

Дом здравља Ивањица

Број: 392/2022

08.03.2022.

ИВАЊИЦА



ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД  
Макензијева 41

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије, Дом здравља Ивањица, ул. 13. септембра бр. 39 подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ  
у правилности пословања Дома здравља Ивањица

Број и датум извештаја о ревизији: 400-962/2021-05/14 од 02.12.2021. године.

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

I

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

1)

1.	Неправилност	<i>Дом здравља није објавио Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке број 588 од 29. јула 2015. године на својој интернет страници у складу са чланом 22. став 3. раније важећег Закона о јавним набавкама.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке број 588 од 29. јула 2015. године, објављен је на интернет страници Дома здравља Ивањица у одељку ЈАВНЕ НАБАВКЕ. Наведена тврдња може бити проверена непосредним увидом на интернет страницу Дома здравља Ивањица.</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Фотокопија одељка сајта у ком се види да је правилник објављен.</i>

2)

1.	Неправилност	<i>Дом здравља није објавио Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке број 1415/2021-1 од 30. октобра 2021. године на својој интернет страници у складу са чланом 49. став 3. важећег Закона о јавним набавкама.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>Правилник о ближем уређењу поступка јавне набавке број 1415/2021-1 од 30. октобра 2020. године, објављен је на</i>

		<i>интернет страници Дома здравља Ивањица у одељку ЈАВНЕ НАБАВКЕ. Наведена тврдња може бити проверена непосредним увидом на интернет страницу Дома здравља Ивањица.</i>
3.)	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Фотокопија одељка сајта у ком се види да је правилник објављен.</i>

1.)	Неправилност	<i>Дом здравља у поступцима јавних набавки горива, гасног уља и резервних делова није документовао да је спровео испитивање и истраживање тржишта на објективан и систематичан начин, односно није евидентирао радње у планирању што није у складу са одредбама члана 16. став 1. Закона о јавним набавкама.</i>
	Опис мере исправљања	<i>Испитивање и истраживање тржишта учињено је на систематичан начин што се може видети из доказа који се налазе у прилогу одазивног извештаја.</i>
	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Интерна документација којом се потврђује систематично и објективно истраживање тржишта.</i>

1.)	Неправилност	<i>Дом здравља је донео одлуке о покретању поступка јавне набавке санитарског и лабораторијског потрошног материјала за 2019. и 2020. годину које не садрже процењену вредност јавне набавке по партији, већ само количине и јединице мере, што није у складу са одредбом раније важећег Закона о јавним набавкама.</i>
	Опис мере исправљања	<i>С обзиром да је тренутно на снази нови Закон о јавним набавкама („Сл. Гласник РС“ бр. 91/2019), а следствено томе је промењен и Портал јавних набавки ова врста неправилности је исправљена у складу са претходно поменутиим законом.</i>
	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Одлука о покретању поступка јавне набавке бр. 148/2022 од 08.02.2022. године у складу са новим Законом о јавним набавкама.</i>

1.)	Неправилност	<i>Дом здравља је у поступцима јавне набавке санитарског потрