3. ПРАВНИ ОСНОВ ЗА УВОЂЕЊЕ СКРАЂЕНОГ РАДНОГ ВРЕМЕНА.....	82
4.4. УВОЂЕЊЕ СКРАЂЕНОГ РАДНОГ ВРЕМЕНА ЗАПОСЛЕНИМА НА РАДНИМ МЕСТИМА КОЈА СУ АКТОМ О ПРОЦЕНИ РИЗИКА УТВРЂЕНА КАО МЕСТА СА ПОВЕЋАНИМ РИЗИКОМ.....	83

I ЗАКЉУЧЦИ И НАЛАЗИ

1. ЈАВНЕ НАБАВКЕ

Интерна регулатива и планирање јавних набавки

1.1 Дом здравља је донео акта којим се ближе уређује поступак јавне набавке.

1.1.1. Дом здравља је донео и на својој интернет страници објавио Правилник о ближе уређивању поступка јавне набавке у складу са Законом о јавним набавкама који је био у примени до 30. јуна 2020. године.

Дом здравља је, у складу са одредбама члана 22 Закона о јавним набавкама² који је био у примени до 30. јуна 2020. године (у даљем тексту: раније важећи Закон о јавним набавкама), донео Правилник о ближе уређивању поступка јавне набавке и исти објавио на својој интернет страници.

1.1.2. Дом здравља је, у складу са Законом о јавним набавкама који је у примени од 1. јула 2020. године, донео Правилник о ближе уређивању поступка јавне набавке од 3. новембра 2020. године, али исти није објавио на својој интернет страници.

Дом здравља је у складу са одредбама члана 49 став 2 Закона о јавним набавкама³ који је ступио на снагу 1. јануара 2020. године, а у свом претежном делу се примењује од 1. јула 2020. године (у даљем тексту: важећи Закон о јавним набавкама), донео Правилник о ближе уређивању поступка набавки који се примењује од 3. новембра 2020. године, али исти није, сагласно ставу 3 наведеног члана објавио на својој интернет страници.

Одговорна лица Дома здравља „Звездара“, Београд су у поступку ревизије, дана 28. октобра 2021. године, на својој интернет страници (<https://www.dzzvezdara.co.rs/>) објавила Правилник о ближе уређивању поступка набавки, који је донет 3. новембра 2020. године чиме је мера предузета у поступку ревизије.

Више детаља у вези са овим налазом дато је у Прилогу 2 – Предузете мере у поступку ревизије и Прилогу 3 – Јавне набавке (3.1. Интерна регулатива и планирање јавних набавки, Интерни акт о јавним набавкама).

1.2 Дом здравља је у складу са законом донео годишње планове јавних набавки за 2019. и 2020. годину.

1.2.1. Дом здравља је донео годишње планове јавних набавки за 2019. и 2020. годину који садрже све прописане податке.

Дом здравља је, сагласно одредбама члана 51 ст. 1 и 3 раније важећег Закона о јавним набавкама, донео годишње планове јавних набавки за 2019. и 2020. годину и исте објавио на Порталу јавних набавки.

Дом здравља није у 2019. години донео измене и допуне плана

² „Службени гласник РС“, бр. 124/12, 14/15 и 68/15;

³ „Службени гласник РС“, број 91/19.

јавних набавки којом би предвидео јавну набавку апарата за кераторефрактометрију број А1 – 2/2019, за коју је оснивач накнадно одобрио средства у свом финансијском плану, што није у складу са чланом 51 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Дом здравља је ускладио План јавних набавки за 2020. годину са одредбама важећег Закона о јавним набавкама.

Више детаља у вези са овим налазом је дато у Прилогу 3 овог извештаја 3.1 – Интерна регулатива и планирање јавних набавки, Планирање јавних набавки.

1.3 Дом здравља није евидентирао све радње током планирања јавних набавки.

1.3.1. Дом здравља није пружио доказе да је утврђивао процењену вредност јавних набавки на основу података добијених испитивањем и истраживањем тржишта предмета јавне набавке, што није у складу са чланом 64 став 3, а у вези члана 16 став 1 тачка 1) и 2) раније важећег Закона о јавним набавкама, односно чланом 29 ст. 1 и 2 важећег Закона о јавним набавкама.

Сагласно члану 16 раније важећег Закона о јавним набавкама, наручилац је дужан да евидентира све радње и акте током планирања, спровођења поступка и извршења јавне набавке, док је чланом 64 прописано да процењена вредност јавне набавке мора бити заснована на спроведеном испитивању, истраживању тржишта предмета јавне набавке, које укључује проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања и сл. и мора бити валидна у време покретања поступка.

Дом здравља није пружио доказе да је, ради утврђивања процењене вредности за планиране и спроведене јавне набавке у 2019. и 2020. години, спроводио испитивање и истраживање тржишта предмета јавне набавке.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 2).

Више детаља у вези са овим налазом је дато у Прилогу 3 овог извештаја 3.1 – Интерна регулатива и планирање јавних набавки, Процењена вредност јавних набавки.

Спровођење поступка јавних набавки

1.4 Дом здравља у 2019. и 2020. години приликом спровођења поступака јавних набавки није поштовао законом прописану процедуру.

1.4.1. Дом здравља у 10 поступака јавних набавки, није моделом уговора, као обавезним елементом конкурсне документације, за уговоре који се закључују на период од 12 месеци, а чија реализација обухвата две буџетске године, предвидео одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, што није у складу са одредбом члана 7 став 2 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.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 3).

Више детаља у вези са овим налазом је дато у Прилогу 3 овог извештаја 3.2 – Спровођење поступака јавних набавки.

1.4.2. Дом здравља у конкурсној документацији за јавну набавку медицинске опреме (AI-1/2019 и AI-1-1/2019), није навео упутство којим се доказује испуњеност додатних услова који се односе на податак о пословном, техничком и кадровском капацитету, што није у складу са одредбама члана 61 став 4 тачка 3) раније важећег Закона о јавним набавкама.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 5).

Више детаља у вези са овим налазом је дато у Прилогу 3 овог извештаја 3.2 – Спровођење поступака јавних набавки.

1.4.3. Дом здравља је моделом уговора за јавну набавку горива – енергената број AI-2/2019 (Партија број 4) у конкурсној документацији предвидео авансно плаћање, а да није захтевао средства обезбеђења за повраћај аванса, што није у складу са чланом 61 став 6 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Одредбама члана 61 став 6 раније важећег Закона о јавним набавкама прописано је да је наручилац дужан да захтева средство обезбеђења за повраћај аванса ако је конкурсном документацијом предвиђено авансно плаћање, без обзира на проценат или износ аванса.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 7).

Више детаља у вези са овим налазом је дато у Прилогу 3 овог извештаја 3.2 – Спровођење поступака јавних набавки.

1.4.4. Дом здравља није након доношења одлуке о додели уговора доставио образложен извештај Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији за јавне набавке лабораторијског потрошног материјала за 2019. и 2020. годину (Партије број 3, 7, 8 и 10) и услуге одржавања медицинских и немедицинских програма (Партија број 2) о додели уговора понуђачу чија понуда садржи цену већу од процењене вредности, што није у складу са чланом 107 став 5 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Одредбама члана 107 став 5 раније важећег Закона о јавним набавкама прописано је да је наручилац дужан да, након доношења одлуке о додели уговора понуђачу чија понуда садржи цену која је већа од процењене вредности набавке, достави образложен извештај Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 8).

Више детаља у вези са овим налазом је дато у Прилогу 3 овог извештаја 3.2 – Спровођење поступака јавних набавки.

1.4.5. Дом здравља је Уговор са изабраним понуђачем за јавну набавку лабораторијског потрошног материјала (Партија број 9) закључио на период од годину дана, иако је моделом уговора у конкурсној документацији предвиђено да се уговор закључује на период од десет месеци, што није у складу са чланом 63 став 6, а у вези члана 61 став 4 тачка 4) раније важећег Закона о јавним набавкама.

Одредбама члана 63 став 6 раније важећег Закона о јавним набавкама прописано је да наручилац по истеку рока предвиђеног за подношење понуда не може да мења нити да допуњује конкурсну документацију.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 9).

Више детаља у вези са овим налазом је дато у Прилогу 3 овог извештаја 3.2 – Спровођење поступака јавних набавки.

1.4.6. Дом здравља је конкурсном документацијом, у три поступка јавне набавке медицинске опреме, одредио додатне услове пословног, кадровског и техничког капацитета који дискриминишу понуђаче и нису у логичкој вези са предметом набавке, као и додатне услове који проистичу из прописаних обавезних услова из члана 75 став 2 раније важећег Закона о јавним набавкама, што није у складу са одредбама члана 76 став 6 наведеног закона.

Дом здравља је у конкурсној документацији за набавку медицинске опреме (број АИ-1/2019, АИ-1-1/2019 и АИ-2/2019) одредио додатне услове у погледу кадровског капацитета захтевајући најмање три запослена у сталном радном односу, у погледу техничког капацитета захтевајући поседовање сопственог средства транспорта, а у погледу пословног капацитета захтевајући поседовање магацинског простора. Овако одређени додатни услови су дискриминаторски и нису у логичкој вези са предметом набавке. Поред напред наведеног за јавну набавку ултразвучног апарата (број АИ-1-1/2019), кроз додатне услове захтевани су и стандарди пословања који се односе на организацију рада унутар потенцијалног понуђача и којима се не доказује квалификованост и способност понуђача да изврши предмет набавке. Захтевани стандарди у вези заштите животне средине тичу се поштовања обавеза које произилазе из важећих прописа о заштити животне средине, и односи се на обавезан услов за учешће који је прописан чланом 75 став 2 раније важећег Закона о јавним набавкама.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 11).

Више детаља у вези са овим налазом је дато у Прилогу 3 овог извештаја 3.2 – Спровођење поступака јавних набавки.

1.4.7. Дом здравља није у 2019. години донео измене и допуне плана јавних набавки којом би предвидео јавну набавку апарата за кераторефрактометрију број АИ – 2/2019, за коју је оснивач накнадно одобрио средства у свом финансијском плану, што није у складу са чланом 51 став 4 раније важећег

Закон о јавним набавкама.

У поступку ревизије утврђено је да је Дом здравља, након што је Град Београд - Градска Управа града Београда, Секретаријат за здравство определио финансијска средства за набавку апарата за кераторефрактометрију, 8. новембра 2019. године покренуо поступак јавне набавке мале вредности. Дом здравља није извршио измене и допуне плана јавних набавки којом би предвидео предметну јавну набавку, што није у складу са чланом 51 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 10).

Више детаља у вези са овим налазом је дато у Прилогу 3 овог извештаја 3.2 – Спровођење поступака јавних набавки.

Набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује

1.5 Дом здравља је набавке на које се не примењује Закон о јавним набавкама планирао у складу са интерним актом.

1.5.1. Дом здравља је донео План набавки на које се не примењује Закон о јавним набавкама за 2019. и 2020. годину у складу са интерним актом односно Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке.

Одредбама члана 50 Правилника од 13. марта 2014. године уређено је да Служба, којој је неопходно одређено добро, услуга или радови на које се закон не примењује, подноси захтев директору Дома здравља. Захтев се доставља службенику за јавне набавке који уз помоћ Службе која је корисник предметне јавне набавке прибавља најмање три понуде. Набављене понуде се достављају директору Дома здравља да одлучи о избору понуде.

На основу одлуке директора Дома здравља, са изабраним понуђачем се може закључити уговор, односно изабраном понуђачу се може издати и наручбеница која мора да садржи све битне елементе.

Одредбама чл. 75 и 76 Правилника од 3. новембра 2020. године одређене су набавке на које се закон не примењује и то: набавке које су изузете од примене закона и набавке испод прагова до којих се закон не примењује.

Више детаља у вези са овим налазом је дато у Прилогу 3 овог извештаја 3.4 – Набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује.

Набавке без спроведеног поступка јавне набавке

1.6 Дом здравља није у 2019. години спровео одговарајући поступак за набавку истоврсних добара процењене вредности 800 хиљада динара.

1.6.1. Дом здравља је у току 2019. године извршио набавку медицинске опреме - апарата за кераторефрактометрију, процењене вредности 800.000 динара, а да није спровео одговарајући поступак јавне набавке, што није у складу са чланом 31 ст. 2 и 3, а у вези члана 32 и члана 64 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Дом здравља је у 2019. години извршио набавку истоврсних добара, медицинске опреме, тако што је спровео два отворена

поступка процењене вредности 19.833.333 динара и један поступак јавне набавке мале вредности процењене вредности 800.000 динара, уместо отвореног поступка. На овај начин, Дом здравља није поступио у складу са одредбама члана 31 ст. 2 и 3, а у вези члана 32 и члана 64 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 12).

Више детаља у вези са овим налазом је дато у Прилогу 3 овог извештаја 3.5 – Набавке без спроведеног поступка јавне набавке.

1.7 Дом здравља је у 2019. години извршио набавку истоврсних добара без спроведеног поступка процењене вредности 700 хиљада динара.

1.7.1. Дом здравља је у току 2019. године извршио набавку добара исте или сличне намене (медицинске опреме) процењене вредности 700.000 динара без спроведеног поступка јавне набавке, што није у складу са одредбама чл. 31, 32 и 64 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Дом здравља је у току 2019. године извршио набавку истоврсних добара (медицинске опреме) која по својој суштини имају исту или сличну намену по основу два закључена уговора са понуђачима процењене вредности 700.000 динара. Како је укупна процењена вредност набављених истоврсних добара на годишњем нивоу износила 20.633.333 динара, односно била је виша од прага прописаног чланом 39 ст. 1 и 2 раније важећег Закона о јавним набавкама, те нису постојали разлози за изузеће од примене закона прописани чланом 7 и 7а, Дом здравља је био у обавези да за набавку истоврсних добара спроведе отворени поступак јавне набавке у складу са чл. 31, 32 и 64 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 13).

Више детаља у вези са овим налазом је дато у Прилогу 3 овог извештаја 3.5. – Набавке без спроведеног поступка јавне набавке.

Оглашавање и извештавање

1.8 Дом здравља није вршио оглашавање у поступцима јавних набавки у складу са Законом о јавним набавкама.

1.8.1. Дом здравља није за јавне набавке медицинске опреме и лабораторијског потрошног материјала, укупне процењене вредности 27.930.000 динара, објавио оглас на Порталу службених гласила Републике Србије и база прописа, што није у складу са одредбама члана 57 став 2 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Раније важећим Законом о јавним набавкама, у члану 57 став 2 прописано је да се огласи о јавној набавци, чија је процењена вредност већа од јавне набавке мале вредности из члана 39 овог Закона, објављују на Порталу службених гласила

Републике Србије и база прописа.

1.8.2. Дом здравља, за ревидиране јавне набавке, није објавио на Порталу јавних набавки обавештења о закљученим уговорима (AI-2/2019 AI-5/2019 AI-5/2020 AII-3/2019 и AII-3/2020), обавештење о обустави поступка (AI-5/2019, Партија број 11 и 13) и одлуку о измени уговора (AI-5/2019, Партија број 10) у прописаним роковима, што није у складу са чл. 116 став 1, 109 став 4 и 115 став 5 раније важећег Закона о јавним набавкама.

У вези са утврђеним дали смо препоруке за отклањање неправилности (Препоруке број 4 и 6).

Више детаља у вези са овим налазима је дато у Прилогу 3 овог извештаја 3.2 – Спровођење поступака јавних набавки.

1.9 Дом здравља је током 2019. и 2020. године прикупљао и евидентирао податке о поступцима јавних набавки и извештавао о јавним набавкама у складу са Законом.

1.9.1. Дом здравља је током 2019. и 2020. године прикупљао и евидентирао податке о поступцима јавних набавки и закљученим уговорима о јавним набавкама и достављао тромесечне извештаје Управи за јавне набавке.

У поступку ревизије утврђено је да је Дом здравља достављао тромесечне извештаје о поступцима јавних набавки и закљученим уговорима о јавним набавкама у складу са чланом 132 раније важећег Закона о јавним набавкама.

1.9.2. Дом здравља је објавио на Порталу јавних набавки податке о вредности и врсти јавних набавки изузетих од примене Закона о јавним набавкама у складу са чланом 181 став 4 важећег Закона о јавним набавкама.

Увидом у Портал јавних набавки утврђено је да је Дом здравља 26. јануара 2021. године објавио на Порталу податке о спроведеним набавкама у претходној години изузетих од примене важећег Закона о јавним набавкама.

Више детаља у вези са овим налазима садржани су у Прилогу 3 овог извештаја 3.7 – Извештавање о јавним набавкама.

2. РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ

Обрачун и исплата плата у Дому здравља

2.1 Дом здравља је обрачун и исплату плата запослених у 2020. години вршио у складу са прописима.

2.1.1. Дом здравља је обрачун и исплату плата вршио у складу са прописима који уређују ову област.

Обрачун и исплата плата се врши применом:

- прописаних коефицијената и основица за обрачун и исплату плата и додатака на плату, у складу са Закључком Владе РС 05 број 121-10655/2019 од 24. октобра 2019. године, Закључком Владе РС 05 број 121-10895/2020 од 24. децембра 2020. године, Законом о платама у државним органима и јавним службама и Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама;

- корективног коефицијента и дела плате по основу радног учинка из члана 4 и 5 Уредбе о корективном коефицијенту, највишем процентуалном увећању основне плате, критеријума и мерилима за део плате који се остварује по основу радног учинка, као и начину обрачуна плате запослених у здравственим установама;

- прописаних процента увећања плате по основу додатака, у складу са чланом 95 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе.

Више детаља у вези са овим налазом садржани су у Прилогу 4 овог извештаја 4.1 – Обрачун и исплата плата запослених у 2020. години.

Правни основ увећања плата у Дому здравља

2.2 Дом здравља није донео општи акт којим би уредио критеријуме за увећање плата запослених.

2.2.1. Дом здравља није донео општи акт којим би уредио елементе и критеријуме за увећање плате запослених по основу остварених сопствених прихода, што није у складу са чланом 12 став 3 Закона о платама у државним органима и јавним службама.

У 2020. години Дом здравља није донео општи акт којим би уредио елементе и критеријуме за увећање плата запослених. Одредбом члана 12 став 3 Закона о платама у државним органима и јавним службама прописано је да се елементи за увећање плате утврђују општим актом послодавца.

У вези са утврђеним дали смо препоруку за отклањање неправилности (Препорука број 14).

Више детаља у вези са овим налазом садржани су у Прилогу 4 овог извештаја 4.2 – Правни основ увећања плата у Дому здравља „Звездара“.

Правни основ за увођење скраћеног радног времена

2.3 Дом здравља је донео Акт о процени ризика у писаној форми за сва радна места у радној околини.

2.3.1. Дом здравља је, сагласно одредбама члана 13 Закона о безбедности и здрављу на раду донео Акт о процени ризика на радном месту и у радној околини.

В. д. директора је Одлуком о покретању поступка за измену и допуну Акта о процени ризика на радном месту и у радној околини број 2648/1 од 26. јула 2018. године одредио стручни тим који је извршио процену ризика за сва радна места систематизована Правилником о организацији и систематизацији послова у Дому здравља „Звездара“ број 1031/1 од 23. марта 2018. године, након чега је 7. фебруара 2019. године донет Акт о процени ризика на радном месту и у радној околини број 477/1.

Наведеним актом извршена је процена ризика за сва радна места у радној околини послодавца и утврђена су радна места са повећаним ризиком и то: радиолошки техничар, доктор медицине специјалиста у лабораторијској дијагностици, здравствени сарадник у лабораторији, магистар фармације, биохемијски техничар, лабораторијски техничар, виши лабораторијски техничар, доктор медицине специјалиста у радиолошкој дијагностици, виши радиолошки техничар, радиолошки техничар, референт за санитарну контролу/заштиту животне средине – третман инфективног отпада. Служба медицине рада дала је мишљење о посебним здравственим условима на тако израђен акт.

Наведеној групи послова која су утврђена као радна места са повећаним ризиком у Акту о процени ризика, утврђено је скраћено радно време. Запослени који ради скраћено радно време има сва права из радног односа као да ради са пуним радним временом.

Више детаља у вези са овим налазом садржани су у Прилогу 4 овог Извештаја 4.3 – Правни основ за увођење скраћеног радног времена.

2.4 Дом здравља је уговоре о раду и одлуку о радном времену ускладио са Актом о процени ризика.

2.4.1. Дом здравља је уводио скраћено радно време запосленима на радним местима која су Актом о процени ризика утврђена као места са повећаним ризиком као и радна места за које је утврђено да су под умереним ризиком.

Актом о процени ризика у оквиру процене ризика за поједина радна места утврђена је превентивна мера скраћеног радног времена и то у: служби за стоматолошку здравствену заштиту (37 сати недељно), одељењу кућног лечења (37 сати недељно), одељењу поливалентне патронаже (37 сати недељно), одељењу за ментално здравље (36 сати недељно), одељењу вешераја (37 часова недељно) и одељењу транспорта (37 сати недељно), за која је утврђено да су, уз скраћивање радног времена под умереним ризиком.

У поступку ревизије на основу узорковане документације утврђено је да уговори о раду садрже одредбу пуно радно време

које износи 40 сати недељно као и скраћено радно време за послове који су актом о процени ризика утврђена као места са повећаним ризиком и превентивном мером скраћења радног времена и то у зони јонизујућег зрачења - радиолошкој дијагностици 30 сати, послове у оквиру лабораторијске дијагностике и менталног здравља 36 сати, као и у оквиру кућног лечења, поливалентне патронаже, стоматолошке здравствене заштите као и на пословима возача и радника у вешерају 37 сати.

Одлуком о распореду радног времена у Дому здравља дефинисано је пуно радно време (40 часова недељно) осим за радна места са повећаним ризиком као и радна места под умереним ризиком, у складу са Изменама и допунама акта о процени ризика.

Дом здравља је међусобно ускладио акта којима се уводи скраћено радно време.

Више детаља у вези са овим налазом садржани су у Прилогу 4 овог извештаја 4.4 – Увођење скраћеног радног времена запосленима на радним местима која су Актом о процени ризика утврђена као места са повећаним ризиком.

II РЕЗИМЕ ОТКРИВЕНИХ НЕПРАВИЛНОСТИ И ПРЕПОРУКА

1. Резиме откривених неправилности

Дом здравља „Звездара“, Београд

ПРИОРИТЕТ 1⁴ (висок)

- 1) није објавио на својој интернет страници Правилник о ближем уређивању поступака набавки, што није у складу са чланом 49 став 3 важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, тачка 3.1 Интерна регулатива и планирање јавних набавки, Откривена неправилност 2);

ПРИОРИТЕТ 2⁵ (средњи)

- 2) није пружио доказе да је утврђивао процењену вредност јавних набавки на основу података добијених испитивањем и истраживањем тржишта предмета јавне набавке, што није у складу са чланом 64 став 3, а у вези члана 16 став 1 тачка 1) и 2) раније важећег Закона о јавним набавкама, односно чланом 29 ст. 1 и 2 важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, тачка 3.1 Интерна регулатива и планирање јавних набавки, Откривена неправилност 3);
- 3) није моделом уговора у 10 поступака јавних набавки: медицинске опреме (АИ-2/2019), горива-енергената (АИ-1/2020), канцеларијског материјала (АИ-3/2019, АИ-2/2020), лабораторијског потрошног материјала (АИ-6/2019 и АИ-5/2020), услуге одржавања медицинских и немедицинских програма (АП-3/2019 и АП-3/2020), текућег одржавања медицинске и немедицинске опреме (АП-4/2019 и АП-4/2020), као обавезним елементом конкурсне документације, за уговоре који се закључују на период од 12 месеци, а чија реализација обухвата две буџетске године, предвидео одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, што није у складу са одредбом члана 7 став 2 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 (Прилог 3 – Јавне набавке, тачка 3.2 Спровођење поступака јавних набавки, Откривена неправилност 4);
- 4) није за јавне набавке медицинске опреме (АИ-1/2019) и лабораторијског потрошног материјала (АИ-6/2019) укупне процењене вредности 27.930.000 динара објавио оглас на Порталу службених гласила Републике Србије и база прописа, што није у складу са одредбама члана 57 став 2 раније важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, тачка 3.2 Спровођење поступака јавних набавки, Откривена неправилност 5);
- 5) није у конкурсној документацији за јавну набавку медицинске опреме (АИ-1/2019 и АИ-1-1/2019) навео упутство којим се доказује испуњеност додатних услова који се односе на податак о пословном, техничком и кадровском капацитету, што није у складу са одредбама члана 61 став 4 тачка 3) раније важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, тачка 3.2 Спровођење поступака јавних набавки, Откривена неправилност 6);

⁴ ПРИОРИТЕТ 1 – Грешке, неправилности и погрешна исказивања које је могуће отклонити у року од 90 дана;

⁵ ПРИОРИТЕТ 2 – Неправилности које је могуће отклонити у року до годину дана.

- 6) није за ревидиране јавне набавке, објавио на Порталу јавних набавки обавештења о закљученим уговорима (АИ-2/2019, АИ-5/2019, АИ-5/2020, АП-3/2019 и АП-3/2020), обавештење о обустави поступка (АИ-5/2019, Партија број 11 и 13) и одлуку о измени уговора (АИ-5/2019, Партија број 10) у прописаним роковима, што није у складу са чл. 116 став 1, 109 став 4 и 115 став 5 раније важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, тачка 3.2 Спровођење поступака јавних набавки, Откривена неправилност 7);
- 7) је моделом уговора за јавну набавку горива – енергената број АИ-2/2019 (Партија број 4 – лож уље) у конкурсној документацији предвидео авансно плаћање, а да није захтевао средства обезбеђења за повраћај аванса, што није у складу са чланом 61 став 6 раније важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, тачка 3.2 Спровођење поступака јавних набавки, Откривена неправилност 8);
- 8) није након доношења одлуке о додели уговора доставио образложен извештај Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији за јавне набавке лабораторијског потрошног материјала за 2019. и 2020. годину (Партије број 3, 7, 8 и 10) и услуге одржавања медицинских и немедицинских програма (Партија број 2) о додели уговора понуђачу чија понуда садржи цену већу од процењене вредности, што није у складу са чланом 107 став 5 раније важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, тачка 3.2 Спровођење поступака јавних набавки, Откривена неправилност 9);
- 9) је Уговор са изабраним понуђачем за јавну набавку лабораторијског потрошног материјала број АИ-5/2020 (Партија број 9) закључио на период од годину дана, иако је моделом уговора у конкурсној документацији предвиђено да се уговор закључује на период од десет месеци, што није у складу са чланом 63 став 6, а у вези члана 61 став 4 тачка 4) раније важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, тачка 3.2 Спровођење поступака јавних набавки, Откривена неправилност 10);
- 10) није у 2019. години донео измене и допуне плана јавних набавки којом би предвидео јавну набавку апарата за кераторефрактометрију број АИ – 2/2019, за коју је оснивач накнадно одобрио средства у свом финансијском плану, што није у складу са чланом 51 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, тачка 3.2 Спровођење поступака јавних набавки, Откривена неправилност 11);
- 11) је конкурсном документацијом, у три поступка јавне набавке медицинске опреме, одредио додатне услове пословног, кадровског и техничког капацитета који дискриминишу понуђаче и нису у логичкој вези са предметом набавке, као и додатне услове који проистичу из прописаних обавезних услова из члана 75 став 2 раније важећег Закона о јавним набавкама, што није у складу са одредбама члана 76 став 6 наведеног закона (Прилог 3 – Јавне набавке, тачка 3.2 Спровођење поступака јавних набавки, Откривена неправилност 12);
- 12) је у току 2019. године извршио набавку медицинске опреме – апарата за кераторефрактометрију, процењене вредности 800.000 динара, а да није спровео одговарајући поступак јавне набавке, што није у складу са чланом 31 ст. 2 и 3, а у вези члана 32 и 64 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, тачка 3.2 Спровођење поступака јавних набавки, Откривена неправилност 13);
- 13) је у току 2019. године извршио набавку добара исте или сличне намене (медицинске опреме) процењене вредности 700.000 динара без спроведеног

поступка јавне набавке, што није у складу са чл. 31, 32 и 64 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, тачка 3.2 Спровођење поступака јавних набавки, Откривена неправилност 14);

- 14) није донео општи акт којим би уредио елементе и критеријуме за увећање плате запослених по основу остварених сопствених прихода, што није у складу са чланом 12 став 3 Закона о платама у државним органима и јавним службама (Прилог 3 – Јавне набавке, тачка 3.2 Спровођење поступака јавних набавки, Откривена неправилност 15);

ПРИОРИТЕТ 3⁶ (низак)

- 15) није успоставио интерну ревизију, како је то прописано одредбама члана 82 Закона о буџетском систему и одредбама члана 3 Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање интерне ревизије у јавном сектору (Прилог 1 – Интерна контрола и интерна ревизија, тачка 1.2 Интерна ревизија, Откривена неправилност 1);

2. Резиме датих препорука

Државна ревизорска институција препоручује одговорним лицима Дома здравља „Звездара“, Београд да утврђене неправилности отклоне према следећим приоритетима:

ПРИОРИТЕТ 2 (средњи)

- 1) да планирање набавки и одређивање процењене вредности обављају у складу са одредбама важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, Препорука број 2);
- 2) да обезбеде да модел уговора, као обавезни елемент конкурсне документације, који се закључује на период од 12 месеци, а чија реализација обухвата две буџетске године, предвиде одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, у складу са Уредбом 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 (Прилог 3 – Јавне набавке, Препорука број 3);
- 3) да огласе о јавним набавкама објављују на Порталу службених гласила Републике Србије и база прописа у складу са важећим Законом о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, Препорука број 4);
- 4) да приликом припреме конкурсне документације, иста садржи све потребне елементе предвиђене важећим Законом о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, Препорука број 5);
- 5) да огласе и обавештења о јавним набавкама објављују у складу са важећим Законом о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, Препорука број 6);
- 6) да у ситуацији када се у конкурсној документацији предвиди авансно плаћање, захтева средство обезбеђења у висини аванса у складу са важећим Законом о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, Препорука број 7);

⁶ ПРИОРИТЕТ 3 – Неправилности које је могуће отклонити у року до три године.

- 7) да обавештења о додели уговора објављују у складу са одредбама важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, Препорука број 8);
- 8) да уговоре о јавној набавци закључују у складу са условима одређеним у конкурсној документацији (Прилог 3 – Јавне набавке, Препорука број 9);
- 9) да врше измене и допуне плана јавних набавки како је прописано важећим Законом о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, Препорука број 10);
- 10) да конкурсном документацијом одређују критеријуме за избор понуђача којима се не ограничава конкуренција и не нарушава једнакост понуђача (Прилог 3 – Јавне набавке, Препорука број 11);
- 11) да за набавку добара спроводе одговарајући поступак у складу са важећим Законом о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, Препорука број 12);
- 12) да за набавку истоврсних добара спроводе поступак у складу са важећим Законом о јавним набавкама (Прилог 3 – Јавне набавке, Препорука број 13);
- 13) да донесу општи акт којим би уредили елементе и критеријуме за увећање плате запослених из остварених сопствених прихода. (Прилог 4 – Расходи за запослене, Препорука број 14);

ПРИОРИТЕТ 3

- 14) да предузму активности на успостављању интерне ревизије на један од начина прописаних Правилником о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору (Прилог 1 – Интерна контрола и интерна ревизија, Препорука број 1).

III ЗАХТЕВ ЗА ДОСТАВУ ОДАЗИВНОГ ИЗВЕШТАЈА

Дом здравља „Звездара“, Београд је, на основу члана 40 став 1 Закона о Државној ревизорској институцији, дужан да поднесе Државној ревизорској институцији писани извештај о отклањању откривених неправилности (одазивни извештај) у року од 90 дана почев од наредног дана од дана уручења овог извештаја.

Одазивни извештај мора да садржи:

- 1) навођење ревизије, на коју се он односи;
- 2) кратак опис неправилности у пословању, које су откривене ревизијом;
- 3) приказивање мера исправљања.

Мере исправљања су мере које субјект ревизије предузима да би отклонио неправилности у свом пословању или мере умањење ризика од појављивања одређене неправилности у свом будућем пословању за чије предузимање субјект ревизије мора поднети уз одазивни извештај одговарајуће доказе.

Дом здравља „Звездара“, Београд је обавезан да у одазивном извештају искаже мере исправљања по основу откривених неправилности односно свих закључака и налаза датих у Извештају о ревизији правилности пословања, као и да поступи по датим препорукама осим оних који су отклоњени у току обављања ревизије и садржани у поглављу Мере предузете у поступку ревизије. За мере исправљања је дужан да уз одазивни извештај достави доказе према следећем:

1. За неправилности првог приоритета, односно које је могуће отклонити у року од 90 дана Дом здравља „Звездара“, Београд је у обавези да достави доказе о отклањању неправилности односно предузимању мера исправљања;
2. За неправилности другог приоритета, односно које је могуће отклонити у року до годину дана Дом здравља „Звездара“, Београд је у обавези да достави акциони план у којем ће описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или смањења ризика од појављивања неправилности у будућем пословању као и планирани период предузимања мера и одговорно лице;
3. За неправилности трећег приоритета, односно које је могуће отклонити у року до три године Дом здравља „Звездара“, Београд је у обавези да достави акциони план у којем ће описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или смањења ризика од појављивања неправилности у будућем пословању као и планирани период предузимања мера и одговорно лице.

На основу члана 40 став 2 Закона о Државној ревизорској институцији одазивни извештај је јавна исправа која је потписана и оверена печатом од стране одговорног лица субјекта ревизије.

Државна ревизорска институција ће оценити веродостојност одазивног извештаја, тј. провериће истинитост навода о мерама исправљања, предузетим од стране субјекта ревизије, подносиоца одазивног извештаја. У случају потребе извршиће се и ревизија одазивног извештаја. Такође, извршиће се и оцена да ли су мере исправљања исказане у одазивном извештају задовољавајуће.

Сагласно члану 57 став 1 тачка 3) Закона о Државној ревизорској институцији, ако субјекат ревизије у чијем су пословању откривене неправилности, не подносе у прописаном року Институцији одазивни извештај, против одговорног лица субјекта ревизије поднеће се захтев за покретање прекршајног поступка.

Ако се оцени да одазивни извештај не указује да су откривене неправилности отклоњене на задовољавајући начин, сматра се да субјект ревизије крши обавезу доброг пословања. Ако се ради о незадовољавајућем отклањању значајне неправилности, сматра се да постоји тежи облик кршења обавезе доброг пословања. У овим случајевима Државна ревизорска институције је овлашћена да предузима мере сагласно члану 40 ст. 7 до 13 Закона о Државној ревизорској институцији.

Генерални државни ревизор

Др Душко Пејовић
Државна ревизорска институција
Макензијева 41
11000 Београд, Србија
16. децембар 2021. године

IV КАРАКТЕРИСТИКЕ РЕВИЗИЈЕ

Ревизија је спроведена на основу одредби Закона о Државној ревизорској институцији⁷, Програма ревизије за 2021. годину⁸, Програма о измени и допуни Програма ревизије Државне ревизорске институције за 2021. годину⁹ и Закључка о спровођењу ревизије¹⁰.

1. Предмет ревизије

Предмет ревизије је правилност пословања Дома здравља „Звездара“, Олге Јовановић 11, Београд који се односи на: 1) јавне набавке и 2) расходе за запослене.

2. Ревидирани период пословања

Ревизијом је обухваћено пословање субјекта ревизије у периоду:

- 1) за јавне набавке од 1. јануара 2019. године до 31. децембра 2020. године;
- 2) за расходе за запослене у здравственим установама од 1. јануара до 31. децембра 2020. године.

3. Информације о субјекту ревизије

Назив: Дом здравља „Звездара“

Седиште и адреса: 11000 Београд, Олге Јовановић 11,

Матични број: 07016999

Порески идентификациони број: 100133493

Број уписа у регистар: регистарски уложак Привредног суда Београду број 5-346-00

Телефон: + 381 11/3041 400

Електронска пошта: office@dzzvezdara.rs

Историјат Дома здравља „Звездара“, Београд

После ослобођења Београда на подручју општине Звездара, некадашњег рејона V, 1945. година формирана је прва здравствена служба са једним рејонским лекаром. Прва амбуланта на подручју V рејона отворена је почетком 1946. године а 1. јануара 1947. године формирана је Поликлиника V рејона. Градско веће Народног одбора града Београда донело је одлуку о оснивању домова народног здравља у Београду, на основу чега је од постојеће Поликлинике V рејона и других самосталних здравствених станица са ове територије, 1954. године формиран V Дом народног здравља који је у свом саставу имао службу педијатрије, опште праксе, теренску службу, гинекологију, зубно одељење, лабораторију, специјалистичку службу и службу заједничих послова.

Одлуком Народног одбора Општине Звездара од 31. маја 1962. године, под новим називом формира се Дом народног здравља општине Звездара спајањем самосталних здравствених установа

- V Дома народног здравља,
- V дечијег диспанзера,
- V школског диспанзера и
- Самосталних здравствених станица.

⁷ „Службени гласник РС“, бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18 - др. закон;

⁸ Број: 06-1635/2020-02/1 од 24. децембра 2020. године;

⁹ Број: 06-1635/2020-02/1-9 од 2. априла 2021. године;

¹⁰ Закључак број 400-937/2021-05/1 од 11. маја 2021. године и закључак о измени и допуни закључка о спровођењу ревизије број 400-937/2021-05/5 од 23. јула 2021. године.

Делатност

Дом здравља је у 2020. години примењивао Статут Дома здравља „Звездара“ број 228/2 од 18. јануара 2007. године на који је дата сагласност оснивача, Скупштине општине Београд Решењем број 5-15/07-С од 20. фебруара 2007. године.

Ступањем на снагу новог Закона о здравственој заштити¹¹ 2019. године, а ради усклађивања са истим, Управни одбор је донео предлог Статута Дома здравља „Звездара“ број 1039/2 од 20. априла 2021. године, који је дана 21. априла 2021. године достављен оснивачу, Министарству здравља на разматрање.

До окончања поступка ревизије, Министарство здравља није донело акт о давању оцене и мишљења на Статут Дома здравља „Звездара“, а све у складу са чланом 124 Закона о здравственој заштити.

Статутом су уређени делатност, унутрашња организација, управљање, пословање, услови за именовање директора, као и друга питања од значаја за рад и пословање Дома здравља.

Одредбом члана 75 Закона о здравственој заштити је уређено да је дом здравља здравствена установа која обезбеђује најмање:

- 1) превентивну здравствену заштиту за све категорије становништва;
- 2) здравствену заштиту деце;
- 3) здравствену заштиту жена;
- 4) здравствену заштиту из области опште медицине;
- 5) здравствену заштиту из области поливалентне патронаже, кућног лечења, односно кућног лечења са палијативним збрињавањем и здравствене неге.

Дом здравља мора обезбедити здравствену заштиту из области денталне медицине, лабораторијску и другу дијагностику, самостално или преко друге здравствене установе, односно приватне праксе, у складу са законом и Планом мреже. У Дому здравља може се обављати и делатност медицине рада и друга специјалистичко-консултативна делатност, као и апотекарска делатност, у складу са законом.

Одредбом члана 6 Уредбе о Плану мреже здравствених установа¹² је уређено да се у дому здравља који је основан за територију са преко 20.000 становника, а удаљен је преко 20 километара од најближе опште болнице, односно дому здравља који је основан за територију са преко 15.000 становника, а удаљен је преко 50 километара од најближе опште болнице, може обављати и специјалистичко-консултативна делатност из области интерне медицине, пулмологије (пнеумофтизиологије), офталмологије, оториноларингологије, психијатрије (заштите менталног здравља), дерматовенерологије, епидемиологије, медицине спорта и физикалне медицине и рехабилитације.

Одредбама члана 14 Статута Дома здравља је уређено да Дом здравља обавља здравствену делатност на примарном нивоу за све категорије становника која обухвата:

- 1) заштиту и унапређење здравља, спречавање и рано откривање болести, лечење, рехабилитацију болесних и повређених;

¹¹ „Службени гласник РС“, бр. 25/19;

¹² „Службени гласник РС“, бр. 5/20, 11/20, 52/20 и 88/20. У 2019. години је била на снази Уредба о Плану мреже здравствених установа („Службени гласник РС“, бр. 42/06, 119/07, 84/08, 71/09, 85/09, 24/10, 6/12, 37/12, 8/14, 92/15, 111/17, 114/17 – исправка, 13/18, 15/18 – исправка и 68/19) која је на исти начин уређивала ово питање.

- 2) превентивну здравствену заштиту групација становништва изложених повећаном ризику обољевања и осталих становника, у складу са посебним програмом превентивне заштите;
- 3) здравствено васпитање и саветовање за очување и унапређење здравља;
- 4) спречавање, откривање и лечење болести уста и зуба;
- 5) спречавање, рано откривање и контролу малигних болести;
- 6) патронажне посете, лечење и рехабилитација у кући;
- 7) хитну медицинску помоћ и санитетски превоз;
- 8) рехабилитацију деце и омладине са сметњама у телесном и душевном развоју;
- 9) палијативно збрињавање и
- 10) заштиту менталног здравља.

У обављању здравствене делатности Дом здравља пружа превентивне, дијагностичке, терапеутске и рехабилитационе услуге у амбулантним условима из: опште медицине, педијатрије, гинекологије, медицине рада, стоматологије, поливалентне патронаже и здравствене неге, физикалне медицине и рехабилитације, радиолошке и лабораторијске дијагностике, фармацеутске делатности, као и специјалистичке и специјалистичко-консултативне услуге из интерне медицине, офталмологије, психијатрије, оториноларингологије и социјалне медицине са информатиком.

Органи Дома здравља „Звездара“ Београд

Сагласно Закону о здравственој заштити¹³ који је био на снази до 10. априла 2019. године (у даљем тексту: раније важећи Закон о здравственој заштити), као и Закону о здравственој заштити¹⁴ који је на снази од 11. априла 2019. године (у даљем тексту: важећи Закон о здравственој заштити), органи здравствене установе у јавној својини су: директор, управни одбор и надзорни одбор.

До ступања на снагу важећег Закона о здравственој заштити, оснивач домова здравља су били општина, односно град. Сагласно наведеном, Скупштина града Београда је Решењем број 112-1223/18-С од 21. децембра 2018. године, именовала вршиоца дужности директора Дома здравља „Звездара“.

Важећим Законом о здравственој заштити, установе примарног нивоа здравствене заштите, осим апотекарских установа, оснива Република Србија, а на територији аутономне покрајине – аутономна покрајина.

У складу са одредбом члана 262 важећег Закона о здравственој заштити, донета је Одлука о преузимању оснивачких права над домовима здравља¹⁵ од 6. марта 2020. године, којом Република Србија преузима оснивачка права над домовима здравља.

Наведеном одлуком прописано је да до именовања председника и чланова управног и надзорног одбора, у складу са законом и статутом дома здравља, настављају са радом управни одбор и надзорни одбор дома здравља, именовани до дана доношења ове одлуке.

Истом одлуком прописано је да до именовања директора дома здравља у складу са Законом и статутом дома здравља, дужност директора обављаће лице које врши дужност директора дома здравља.

У складу са одредбама члана 264 важећег Закона о здравственој заштити, здравствене установе из Плана мреже здравствених установа којима се мења оснивач у

¹³ „Службени гласник Републике Србије“ број 107/2005...105/2017- др.закон;

¹⁴ „Службени гласник Републике Србије“ број 25/2019;

¹⁵ „Службени гласник Републике Србије“ број 21/2020.

складу са овим законом, ускладиће своје опште акте (међу којима и статут), у року од шест месеци од доношења новог Плана мреже који је Влада у обавези да донесе у року од девет месеци од ступања на снагу овог закона. Дом здравља је у прописаном року Министарству здравља доставио предлог статута на давање сагласности.

Министарство здравља је током септембра и октобра 2021. године отпочело са доношењем решења о престанку дужности чланова управног и надзорног одбора које је именovala Скупштина града Београда и именовању нових чланова.

Стручни органи Дома здравља „Звездара“ су:

- 1) стручни савет;
- 2) стручни колегијум;
- 3) етички одбор и
- 4) комисија за унапређење квалитета рада.

Унутрашња организација

У циљу ефикаснијег и рационалнијег обављања делатности и контроле стручног рада, у Дому здравља су образоване следеће организационе јединице (службе):

- 1) Служба за здравствену заштиту деце и школске деце;
- 2) Служба за здравствену заштиту жена;
- 3) Служба за здравствену заштиту одраслих грађана;
- 4) Служба за здравствену заштиту радника;
- 5) Служба за за стоматолошку здравствену заштиту;
- 6) Специјалистичко-консултативна служба;
- 7) Служба за физикалну медицину и рехабилитацију;
- 8) Служба за лабораторијску дијагностику;
- 9) Служба за радиолошку и ултразвучну дијагностику;
- 10) Служба за правне, економско-финансијске, техничке и друге сличне послове.

Образовање ужих организационих јединица у оквиру наведених служби као и просторно издвојених јединица (огранак, здравствена станица, здравствена амбуланта) утврђује се актом о унутрашњој организацији и систематизацији послова који доноси директор.

Своју делатност Дом здравља обавља и у здравственим амбулантама које се налазе:

- Амбуланта Далматинска, улица Далматинска 104,
- Амбуланта Коњарник, улица Устаничка 194,
- Амбуланта Велики мокри луг, улица Николе Груловића 18,
- Амбуланта Мали мокри луг, улица Босанска 29,
- Амбуланта Северни булевар, улица Вељка Дугошевића 44,
- Амбуланта Старо Миријево улица Витезова Карађорђевој звезде 22,
- Огранак Миријево, улица Матице Српске 45а.

Основни извори финансирања

Дом здравља је током 2019. и 2020. године стицао средства за рад из следећих извора:

- од Републичког фонда за здравствено осигурање остварена по основу уговора о пружању и финансирању здравствене заштите, закљученог са матичном

филијалом Фонда, сагласно одредбама члана 177 Закона о здравственом осигурању¹⁶,

- из буџета Републике Србије,
- из буџета града Београда,
- из донација и помоћи и
- из осталих извора.

Укупно остварени приходи и примања Дома здравља „Звездара“ у 2020. години износе 926.525.000 динара, од чега је 2.801.000 динара финансирано из буџета Републике Србије, 588.000 динара из буџета града Београда, 910.648.000 динара чине средства Републичког фонда за здравствено осигурање, односно 98% остварених прихода и примања, из донација и помоћи 1.034.000 динара и учешће осталих извора је 11.454.000 динара.

4. Обим ревизије, ограничења у погледу обима

У складу са ISSAI 4000 – Стандард за ревизију правилности пословања и са усвојеним приступом у Државној ревизорској институцији прибавили смо довољно адекватних и поузданих доказа за давање закључка да ли је предмет ревизије у складу, по свим материјално значајним питањима са применљивим критеријумима.

Ради остваривања циљева ревизије, спровели смо адекватне ревизорске поступке да би добили уверавање у разумној мери да ли су активности, финансијске трансакције, информације и одлуке у вези са планирањем, спровођењем, праћењем и извршавањем уговора о јавним набавкама у 2019. и 2020. години и расходима за запослене у 2020. години у свим материјалним аспектима, усклађене са прописима који уређују ове области пословања.

Ови поступци укључују и процену ризика од материјално значајне неусклађености са прописима. На основу процене ризика:

- у области јавних набавки утврђено је постојање ризика у свим фазама уговарања и праћења извршења закључених уговора о набавци добара, услуга и радова,
- у области расхода за запослене утврђен је ризик који се односи на увођење скраћеног радног времена за послове на радним местима са повећаним ризиком и увећање плата запосленима из сопствених прихода.

Приликом спровођења ревизије није било ограничења у погледу обима.

5. Критеријуми

Прописи коришћени у ревизији ових области пословања као извор критеријума су:

- Закон о буџетском систему¹⁷;
- Закон о платама у државним органима и јавним службама¹⁸;
- Закон о здравственој заштити;
- Закон о здравственом осигурању;
- Закон о раду¹⁹;
- Закон о безбедности и здрављу на раду²⁰;
- Закон о јавним набавкама у примени до 30. јуна 2020. године;

¹⁶ „Службени гласник РС“, број 25/2019;

¹⁷ „Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10,, 72/19 и 149/20;

¹⁸ „Службени гласник РС“, бр.34/01, 62/06 - др.закон, ... 86/19 - др.закони и 157/20 - др.закони;

¹⁹ „Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17 - одлука УС, 113/17 и 95/18;

²⁰ „Службени гласник РС“, бр.101/2005, 91/2015 и 113/2017 - др.закон.

- Закон о јавним набавкама у примени од 1. јула 2020. године;
- Посебан колективни уговор за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе²¹;
- подзаконски прописи који су донети у вези спровођења ових закона.

6. Методологија рада

У вршењу ове ревизије спровели смо следеће поступке:

- анализу закона и других прописа, општих аката и интерних аката субјекта ревизије који уређују спровођење јавних набавки и расходе за запослене;
- инспекцијски рад који укључује преглед евиденција и документације Дома здравља у вези са спровођењем јавних набавки и извршавањем расхода по основу закључених уговора о јавним набавкама, као у вези са расходима за запослене у здравственим установама;
- испитивање активности и одлука Дома здравља у вези са спровођењем јавних набавки и извршавањем расхода по основу закључених уговора у поступцима јавних набавки и у вези са расходима за запослене у здравственим установама;
- интервјуисање одговорних особа Дома здравља;
- поновно израчунавање које се састоји од провере математичке тачности докумената и евиденција;
- тест кључних контрола укључује тестирање контрола које је поставило руководство како би смањило ризик од неправилности, у областима у којима је планирано спровођење теста контрола и ослањање на контроле.

Након добијања довољних и одговарајућих доказа за оцену предмета ревизије састали смо се са представницима Дома здравља како бисмо их упознали са прелиминарним налазима и закључцима ревизије, потврдили тачност чињеница и добили одговоре и коментаре одговорних лица.

7. Стандарди ревизије примењени у ревизији

Ревизија је извршена у складу са ИССАИ 100 „Фундаментални принципи ревизије јавног сектора“, ИССАИ 400 „Фундаментални принципи ревизије правилности пословања“ и ИССАИ 4000 „Стандард за ревизију правилности пословања“.

²¹ „Службени гласник РС“, бр. 96/2019 и 58/2020 - Анекс I.

V ПРИЛОЗИ

Прилог 1 – Интерна контрола и интерна ревизија

1.1. Финансијско управљање и контрола

У складу са одредбом члана 81 Закона о буџетском систему корисници јавних средстава успостављају финансијско управљање и контролу, која се спроводи политикама, процедурама и активностима са задатком да се обезбеди разумно уверавање да ће своје циљеве остварити кроз:

- 1) пословање у складу са прописима, унутрашњим актима и уговорима;
- 2) реалност и интегритет финансијских и пословних извештаја;
- 3) економично, ефикасно и ефективно коришћење средстава;
- 4) заштиту средстава и података (информација).

Финансијско управљање и контрола обухвата пет међусобно повезаних елемената: контролно окружење; управљање ризицима; контролне активности; информисање и комуникација; праћење и процена система. У поступку ревизије посебна пажња ревизора била је усмерена на сагледавање контролног окружења и контролних активности у вези са одређеним предметом и обимом ревизије на основу процењених ризика.

1.1.1. Контролно окружење

Контролно окружење представља основу за остале елементе интерне контроле и подразумева лични и професионални интегритет и етичке вредности руководства и запослених, начин управљања, одређивања мисије и циљева, организационе структуре, успостављање поделе одговорности и овлашћења, политике и праксе у људским ресурсима као и компетентности запослених.

Органи управљања Дома здравља су у циљу успостављања контролног окружења донели опште акте од којих издвајамо значајније акте везане за предмет ревизије, и то:

- 1) Статут Дома здравља „Звездара“ број 228/2 од 18. јануара 2007. године;
- 2) Правилник о организацији и систематизацији послова у Дому здравља „Звездара“ број 1031/3 од 27. априла 2018. године;
- 3) Акт о процени ризика на радном месту и радној околини број 477/1 од 7. фебруара 2019. године;
- 4) Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке број 749/1 од 13. марта 2014. године;
- 5) Правилник о ближем уређивању поступака набавки број 3769/1 од 3. новембра 2020. године;
- 6) Правилник о организацији буџетског рачуноводства број 4481/1 од 3. октобра 2008. године;
- 7) Правилник о канцеларијском и архивском пословању број 1658/2 од 5. априла 2011. године;
- 8) Правилник о запошљавању број 2404/1 од 5. јула 2019. године;
- 9) Правилник о безбедности и здрављу на раду број 4585/1 од 9. новембра 2006. године;
- 10) Правилник о унутрашњој безбедно-техничкој контроли рада возача и моторних возила број 4580/1 од 13. септембра 2007. године.

1.1.2. Контролне активности

Контролне активности су писане политике и процедуре и њихова примена, а успостављају се ради пружања разумног уверавања да су ризици који утичу на постизање циљева ограничени на прихватљив ниво у складу са одредбама члана 8 став 1 Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору²².

У поступку ревизије је извршен увид у контролне активности успостављене у областима које се односе предмет ревизије – јавне набавке и расходе за запослене.

Контролне активности у области планирања, спровођења и контроле јавних набавки, као и праћења извршења уговора о јавним набавкама

Дом здравља је до 3. новембра 2020. године, примењивао Правилник о ближе уређивању поступка јавне набавке из 2014. године донет на основу члана 22 став 1 раније важећег Закона о јавним набавкама, а у складу са Правилником о садржини акта којим се ближе уређује поступак јавне набавке унутар наручиоца²³.

У поступку ревизије утврдили смо да Дом здравља приликом планирања и спровођења поступака јавних набавки, није у потпуности поштовао одредбе наведеног интерног акта, и то у делу:

- правила и начина одређивања процењене вредности као и начина испитивања и истраживања тржишта предмета набавке (члан 14 и 15 Правилника о ближе уређивању поступка јавне набавке) (Детаљно описано у Напомени 2.1. Интерна регулатива и планирање јавних набавки – Процењена вредност јавних набавки);
- одређивања одговарајућег поступка и утврђивања истоврсности добара, услуга и радова (члан 16 Правилника о ближе уређивању поступка јавне набавке) (Детаљно описано у Напомени 2.6. Набавке истоврсних добара);
- начина поступања по датом налогу за покретање поступка јавне набавке (члан 34 Правилника о ближе уређивању поступка јавне набавке);
- објављивања у поступку јавне набавке (члан 39 Правилника о ближе уређивању поступка јавне набавке).

Контролне активности у области расхода за запослене

Одредбом члана 12 став 1 Закона о платама у државним органима и јавним службама прописано је да јавне службе које остваре приходе који нису јавни приходи у смислу Закона о јавним приходима и јавним расходима, могу увећати плате утврђене у складу са овим законом и актом Владе из члана 8 овог Закона до висине оствареног прихода, а највише до 30% по запосленом.

Одредбом члана 12 Закона о платама у државним органима и јавним службама и чланом 94 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе, прописано је да здравствене установе које остварују приходе који нису јавни приходи у складу са законом којим се уређују јавни приходи и јавни расходи могу увећати плате сразмерно учешћу трошкова рада у оствареном приходу, до висине оствареног прихода, као и да се елементи за обрачун и исплату плата утврђују општим актом послодавца.

²² „Службени гласник РС“ број 89/2019;

²³ „Службени гласник РС“ број 83/15.

У поступку ревизије утврдили смо да Дом здравља није донео општи акт о увећању плате запослених по основу остварених прихода који нису јавни приходи (Детаљно описано у Напомени 3.2. Правни основ увећања плате у Дому здравља „Звездара“).

Одредбама члана 52 Закона о раду и члана 37 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе прописано је да се запосленом који ради на нарочито тешким, напорним и за здравље штетним пословима, утврђеним законом или општим актом, на којима и поред примене одговарајућих мера безбедности и заштите живота и здравља на раду, средстава и опреме личне заштите, постоји повећано дејство на здравље запосленог (радна места са повећаним ризиком) скраћује радно време сразмерно штетном дејству услова рада на здравље и радну способност запосленог, а највише 10 часова дневно. Скраћено радно време утврђује се на основу стручне анализе, у складу са законом.

Сагласно одредби члана 38 став 1 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе радно време се скраћује сразмерно штетном дејству услова рада на здравље и радну способност запосленог, у складу са извршеном проценом ризика и стручном анализом службе медицине рада, а на основу смерница датих у ставу 3 истог члана. Послодавац актом о процени ризика утврђује радна места с повећаним ризиком.

Дом здравља је донео Измене и допуне акта о процени ризика на радном месту и у радној околини број 477/1 од 7. фебруара 2019. године (у даљем тексту: Акт о процени ризика) (Детаљно описано у Напомени 3.3. Правни основ за увођење скраћеног радног времена).

Директор Дома здравља донео је Одлуку о распореду радног времена број 242/1 од 16. јануара 2012. године којом је утврђено радно време за све запослене у Дому здравља. Овом одлуком утврђено је скраћено радно време у одређеним организационим јединицама за одређене групе послова, а у складу са Актом о процени ризика (Детаљно описано у Напомени 3.4 Увођење скраћеног радног времена запосленима на радним местима која су Актом о процени ризика утврђена као места са повећаним ризиком).

1.2. Интерна ревизија

Интерна финансијска контрола у јавном сектору, у складу са одредбама члана 80 Закона о буџетском систему, између осталог, обухвата и интерну ревизију код корисника јавних средстава. Корисници јавних средстава, у складу са одредбом члана 82 став 6 Закона о буџетском систему, успостављају интерну ревизију ради пружања саветодавних услуга које се састоје од савета, смерница, обука, помоћи или других услуга у циљу повећања вредности и побољшања процеса управљања датом организацијом, управљања ризицима и контроле.

Дом здравља није успоставио интерну ревизију на један од начина прописаних одредбама члана 3 Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору²⁴.

Откривена неправилност 1: Дом здравља „Звездара“, Београд није успоставио интерну ревизију, како је то прописано одредбама члана 82 Закона о буџетском систему и одредбама члана 3 Правилника о заједничким критеријумима за организовање и

²⁴ „Службени гласник РС“ бр. 89/2019 99/2011 и 106/2013.

стандардима и методолошким упутствима за поступање интерне ревизије у јавном сектору.

Препорука број 1: Препоручује се одговорним лицима Дома здравља „Звездара“, Београд да предузму активности на успостављању интерне ревизије на један од начина прописаних Правилником о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору.

Прилог 2 – Предузете мере у поступку ревизије

Одговорна лица Дома здравља „Звездара“, Београд су у поступку ревизије, дана 28. октобра 2021. године, на својој интернет страници објавила Правилник о ближем уређивању поступака набавки, који је донет 3. новембра 2020. године.

Прилог 3 – Јавне набавке

Ревизија која се односи на област јавних набавки обухватила је период пословања субјекта ревизије од 1. јануара 2019. године до 31. децембра 2020. године.

У ревидираном периоду област јавних набавки као и друга питања од значаја за јавне набавке су била уређена раније важећим Законом о јавним набавкама, као и важећим Законом о јавним набавкама. На основу одредби предметних закона, донето је више подзаконских аката којима су ближе уређиване и уређују се поједине области, активности и питања везана за непосредну примену закона. Поступци јавних набавки који су започети пре дана почетка примене важећег Закона о јавним набавкама, сагласно члану 239 став 1 истог, окончани су по прописима према којима су започети. Сагласно ставу 2 наведеног члана, даном почетка примене Закона, наручиоци су били дужни да план јавних набавки ускладе са одредбама истог.

3.1. Интерна регулатива и планирање јавних набавки

Интерни акт о јавним набавкама

Одредбом члана 22 раније важећег Закона о јавним набавкама било је прописано да је наручилац добара и услуга, дужан да донесе интерни акт којим ће ближе уредити поступак јавне набавке. Наручиоци су били дужни да интерни акт објаве на својој интернет страници.

Директор Дома здравља је донео Правилник о ближе уређивању поступка јавне набавке број 749/1 од 13. марта 2014. године који је био на снази до 3. новембра 2020. године и који је објављен на интернет страници Дома здравља <http://www.dzzvezdara.co.rs/>

Одредбом члана 49 важећег Закона о јавним набавкама прописано је да је наручилац дужан да посебним актом ближе уреди начин планирања, спровођења поступка јавне набавке и праћења извршења уговора о јавној набавци (начин комуникације, правила, обавезе и одговорност лица и организационих јединица), начин планирања и спровођења набавки на које се закон не примењује, као и набавки друштвених и других посебних услуга. Наручилац је дужан да објави акт на својој интернет страници.

Директор Дома здравља је донео Правилник о ближе уређивању поступака набавки број 3769/1 од 3. новембра 2020. године у складу са чланом 49 важећег Закона о јавним набавкама. Овим правилником се ближе уређује: начин планирања јавних набавки, одговорност за планирање, начин спровођења поступка јавне набавке и праћење извршења уговора о јавној набавци, начин комуникације унутар наручиоца, правила, обавезе и одговорност лица и организационих јединица, начин планирања и спровођења набавки на које се закон не примењује, као и начин планирања и спровођење поступка набавки друштвених и других посебних услуга.

Правилник о ближе уређивању поступака набавки који се примењује од 3. новембра 2020. године није објављен на интернет страници Дома здравља „Звездара“ <https://www.dzsvenc.rs/>, што није у складу са чланом 49 став 3 важећег Закона о јавним набавкама.

Налаз: Дом здравља „Звездара“, Београд је донео и на својој интернет страници објавио Правилник о ближе уређивању поступка јавне набавке у складу са чланом 22 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Налаз: Дом здравља „Звездара“, Београд је у складу са чланом 49 важећег Закона о јавним набавкама донео Правилник о ближе уређивању поступака набавки.

Откривена неправилност 2: Дом здравља „Звездара“, Београд није објавио на својој интернет страници Правилник о ближем уређивању поступака набавки, што није у складу са чланом 49 став 3 важећег Закона о јавним набавкама.

Мера предузета у поступку ревизије: Одговорна лица Дома здравља „Звездара“, Београд су у поступку ревизије, дана 28. октобра 2021. године, на својој интернет страници објавила Правилник о ближем уређивању поступака набавки, који је донет 3. новембра 2020. године.

Службеник за јавне набавке

Раније важећим Законом о јавним набавкама прописано је да је наручилац дужан да својим актом којим уређује систематизацију радних места одреди радно место у оквиру којег ће се обављати послови јавних набавки. Наручилац чија укупна вредност планираних јавних набавки на годишњем нивоу већа од 25 милиона динара мора да има најмање једног службеника за јавне набавке. Одредбама члана 134 раније важећег Закона о јавним набавкама уређено је да је наручилац дужан да лицу које обавља послове јавних набавки омогући да у року од три месеца од дана заснивања радног односа, односно од дана када се стекну услови, положи стручни испит за службеника за јавне набавке.

Дом здравља је Правилником о организацији и систематизацији послова број 1031/1 од 23. марта 2018. године, у оквиру Службе за правно-административне послове систематизовао послове службеника за јавне набавке са два извршиоца и распоредио два лица да обављају послове тог радног места. Запослени који су обављали послове службеника за јавне набавке имају положен стручни испит за службеника за јавне набавке.

Налаз: Дом здравља „Звездара“, Београд је Правилником о организацији и систематизацији послова систематизовао послове службеника за јавне набавке и распоредио два лица која су положила стручни испит за службеника за јавне набавке.

Процењена вредност јавних набавки

Одредбама чл. 64 и 68 раније важећег Закона о јавним набавкама и члана 29 важећег Закона о јавним набавкама, прописано је да процењена вредност јавне набавке мора бити заснована на спроведеном испитивању, истраживању тржишта предмета јавне набавке, које укључује проверу цене, квалитета, периода гаранције, одржавања и слично и мора бити валидна у време покретања поступка, као и да процењена вредност јавне набавке обликоване по партијама укључује процењену вредност свих партија, за период за који се закључује уговор.

У 2019. и 2020. години Дом здравља је примењивао Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке из 2014. године тако да је планирање јавних набавки и набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује за 2019. и 2020. годину, обављено у складу са одредбама овог Правилника.

Дом здравља је својим интерним актом, Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке из 2014. године ближе уредио процедуру планирања набавки, спровођење поступака јавних набавки и извршење уговора унутар Дома здравља.

Одредбама чл. од 5 до 27 Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке уређени су послови планирања набавки и одређивање процењене вредности.

Процењена вредност набавке одређује се у складу са техничким спецификацијама утврђеног предмета набавке и утврђеним количинама, а као резултат претходног искуства у набавци конкретног предмета набавке и спроведеног истраживања тржишта.

Службе Дома здравља заједно са службеником за јавне набавке испитују и истражују тржиште сваког појединачног предмета набавке и то тако што: испитују степен развијености тржишта, упоређују цене више потенцијалних понуђача, прате квалитет, период гаранције, начин и трошкове одржавања, рокове испоруке, постојеће прописе и стандарде, могућности на тржишту за задовољавање потреба наручиоца на другачији начин и др.

Чланом 15 Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке уређено је да службе Дома здравља заједно са службеником за јавне набавке испитују и истражују тржиште, испитивањем претходних искустава, путем интернета, искустава других наручилаца и друго.

У поступку ревизије, увидом у презентовану документацију утврдили смо да Дом здравља није спровео испитивање тржишта на објективан и систематичан начин, односно да је узео у обзир само претходна искуства у набавци истог предмета набавке (вредносно и количински), а није прибављао информативне понуде од добављача и на други начин истраживао тржиште, односно није документавао у поступку ревизије да је то чинио.

За већину јавних набавки које су планиране и спроведене у току 2019. и 2020. године, одговорна лица Дома здравља нису нам презентовали писане доказе о испитивању и истраживању тржишта предмета набавке и о начину утврђивања процењене вредности појединачних јавних набавки, због чега Дом здравља процењену вредност јавних набавки није утврдио на начин како је прописано чланом 64 став 3, а у вези са чланом 16 став 1 тачка 1) и 2) раније важећег Закона о јавним набавкама, односно чланом 29 важећег Закона о јавним набавкама.

Откривена неправилност 3: Дом здравља „Звездара“, Београд није пружио доказе да је утврђивао процењену вредност јавних набавки на основу података добијених испитивањем и истраживањем тржишта предмета јавне набавке, што није у складу са чланом 64 став 3, а у вези члана 16 став 1 тачка 1) и 2) раније важећег Закона о јавним набавкама, односно чланом 29 ст. 1 и 2 важећег Закона о јавним набавкама.

Препорука број 2: Препоручује се одговорним лицима Дома здравља „Звездара“, Београд да планирање набавки и одређивање процењене вредности обављају у складу са одредбама важећег Закона о јавним набавкама.

Планирање јавних набавки

Закон о јавним набавкама прописује да је наручилац дужан да донесе годишњи план јавних набавки који треба да садржи податке прописане законом, као и да се и измене и допуне плана објављују на Порталу јавних набавки и на својој интернет страници у року од десет дана од дана доношења.

Чланом 52 ст. 1 и 2 раније важећег Закона о јавним набавкама и чланом 88 ст.6 и 7 важећег Закона о јавним набавкама уређено је да наручилац може да покрене поступак јавне набавке ако је набавка предвиђена у годишњем плану јавних набавки. У изузетним случајевима, када јавну набавку није могуће унапред планирати или из разлога хитности, наручилац може да покрене поступак јавне набавке и ако набавка није предвиђена у плану јавних набавки.

Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке уређује се поступак, рокови израде и доношења плана набавки и измена плана набавки, извршење плана набавки, надзор над извршењем, извештавање, овлашћења и одговорност служби, односно лица која учествују у планирању.

План јавних набавки за 2019. годину

План јавних набавки за 2019. годину број 253/2 од 5. фебруара 2019. године усвојен је Одлуком Управног одбора Дома здравља број 286/3 од 5. фебруара 2019. године. План јавних набавки за 2019. годину објављен је на Порталу јавних набавки 6. фебруара 2019. године.

Током 2019. године није било измена и допуна Плана јавних набавки за 2019. годину.

Табела број 1: Преглед процењене вредности поступака јавних набавки за 2019. годину

(износи у динарима)

Редни број	Опис	План јавних набавки за 2019. годину	Процент учешћа
1	Добра	95.666.333	91%
2	Услуге	8.980.333	9%
	Укупно	104.646.666	100%

Увидом у План јавних набавки за 2019. годину, утврђено је да је Дом здравља планирао спровођење десет поступака јавних набавки мале вредности и седам отворена поступка (од чега је РФЗО спровео две централизоване јавне набавке) укупне процењене вредности 104.646.666 динара, при чему се износ од 95.666.333 динара односи на набавку добара, док се износ од 8.980.333 динара односи на услуге.

Табела број 2: План јавних набавки за 2019. годину број 253/2 од 5. фебруара 2019. године

(износи у динарима)

Врста поступка	Предмет набавке	Број поступака	Процењена вредност набавки
Јавне набавке мале вредности	Добра	6	11.116.667
	Услуге	4	8.980.333
Јавна набавка - отворени поступак	Добра	7	84.549.666
Укупно			104.646.666
Набавке на које се Закон о ЈН не примењује	Добра	2	1.150.000
	Услуге	14	24.625.502
Укупно набавке на које се Закон не примењује			25.775.502
Укупно			130.422.168

План јавних набавки за 2020. годину

План јавних набавки за 2020. годину број 646/2 од 2. марта 2020. године усвојен је Одлуком Управног одбора Дома здравља број 643/3 од 2. марта 2020. године. План јавних набавки за 2020. годину објављен је на Порталу јавних набавки 5. марта 2020. године.

Током 2020. године извршена је једна измена Плана јавних набавки број 2938/2 од 18. септембра 2020. године и објављена је на Порталу јавних набавки 30. септембра 2020. године и интернет страници Дома здравља <http://www.dzzvezdara.co.rs//>

Одредбом члана 239 став 2 важећег Закона о јавним набавкама прописано је да су наручиоци дужни да даном почетка примене овог закона план јавних набавки ускладе са одредбама овог закона.

Првом изменом Плана јавних набавки за 2020. годину извршено је усклађивање Плана јавних набавки за 2020. годину са важећим Законом о јавним набавкама.

Табела број 3: Преглед процењене вредности поступака јавних набавки за 2020. годину

(износи у динарима)

Редни број	Опис	План јавних набавки за 2020. годину	Прва измена Плана јавних набавки за 2020. годину	Повећање / Смањење у %
1	2	3	4	5=4/3*(100-100)
1	Добра	72.561.412	73.260.605	1%
2	Услуге	8.517.000	8.017.000	(6%)
	Укупно	81.078.412	81.277.605	0%

Увидом у План јавних набавки за 2020. годину, утврђено је да је Дом здравља планирао спровођење десет поступака јавних набавки мале вредности и шест отворена поступка (од чега је РФЗО спровео две централизоване јавне набавке) укупне процењене вредности 81.078.412 динара, при чему се износ од 72.561.412 динара односи на набавку добара, док се износ од 8.517.000 динара односи на услуге.

Табела број 4: План јавних набавки за 2020. годину број 646/2 од 2. марта 2020. године

(износи у динарима)

Врста поступка	Предмет набавке	Број поступака	Процењена вредност набавки
Јавна набавка мале вредности	Добра	6	10.750.000
	Услуге	4	8.517.000
Отворени поступак	Добра	6	61.811.412
Укупно			81.078.412

До измене Плана јавних набавки за 2020. годину дошло је ради усаглашавања са важећим Законом о јавним набавкама.

Важећим Законом о јавним набавкама прописано је да се за набавку добара, услуга и спровођење конкурса за дизајн, чија је процењена вредност мања од 1.000.000 динара не примењују одредбе овог Закона.

Табела број 5: План јавних набавки број 2938/2 и План набавки на које се закон не примењује за 2020. годину

(износи у динарима)

Врста поступка	Предмет набавке	Број поступака	Процењена вредност набавки
Јавна набавка мале вредности	Добра	6	10.750.000
	Услуге	4	8.017.000
Отворени поступак	Добра	6	62.510.605
	Укупно		81.277.605
Набавке на које се Закон о ЈН не примењује	Добра	2	870.000
	Услуге	12	19.237.168
Укупно набавке на које се Закон не примењује			20.107.168
Укупно			101.384.773

Услед промене закона променио се основ за примену планираног поступка јавне набавке мале вредности добара (амбалажа за медицински отпад и услуге мобилне телефоније) у вредности од 1.270.000 динара, с тим у вези набавка амбалаже за медицински отпад и услуге мобилне телефоније набављени су без примене поступка јавне набавке, као набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује.

Није спроведен отворени поступак за набавку стоматолошког потрошног материјала обликован по партијама, оквирни датум покретања поступка је планиран у децембру 2020. године, процењене вредности 4.700.000 динара.

Одредбом члана 51 став 1 раније важећег Закона о јавним набавкама прописано је да је наручилац дужан да донесе годишњи план јавних набавки који садржи следеће податке:

1) редни број јавне набавке; 2) предмет јавне набавке; 3) процењену вредност јавне набавке; 4) врсту поступка јавне набавке; 5) оквирни датум покретања поступка; 6) оквирни датум закључења уговора; 7) оквирни рок трајања уговора.

Увидом у План јавних набавки за 2019. и 2020. годину утврђено је да исти садрже све наведене прописане податке.

Одредбом члана 51 став 3 раније важећег Закона о јавним набавкама прописано је да план јавних набавки, измене и допуне плана наручилац објављује на Порталу јавних набавки у року од десет дана од дана доношења.

Увидом у Портал јавних набавки утврђено је да је Дом здравља објавио План јавних набавки за 2019. годину.

Одредбама члана 88 став 3 важећег Закона о јавним набавкама прописано је да план јавних набавки и све његове касније измене и допуне наручилац објављује на Порталу јавних набавки и на својој интернет страници у року од десет дана од дана доношења.

Увидом у Портал јавних набавки и интернет страницу Дома здравља утврђено је да је Дом здравља објавио План јавних набавки за 2020. годину, као и његове измене и допуне.

3.2. Спровођење поступака јавних набавки

Планом јавних набавки за 2019. годину, планирано је укупно 17 поступака јавних набавки (седам отворена поступка јавне набавке и десет поступака јавних набавки мале вредности) укупне процењене вредности 104.646.666 динара.

Планом јавних набавки за 2020. годину са изменама и допунама, планирано је укупно 16 поступака јавних набавки (шест отворених поступака јавних набавки и десет поступака јавне набавке мале вредности) укупне процењене вредности 81.277.605 динара.

Дом здравља није спровео три поступка која су предвиђена Планом јавних набавки за 2020. годину и то: набавку амбалаже за медицински отпад, услуге мобилне телефоније и набавку стоматолошког потрошног материјала.

У поступку ревизије испитано је укупно 15 спроведених поступака јавних набавки и то девет поступака јавних набавки који су предвиђени Планом јавних набавки за 2019. годину процењене вредности 53.481.666 динара и шест поступака јавних набавки који су предвиђени Планом јавних набавки за 2020. годину процењене вредности 28.799.917 динара чији преглед је дат у следећој табели:

Табела број 6: Преглед ревидираних поступака јавних набавки спроведених у току 2019. и 2020. године

РБ	Број ЈН	Предмет јавне набавке	Процењена вредност без ПДВ-а	Врста поступка	Датум закључења уговора	Уговорена вредност без ПДВ-а
1	AI-1/2019	Набавка медицинске опреме (2 партије)	16.500.000	Отворени поступак	5. и 6. јун 2019.године	16.130.000
	AI-1-1/2019	Набавка ултразвучног апарата	3.333.333	Отворени поступак	20. мај 2019. године	3.320.000
	AI-2/2019	Набавка апарата за кераторефрактометрију	800.000	Јавна набавка мале вредности	24. децембар 2019. године	670.000
2	AI-2/2019	Набавка горива – енергената (2 партије)	2.875.333	Јавна набавка мале вредности	29. јул 2019. године и 20. август 2019. године	2.646.833
3	AI-3/2019	Канцеларијски	2.686.667	Јавна набавка	21. и 25.	2.567.524

Извештај о ревизији правилности пословања Дома здравља „Звездара“, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у 2019. и 2020. години и расходе за запослене у 2020. години

		материјал (2 партије)		мале вредности	март 2019. године	
4	AI-5/2019	Санитетски потрошни материјал (7 партија)	6.873.000	Отворени поступак	фебруар, април, јул и децембар 2019. године	5.081.091
5	AI-6/2019	Лабораторијски потрошни материјал (11 партија)	11.430.000	Отворени поступак	јануар, април и јун 2019. године	11.467.672
6	AI-9/2019	Стоматолошки потрошни материјал (5 партија)	3.865.000	Отворени поступак	3., 5. и 6. март 2019. године	3.071.383
7	АП-1/2019	Услуге мобилне телефоније	833.333	Јавна набавка мале вредности	17. децембар 2019. године	833.333
8	АП-3/2019	Услуге одржавања медицинских и немедицинских програма (2 партије)	1.740.000	Јавна набавка мале вредности	21. март и 6. јун 2019. године	1.740.000
9	АП-4/2019	Текуће одржавање медицинске и немедицинске опреме (7 партија)	2.545.000	Јавна набавка мале вредности	јануар, април, мај и новембар 2019. године	2.545.000
Укупно 2019. година			53.481.666			50.072.836
РБ	Број ЈН	Предмет јавне набавке	Процењена вредност без ПДВ-а	Врста поступка	Датум закључења уговора	Уговорена вредност без ПДВ-а
1	AI-1/2020	Набавка горива – енергената (1 партија)	1.576.250	Јавна набавка мале вредности	3. и 5. август 2020. године	1.436.250
2	AI-2/2020	Канцеларијски материјал (2 партије)	2.686.667	Јавна набавка мале вредности	25. март 2020. године	2.480.254
3	2/2020	Санитетски потрошни материјал (14 партија)	7.000.000	Отворени поступак	јануар 2020. године	4.077.094
4	AI-5/2020	Лабораторијски потрошни материјал (11 партија)	11.930.000	Отворени поступак	јун и јул 2020. године	9.307.939
5	АП-3/2020	Услуге одржавања медицинских и немедицинских програма (2 партије)	1.740.000	Јавна набавка мале вредности	30. март 2020. године	1.760.000
6	АП-4/2020	Текуће одржавање медицинске и немедицинске опреме (11 партија)	3.867.000	Јавна набавка мале вредности	мај 2020. године	2.027.000
Укупно 2020. година			28.799.917			21.088.537

Увидом у спроведене поступке јавних набавки у 2019. и 2020. години, утврђено је да:

Откривена неправилност 4: Дом здравља „Звездара“, Београд није моделом уговора у 10 поступака јавних набавки: медицинске опреме (АИ-2/2019), горива-енергената (АИ-1/2020), канцеларијског материјала (АИ-3/2019, АИ-2/2020), лабораторијског потрошног материјала (АИ-6/2019 и АИ-5/2020), услуге одржавања медицинских и немедицинских програма (АП-3/2019 и АП-3/2020), текућег одржавања медицинске и немедицинске опреме (АП-4/2019 и АП-4/2020), као обавезним елементом конкурсне документације, који се закључују на период од 12 месеци, а чија реализација обухвата две буџетске године, предвидео одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, што није у складу са одредбом члана 7 став 2 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

Препорука број 3: Препоручује се одговорним лицима Дома здравља „Звездара“, Београд да обезбеде да модел уговора, као обавезни елемент конкурсне документације, који се закључује на период од 12 месеци, а чија реализација обухвата две буџетске године, предвиде одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, у складу са Уредбом 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.

Откривена неправилност 5: Дом здравља „Звездара“, Београд није за јавне набавке медицинске опреме (АИ-1/2019) и лабораторијског потрошног материјала (АИ-6/2019) укупне процењене вредности 27.930.000 динара, објавио оглас на Порталу службених гласила Републике Србије и база прописа, што није у складу са одредбама члана 57 став 2 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Препорука број 4: Препоручује се одговорним лицима Дома здравља „Звездара“, Београд да огласе о јавним набавкама објављују на Порталу службених гласила Републике Србије и база прописа у складу са важећим Законом о јавним набавкама.

Откривена неправилност 6: Дом здравља „Звездара“, Београд није у конкурсној документацији за јавну набавку медицинске опреме (АИ-1/2019 и АИ-1-1/2019) навео упутство којим се доказује испуњеност додатних услова који се односе на податак о пословном, техничком и кадровском капацитету, што није у складу са одредбама члана 61 став 4 тачка 3) раније важећег Закона о јавним набавкама.

Препорука број 5: Препоручује се одговорним лицима Дома здравља „Звездара“, Београд да приликом припреме конкурсне документације, иста садржи све потребне елементе предвиђене важећим Законом о јавним набавкама.

Откривена неправилност 7: Дом здравља „Звездара“, Београд, није за ревидиране јавне набавке, објавио на Порталу јавних набавки обавештења о закљученим уговорима (АИ-2/2019 АИ-5/2019 АИ-5/2020 АП-3/2019 и АП-3/2020), обавештење о обустави поступка (АИ-5/2019, Партија број 11 и 13) и одлуку о измени уговора (АИ-5/2019, Партија број 10) у прописаним роковима, што није у складу са чл. 116 став 1, 109 став 4 и 115 став 5 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Препорука број 6: Препоручује се одговорним лицима Дома здравља „Звездара“, Београд да огласе и обавештења о јавним набавкама објављују у складу са важећим Законом о јавним набавкама.

Откривена неправилност 8: Дом здравља „Звездара“, Београд је моделом уговора за јавну набавку горива – енергената број АИ-2/2019 (Партија број 4 – лож уље) у конкурсној документацији предвидео авансно плаћање, а да није захтевао средства обезбеђења за повраћај аванса, што није у складу са чланом 61 став 6 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Препорука број 7: Препоручује се одговорним лицима Дома здравља „Звездара“, Београд да у ситуацији када се у конкурсној документацији предвиди авансно плаћање, захтева средство обезбеђења у висини аванса у складу са важећим Законом о јавним набавкама.

Откривена неправилност 9: Дом здравља „Звездара“, Београд није након доношења одлуке о додели уговора доставио образложен извештај Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији за јавне набавке лабораторијског потрошног материјала за 2019. и 2020. годину (Партије број 3, 7, 8 и 10) и услуге одржавања медицинских и немедицинских програма (Партија број 2) о додели уговора понуђачу чија понуда садржи цену већу од процењене вредности, што није у складу са чланом 107 став 5 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Препорука број 8: Препоручује се одговорним лицима Дома здравља „Звездара“, Београд да обавештења о додели уговора објављују у складу са одредбама важећег Закона о јавним набавкама.

Откривена неправилност 10: Дом здравља „Звездара“, Београд је Уговор са изабраним понуђачем за јавну набавку лабораторијског потрошног материјала број АИ-5/2020 (Партија број 9) закључио на период од годину дана, иако је моделом уговора у конкурсној документацији предвиђено да се уговор закључује на период од десет месеци, што није у складу са чланом 63 став 6, а у вези члана 61 став 4 тачка 4) раније важећег Закона о јавним набавкама.

Препорука број 9: Препоручује се одговорним лицима Дома здравља „Звездара“, Београд да уговоре о јавној набавци закључују у складу са условима одређеним у конкурсној документацији.

У наставку који следи, од укупно 15 ревидираних јавних набавки, приказане су оне код којих су утврђене одређене неправилности.

Набавка медицинске опреме обликована по партијама у 2019. години број АИ-1/2019

Дом здравља је у Плану јавних набавки за 2019. годину планирао набавку медицинске опреме спровођењем отвореног поступка јавне набавке обликоване у три партије, процењене вредности 19.833.333 динара без ПДВ-а.

Одлуком број 452/2 од 6. фебруара 2019. године покренут је отворени поступак јавне набавке за набавку медицинске опреме за Партију број 1 и 2, процењене вредности 16.500.000 динара без ПДВ-а. Партија број 3 је обустављена и спроведена кроз посебан отворени поступак број АИ-1-1/2019.

Табела број 7: Основни подаци о јавној набавци број АИ -1/2019 за Партије број 1 и 2

(износи у динарима)

Врста поступка: Отворени поступак	
Укупна процењена вредност јавне набавке: 16.500.000 динара без ПДВ-а	
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: добра/1 (конто 512511)	
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 452/2	Решење о образовању комисије за јавну набавку број 452/3
Датум:	Доносилац:
6. фебруар 2019. године	в.д. директора
Одлука о додели уговора број 452/10-1 и број 452/10-2	

Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
22. мај 2019. године	23. мај 2019. године	в.д. директора	„Visaris“ д.о.о, Београд (партија 1) „Makler“ д.о.о, Београд (партија 2)	9.680.000 6.450.000	11.616.000 7.740.000
Уговор о купородаји број 2024/1 од 4. јуна 2019. године за Партију број 1 - Дигитални РТГ апарат					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
5. јун 2019. године	11. јун 2019. године	в.д. директора	„Visaris“ д.о.о, Београд	9.680.000	11.616.000
Уговор о купородаји број 2023/1 од 4. јуна 2019. године за Партију број 2 - Биохемијски анализатор					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
6. јун 2019. године	11. јун 2019. године	в.д. директора	„Makler“ д.о.о, Београд	6.450.000	7.740.000

Дом здравља је у 2019. години извршио издатке за набавку медицинске опреме на основу два уговора закључена са добављачима за Партије број 1 и 2 у укупном износу од 19.356.000 динара.

Дом здравља је у конкурсној документацији предметне јавне набавке предвидео и додатне услове у погледу пословног, техничког и кадровског капацитета, тако што је навео да понуђач који има мање од 3 запослена у сталном радном односу или нема магацински простор или нема сопствено средство транспорта, не задовољава дефинисане додатне услове и његова понуда ће бити одбијена.

У вези са предметном јавном набавком утврђено је следеће:

- Дом здравља није објавио оглас о јавној набавци медицинске опреме број АИ-1/2019 на Порталу службених гласила Републике Србије и бази прописа, што није у складу са одредбама члана 57 раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Дом здравља је у конкурсној документацији предметне јавне набавке предвидео и додатне услове у погледу кадровског капацитета захтевајући најмање три запослена у сталном радном односу, што је дискриминаторски услов јер Закон о раду ставља у равноправни однос све врсте радног ангажовања. Код дефинисања додатног услова техничког капацитета захтевано је поседовање сопственог средства транспорта, што је такође дискриминаторски услов јер није у логичкој вези са предметом набавке и није услов који ће гарантовати испоруку добра тражених техничких карактеристика. Наиме, за транспорт предметног добра, потенцијални наручилац може ангажовати и возило које није у његовом власништву;
- Захтевани услов пословног капацитета који се тиче обавезе поседовања магацинског простора, такође се може сматрати дискриминаторским условом јер такође није услов који гарантује благовремену и квалитетну испоруку предметног добра;
- Поред свега напред наведеног, Дом здравља у конкурсној документацији није навео упутство како се доказује испуњеност додатних услова у погледу пословног капацитета, што није у складу са одредбама члана 61 став 4 тачка 3) раније важећег Закона о јавним набавкама.

Дом здравља „Звездара“, Београд је конкурсном документацијом, за набавку медицинске опреме процењене вредности 16.500.000 динара, одредио додатне услове кадровског,

техничког и пословног капацитета који дискриминишу понуђаче и нису у логичкој вези са предметом набавке, што није у складу са одредбама члана 76 став 6 раније важећег Закона о јавним набавкама (дата Препорука број 12).

Набавка ултразвучног апарата у 2019. години број АИ-1-1/2019

Дом здравља је у Плану јавних набавки за 2019. годину планирао набавку ултразвучног апарата спровођењем отвореног поступка јавне набавке, процењене вредности 3.333.333 динара без ПДВ-а.

Табела број 8: Основни подаци о јавној набавци број АИ-1-1/2019

(износи у динарима)

Врста поступка: Отворени поступак					
Процењена вредност јавне набавке: 3.333.333 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: добра/1 (конто 512511)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 672/2			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 672/3		
Датум:			Доносилац:		
25. фебруара 2019. године			в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 672/10					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
6. мај 2019. године	6. мај 2019. године	в.д. директора	„АВ Trade“ д.о.о, Београд	3.320.000	3.984.000
Уговор о купородаји број 1782/1 од 17. маја 2019. године					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
20. мај 2019. године	20. мај 2019. године	в.д. директора	„АВ Trade“ д.о.о, Београд	3.320.000	3.984.000

Дом здравља је у 2019. години извршио издатке за набавку ултразвучног апарата на основу Уговора број 1782/1 закљученог са добављачем „АВ Trade“ д.о.о, Београд у износу од 3.984.000 динара.

Дом здравља је у конкурсној документацији предметне јавне набавке предвидео додатне услове у погледу пословног, техничког и кадровског капацитета, а који су од потенцијалних понуђача захтевали три запослена у сталном радном односу, магацински простор и сопствено средство транспорта, као и ISO 9001 и 14001 који се односи на понуђача.

У конкурсној документацији је наведено да понуђач који је пословао са губитком, који је неликвидан, који нема најмање три запослена у сталном радном односу или нема магацински простор или нема сопствено средство транспорта не задовољава ове услове и његова понуда ће бити одбијена.

У вези са предметном јавном набавком утврђено је следеће:

- Дом здравља је у конкурсној документацији предметне јавне набавке предвидео и додатне услове у погледу кадровског капацитета захтевајући најмање три запослена у сталном радном односу, што је дискриминаторски услов јер Закон о раду ставља у равноправни однос све врсте радног ангажовања. Код дефинисања додатног услова пословног капацитета захтевано је поседовање сопственог средства транспорта, што је такође дискриминаторски услов јер није у логичкој вези са предметом набавке и није услов који ће гарантовати испоруку добра тражених техничких карактеристика. Наиме, за транспорт предметног добра,

потенцијални наручилац може ангажовати и возило које није у његовом власништву;

- Захтевани услов пословног капацитета који се тиче обавезе поседовања магацинског простора, такође се може сматрати дискриминаторским условом јер такође није услов који гарантује благовремену и квалитетну испоруку предметног добра;
- Такође, Дом здравља у конкурсној документацији није навео упутство како се доказује испуњеност додатних услова у погледу пословног капацитета, што није у складу са одредбама члана 61 став 4 тачка 3 раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Поред свега напред наведеног, кроз додатне услове захтевани су и стандарди пословања ISO 9001 (систем управљања квалитетом) и ISO 14001 (заштита животне средине). Наведени ISO стандарди се односе на организацију рада унутар самог потенцијалног понуђача, кроз стандардизацију и успостављање одговарајућих процедура из наведених области пословања. Наведеним ISO стандардима се не доказује квалификованост и способност понуђача да изврши предмет набавке, а што је и смисао одређивања додатних услова за учешће у поступку јавне набавке.

Треба такође навести да се стандарди у вези заштите животне средине тичу поштовања обавеза које произилазе из важећих прописа о заштити животне средине и односи се на обавезан услов за учешће који је прописан чланом 75 став 2 важећег Закона о јавним набавкама, па у том смислу нема законског основа да се утврђују као додатни услов.

Тако одређени додатни услови за учешће у поступку јавне набавке нису у логичкој вези са предметом набавке јер нису везани за извршење предмета набавке, а из тих разлога и ограничавају конкуренцију.

Дом здравља „Звездара“, Београд је конкурсном документацијом, за набавку ултразвучног апарата процењене вредности 3.333.333 динара, одредио додатне услове кадровског, пословног и техничког капацитета који дискриминишу понуђаче и нису у логичкој вези са предметом набавке, као и додатне услове који проистичу из обавезних услова прописаних чланом 75 став 2 раније важећег Закона о јавним набавкама, што није у складу са одредбом чл. 12 и 76 став 6 наведеног закона (дата Препорука број 12).

Набавка апарата за кераторефрактометрију у 2019. години број А1 – 2/2019

Град Београд - Градска Управа града Београда, Секретаријат за здравство је на основу Захтева Дома здравља од 8. новембра 2019. године определио финансијска средства за набавку апарата за кераторефрактометрију.

Увидом у План јавних набавки за 2019. годину утврдили смо да Дом здравља није првобитно планирао набавку наведеног апарата као и да није вршио измене и допуне плана јавних набавки којом би предвидео предметну јавну набавку, што није у складу са чланом 51 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Одлуком о покретању поступка број 3857/5 од 8. новембра 2019. године Дом здравља је покренуо поступак јавне набавке мале вредности за набавку апарата за кераторефрактометрију, процењене вредности 800.000 динара без ПДВ-а.

Табела број 9: Основни подаци о јавној набавци број АИ – 2/2019

(износи у динарима)

Врста поступка: Јавна набавка мале вредности					
Процењена вредност јавне набавке: 800.000 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: није планирана					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 3857/5			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 3857/2		
Датум:			Доносилац:		
8. новембар 2019. године			в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 3857/9					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
23. децембар 2019. године	23. децембар 2019. године	в.д. директора	„Opticus“ д.о.о, Београд	670.000	804.000
Уговор о купородаји број 4403/1 од 24. децембра 2019. године					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
24. децембар 2019. године	Није објављено	в.д. директора	„Opticus“ д.о.о, Београд	670.000	804.000

Уговор број 4403/1 од 24. децембра 2019. године закључен са добављачем „Opticus“ д. о. о, Београд реализован је у 2020. години у износу од 804.000 динара.

Откривена неправилност 11: Дом здравља није у 2019. години донео измене и допуне плана јавних набавки којом би предвидео јавну набавку апарата за кераторефрактометрију број АИ – 2/2019, за коју је оснивач накнадно одобрио средства у свом финансијском плану, што није у складу са чланом 51 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Препорука број 10: Препоручује се одговорним лицима Дома здравља „Звездара“, Београд да врше измене и допуне плана јавних набавки како је прописано важећим Законом о јавним набавкама.

Дом здравља је у конкурсној документацији предметне јавне набавке предвидео и додатне услове у погледу пословног и техничког капацитета, тако што је навео да понуђач који нема магацински простор или нема сопствено средство транспорта, не задовољава дефинисане додатне услове и његова понуда ће бити одбијена.

У вези са предметном јавном набавком утврђено је следеће:

- Дом здравља је у конкурсној документацији предметне јавне набавке предвидео додатне услове у погледу пословног капацитета који се се тиче обавезе поседовања магацинског простора, што се може сматрати дискриминаторским условом јер није услов који гарантује благовремену и квалитетну испоруку предметног добра;
- Код дефинисања додатног услова техничког капацитета захтевано је поседовање и сопственог средства транспорта, што је такође дискриминаторски услов јер није у логичкој вези са предметом набавке и није услов који ће гарантовати испоруку добра тражених техничких карактеристика. Наиме, за транспорт предметног добра, потенцијални наручилац може ангажовати и возило које није у његовом власништву;
- Дом здравља није објавио обавештење о закљученом уговору на Порталу јавних набавки у року од пет дана од дана закључења уговора што није у складу са чланом 116 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Дом здравља „Звездара“, Београд је конкурсном документацијом, за набавку апарата за кераторефрактометрију процењене вредности 800.000 динара, одредио додатне услове пословног и техничког капацитета који дискриминишу понуђаче и нису у логичкој вези са предметом набавке, што није у складу са одредбама члана 76 став 6 раније важећег Закона о јавним набавкама (дата Препорука број 12).

Откривена неправилност 12: Дом здравља „Звездара“, Београд је конкурсном документацијом у три поступка јавне набавке медицинске опреме, одредио додатне услове пословног, кадровског и техничког капацитета, који дискриминишу понуђаче и нису у логичкој вези са предметом набавке, као и додатне услови који проистичу из прописаних обавезних услова из члана 75 став 2 раније важећег Закона о јавним набавкама, што није у складу са одредбама 76 став 6 наведеног Закона.

Препорука број 11: Препоручује се одговорним лицима Дома здравља „Звездара“, Београд да конкурсном документацијом одређују критеријуме за избор понуђача којима се не ограничава конкуренција и не нарушава једнакост понуђача.

Набавка горива - енергената у 2019. години број АИ-2/2019

Дом здравља је у Плану јавних набавки за 2019. годину планирао јавну набавку горива - енергената обликовану у четири партије спровођењем поступка јавне набавке мале вредности, процењене вредности 3.333.333 динара без ПДВ-а.

Поступак набавке горива - енергената је у 2019. години спроведен кроз два посебна поступка јавне набавке мале вредности за Партије број 1, 2 и 3 у јулу и Партију број 4 у децембру у зависности од потреба Дома здравља и истицања рокова важења постојећих уговора.

Поступак набавке горива – енергената у јулу 2019. године

Дом здравља је Одлуком о покретању поступка јавне набавке мале вредности број 2354/4 од 3. јула 2019. године покренуо поступак набавке горива – енергената обликоване у три партије, узоркована је Партија број 1 – евро премијум ВМВ-95.

Табела број 10: Основни подаци о јавној набавци горива – енергената број АИ-2/2019 за Партију број 1

(износи у динарима)

Врста поступка: Јавна набавка мале вредности					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 3.333.333 динара (без ПДВ-а)					
Процењена вредност за Партију број 1: 1.576.250 (без ПДВ-а)					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: добра / 2 (конто 426411)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 2354/4			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 2354/5		
Датум: 3. јул 2019. године			Доносилац: в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 2354/9-1					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Понуђачи:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
18. јул 2019. године	19. јул 2019. године	в.д. директора	„АРТ ПЕТРОЛ“ д.о.о, Београд	1.488.500	1.786.250
Уговор о купопродаји број 2630/1 од 26. јула 2019. године					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
26. јул 2019. године	31. јула 2019. године	в.д. директора	„АРТ ПЕТРОЛ“ д.о.о, Београд	1.488.500	1.786.250

Дом здравља је у 2019. и 2020. години извршио расходе за набавку горива (евро премијум ВМВ 95) на основу Уговора број 2630/1 од 26. јула 2019. године закљученог са добављачем „АРТ ПЕТРОЛ“ д.о.о, Београд у износу од 1.647.839 динара у оквиру уговорене вредности у току периода важења уговора.

Поступак набавке горива – енергената у децембру 2019. године за Партију број 4

Дом здравља је Одлуком о покретању поступка јавне набавке мале вредности број 4506/3 од 30. децембра 2019. године покренуо поступак јавне набавке мале вредности за набавку горива – енергената за Партију број 4 – лож уље.

Табела број 11: Основни подаци о јавној набавци горива – енергената број АИ-2/2019 за Партију број 4

(износи у динарима)

Врста поступка: Јавна набавка мале вредности					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 3.333.333 динара (без ПДВ-а)					
Процењена вредност за Партију број 4: 1.299.083 (без ПДВ-а)					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: добра / 2 (конто 421220)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 4506/3			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 4506/4		
Датум:			Доносилац:		
30. децембар 2019. године			в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 4506/9					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Понуђачи:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
10. фебруар 2020. године	10. фебруар 2020. године	в.д. директора	„КНЕЗ ПЕТРОЛ“ д.о.о, Београд	1.158.333	1.390.000
Уговор о купопродаји број 657/1 од 18. Фебруара 2020. године					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
20. фебруар 2020. године	Није објављено	в.д. директора	„КНЕЗ ПЕТРОЛ“ д.о.о, Београд	1.158.333	1.390.000

Дом здравља је у 2020. години извршио расходе за набавку лож уља на основу Уговора о купопродаји број 657/1 од 18. фебруара 2020. године закљученим са добављачем „Кнез Петрол“ д.о.о, Београд у износу од 783.900 динара.

У вези са предметном јавном набавком (за оба поступка) утврђено је следеће:

- Решење о образовању комисије за Партије број 1 и 4 не садржи оквирне рокове за извршење задатака комисије, што није у складу са чланом 54 став 3 тачка 5) раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Модел уговора о набавци горива - енергената број АИ-2/2019 за Партију број 1 и 4, који чине саставни део конкурсне документације, а који се закључују на период од 12 месеци и извршавају у две буџетске године, не садрже одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, што није у складу са одредбом члана 7 став 2 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;
- Дом здравља је моделом уговора за Партију број 4 у конкурсној документацији предвидео авансно плаћање, а није захтевао средства обезбеђења за повраћај аванса што није у складу са чланом 61 став 6 раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Одлука о додели уговора за Партију број 4 није објављена на интернет страници у року од три дана од дана доношења одлуке, што није у складу са чланом 108 став 5 раније важећег Закона о јавним набавкама;

- Обавештење о закљученом уговору за Партију број 4 није објављено на Порталу јавних набавки и интернет страници у року од пет дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Набавка горива – енергената у 2020. години број АИ-1/2020

Дом здравља је у Плану јавних набавки за 2020. годину планирао набавку горива – енергената обликовану у четири партије спровођењем поступка јавне набавке мале вредности, процењене вредности 3.333.333 динара без ПДВ-а.

У поступку ревизије предметне јавне набавке узоркована је Партија број 1 – евро премијум ВМВ-95.

Табела број 12: Основни подаци о јавној набавци горива – енергената број АИ-1/2020 за Партију број 1

(износи у динарима)

Врста поступка: Јавна набавка мале вредности					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 3.333.333 динара (без ПДВ-а)					
Процењена вредност за Партију број 1: 1.576.250 (без ПДВ-а)					
Позиција из Плана јавних набавки за 2020. годину: добра / 1 (конто 426411)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 2128/4			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 2128/5		
Датум:			Доносилац:		
29. јун 2020. године			в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 2128/8-1					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Понуђачи:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
23. јул 2020. године	24. јул 2020. године	в.д. директора	„АРТ ПЕТРОЛ“ д.о.о, Београд	1.196.875	1.436.250
Уговор о купопродаји број 2557/1 од 30. јула 2020. године					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
5. август 2020. године	10. август 2020. године	в.д. директора	„АРТ ПЕТРОЛ“ д.о.о, Београд	1.196.875	1.436.250

Уговор број 2557/1 од 30. јула 2020. године закључен са добављачем „АРТ ПЕТРОЛ“ д.о.о, Београд реализован је до 31. децембра 2020. године у износу од 571.443 динара.

У вези са предметном јавном набавком утврђено је следеће:

- Решење о образовању комисије не садржи оквирне рокове за извршење задатака комисије, што није у складу са чланом 54 став 3 тачка 5) раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Модел уговора о набавци горива - енергената број АИ-1/2020 за Партију број 1, који чине саставни део конкурсне документације, а који се закључује на период од 12 месеци и извршава у две буџетске године, не садржи одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, што није у складу са одредбом члана 7 став 2 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.

Набавка канцеларијског материјала у 2019. години број АИ-3/2019

Дом здравља је у Плану јавних набавки за 2019. годину планирао набавку канцеларијског материјала спровођењем поступка јавне набавке мале вредности процењене вредности 2.686.667 динара без ПДВ-а.

Табела број 13: Основни подаци о јавној набавци канцеларијског материјала број АИ-3/2019

(износи у динарима)

Врста поступка: Јавна набавка мале вредности					
Процењена вредност: 2.686.667 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: добра / 3 (конто 426100)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 595/2			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 595/4		
Датум:			Доносилац:		
20. фебруар 2019. године			в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 595/9-1 и 595/9-2					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
8. март 2019. године	8. март 2019. године	в.д. директора	Партија 1 „Табулир комерц“ д.о.о, Београд Партија 2 „Malex-city copy services“ д.о.о, Београд	1.036.924 1.530.600	1.243.427 1.836.720
Уговор о набавци број 1027/1 од 18. марта 2019. године					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
21. март 2019. године	25. март 2019. године	в.д. директора	„Табулир комерц“ д.о.о, Београд	1.036.924	1.243.427
Уговор о набавци број 1026/1 од 18. марта 2019. године					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
25. март 2019. године	25. март 2019. године	в.д. директора	„Malex-city copy services“ д.о.о, Београд	1.530.600	1.836.720

Уговори о јавној набавци број 1027/1 и 1026/1 од 18. марта 2019. године закључени са изабраним добављачима, реализовани су у 2019. и 2020. години у укупном износу од 2.183.328 динара, у оквиру уговорених вредности у току периода важења уговора.

У вези са предметном јавном набавком утврђено је следеће:

- Решење о образовању комисије за јавну набавку не садржи оквирне рокове за извршење задатака комисије, што није у складу са чланом 54 став 3 тачка 5 раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Модел уговора о набавци канцеларијског материјала број АИ-3/2019, који чине саставни део конкурсне документације, а који се закључују на период од 12 месеци и извршавају у две буџетске године, не садрже одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, што није у складу са одредбом члана 7 став 2 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.

Набавка канцеларијског материјала у 2020. години број АИ-2/2020

Дом здравља је у Плану јавних набавки за 2020. годину планирао набавку канцеларијског материјала спровођењем поступка јавне набавке мале вредности процењене вредности 2.686.667 динара без ПДВ-а.

Табела број 14: Основни подаци о јавној набавци канцеларијског материјала број АИ-2/2020

(износи у динарима)

Врста поступка: Јавна набавка мале вредности					
Процењена вредност: 2.686.667 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2020. годину: добра / 2 (конто 426100)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 810/5			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 810/4		
Датум:			Доносилац:		
28. фебруар 2020. године			в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 810/10-1 и 810/10-2					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
13. март 2020. године	13. март 2020. године	в.д. директора	„Табулир комерц“ д.о.о, Београд (партија 1)	949.654	1.138.737
			„Malex-city copy services“ д.о.о, Београд (партија 2)	1.530.600	1.836.720
Уговор о набавци број 1160/1 од 18. марта 2020. године					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
25. март 2020. године	31. март 2020. године	в.д. директора	„Табулир комерц“ д.о.о, Београд	949.654	1.138.737
Уговор о набавци број 1159/1 од 18. марта 2020. године					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
25. март 2020. године	31. март 2020. године	в.д. директора	„Malex - city copy services“ д.о.о, Београд	1.530.600	1.836.720

Уговори о јавној набавци број 1160/1 и 1159/1 од 18. марта 2020. године, реализовани су до 31. децембра 2020. године у укупном износу од 870.571 динара.

У вези са предметном јавном набавком утврђено је следеће:

- Решење о образовању комисије за јавну набавку не садржи оквирне рокове за извршење задатака комисије, што није у складу са чланом 54 став 3 тачка 5) раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Модел уговора о набавци канцеларијског материјала број АИ-2/2020, који чине саставни део конкурсне документације, а који се закључују на период од 12 месеци и извршавају у две буџетске године, не садрже одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, што није у складу са одредбом члана 7 став 2 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.

Набавка санитарског потрошног материјала у 2019. години број АИ-5/2019

Дом здравља је у Плану јавних набавки за 2019. годину планирао набавку санитарског потрошног материјала спровођењем отвореног поступка јавне набавке обликовану у 20 партија, укупне процењене вредности 9.403.000 динара без ПДВ-а.

Поступак набавке санитарског потрошног материјала је у 2019. години спроведен кроз четири отворена поступка за одређене партије у фебруару, мају, септембру и децембру у зависности од потреба Дома здравља и истицања рокова важења постојећих уговора.

Први поступак набавке санитарског потрошног материјала у фебруару 2019. године

Дом здравља је Одлуком о покретању отвореног поступка број 427/4 од 6. фебруара 2019. године покренуо отворени поступак јавне набавке за набавку санитарског потрошног материјала, обликовану у две партије, за Партије број 18 – рендген материјал и број 19 – РТГ филмови за суву комору.

У првом поступку предметне јавне набавке узоркована је Партија број 18 – рендген материјал.

Табела број 15: Основни подаци о јавној набавци санитарског материјал број АИ-5/2019 за Партију број 18

(износи у динарима)

Врста поступка: Отворени поступак					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 9.403.000 динара без ПДВ-а					
Процењена вредност за Партију број 18: 900.000 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: добра/5 (конто 426711)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 427/4			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 427/5		
Датум:			Доносилац:		
6. фебруар 2019. године			в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 427/9-1					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
18. март 2019. године	19. март 2019. године	в.д. директора	„ЕСО trade BG“ д.о.о, Ниш (партија 18)	597.485	716.982
Уговор о купопродаји број 1189/1 од 1. априла 2019. године за Партију број 18 – Рендген материјал					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
10. април 2019. године	15. април 2019. године	в.д. директора	„ЕСО trade BG“ д.о.о, Ниш	597.485	716.982

Дом здравља у 2019. и 2020. години није извршио расходе за набавку рендген материјала на основу Уговора број 1189/1 од 1. априла 2019. године закљученог са добављачем „ЕСО trade BG“ д.о.о, Ниш.

Други поступак набавке санитарског потрошног материјала у мају 2019. године

Дом здравља је Одлуком о покретању отвореног поступка број 1838/4 од 22. маја 2019. године покренуо отворени поступак јавне набавке за набавку санитарског потрошног материјала, обликовану у три партије, за Партије број: 14 – антисептик за кожу и слузницу, 15 – производи за третман хроничних рана и 20 – РТГ филмови за потребе медицинског ласерског штампача ДВ 5700 произвођача „Carestream Health“.

У другом поступку предметне јавне набавке узоркована је Партија број 20 - РТГ филмови за потребе медицинског ласерског штампача ДВ 5700 произвођача „Carestream Health“.

Табела број 16: Основни подаци о јавној набавци санитарског потрошног материјала број АИ-5/2019 за Партију број 20

(износи у динарима)

Врста поступка: Отворени поступак					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 9.403.000 динара без ПДВ-а					
Процењена вредност за Партију број 20: 500.000 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: добра /5 (конто 426711)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 1838/4			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 1838/5		
Датум: 22. мај 2019. године			Доносилац: в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 1838/9-3					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
9. јул 2019. године	10. јул 2019. године	в.д. директора	„Medicom“ д.о.о, Шабац (партија 20)	384.600	461.520
Уговор о купопродаји број 2530/1 од 17. јула 2019. године за Партију број 20 - РТГ филмови за потребе медицинског ласерског штампача ДВ 5700 произвођача „Carestream Health“					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
15. јул 2019. године	24. јул 2019. године	в.д. директора	„Medicom“ д.о.о, Шабац	384.600	461.520

На основу Уговора број 2530/1 од 17. јула 2019. године закљученог са добављачем „Medicom“ д.о.о, Шабац, Дом здравља у 2019. и 2020. години није извршио расходе за набавку РТГ филмова за потребе медицинског ласерског штампача ДВ 5700 произвођача „Carestream Health“.

Трећи поступак набавке санитарског потрошног материјала у септембру 2019. године

Дом здравља је Одлуком о покретању отвореног поступка број 3196/4 од 25. септембра 2019. године покренуо отворени поступак јавне набавке за набавку санитарског потрошног материјала обликовану у 14 партија, за Партије број 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 16 и 17.

У трећем поступку предметне јавне набавке узорковане су Партије број 3 – системи за инфузију и игле, број 5 – ЕКГ траке, 8 – завојни материјал и број 17 – РТГ филмови за дигитални читач.

У овом поступку обустављене су Партија број 13 јер није пристигла ниједна понуда, и Партија број 11 јер су одбијене две понуде као неприхватљиве јер понуђена добра не одговарају техничким спецификацијама из конкурсне документације.

Табела број 17: Основни подаци о јавној набавци санитарског потрошног материјала број АИ-5/2019

(износи у динарима)

Врста поступка: Отворени поступак					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 9.403.000 динара без ПДВ-а					
Процењена вредност за Партије број 3, 5, 8 и 17: 3.873.000 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: добра /5 (конто 426711)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 3196/4			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 3196/5		

Датум:			Доносилац:		
25. септембар 2019. године			в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 3196/9-3, 3196/9-5, 3196/9-8 и 3196/9-14					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
20. новембар 2019. године	21. новембар 2019. године	в.д. директора	„М LINE“ д.о.о, Београд (партија 3) „METRECO“ д.о.о, Ниш (партија 5) „Phoenix Pharma“ д.о.о, Београд (партија 8) „Alfa Imaginig“ д.о.о, Београд (партија 17)	1.029.872 430.250 1.007.266 1.019.550	1.135.509 516.300 1.208.719 1.223.460
Одлука о обустави поступка број 3196/9-10 и 3196-9/12					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Партије:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
20. новембар 2019. године	21. новембар 2019. године	в.д. директора	Партија 11 – Остали заштитни материјал Партија 13 – Прекривка за ране са ексудатом	/	/
Одлука о измени одлуке о додели уговора 3196/9-3-1					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
29. новембар 2019. године	29. новембар 2019. године	в.д. директора	„Sinofarm“ д.о.о, Београд (партија 3)	407.560	450.242
Уговор о купопродаји број 4277/1 од 12. децембра 2019. године за Партију број 3 – Системи за инфузију и игле					
Број и датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
18. децембар 2019. године	20. децембар 2019. године	в.д. директора	„Sinofarm“ д.о.о, Београд	407.560	450.242
Уговор о купопродаји број 4184/1 од 3. децембра 2019. године за Партију број 5 – ЕКГ траке					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
18. децембар 2019. године	23. децембар 2019. године	в.д. директора	„METRECO“ д.о.о, Ниш	430.250	516.300
Уговор о купопродаји број 4187/1 од 3. децембра 2019. године за Партију број 8 – Завојни материјал					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
25. децембар 2019. године	31. децембар 2019. године	в.д. директора	„Phoenix Pharma“ д.о.о, Београд	1.007.266	1.208.719
Уговор о купопродаји број 4190/1 од 3. децембра 2019. године за Партију број 17 – РТГ филмови за дигитални читач					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
20. децембар 2019. године	26. децембар 2019. године	в.д. директора	„Alfa Imaginig“ д.о.о, Београд	1.019.550	1.223.460

Одлуком о обустави поступка број 3196/-9-11 и број 3196/9-13 од 20. новембра 2019. године обустављен је поступак за Партију број 11 јер ниједна од пристиглих понуда није била одговарајућа и за Партију број 13 јер није пристигла ниједна понуда.

Након објављивања Одлуке о додели уговора на Порталу јавних набавки 21. новембра 2019. године, понуђач „Sinofarm“ д.о.о, Београд је уложио Примедбу број 4073/1 од 25. новембра 2019. године на Одлуку о додели уговора број 3196/9-3 за Партију број 3 која је прихваћена од стране Дома здравља. Комисија је наведену одлуку ставила ван снаге и донела Одлуку о измени одлуке о додели уговора број 3196/9-3-1 од 28. новембра 2019. године за Партију број 3 – Системи за инфузију и игле.

Дом здравља је до 31. децембра 2020. године извршио расходе за набавку санитетског потрошног материјала на основу уговора закључених са изабраним добављачима за Партије број 3, 5, 8 и 17 у укупном износу од 1.716.265 динара.

Поновљени поступак санитетског потрошног материјала у децембру 2019. године

Дом здравља је поново покренуо и спровео отворени поступак јавне набавке за набавку санитетског потрошног материјала за Партију број 10 – медицински заштитни материјал која није била обухваћена претходним поступцима и Партију број 11 – остали заштитни материјал из претходног поступка АИ-5/2019 која је обустављена Одлуком о обустави поступка број 3196/9-10 од 20. новембра 2019. године.

У поступку ревизије предметне јавне набавке узоркована је Партија број 10 – медицински заштитни материјал.

Табела број 18: Основни подаци о јавној набавци санитетског потрошног материјала број АИ-5/2019

(износи у динарима)

Врста поступка: Отворени поступак					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 9.403.000 динара без ПДВ-а					
Процењена вредност за Партију број 10: 1.600.000 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: добра 5 (конто 426711)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 4395/4			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 4395/5		
Датум: 23. децембар 2019. године			Доносилац: в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 4395/9-1					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
3. фебруар 2020. године	3. фебруар 2020. године	в.д. директора	„Sinofarm“ д.о.о, Београд (партија 10)	1.175.600	1.410.720
Уговор о купопродаји број 561/1 од 6. фебруара 2020. године за Партију број 10 – Медицински заштитни материјал					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
14. фебруар 2020. године	24. фебруар 2020. године	в.д. директора	„Sinofarm“ д.о.о, Београд	1.175.600	1.410.720
Анекс Уговора о купопродаји број 561/3 од 30. октобра 2020. године за Партију број 10 – Медицински заштитни материјал					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
4. новембар 2020. године	/	в.д. директора	„Sinofarm“ д.о.о, Београд	1.234.380	1.481.256

Дом здравља је са изабраним добављачем закључио Анекс Уговора о купопродаји број 561/3 од 30. октобра 2020. године на основу члана 3 основног Уговора о купопродаји

којим је предвиђена могућност повећање вредности уговора у случају промене цена од стране надлежног државног органа на писани захтев добављача, без спровођења поступка јавне набавке. Услед раста цена добара (маски и рукавица) на тржишту, а због проглашене ванредне ситуације услед епидемије вируса Covid – 19 добављач се писменим путем обратио са предлогом за анексирање уговора, који је усвојен од стране Дома здравља.

У вези са предметном јавном набавком код сва четири поступка, за узорковане партије, утврђено је следеће:

- Решење о образовању комисије не садржи оквирне рокове за извршење задатака комисије, што није у складу са чланом 54 став 3 тачка 5) раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Обавештење о обустави поступка за Партију број 11 и број 13 је објављено у року дужем од пет дана од дана коначности одлуке о обустави поступка јавне набавке, што није у складу са чланом 109 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Обавештење о закљученом уговору за Партију број 10 објављено је на Порталу јавних набавки у року дужем од пет дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116 раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Дом здравља није Одлуку о измени уговора о јавној набавци за Партију број 10 објавио на Порталу јавних набавки у року од три дана од дана доношења и није извештај доставио Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији, што није у складу са чланом 115 раније важећег Закона о јавним набавкама;

Дом здравља је до 31. децембра 2020. године извршио расходе за набавку медицинског заштитног материјала у износу од 240.744 динара на основу закљученог Уговора и Анекса уговора са добављачем „Sinofarm“ д.о.о, Београд, за Партију број 10.

Набавка лабораторијског потрошног материјала у 2019. години број АИ-6/2019

Дом здравља је у Плану јавних набавки за 2019. годину планирао набавку лабораторијског потрошног материјала спровођењем отвореног поступка обликованог у 11 партија, укупне процењене вредности 11.430.000 динара без ПДВ-а.

Поступак набавке лабораторијског потрошног материјала је у 2019. години спроведен кроз три посебна отворена поступка у фебруару, априлу и децембру у зависности од потреба Дома здравља и истицања рокова важења постојећих уговора.

Први поступак набавке лабораторијског потрошног материјала у фебруару 2019. године за Партију број 10

Дом здравља је Одлуком о покретању отвореног поступка број 515/4 од 12. фебруара 2019. године покренуо први отворени поступак јавне набавке за набавку лабораторијског потрошног материјала за Партију број 10 – реагенси и пратећа опрема за аутоматски коагулометар „SEVERON ALPHA“.

Табела број 19: Основни подаци о јавној набавци лабораторијског потрошног материјала број АИ-6/2019 за Партију број 10

(износи у динарима)

Врста поступка: Отворени поступак	
Укупна процењена вредност јавне набавке: 11.430.000 динара без ПДВ-а	
Процењена вредност за Партију број 10: 1.300.000 динара без ПДВ-а	
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: 1.1.6 (конто 426721)	
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 515/4	Решење о образовању комисије за јавну набавку број 515/5
Датум:	Доносилац:

12. фебруар 2019. године				в. д. директора	
Одлука о додели уговора број 515/9					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
21. март 2019. године	21. март 2019. године	в. д. директора	„Vigor“ д.о.о, Београд (партија 10)	1.351.050	1.621.260
Уговор о купородаји број 1190/1 од 1. априла 2019. године					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
9. април 2019. године	12. април 2019. године	в. д. директора	„Vigor“ д.о.о, Београд	1.351.050	1.621.260

Дом здравља је у 2019. и 2020. години извршио расходе за набавку лабораторијског потрошног материјала за Партију број 10 на основу Уговора број 1190/1 од 9. априла 2019. године закљученог са добављачем „Vigor“ д.о.о, Београд у укупном износу од 2.134.200 динара. У поступку ревизије утврдили смо да је Дом здравља извршио испоруку добара у у фебруару и марту 2020. године у већем износу од уговорене за 512.940 динара, због проглашене ванредне ситуације услед епидемије вируса Covid 19.

Сагласно одредбама члана 7, став 1 тачка 3) раније важећег Закона о јавним набавкама, одредбе тог закона наручиоци не примењују приликом набавки које се врше ради обезбеђивања основних животних услова у случајевима елементарних непогода или техничко-технолошких несрећа чије последице угрожавају животе или здравље људи или животну средину, у складу са прописима којима се уређује заштита од таквих непогода. Чланом 131е наведеног закона, прописано је да се те набавке између осталог односе на снабдевање лековима и другим предметима, односно средствима угроженог и пострадалиог становништва и спровођење санитарно-хигијенских услова и санитарно-техничких мера у циљу спречавања ширења заразних болести, епидемија и других штетних последица по становништво, као и предузимање других сличних активности ради обезбеђивања заштите живота и здравља угроженог становништва у складу са прописима о заштити од елементарних непогода и других несрећа.

У вези са овим изузећима, треба истаћи да се дакле не ради о поступцима јавних набавки, те се ове набавке не морају планирати Планом јавних набавки. Да би постојао основ за изузеће, морају да постоје: 1) одређени узрок; 2) одређена последица; 3) предмет набавке који отклања или ублажава последицу.

Узрок је елементарна непогода односно епидемија заразних болести. У случају када постоји догађај као узрок, неопходно је да постоји и последица, а она се огледа у угрожавању живота или здравља људи. Дакле, набавка се може изузети од примене Закона само ако је она усмерена на један једини циљ, а то је да се њом спасавају животи и здравље људи, а у складу са Законом о смањењу ризика од катастрофа и управљању ванредним ситуацијама²⁵. Дакле, ови изузеци могу се применити на набавку медицинског материјала, материјала за дезинфекцију, добара за отклањање последица ситуације настале услед пандемије изазване новим корона вирусом SARS – CoV-2.

Други поступак набавке лабораторијског потрошног материјала у априлу 2019. године

Дом здравља је Одлуком о покретању отвореног поступка број 1554/4 од 23. априла 2019. године покренуо други отворени поступак јавне набавке за набавку лабораторијског

²⁵ „Службени гласник РС“, број 87/2018.

потрошног материјала обликованог у девет партија, за Партије број 1, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 и 11.

Табела број 20: Основни подаци о јавној набавци лабораторијског потрошног материјала број А1-6/2019 за Партије број 1, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 и 11

(износи у динарима)

Врста поступка: Отворени поступак					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 11.430.000 динара без ПДВ-а					
Процењена вредност за Партије број 1, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 и 11: 7.380.000 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: 1.1.6 (конто 426721)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 1554/4			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 1554/5		
Датум:			Доносилац:		
23. април 2019. године			в. д. директора		
Одлука о додели уговора број 1554/10 (1,3,4,5,6,7,8,9,11)					
Датум доношења	Датум објаве	Доносилац	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
6. јун 2019. године	7. јун 2019. године	в. д. директора	„Superlab“ д.о.о, Београд (партија 1) „Superlab“ д.о.о, Београд (партија 3) „BioGnost S“ д.о.о, Београд (партија 4) „Sinofarm“ д.о.о, Београд (партија 5) „Makler“ д.о.о, Београд (партија 6) „Yunicom“ д.о.о, Београд (партија 7) „Promedia“ д.о.о, Кикинда (партија 8) „Vicoi“ д.о.о, Београд (партија 9) „Promedia“ д.о.о, Кикинда (партија 11)	7.366.632	8.826.658
Уговор о купопродаји број 2109/1 од 11. јуна 2019. године за Партију број 1 – Пластика, стакло					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
17. јун 2019. године	24. јун 2019. године	в. д. директора	„Superlab“ д.о.о, Београд	395.711	474.853
Уговор о купопродаји број 2110/1 од 11. јуна 2019. године за Партију број 3 – Тест траке за урин дијагностику					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
24. јун 2019. године	26. јун 2019. године	в. д. директора	„Superlab“ д.о.о, Београд	670.685	804.822
Уговор о купопродаји број 2112/1 од 11. јуна 2019. године за Партију број 4 – Боје					
Број и датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
18. јун 2019. године	24. јун 2019. године	в. д. директора	„BioGnost S“ д.о.о, Београд	125.480	150.576
Уговор о купопродаји број 2111/1 од 11. јуна 2019. године за Партију број 5 – Траке за шећер					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
14. јун 2019. године	24. јун 2019. године	в. д. директора	„Sinofarm“ д.о.о, Београд	133.000	146.300
Уговор о купопродаји број 2113/1 од 11. јуна 2019. године за Партију број 6 – ДETERЦЕНТИ за испирање биохемијског анализатора PLAB 300-I PLAB 650					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
17. јун 2019. године	24. јун 2019. године	в. д. директора	„Makler“ д.о.о, Београд	1.170.456	1.404.547
Уговор о купопродаји број 2114/1 од 11. јуна 2019. године за Партију број 7 – ДETERЦЕНТИ за испирање биохемијског анализатора BT-3500					

Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
14. јун 2019. године	24. јун 2019. године	в. д. директора	„Yunicom“ д.о.о, Београд	419.700	503.640
Уговор о купопродаји број 2117/1 од 11. јуна 2019. године за Партију број 8 – Реагенси за хематолошки аналајзер					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
14. јун 2019. године	24. јун 2019. године	в. д. директора	„Promedia“ д.о.о, Кикинда	1.317.900	1.581.480
Уговор о купопродаји број 2115/1 од 11. јуна 2019. године за Партију број 9 – Реагенси за анализатор електролита „CORLYTE NA, K, Cl“					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
14. јун 2019. године	24. јун 2019. године	в. д. директора	„Vicom“ д.о.о, Београд	860.500	1.032.600
Уговор о купопродаји број 2116/1 од 11. јуна 2019. године за Партију број 11 – Биохемијски реагенси					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
14. јун 2019. године	24. јун 2019. године	в. д. директора	„Promedia“ д.о.о, Кикинда	2.273.200	2.727.840

Дом здравља је у 2019. и 2020. години извршио расходе за набавку лабораторијског потрошног материјала за Партије број 1, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 и 11 на основу уговора закључених са добављачима у укупном износу од 5.421.264 динара у оквиру уговорене вредности у току периода важења уговора.

Трећи поступак набавке лабораторијског потрошног материјала у децембру 2019. године за Партију број 2

Дом здравља је Одлуком о покретању отвореног поступка број 4242/4 од 11. децембра 2019. године покренуо трећи отворени поступак јавне набавке за набавку лабораторијског потрошног материјала за Партију број 2 – Затворени систем за узимање венске крви.

Табела број 21: Основни подаци о јавној набавци лабораторијског потрошног материјала број А1-6/2019 за Партију број 2

(износи у динарима)

Врста поступка: Отворени поступак					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 11.430.000 динара без ПДВ-а					
Процењена вредност за Партију број 2: 2.750.000 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: 1.1.6 (конто 426721)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 4242/4			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 4242/5		
Датум:			Доносилац:		
11. децембар 2019. године			в. д. директора		
Одлука о додели уговора број 4242/9					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
14. јануар 2020. године	14. јануар 2020. године	в. д. директора	„Vicom“ д.о.о, Београд (партија 2)	2.749.990	3.254.702
Уговор о купопродаји број 382/1 од 24. јануара 2020. године					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом

27. јануар 2020. године	29. јануар 2020. године	в. д. директора	„Vigor“ д.о.о, Београд	2.749.990	3.254.702
----------------------------	----------------------------	-----------------	---------------------------	-----------	-----------

На основу Уговора број 382/1 од 27. јануара 2020. године закљученог са добављачем „Vigor“ д.о.о, Београд за Партију број 2, Дом здравља је до 31. децембра 2020. године извршио расходе за набавку лабораторијског потрошног материјала у износу од 2.004.211 динара.

У вези са предметном јавном набавком у сва четири поступка, за све партије, утврђено је следеће:

- Модели уговора који чини саставни део конкурсне документације, а који се закључују на период од 12 месеци и извршавају у две буџетске године, не садрже одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, што није у складу са одредбом члана 7 став 2 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;
- Решења о образовању комисије за јавну набавку не садрже оквирне рокове за извршење задатака комисије, што није у складу са чланом 54 став 3 тачка 5) раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Оглас о јавној набавци број АИ-6/2019 није објављен на Порталу службених гласила Републике Србије и базе прописа, што није у складу са чланом 57 став 2 раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Дом здравља је за Партије број 3, 7, 8 и 10 доделио уговор понуђачу чија је понуда садржала цену већу од процењене вредности, а да није након доношења одлуке о додели уговора доставио образложен извештај Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији, што није у складу са чланом 107 став 5 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Набавка лабораторијског потрошног материјала у 2020. години број АИ-5/2020

Дом здравља је у Плану јавних набавки за 2020. годину планирао набавку лабораторијског материјала спровођењем отвореног поступка обликованог у девет партија, процењене вредности 11.430.000 динара без ПДВ-а. Изменом и допуном Плана јавних набавки за 2020. годину повећана је процењена вредност на 11.930.000 без ПДВ-а.

Поступак набавке лабораторијског потрошног материјала је у 2020. години спроведен кроз три посебна отворена поступка за одређене партије у марту и мају, у зависности од потреба Дома здравља и истицања рокова важења постојећих уговора.

Први поступак набавке лабораторијског потрошног материјала у марту 2020. године за Партију број 9

Дом здравља је Одлуком о покретању отвореног поступка број 1050/4 од 10. марта 2020. године покренуо први отворени поступак јавне набавке за набавку лабораторијског потрошног материјала за Партију број 9 – реагенси и потрошни материјал за биохемијски анализатор „Beckman Coulter DXC700AU“.

Табела број 22: Основни подаци о јавној набавци лабораторијског потрошног материјала број АИ-5/2020 за Партију број 9

(износи у динарима)

Врста поступка: Отворени поступак					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 11.930.000 динара без ПДВ-а					
Процењена вредност за Партију број 9: 4.330.000 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2020. годину: добра/3 (конто 426721)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 1050/4			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 1050/5		
Датум:			Доносилац:		
10. марта 2020. године			в. д. директора		
Одлука о додели уговора број 1050/10-9					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
15. април 2020. године	15. април 2020. године	в. д. директора	„Makler“ д.о.о, Београд (партија 9)	4.322.352	5.186.822
Уговор о купородаји број 1509/1 од 27. априла 2020. године					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
5. мај 2020. године	11. мај 2020. године	в. д. директора	„Makler“ д.о.о, Београд	4.322.352	5.186.822

Уговор са изабраним понуђачем закључен је са роком важења од једне године, а да је моделом уговора у конкурсној документацији предвиђено да се уговор закључује на период од десет месеци.

Дом здравља је до 31. децембра 2020. године извршио расходе за набавку лабораторијског потрошног материјала за Партију број 9 на основу Уговора број 1509/1 од 5. маја 2020. године закљученог са добављачем „Makler“ д.о.о, Београд у износу од 2.689.282 динара.

Други поступак набавке лабораторијског потрошног материјала у марту 2020. године за Партију број 10

Дом здравља је Одлуком о покретању отвореног поступка број 1169/5 од 19. марта 2020. године покренуо други отворени поступак јавне набавке за набавку лабораторијског потрошног материјала за Партију број 10 – реагенси и пратећа опрема за аутоматски коагулометар „SEVERON ALPHA“.

Табела број 23: Основни подаци о јавној набавци лабораторијског потрошног материјала број АИ-5/2020 за Партију број 10

(износи у динарима)

Врста поступка: Отворени поступак					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 11.930.000 динара без ПДВ-а					
Процењена вредност за Партију број 10: 1.300.000 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: добра/3 (конто 426721)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 1169/5			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 1169/4		
Датум:			Доносилац:		
19. март 2020. године			в. д. директора		
Одлука о додели уговора број 1169/10-10					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом

24. април 2020. године	24. април 2020. године	в. д. директора	„Vigor“ д.о.о, Београд (партија 10)	1.351.050	1.621.260
Уговор о купородаји број 1562/1 од 5. маја 2020. године					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
11. мај 2020. године	15. мај 2020. године	в. д. директора	„Vigor“ д.о.о, Београд	1.351.050	1.621.260

Дом здравља је до 31. децембра 2020. године извршио расходе за набавку лабораторијског потрошног материјала за Партију број 10 на основу Уговора број 1562/1 од 11. маја 2020. године закљученог са добављачем „Vigor“ д.о.о, Београд у износу од 345.300 динара.

Трећи поступак набавке лабораторијског потрошног материјала у мају 2020. године

Дом здравља је Одлуком о покретању отвореног поступка број 1554/4 од 23. априла 2019. године покренуо трећи отворени поступак јавне набавке за набавку лабораторијског потрошног материјала обликоване у седам партија, за Партије број 1, 3, 4, 5, 7, 8 и 11.

Табела број 24: Основни подаци о јавној набавци лабораторијског потрошног материјала број А1-5/2020 за Партије број 1, 3, 4, 5, 7, 8 и 11

(износи у динарима)

Врста поступка: Отворени поступак					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 11.930.000 динара без ПДВ-а					
Процењена вредност за Партије број 1, 3, 4, 5, 7, 8 и 11: 3.550.000 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: добра/3 (конто 426721)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 1648/4			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 1648/5		
Датум:			Доносилац:		
13. мај 2020. године			в. д. директора		
Одлука о додели уговора број 1648/9 (1, 3, 4, 5, 7, 8, 11)					
Датум доношења	Датум објаве	Доносилац	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
19. јун 2020. године	19. јун 2020. године	в. д. директора	„Superlab“ д.о.о, Београд (партија 1) „Superlab“ д.о.о, Београд (партија 3) „BioGnost S“ д.о.о, Београд (партија 4) „Adoc“ д.о.о, Београд (партија 5) „Yunicom“ д.о.о, Београд (партија 7) „Promedia“ д.о.о, Кикинда (партија 8) „Promedia“ д.о.о, Кикинда (партија 11)	3.634.537	4.341.844
Уговор о купопродаји број 2190/1 од 30. јуна 2020. године за Партију број 1 – Пластика, стакло					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
6. јул 2020. године	Није објављено	в. д. директора	„Superlab“ д.о.о, Београд	389.105	466.926
Уговор о купопродаји број 2189/1 од 30. јуна 2020. године за Партију број 3 – Тест траке за урин дијагностику					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
3. јул 2020. године	15. јул 2020. године	в. д. директора	„Superlab“ д.о.о, Београд	636.657	763.988
Уговор о купопродаји број 2191/1 од 30. јуна 2020. године за Партију број 4 – Боје					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без	Уговорена вредност са

		обавезу:		ПДВ-а	ПДВ-ом
3. јул 2020. године	Није објављено	в. д. директора	„BioGnost S“ д.о.о, Београд	145.260	174.312
Уговор о купопродаји број 2194/1 од 30. јуна 2020. године за Партију број 5 – Траке за шећер					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
6. јул 2020. године	15. јул 2020. године	в. д. директора	„Adoc“ д.о.о, Београд	196.000	215.600
Уговор о купопродаји број 2192/1 од 30. јуна 2020. године за Партију број 7 – Детерџенти за испирање биохемијског анализатора ВТ-3500					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
6. јул 2020. године	15. јул 2020. године	в. д. директора	„Yunicom“ д.о.о, Београд	419.700	503.640
Уговор о купопродаји број 2188/1 од 30. јуна 2020. године за Партију број 8 – Реагенси за хематолошки аналајзер DIAGON D-cell 60					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
3. јул 2020. године	15. јул 2020. године	в. д. директора	„Promedia“ д.о.о, Кикинда	1.317.900	1.581.480
Уговор о купопродаји број 2193/1 од 30. јуна 2020. године за Партију број 11 – Биохемијски реагенси					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
3. јул 2020. године	15. јул 2020. године	в. д. директора	„Promedia“ д.о.о, Кикинда	529.915	635.898

Дом здравља је до 31. децембра 2020. године извршио расходе за набавку лабораторијског потрошног материјала за Партије број 8 и 11 на основу уговора закључених са добављачима у укупном износу од 403.206 динара. За остале партије Дом здравља је вршио плаћање по закљученим уговорима у току 2021. године.

У вези са предметном јавном набавком у сва три поступка, за све партије, утврђено је следеће:

- Модели уговора који чини саставни део конкурсне документације, а који се закључују на период од 12 месеци и извршавају у две буџетске године, не садрже одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, што није у складу са одредбом члана 7 став 2 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;
- Решења о образовању комисије за јавну набавку не садрже оквирне рокове за извршење задатака комисије, што није у складу са чланом 54 став 3 тачка 5) раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Оглас о јавној набавци број АИ-5/2020 није објављен на Порталу службених гласила Републике Србије и бази прописа, што није у складу са чланом 57 став 2 раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Уговор је са изабраним понуђачем за Партију број 9 закључен на период од годину дана иако је моделом уговора у конкурсној документацији предвиђено да се уговор закључује на период од десет месеци, што није у складу са чланом 63 став 6, а у вези члана 61 став 4 тачка 4) раније важећег Закона о јавним набавкама;

- Дом здравља је за Партије број 3, 7, 8 и 10 доделио уговор понуђачу чија је понуда садржала цену већу од процењене вредности, а да није након доношења одлуке о додели уговора доставио образложен извештај Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији, што није у складу са чланом 107 став 5 раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Обавештење о закљученом уговору за Партије број 1, 3, 4, 5, 7, 8 и 11 није објављено на Порталу јавних набавки у року од пет дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Набавка услуге мобилне телефоније у 2019. години број АП-1/2019

Дом здравља је у Плану јавних набавки за 2019. годину планирао набавку услуга мобилне телефоније спровођењем поступка јавне набавке мале вредности процењене вредности 833.333 динара без ПДВ-а.

Табела број 25: Основни подаци о јавној набавци услуга мобилне телефоније број АП-1/2019

(износи у динарима)

Врста поступка: Јавна набавка мале вредности					
Процењена вредност: 833.333 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: П-1 (конто 421400)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 3894/4			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 3894/5		
Датум:			Доносилац:		
12. новембар 2019. године			в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 3894/9					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
2. децембар 2019. године	3. децембар 2019. године	в.д. директора	„Телеком Србија“ а.д. Београд	Цена по минути и поруци	
Уговор о набавци број 4257/1 од 11. децембра 2019. године					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
17. децембар 2019. године	18. децембар 2019. године	в.д. директора	„Телеком Србија“ а.д. Београд	833.333	1.000.000

Уговор о јавној набавци број 4257/1 од 11. децембра 2019. године, реализован је у 2019. и 2020. години у износу од 88.171 динара, у оквиру уговорене вредности у току периода важења уговора.

У вези са предметном јавном набавком утврђено је следеће:

- Решење о образовању комисије за јавну набавку не садржи оквирне рокове за извршење задатака комисије, што није у складу са чланом 54 став 3 тачка 5) раније важећег Закона о јавним набавкама.

Набавка услуге одржавања медицинских и немедицинских програма у 2019. години број АП-3/2019

Дом здравља је у Плану јавних набавки за 2019. годину планирао набавку услуге одржавања медицинских и немедицинских програма обликовану у три партије спровођењем поступка јавне набавке мале вредности, процењене вредности 1.980.000 динара без ПДВ-а.

Поступак набавке услуге одржавања медицинских и немедицинских програма је у 2019. години спроведен кроз два посебна поступка јавне набавке мале вредности за одређене партије.

У поступку ревизије предметне јавне набавке узорковане су Партија број 1 – одржавање „Heliant Health“ – здравственог информационог система и Партија број 2 – одржавање „Heliant Moneo“ – пословног информационог система.

Табела број 26: Основни подаци о јавној набавци услуге одржавања медицинских и немедицинских програма број АП-3/2019 за Партије 1 и 2

(износи у динарима)

Врста поступка: Јавна набавка мале вредности					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 1.980.000 динара (без ПДВ-а)					
Процењена вредност за Партије број 1 и 2: 1.740.000 (без ПДВ-а)					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: услуге / 3 (конто 423210)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 720/4			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 720/5		
Датум:			Доносилац:		
27. фебруар 2019. године			в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 720/9-1 и 720/9-2					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Понуђачи:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
13. март 2019. године	14. март 2019. године	в.д. директора	„Heliant“ д.о.о, Београд	1.116.000 (партија 1) 624.000 (партија 2)	1.339.200 (партија 1) 748.800 (партија 2)
Уговор за одржавање информационог система број 1092/1 од 21. марта 2019. године					
Партија број 1 – одржавање „Heliant Health“ – здравственог информационог система и					
Партија број 2 – одржавање „Heliant Moneo“ – пословног информационог система					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
21. март 2019. године	Није објављено	в.д. директора	„Heliant“ д.о.о, Београд	1.116.000 (партија 1) 624.000 (партија 2)	1.339.200 (партија 1) 748.800 (партија 2)

Дом здравља је у 2019. и 2020. години извршио расходе за услуге одржавања информационог система на основу Уговора број 1092/1 од 21. марта 2019. године закљученог за Партије 1 и 2 са добављачем „Heliant“ д.о.о, Београд у укупном износу од 2.149.742 динара у оквиру уговорене вредности у току периода важења уговора.

У вези са предметном јавном набавком утврђено је следеће:

- Решење о образовању комисије не садржи оквирне рокове за извршење задатака комисије, што није у складу са чланом 54 став 3 тачка 5) раније важећег Закона о јавним набавкама.
- Модел уговора о набавци услуге одржавања медицинских и немедицинских програма број АП-3/2019, који чине саставни део конкурсне документације, а који се закључују на период од 12 месеци и извршавају у две буџетске године, не садрже одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, што није у складу са одредбом члана 7 став 2 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;
- Обавештење о закљученом уговору није објављено на Порталу јавних набавки у року од пет дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Набавка услуге одржавања медицинских и немедицинских програма у 2020. години број АП-3/2020

Дом здравља је у Плану јавних набавки за 2020. годину планирао набавку услуге одржавања медицинских и немедицинских програма обликовану по партијама спровођењем поступка јавне набавке мале вредности, процењене вредности 1.980.000 динара без ПДВ-а.

У поступку ревизије предметне јавне набавке узорковане су Партија број 1 – одржавање „Heliant Health“ – здравственог информационог система и Партија број 2 – одржавање „Heliant Moneo“ – пословног информационог система.

Табела број 27: Основни подаци о јавној набавци услуге одржавања медицинских и немедицинских програма број АП-3/2020

(износи у динарима)

Врста поступка: Јавна набавка мале вредности					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 1.980.000 динара (без ПДВ-а)					
Процењена вредност за Партије број 1 и 2: 1.740.000 (без ПДВ-а)					
Позиција из Плана јавних набавки за 2020. годину: услуге / 3 (конто 423210)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 962/5			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 962/4		
Датум:			Доносилац:		
6. март 2020. године			в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 962/9-1 и 962/9-2					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Понуђачи:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
23. март 2020. године	23. март 2020. године	в.д. директора	„Heliant“ д.о.о, Београд	1.100.000 (партија 1) 660.000 (партија 2)	1.320.000 (партија 1) 792.000 (партија 2)
Уговор за одржавање информационог система број 1262/1 од 30. марта 2019. године					
Партија број 1 – одржавање „Heliant Health“ – здравственог информационог система и					
Партија број 2 – одржавање „Heliant Moneo“ – пословног информационог система					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
30. март 2020. године	14. април 2020. године	в.д. директора	„Heliant“ д.о.о, Београд	1.100.000 (партија 1) 660.000 (партија 2)	1.320.000 (партија 1) 792.000 (партија 2)

Одлуком о додели уговора број 962/9-2 од 23. марта 2020. године за Партију број 2 прихваћена је понуда која садржи понуђену цену већу од процењене вредности јавне набавке јер је прispела једна понуда и само изабрани понуђач је могао понудити услугу за одржавање програма с обзиром на то да је творац изворног кода за тај програм. Критеријум за оцењивање понуда у овом поступку била је најнижа понуђена цена.

За ову набавку поставља се питање избора врсте поступка и критеријум за оцену понуде. Наиме, у питању је набавка услуга које може понудити само један понуђач, те се поставља питање да ли критеријум за избор понуде може бити најнижа понуђена цена ако се зна да ће пристићи само једна понуда. Спровођењем преговарачког поступка, наручилац би био у ситуацији да дефинише елементе из уговора о којима ће преговарати, а пре свега о цени која би се могла постићи у том поступку.

Уговор са изабраним понуђачем закључен је са роком важења од 11 месеци као што је предвиђено конкурсном документацијом.

Дом здравља је до 31. децембра 2020. године извршио расходе за услуге одржавања информационог система на основу Уговора број 1262/1 од 30. марта 2020. године закљученог за Партије број 1 и 2 са добављачем „Heliant“ д.о.о, Београд у износу од 768.000 динара.

У вези са предметном јавном набавком утврђено је следеће:

- Модел уговора о набавци услуге одржавање медицинских и немедицинских програма АП-3/2020, који чине саставни део конкурсне документације, а који се закључују на период од 11 месеци и извршавају у две буџетске године, не садрже одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, што није у складу са одредбом члана 7 став 2 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;
- Решење о образовању комисије јавне набавке не садржи оквирне рокове за извршење задатака комисије, што није у складу са чланом 54 став 3 тачка 5) раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Обавештење о закљученом уговору је објављено на Порталу јавних набавки у року дужем од пет дана од дана закључења уговора, што није у складу са чланом 116 раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Дом здравља је доделио уговор за Партију број 2 понуђачу чија понуда садржи понуђену цену већу од процењене вредности јавне набавке, а да након доношења одлуке није доставио образложен извештај Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији, што није у складу са чланом 107 ства 4 и 5 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Набавка услуге одржавања медицинске и немедицинске опреме у 2019. години број АП-4/2019

Дом здравља је у Плану јавних набавки за 2019. годину планирао јавну набавку услуге одржавања медицинске и немедицинске опреме спровођењем поступка јавне набавке мале вредности обликованог у 19 партија, процењене вредности 4.367.000 динара без ПДВ-а.

Поступак набавке услуге одржавања медицинске и немедицинске опреме је у 2019. години спроведен кроз четири посебна поступка јавне набавке мале вредности за одређене партије у марту, октобру и децембру у зависности од потреба Дома здравља и истицања рокова важења постојећих уговора.

Први поступак набавке услуге одржавања медицинске и немедицинске опреме у марту 2019. године

Дом здравља је Одлуком о покретању поступка јавне набавке мале вредности број 1098/5 од 21. марта 2019. године покренуо поступак јавне набавке мале вредности за набавку услуге одржавања медицинске и немедицинске опреме обликовану у осам партија, за Партије број 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14 и 15.

У првом поступку предметне јавне набавке узорковане су две партије, Партија број 10 – сервисирање ултразвучног апарата са две сонде „GE logiq CS Premium“ и Партија број 12 – сервисирање рендгенског апарата са пливајућим столом дигитални за графију и скопију „Shimadzu Flexavision“.

Табела број 28: Основни подаци о јавној набавци број АП-4/2019 за Партије број 10 и 12

(износи у динарима)

Врста поступка: Јавна набавка мале вредности					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 4.367.000 динара без ПДВ-а					
Процењена вредност за Партије број 10 и 12: 450.000 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: 1.2.4 (конто 425250)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 1098/5			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 1098/4		
Датум: 21. март 2019. године			Доносилац: в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 1098/9-3 и 1098/9-5					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
18. април 2019. године	19. април 2019. године	в.д. директора	СЗР „Arteho“, Београд (партија 10) „Alfa imaging“ д.о.о, Београд (партија 12)	2.500/h 5.950/h	2.500/h 7.140/h
Уговор о пружању услуга број 1607/1 од 25. априла 2019. године за Партију број 10 – сервисирање ултразвучног апарата са две сонде „GE logiq CS Premium“					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
25. април 2019.	10. мај 2019. године	в.д. директора	СЗР „Arteho“, Београд	200.000	240.000
Уговор о пружању услуга број 1605/1 од 25. априла 2019. године за Партију број 12 – сервисирање рендгенског апарата са пливајућим столом дигитални за графију и скопију „Shimadzu Flexavision“					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
7. мај 2019. године	8. мај 2019. године	в.д. директора	„Alfa imaging“ д.о.о, Београд	250.000	300.000

Дом здравља је у 2019. години извршио расходе за набавку услуге текућег одржавања медицинске и немедицинске опреме на основу закљученог уговора са добављачем само за Партију број 12 у износу од 7.140 динара у оквиру уговорене вредности у току периода важења уговора.

Други поступак набавке услуге одржавања медицинске и немедицинске опреме у октобру 2019. године

Дом здравља је Одлуком о покретању поступка јавне набавке мале вредности број 3471/4 од 16. октобра 2019. године покренуо поступак јавне набавке мале вредности за набавку услуге одржавања медицинске и немедицинске опреме обликоване у седам партија, за Партије број 1, 2, 3, 4, 5, 6 и 7.

У другом поступку предметне јавне набавке узорковане су две партије, Партија број 1 – сервисирање биохемијског анализатора „ILAB 650“ и Партија број 2 – сервисирање биохемијског анализатора „BT- 3500“.

Табела број 29: Основни подаци о јавној набавци број АП-4/2019 за Партије број 1 и 2

(износи у динарима)

Врста поступка: Јавна набавка мале вредности	
Укупна процењена вредност јавне набавке: 4.367.000 динара без ПДВ-а	
Процењена вредност за Партије број 1 и 2: 950.000 динара без ПДВ-а	
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: 1.2.4 (конто 425250)	
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 3471/4	Решење о образовању комисије за јавну набавку број 3471/3
Датум:	Доносилац:

16. октобар 2019. године		в.д. директора			
Одлука о додели уговора број 3471/9-1 и 3471/9-2					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
1. новембар 2019. године	1. новембар 2019. године	в.д. директора	„Makler“ д.о.о, Београд (партија 1) „Yunusom“ д.о.о, Београд (партија 2)	3.000 / h 5.050 / h	3.600 / h 6.000 / h
Уговор о пружању услуга број 3829/1 од 7. новембра 2019. године за Партију број 1 – Сервис биохемијског анализатора „ILAB 650“					
Број и датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
13. новембар 2019. године	19. новембар 2019. године	в.д. директора	„Makler“ д.о.о, Београд	600.000	720.000
Уговор о пружању услуга број 3819/1 од од 7. новембра 2019. године за Партију број 2 – Сервис биохемијског анализатора „БТ-3500“					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
12. новембар 2019. године	19. новембар 2019. године	в.д. директора	„Yunusom“ д.о.о, Београд	350.000	420.000

Дом здравља је до 31. децембра 2020. године извршио расходе по закљученим уговорима са изабраним добављачима у укупном износу од 151.210 динара.

Трећи поступак набавке услуге одржавања медицинске и немедицинске опреме у децембру 2019. године за Партије број 18 и 19

Дом здравља је Одлуком о покретању поступка јавне набавке мале вредности број 4247/5 од 10. децембра 2019. године покренуо поступак јавне набавке мале вредности за набавку услуге одржавања медицинске и немедицинске опреме обликоване у две партије, за Партије број 18 и 19.

У трећем поступку предметне јавне набавке узорковане су обе партије, Партија број 18 – сервисирање стоматолошких столица „КАВО“ и Партија број 19 – сервисирање осталих стоматолошких столица.

Табела број 30: Основни подаци о јавној набавци број АП-4/2019 за Партије број 18 и 19

(износи у динарима)

Врста поступка: Јавна набавка мале вредности					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 4.367.000 динара без ПДВ-а					
Процењена вредност за Партије број 18 и 19: 800.000 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: 1.2.4 (конто 425250)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 4247/5			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 4247/4		
Датум:			Доносилац:		
10. децембар 2019. године			в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 4247/9-1 и 4247/9-2					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
26. децембар 2019. године	27. децембар 2019. година	в.д. директора	„Tehnodent“ д. о. о, Београд – (партија 18 и партија 19)	3.000 / h	3.600 / h
Уговор о пружању услуга број 35/1 од 6. јануара 2020. године за Партију број 18 – сервисирање стоматолошких столица „КАВО“					

Број и датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
10. јануар 2020. година	14. јануар 2020. година	в.д. директора	„Technodent“ д. о. о, Београд – (партија 18)	300.000	360.000
Уговор о пружању услуга број 35/2 од 6. јануара 2020. године за Партију број 19 – сервисирање осталих стоматолошких столица					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
10. јануар 2020. година	14. јануар 2020. година	в.д. директора	Technodent“ д. о. о, Београд – (партија 19)	500.000	600.000

Дом здравља је до 31. децембра 2020. године извршио расходе на основу два закључена уговора са добављачем у укупном износу од 122.173 динара.

Четврти поступак набавке услуге одржавања медицинске и немедицинске опреме у децембру 2019. године за Партије број 16 и 17

Дом здравља је Одлуком о покретању поступка јавне набавке мале вредности број 4544/4 од 31. децембра 2019. године покренуо поступак јавне набавке мале вредности за набавку услуге одржавања медицинске и немедицинске опреме обликовану у две партије, за Партије број 16 и 17.

Партија 17 – сервисирање аутоклава за третман инфективног отпада, процењене вредности 300.000 динара је обустављена јер није пристигла ниједна понуда.

У четвртог поступку предметне јавне набавке узоркована је Партија број 16 – сервисирање опреме за стерилизацију процењене вредности 345.000 динара.

Табела број 31: Основни подаци о јавној набавци број АП-4/2019 за Партију број 16

(износи у динарима)

Врста поступка: Јавна набавка мале вредности					
Укупна процењена вредност јавне набавке: 4.367.000 динара без ПДВ-а					
Процењена вредност за Партију број 16: 345.000 динара без ПДВ-а					
Позиција из Плана јавних набавки за 2019. годину: 1.2.4 (конто 425250)					
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 4544/4			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 4544/5		
Датум:			Доносилац:		
31. децембар 2019. године			в.д. директора		
Одлука о додели уговора број 4544/9-1					
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом
15. јануар 2020. година	16. јануар 2020. године	в.д. директора	„Medika пројект“ д. о. о Београд	4.500/h	5.400/h
Уговор о пружању услуга број 317/1 од 22. јануара 2020. године за Партију број 16 – сервисирање опреме за стерилизацију					
Број и датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
22. јануар 2020. година	29. јануар 2020. године	в.д. директора	„Medika пројект“ д. о. о, Београд	345.000	414.000

Дом здравља је до 31. децембра 2020. године на основу Уговора број 317/1 од 22. јануара 2020. године закљученог са добављачем „Medika пројект“ д. о. о, Београд извршио расход у износу од 194.940 динара.

У вези са предметном јавном набавком утврђено је следеће (за сва четири поступка):

- Решење о образовању комисије не садржи оквирне рокове за извршење задатака комисије, што није у складу са чланом 54 став 3 тачка 5) раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Модел уговора о набавци услуге текуће одржавања медицинске и немедицинске опреме број АП-4/2019, који чине саставни део конкурсне документације, а који се закључују на период од 12 месеци и извршавају у две буџетске године, не садрже одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, што није у складу са одредбом члана 7 став 2 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.

Набавка услуге одржавања медицинске и немедицинске опреме у 2020. години број АП-4/2020

Дом здравља је у Плану јавних набавки за 2020. годину планирао јавну набавку услуге одржавања медицинске и немедицинске опреме спровођењем поступка јавне набавке мале вредности обликоване у 11 партија, процењене вредности 4.367.000 динара без ПДВ-а.

Изменом Плана јавних набавки за 2020. годину број 2938/2 од 18. септембра 2020. године смањен је износ процењене вредности за предметну јавну набавку која износи 3.867.000 динара без ПДВ-а.

Дом здравља је Одлуком о покретању поступка јавне набавке мале вредности број 1423/4 од 16. априла 2020. године покренуо поступак јавне набавке мале вредности за набавку услуге одржавања медицинске и немедицинске опреме обликовану у 11 партија, за Партије број 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 17, 20 и 21.

Табела број 32: Основни подаци о јавној набавци број АП-4/2020

(износи у динарима)

Врста поступка: јавна набавка мале вредности обликована у партијама - ЈН АП-4/2020								
Процењена вредност: 3.867.000 динара без ПДВ-а								
Позиција из Плана јавних набавки за 2020. годину: Услуге / 8 (конто 425250)								
Одлука о покретању поступка јавне набавке број 1423/4			Решење о образовању комисије за јавну набавку број 1423/5					
Датум:			Доносилац:					
16. април 2020. године			в.д. директора					
Одлука о додели уговора број 1423/10-8 до 1423/10-21								
Датум доношења:	Датум објаве:	Доносилац:	Изабрани понуђач:	Вредност понуде без ПДВ-а	Вредност понуде са ПДВ-ом			
			„Electronic design medical“ д.о.о, Београд (партија 8)	1.600 / h	1.920 / h			
			„Alfa imaging“ д.о.о, Београд(партија 9)	5.950 / h	7.140 / h			
			СЗР „Arteho“, Београд (партија 10)	2.500 / h	2500 / h			
			„DEM“ д.о.о, Нови Сад (партија 11)	3.760 / h	4.512 / h			
29. април 2020. године	30. април 2020. године	в.д. директора	„Alfa imaging“ д.о.о, Београд(партија 12)	5.950 / h	7.140 / h			
			„Medicom“ д.о.о, Шабац (партија 13)	6.000 / h	7.200 / h			
			СЗР „Arteho“, Београд (партија 14)	2.500 / h	2.500 / h			
			„Medicom“ д.о.о, Шабац (партија 15)	5.000 / h	6.000 / h			
			„Medlab servis“ д.о.о, Београд (партија 17)	4.000 / h	4.000 / h			
			„Medicom“ д.о.о, Шабац (партија 20)	6.000 / h	7.200 / h			
			„Medicom“ д.о.о, Шабац (партија 21)	6.000 / h	7.200 / h			
			Уговор о пружању услуга број 1612/1 од 8. маја 2020. године за Партију број 8 – сервисирање опреме за физикалну медицину					

Извештај о ревизији правилности пословања Дома здравља „Звездара“, Београд, у делу који се односи на јавне набавке у 2019. и 2020. години и расходе за запослене у 2020. години

Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
12. мај 2020. године	14. мај 2020. године	в.д. директора	Electronic design medical“ д.о.о, Београд	200.000	240.000
Уговор о пружању услуга број 1611/1 од 8. маја 2020. године за Партију број 9 – сервисирање система за дигитализацију „Dyupix plus -fuji film“					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
12. мај 2020. године	13. мај 2020. године	в.д. директора	„Alfa imaging“ д.о.о, Београд	200.000	240.000
Уговор о пружању услуга број 1609/1 од 8. маја 2020. године за Партију број 10 – Сервисирање ултразвучног апарата са две сонде					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
8. мај 2020. године (бр.ДЗ)	18. мај 2020. године	в.д. директора	СЗР „Arteho“, Београд	150.000	није у систему пдв-а
Уговор о пружању услуга број 1607/1 од 8. маја 2020. године за Партију број 11– сервисирање рендген апарата са пливајућим столом и стубним ставовима за графију					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
13. мај 2020. године	22. мај 2020. године	в.д. директора	„ДЕМ“ д.о.о, Београд	100.000	120.000
Уговор о пружању услуга број 1610/1 од 8. маја 2020. године за Партију број 12 –сервисирање рендген апарата са пливајућим столом „Shimadzu Flexsavision“					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
12. мај 2020. године	13. мај 2020. године	в.д. директора	„Alfa imaging“ д.о.о, Београд	250.000	300.000
Уговор о пружању услуга број 1615/1 од 8. маја 2020. године за Партију број 13 – сервисирање ласер принтера					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
11. мај 2020. године	14. мај 2020. године	в.д. директора	„Medicom“ д.о.о, Шабац	200.000	240.000
Уговор о пружању услуга број 1608/1 од 8. маја 2020. године за Партију број 14 – сервисирање мамографа са компресионом папучицом					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
8. мај 2020. године (бр. ДЗ)	18. мај 2020. године	в.д. директора	„Arteho“ д.о.о, Београд	150.000	Није у систему пдв-а
Уговор о пружању услуга број 1616/1 од 8. маја 2020. године за Партију број 15 – Сервисирање дигиталног ортопана					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
8. мај 2020. године	14. мај 2020. године	в.д. директора	„Medicom“ д.о.о, Шабац	150.000	180.000
Уговор о пружању услуга број 1617/1 од 8. маја 2020. године за Партију број 17 – сервисирање аутоклава за третман инфективног отпада					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом

8. мај 2020. године (бр.ДЗ)	3. јун 2020. године	в.д. директора	„Medlab service“ д. о. о, Београд	300.000	није у систему пдв -а
Уговор о пружању услуга број 1613/1 од 8. маја 2020. године за Партију број 20 – сервисирање PACS систем сервера					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
11. мај 2020. године	14. мај 2020. године	в.д. директора	„Medicom“ д.о.о, Шабац	227.000	272.400
Уговор о пружању услуга број 1614/1 од 8. маја 2020. године за Партију број 21 – сервисирање система за дигитализацију „CR Vita“					
Датум закључења:	Датум објаве обавештења:	Потписао и преузео обавезу:	Изабрани понуђач:	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
11. мај 2020. године	14. мај 2020. године	в.д. директора	„Medicom“ д.о.о, Шабац	100.000	120.000

Дом здравља није у 2020. години извршио расходе за услуге текућег одржавања медицинске и немедицинске опреме по основу уговора закључених са изабраним добављачима по партијама. Плаћања по наведеним уговорима су у току 2021. године.

У вези са предметном јавном набавком утврђено је следеће:

- Решење о образовању комисије не садржи оквирне рокове за извршење задатака комисије, што није у складу са чланом 54 став 3 тачка 5) раније важећег Закона о јавним набавкама;
- Модел уговора о набавци услуге текуће поправке и одржавање медицинске опреме број АП-4/2020, који чине саставни део конкурсне документације, а који се закључују на период од 12 месеци и извршавају у две буџетске године, не садрже одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће им за ту намену бити одобрена у тој буџетској години, што није у складу са одредбом члана 7 став 2 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.

3.3. Праћење извршења уговора о јавним набавкама

Чл. 51-61 Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке из 2014. године који се примењивао до 3. новембра 2020. године прописан је начин праћења извршења уговора о јавној набавци.

Чланом 53 наведеног Правилника предвиђено је да су службеници за јавне набавке као и службе Дома здравља у обавези да прате извршење уговора о јавној набавци на следећи начин.

Одговорно лице Дома здравља је у поступку ревизије доставило образложење у коме је навело да Дом здравља реализацију односно извршење уговора о јавним набавкама прати преко Централне апотеке, Централног магацина и служби Дома здравља у складу са предметном јавном набавком, који врше квантитативни и квалитативни пријем добара, услуга или радова. Приликом пријема робе, а на основу добијених уговора о јавним набавкама, Централна апотека, Централни магацин и службе Дома здравља, преко рачуноводственог програма добијају информације да ли је дошло до прекорачења за поједине артикле из уговора и да ли јединичне цене артикла одговарају уговореним. У случају када количина, цена или квалитет испоруке не одговарају уговореном о томе се обавештавају службеници за јавне набавке. Напоменуто је и то да Правилником о

организацији и систематизацији послова није утврђено радно место за обављање послова праћења извршења уговора о јавним набавкама, нити је директор решењем или уговором о раду одредио лице које би обављало наведене послове, већ праћење извршења уговора о јавним набавкама врше запослени којима је то у опису посла у складу са Правилником о организацији и систематизацији послова.

У поступку ревизије утврдили смо да је Дом здравља у 2019. и 2020. години имао успостављен систем провере квантитета и квалитета испоручене робе, контроле и обраде рачуна, као и могућности програма да по појединим аспектима прати извршење уговора (вредност и количина).

Чланом 51 Правилника о ближем уређивању поступака набавки који је у примени од 3. новембра 2020. године предвиђено је да су финансијска и правна служба надлежни за извршење и праћење уговора као и да је лице „интерни контролор“ одговорно за праћење извршења уговора о јавним набавкама. Правилником о организацији и систематизацији послова није јасно назначено које запослено лице би било одговорно за праћење извршења уговора о јавним набавкама, односно „интерни контролор“.

3.4. Набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује

Одредбама чл. 7 и 7а раније важећег Закона о јавним набавкама уређене су набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује, односно које су изузете од примене овог Закона.

Чланом 39 став 2 раније важећег Закона о јавним набавкама уређено је да наручиоци нису обавезни да примењују одредбе овог закона на набавке чија процењена вредност није већа од 500.000 динара, као ни уколико укупна процењена вредност истоврсних набавки на годишњем нивоу није већа од 500.000 динара.

Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке Дома здравља „Звездара“ број 749/1 од 13. марта 2014. године и број 3769 од 3. новембра 2020. године уређен је поступак набавке на које се Закон не примењује.

Дом здравља је набављао добра и услуге у поступку набавке на који се не примењује Закон о јавним набавкама на основу закљученог уговора у складу са Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке.

У поступку ревизије утврђено је да је Дом здравља за набавку добара, услуга и радова на које се не примењује Закон о јавним набавкама донео План набавки на које се Закон не примењује за 2019. годину број 253/3 од 8. фебруара 2019. године и број 646/3 од 2. марта 2020. године за 2020. годину у складу са Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке.

Планом набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује у 2019. години планирана су средства у износу од 25.775.502 динара без ПДВ-а (од чега добра у износу од 1.150.000 динара и услуге у износу од 24.625.502 динара), а у 2020. години планирана су средства у износу од 20.107.168 динара без ПДВ-а (од чега добра у износу од 870.000 динара и услуге у износу од 19.237.168 динара).

Налаз: Дом здравља „Звездара“, Београд је донео План набавки на које се не примењује Закон о јавним набавкама за 2019. и 2020. годину у складу са интерним актом односно Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке.

У поступку ревизије узоркована су десет поступака набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује (пет поступака у 2019. години и пет поступака у 2020. години). Дом здравља применио је процедуру прописану одредбама Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке.

У наставку је дат преглед набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује за 2019. и 2020. годину које су ревидиране у поступку ревизије.

Табела број 33: Преглед ревидираних набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује у 2019. години

(износи у динарима)

Ред. број	Предмет набавке	Процењена вредност без ПДВ-а	Уговор број и датум	Добављач	Уговорена вредност	Извршено у 2019. години
1	Набавка медицинског ласерског штампача	350.000	3773/3 од 7. новембра 2019. године	„Visaris“ д.о.о. Београд	420.000	420.000
2	Услуге превоза и третмана хемијског и фармацеутског отпада	300.000	286/1 од 24. јануара 2018. године (неодређено време)	„Investfarm-impex“ д.о.о, Београд	480 дин/кг	14.400
3	Сервис клима уређаја	450.000	1783/1 од 17. маја 2019. године	СЗР „Сервис апарата Игор“	430.000	365.540
4	Одржавање лифтова	133.334	2378/1 од 22. јуна 2017. године (неодређено време)	„Daka servis“, Београд	700 дин/часу	86.400
5	Дозиметријска контрола РТГ апарата и личних дозиметара	233.333	970/1 од 13. маја 2019. године	Институт за медицину рада „др Драгомир Карајовић“, Београд	Цена услуге по рендген апарату по ценовнику из понуде	116.500
	Очитавање личних дозиметара		971/1 од 13. марта 2019. године	333Р Ниш	54.000	32.500
Укупно:		1.466.667				1.035.340

Табела број 34: Преглед ревидираних набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује у 2020. години

(износи у динарима)

Ред. број	Предмет набавке	Процењена вредност	Уговор број и датум	Добављач	Уговорена вредност	Извршено у 2020. години
1	Набавка лабораторијског информационог система	70.000	3930/1 од 12. новембра 2020. године	„Инфолаб“ д.о.о Београд	84.000	84.000
2	Услуге превоза и третмана хемијског и фармацеутског отпада	300.000	286/1 од 24. јануара 2018. године (неодређено време)	„Investfarm-impex“ д.о.о, Београд	480 дин/кг	0
3	Сервис клима уређаја	450.000	1643 од 15. маја 2020. године	СЗР „Сервис апарата Игор“	430.000	217.380
4	Одржавање лифтова	170.000	2378/1 од 22. јуна 2017. године (неодређено време)	„Daka servis“, Београд	700 дин/часу	120.660

5	Набавка сервера	302.080	209/1 од 10. јуна 2019. године	Облак технологије д.о.о, Београд	302.080	362.496
Укупно:		990.000				784.536

3.5. Набавке без спроведеног поступка јавне набавке

Набавка медицинске опреме у 2019. години

У току 2019. године Дом здравља је спровео три поступка јавне набавке медицинске опреме и то два отворена поступка и један поступак јавне набавке мале вредности (Детаљно описано у тачки 2.2. Спровођење поступака јавних набавки).

Дом здравља спровео је отворени поступак јавне набавке број АИ -1/2019 за набавку медицинске опреме укупне процењене вредности 16.500.000 динара (дигиталног РТГ апарата процењене вредности 10.000.000 динара и биохемијског анализатора процењене вредности 6.500.000 динара).

Други отворени поступак број АИ-1-1/2019 спроведен је за набавку медицинске опреме – ултразвучног апарата процењене вредности 3.333.333 динара.

Након тога, у истој години, спроведен је поступак јавне набавке мале вредности АИ-2/2019 за набавку апарата за кераторефрактометрију процењене вредности 800.000 динара.

Дом здравља је у 2019. години извршио набавку истоврсних добара, набавку медицинске опреме, тако што је спровео два отворена поступка процењене вредности 19.833.333 динара и један поступак јавне набавке мале вредности процењене вредности 800.000 динара. Имајући у виду да је Дом здравља током године спровео два отворена поступка јавне набавке медицинске опреме процењене вредности 19.833.333 динара, за набавку апарата за кераторефрактометрију процењене вредности 800.000 динара, требало је такође спровести отворени, уместо поступка јавне набавке мале вредности. На овај начин, Дом здравља је поступио супротно одредбама члана 31, а у вези члана 32 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Табела број 35: Преглед спроведених поступака набавки медицинске опреме у 2019. години

(износи у динарима)

Предмет јавне набавке	Број јавне набавке	Врста поступка јавне набавке	Понуђач	Процењена вредност ЈН (без ПДВ) из Одлуке о покретању поступка ЈН	Уговорена вредност без ПДВ-а
Набавка медицинске опреме	Дигитални РТГ апарат АИ-1/2019	Отворени поступак	„Visariss“ д.о.о. Београд	10.000.000	9.680.000
	Биохемијски анализатор АИ -1/2019	јавне набавке у 2 партије	„Makler“ д.о.о. Београд	6.500.000	6.450.000
	Ултразвучни апарат АИ-1-1/2019	Отворени поступак јавне набавке	„АВ Trade" д. о. о Београд	3.333.333	3.320.000
	Апарат за кераторефрактометрију АИ-2/2019	Јавна набавка мале вредности	„Opticus" д. о. о Београд	800.000	670.000
Укупно:				20.633.333	20.120.000

Откривена неправилност 13: Дом здравља „Звездара“, Београд је у току 2019. године извршио набавку медицинске опреме – апарата за кераторефрактометрију, процењене вредности 800.000 динара, а да није спровео одговарајући поступак јавне набавке, што није у складу са чланом 31 ст. 2 и 3, а у вези члана 32 и 64 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Препорука број 12: Препоручује се одговорним лицима Дома здравља „Звездара“, Београд да за набавку добара спроводе одговарајући поступак у складу са важећим Законом о јавним набавкама.

У даљем поступку ревизије утврђено је да је Дом здравља у току 2019. године набављао још медицинске опреме и то: медицински ласерски штампач процењене вредности 350.000 динара (набавка на коју се Закон не примењује) и интраорални рендген апарат процењене вредности 350.000 динара (набавка није у плану набавки на које се Закон не примењује) без спроведеног поступка јавне набавке, иако се ради о истоврсној набавци – набавци медицинских апарата, а да нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама, што није у складу са чл. 32 и 64 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Одредбама члана 64 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама уређено је да наручилац не може одређивати процењену вредност јавне набавке, нити може делити истоврсну јавну набавку на више набавки с намером избегавања примене овог закона или правила одређивања врсте поступка у односу на процењену вредност јавне набавке. Истоврсна јавна набавка је набавка која има исту или сличну намену, при чему исти понуђачи у односу на природу делатности коју обављају могу да је испуне.

Табела број 36: Преглед набавки медицинске опреме на које се Закон не примењује у 2019. години (износи у динарима)

Конто	Предмет набавке	Процењена вредност	Добављач	Уговор број и датум	Уговорена вредност без ПДВ-а	Уговорена вредност са ПДВ-ом
512511	Набавка медицинског ласерског штампача	350.000	„Visaris“ д.о.о. Београд	3773/3 од 7. новембра 2019. године	350.000	420.000
512511	Набавка интраоралног рендген апарата	350.000	„Tehnodent“ д.о.о. Београд	1297/1 од 4. априла 2019. године	350.000	420.000
	Укупно:	700.000			700.000	840.000

Током 2019. године Дом здравља обратио се Општини Звездара Дописом број 1081/2 од 21. марта 2019. године којим је затражио обезбеђење неопходних новчаних средстава за набавку интраоралног рендген апарата неопходног за несметано функционисање Службе за стоматолошку здравствену заштиту, процењене вредности 350.000 динара. У прилогу дописа достављена је понуда понуђача „Tehnodent“ д.о.о, Нови Сад, јер је наведени апарат изабрала Комисија Службе за стоматолошку здравствену заштиту Дома здравља „Звездара“ због својих карактеристика и дужине гарантног рока.

Дом здравља закључио је Уговор о купопродаји са добављачем „Tehnodent“ д.о.о, Нови Сад број 1297/1 од 4. априла 2019. године за куповину рендген Vatech EzRay Premium, укупне вредности 350.000 динара без ПДВ-а, односно 420.000 са ПДВ-ом.

Наведена набавка интраоралног рендген апарата није у Плану набавки на које се не примењује Закон о јавним набавкама за 2019. годину.

Такође, током 2019. године Дом здравља обратио се Граду Београду – Градској управи Града Београда, Секретаријату за здравство Дописом број 2846/1 од 8. новембра 2019. године са захтевом за пренос новчаних средстава за набавку медицинског ласерског

штампача на основу претходно добијеног Обавештења број П-03 број 50-684/2019 од 1. новембра 2019. године о обезбеђеним средствима Секретаријата за здравство из буџета Града Београда за 2019. годину. Дом здравља је спровео поступак набавке на коју се закон не примењује. На основу три пристигле понуде понуђача, изабрана је најповољнија понуда понуђача „Visaris“ д. о. о, Београд у износу од 350.000 динара без ПДВ-а, односно 420.000 са ПДВ-ом. Дом здравља је на основу Одлуке о избору најповољније понуде закључио Уговор о купопродаји медицинског ласерског штампача са понуђачем „Visaris“ д.о.о, Београд број 3773/3 од 7. новембра 2019. године.

Дом здравља је у току 2019. године извршио набавку истоврсних добара (медицинске опреме) која по својој суштини има исту или сличну намену по основу два закључена уговора процењене вредности 700.000 динара, без спроведеног поступка јавне набавке. Како је укупна процењена вредност набављених истоврсних добара на годишњем нивоу износила 20.633.333 динара, односно била је виша од лимита прописаних чланом 39 став 1 и 2 Закона о јавним набавкама, и нису постојали разлози за изузеће од примене закона прописани чланом 7 и 7а, Дом здравља је био у обавези да за набавку истоврсних добара спроведе отворени поступак јавне набавке у складу са чл. 31, 32 и 64 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Откривена неправилност 14: Дом здравља „Звездара“, Београд је у току 2019. године извршио набавку добара исте или сличне намене (медицинске опреме) процењене вредности 700.000 динара без спроведеног поступка јавне набавке, што није у складу са чл. 31, 32 и 64 став 4 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Препорука број 13: Препоручује се одговорним лицима Дома здравља „Звездара“, Београд да за набавку истоврсних добара спроведе поступак у складу са важећим Законом о јавним набавкама.

3.6. Извештавање о јавним набавкама

Одредбама члана 132 раније важећег Закона о јавним набавкама и члана 2 Правилника о садржини извештаја о јавним набавкама и начину вођења евиденције о јавним набавкама²⁶ уређено је да је наручилац дужан да прикупља и евидентира податке о поступцима јавних набавки и закљученим уговорима, као и да у електронској форми извештаје тромесечно доставља Управи за јавне набавке. Извештаје из става 1 овог члана, наручилац доставља најкасније до 10. у месецу који следи по истеку тромесечја.

Дом здравља је током 2019. и 2020. године тромесечно достављао Управи за јавне набавке прописане извештаје у складу са одредбом члана 132 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Чланом 181 став 1 важећег Закона о јавним набавкама прописано је да Канцеларија за јавне набавке евидентира податке о поступцима јавних набавки и уговорима о јавним набавкама путем аутоматског прикупљања са Портала јавних набавки, док је ставом 3 и 4 истог члана прописано да је наручилац дужан да евидентира податке о вредности и врсти јавних набавки из чл. 11 до 21 овог закона, и то по сваком основу за изузеће посебно, као и јавне набавке из члана 27 став 1 овог закона (изузете набавке) и да збирно објави податке на Порталу јавних набавки најкасније до 31. јануара текуће године за претходну годину.

Дом здравља је објавио на Порталу јавних набавки податке о вредности и врсти јавних набавки изузетих од примене Закона о јавним набавкама.

²⁶ „Службени гласник РС“ број 29/13.

Дом здравља је благовремено 29. јануара 2021. године објавио на Порталу јавних набавки податке о вредности и врсти јавних набавки из чл. 11 до 21 овог закона и то по сваком основу за изузеће посебно, као и јавне набавке из члана 27 став 1 важећег Закона о јавним набавкама.

Дом здравља је прикупљао, евидентирао и извештавао о поступцима јавних набавки и закљученим уговорима за 2019. и 2020. годину у складу са одредбама раније важећег Закона о јавним набавкама.

Налаз: Дом здравља је током 2019. и 2020. године прикупљао и евидентирао податке о поступцима јавних набавки и закљученим уговорима о јавним набавкама и достављао тромесечне извештаје Управи за јавне набавке, у складу са чланом 132 раније важећег Закона о јавним набавкама.

Налаз: Дом здравља је објавио на Порталу јавних набавки податке о вредности и врсти јавних набавки изузетих од примене Закона о јавним набавкама у складу са чланом 181 став 4 важећег Закона о јавним набавкама.

Прилог 4 – Расходи за запослене

4.1. Обрачун и исплата плата запослених у Дому здравља „Звездара“ у 2020. години

Дом здравља је у 2020. години извршио расходе за запослене у износу од 818.096.000 динара, што је 89% од укупно извршених расхода установе.

Табела број 37: Преглед расхода за запослене у 2020. години

(у хиљадама динара)

Ознака ОП	Конто	Опис	Износ одобрених апропријација	Износ извршених расхода и издатака		
				Укупно (6+7)	Расходи и издаци на терет буџета ООСО	Из осталих извора
1	2	3	4	5	6	7
5175	411000	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)	610.992	660.640	657.754	2.886
5177	412000	Социјални доприноси на терет послодавца	104.785	109.782	109.383	399
		Укупно	715.777	770.422	767.137	3.285

У поступку ревизије утврдили смо да је РФЗО са Домом здравља током 2020. године закључио два анекса уговора којима је вршио усаглашавање одобрених средстава по наменама. Анексом 2 Уговора број 4437/1 који је закључен са РФЗО-ом 28. децембра 2020. године, на позицији плата одобрена су средства у износу од 778.450.000 динара. Извршени расходи за плате у 2020. години износе 767.137.000 динара (колона 6 Обрасца 5). Имајући у виду да Дом здравља није вршио измене и допуне Финансијског плана након закључења Анекса 2 Уговора са РФЗО-ом, подаци у Обрасцу 5 у колони 4 унети су на основу прве измене Финансијског плана број 2925/2 од 18. септембра 2020. године.

Плате, додаци и накнаде запослених – конто 411000

Дом здравља је у 2020. години извршио расходе за плате, додатке и накнаде запослених у износу од 660.640.000 динара и то из средстава ООСО у износу од 657.754.000 динара и из осталих извора у износу од 2.886.000 динара.

Табела број 38: Структура извршених расхода за плате, додатке и накнаде запослених у 2020. години

(у хиљадама динара)

Конто	Назив конта	Извршени расходи
411111	Плате по основу цене рада	440.171
411112	Додатак за рад дужи од пуног радног времена (прековремени рад)	3.619
411113	Додатак за рад на дан државног и верског празника	16.257
411114	Додатак за рад ноћу	167
411115	Додатак за време проведено на раду (минули рад)	35.841
411117	Накнада зараде за боловање до 30 дана	22.073
411118	Накнада зараде за време одсуствовања са рада на дан празника који је нерадни дан (државног и верског празника), годишњег одмора, плаћеног одсуства, војне вежбе и одазивања на позив државног органа	107.863
411119	Остали додаци и накнаде запосленима	34.543
411151	Накнада штете запосленом за неискоришћени годишњи одмор	106
411000	Плате, додаци и накнаде запослених	660.640

У поступку ревизије рачуноводствене области – Расходи за запослене, тестиране су три месечне рекапитулације обрачуна плата за 2020. годину (плате за јануар, јул и децембар 2020. године), извршен је увид у уговоре о раду, исплатне листе 10 запослених лица на неодређено време у Дому здравља, а чије се плате финансирају из средстава

Републичког фонда за здравствено осигурање и сопствених средстава, и том приликом утврђено је да су све плате, додаци и накнаде:

- обрачунати применом прописаних коефицијената и основица за обрачун и исплату плата и додатака на плату, у складу са Закључком Владе РС 05 број 121-10655/2019 од 24. октобра 2019. године, Закључком Владе РС 05 број 121-10895/2020 од 24. децембра 2020. године, Законом о платама у државним органима и јавним службама и Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама;
- обрачунати применом корективног коефицијента и дела плате по основу радног учинка из члана 4 и 5 Уредбе о корективном коефицијенту, највишем процентуалном увећању основне плате, критеријумима и мерилима за део плате који се остварује по основу радног учинка, као и начину обрачуна плате запослених у здравственим установама²⁷;
- обрачунати применом прописаних процената за увећање плата по основу додатака на плату, у складу са чланом 95 Посебног колективног уговора за здравствене установе;
- евидентирани на исправној економској класификацији у складу са Правилником о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем²⁸.

Налаз: Дом здравља „Звездара“, Београд је обрачун и исплату плата, додатака и накнада запослених вршио у складу са прописима који уређују ову област.

4.2. Правни основ увећања плата у Дому здравља „Звездара“

Одредбом члана 12 став 1 Закона о платама у државним органима и јавним службама је прописано да јавне службе које остваре приходе који нису јавни приходи у смислу Закона о јавним приходима и јавним расходима, могу увећати плате утврђене у складу са овим законом и актом Владе из члана 8 овог Закона до висине оствареног прихода, а највише до 30% по запосленом.

Одредбама члана 12 став 2 и 3 Закона о платама у државним органима и јавним службама прописано је да се запосленима у јавним службама које се финансирају из доприноса за обавезно социјално осигурање, а које остварују сопствене приходе из допунског рада и пружањем других услуга у складу са законом, плате могу увећати из оствареног прихода сразмерно учешћу трошкова рада у оствареном приходу. Такође, прописано је да се елементи за обрачун и исплату овако увећане плате утврђују општим актом послодавца.

Одредбом члана 94 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе прописано је:

- здравствене установе које остварују приходе који нису јавни приходи у складу са законом којим се уређују јавни приходи и јавни расходи могу увећати плате сразмерно учешћу трошкова рада у оствареном приходу, до висине оствареног прихода;
- послодавац је обавезан да за сваки месец утврди приходе и расходе за остваривање права из става 1 овог члана и о томе обавести репрезентативни синдикат;

²⁷ „Службени гласник РС“ бр. 100/2011, 63/2012, 101/2012, 46/2013, 113/2017 - др. закон, 21/2018 и 95/2018 - др. закон, 10/2019, 86/2019 - др. закон, 13/2020 и 157/2020 - др. закон;

²⁸ „Службени гласник РС“, бр. 16/2016, 49/2016, 107/2016, 46/2017, 114/2017, 20/2018, 36/2018, 93/2018, 104/2018, 14/2019, 33/2019, 68/2019, 84/2019 и 151/2020.

- елементи за обрачун и исплату плата у складу са ставом 1 овог члана, утврђују се општим актом послодавца.

У 2020. години Дом здравља није имао општи акт којим би уредио увећање плата запосленима.

Откривена неправилност 15: Дом здравља „Звездара“, Београд није донео општи акт којим би уредио елементе и критеријуме за увећање плате запослених по основу остварених сопствених прихода, што није у складу са чланом 12 став 3 Закона о платама у државним органима и јавним службама.

Препорука број 14: Препоручује се одговорним лицима Дома здравља „Звездара“, Београд да донесу општи акт којим би уредили елементе и критеријуме за увећање плате запослених из остварених сопствених прихода.

Дом здравља је током 2020. године остварио приходе од пружања услуга уз наплату (сопствене приходе) у износу од 11.454.000 динара, што чини 1% укупно остварених прихода. Сопствени приходи остварени су по основу:

- пружања здравствених услуга које нису обухваћене обавезним здравственим осигурањем и на лични захтев лица и
- пружања осталих услуга на тржишту.

На основу узорковане документације утврдили смо да је у 2020. години Дом здравља извршио расход на име увећања плата у износу од 540.313 динара из сопствених прихода. Увећање плате вршено је само за директора Дома здравља, у висини од 30% основне плате, а на основу месечних одлука управног одбора о исплати стимулације.

4.3. Правни основ за увођење скраћеног радног времена

Законом о раду прописано је да запосленом који ради на нарочито тешким, напорним и за здравље штетним пословима, на којима и поред примене одговарајућих мера безбедности и заштите живота и здравља на раду, средстава и опреме за личну заштиту на раду постоји повећано штетно дејство на здравље запосленог - скраћује се радно време. Скраћено радно време утврђује се на основу стручне анализе, у складу са законом. Одредбама члана 37 Посебног колективног уговора за здравствене установе уређено је да се радно време скраћује сразмерно штетном дејству услова рада на здравље и радну способност запосленог. Радно време запосленог, у складу са законом, скраћује се сразмерно штетном дејству услова рада на здравље и радну способност запосленог, у складу са извршеном проценом ризика и стручном анализом службе медицине рада, а на основу смерница датих у ставу 3 истог члана.

Сагласно одредби члана 38 став 1 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе радно време се скраћује сразмерно штетном дејству услова рада на здравље и радну способност запосленог, у складу са извршеном проценом ризика и стручном анализом службе медицине рада, а на основу смерница датих у ставу 3 истог члана. Послодавац актом о процени ризика утврђује радна места с повећаним ризиком.

Дом здравља је донео Измене и допуне акта о процени ризика на радном месту и у радној околини број 477/1 од 7. фебруара 2019. године.

У поступку ревизије Дом здравља је дао образложење број 2985/1 од 15. октобра 2021. године у којем је навео да је донет потпуно нов Акт о процени ризика и да је у питању погрешна формулација да се ради о измени и допуни претходно донетог акта.

Одредбама члана 1 Правилника о начину и поступку процене ризика на радном месту и радној околини прописано је да се Актом о процени ризика уређује начин и поступак процене ризика од настанка повреда на раду или оштећење здравља, односно обољења запосленог на радном месту и у радној околини, као и начин и мере за њихово отклањање²⁹.

Одредбама члана 3 став 3 тачка 3) Правилника о начину и поступку процене ризика на радном месту и радној околини прописано је да процена ризика између осталог, обухвата и снимање организације рада, а то подразумева увид у акт послодавца којим се уређује његово унутрашње уређење, односно организација и систематизација радних места за обављање послова из делатности послодавца и другу документацију послодавца која се односи на организацију рада.

Одредбама члана 15 став 2 тачка 4) Правилника о начину и поступку процене ризика на радном месту и радној околини прописано је да измене и допуне акта о процени ризика на радном месту и у радној околини подлеже делимичним изменама и допунама када је процена заснована на подацима који нису ажурни.

В.д. директора је Одлуком о покретању поступка за измену и допуну Акта о процени ризика на радном месту и у радној околини број 2648/1 од 26. јула 2018. године одредио стручни тим који је извршио процену ризика за сва радна места систематизована Правилником о организацији и систематизацији послова у Дому здравља „Звездара“ број 1031/1 од 23. марта 2018. године.

Проценом ризика су обухваћена сва радна места у радној околини послодавца и у закључку самог акта утврђена су радна места са повећаним ризиком и то: радиолошки техничар, доктор медицине специјалиста у лабораторијској дијагностици, здравствени сарадник у лабораторији, магистар фармације, биохемијски техничар, лабораторијски техничар, виши лабораторијски техничар, доктор медицине специјалиста у радиолошкој дијагностици, виши радиолошки техничар, радиолошки техничар, референт за санитарну контролу/заштиту животне средине-третман инфективног отпада. За наведена радна места Служба медицине рада дала је мишљење о посебним здравственим условима на тако израђен акт.

Наведеној групи послова која су утврђена као радна места са повећаним ризиком у Акту о процени ризика, утврђено је скраћено радно време. Запослени који ради скраћено радно време има сва права из радног односа као да ради са пуним радним временом.

Истим актом у оквиру процене ризика за поједина радна места утврђена је превентивна мера скраћеног радног времена и то у: служби за стоматолошку здравствену заштиту (37 сати недељно), одељењу кућног лечења (37 сати недељно), одељењу поливалентне патронаже (37 сати недељно), одељењу за ментално здравље (36 сати недељно), одељењу вешераја (37 часова недељно) и одељењу транспорта (37 сати недељно), за која је утврђено да су, уз скраћивање радног времена под умереним ризиком.

4.4. Увођење скраћеног радног времена запосленима на радним местима која су Актом о процени ризика утврђена као места са повећаним ризиком

Одредбом члана 56 став 2 Закона о здравственој заштити прописано је да недељни распоред рада, почетак и завршетак радног времена у здравственој установи у приватној својини утврђује директор, а у здравственој установи у јавној својини и приватној пракси оснивач.

²⁹ „Службени гласник РС“, бр. 72/2006, 84/2006- испр., 30/2010 и 102/2015.

Одлуку о распореду радног времена Дома здравља „Звездара“ број 242/1 од 16. јануара 2012. године донео је директор Дома здравља.

Одлуком о распореду радног времена у Дому здравља утврђено је пуно радно време (40 часова недељно) за све запослене осим за групе послова односно радна места са повећаним ризиком за која је Актом о процени ризика на радном месту и у радној околини, утврђено скраћено радно време на основу смерница из члана 38 став 3 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе и то:

- Прва група послова – 30 сати, Служба за радиолошку и ултразвучну дијагностику;
- Друга група послова – 36 сати, Служба за лабораторијску дијагностику и одељење менталног здравља;
- Четврта група послова – 37 сати, Служба за стоматолошку здравствену заштиту, одељење кућног лечења, одељење поливалентне патронаже, одељење вешераја и одељење транспорта.

Одлуком је утврђен распоред радног времена по организационим јединицама у Дому здравља.

На основу увида у наведену документацију утврдили смо да је Дом здравља уводио скраћено радно време запосленима на радним местима која су Актом о процени ризика утврђена као места са повећаним ризиком и превентивном мером скраћења радног времена.

Налаз: Дом здравља „Звездара“, Београд је уводио скраћено радно време запосленима на радним местима која су Актом о процени ризика утврђена као места са повећаним ризиком као и на радним местима на којима је као превентивна мера, дата мера скраћеног радног времена.

Одредбом члана 52 став 2 Закона о раду прописано је да се скраћено радно време утврђује на основу стручне анализе у складу са законом. Одредбом члана 38 став 1 Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе дате су смернице за скраћивање радног времена сразмерно штетном дејству услова рада на здравље и радну способност запосленог, у складу са извршеном проценом ризика и стручном анализом службе медицине рада.

Послодавац је дужан да актом о процени ризика, на основу оцене службе медицине рада, одреди посебне здравствене услове које морају испуњавати запослени на радном месту са повећаним ризиком. Такође, постоји обавеза вођења и чувања евиденције о радним местима са повећаним ризиком и лекарским прегледима запослених који су распоређени на та радна места.

У поступку ревизије утврђено је да је Служба медицине рада дала мишљење о посебним здравственим условима на пословима са повећаним ризиком.

Налаз: Дом здравља „Звездара“, Београд утврдио је скраћено радно време запосленима који обављају послове на радним местима која су Актом о процени ризика утврђена као радна места са повећаним ризиком, на основу извршене стручне анализе службе медицине рада.

Одредбама члана 33 став 1 тачка 9 Закона о раду је прописано да уговор о раду садржи радно време запосленог (пуно, непуно и скраћено), док је одредбама члана 51 истог Закона прописано да пуно радно време износи 40 часова недељно, ако законом није друкчије одређено. Одредбама члана 52 став 1 Закона о раду је прописано да се

запосленом који ради на нарочито тешким, напорним и за здравље штетним пословима, утврђеним законом или општим актом, на којима и поред примене одговарајућих мера безбедности и заштите живота и здравља на раду, средстава и опреме личне заштите, постоји повећано штетно дејство на здравље запосленог (радна места са повећаним ризиком) скраћује се радно време сразмерно штетном дејству услова рада на здравље и радну способност запосленог, а највише 10 часова недељно (послови са повећаним ризиком).

У поступку ревизије на основу узорковане документације утврђено је да уговори о раду садрже одредбу пуно радно време које износи 40 сати недељно као и скраћено радно време за послове који су актом о процени ризика утврђена као места са повећаним ризиком и превентивном мером скраћења радног времена и то у зони јонизујућег зрачења - радиолошкој дијагностици 30 сати, затим за послове у оквиру лабораторијске дијагностике и менталног здравља 36 сати, као и у оквиру кућног лечења, поливалентне патронаже, стоматолошке здравствене заштите као и на пословима возача и радника у вешерају 37 сати.

Налаз: Дом здравља „Звездара“, Београд је међусобно ускладио акта којима се уводи скраћено радно време.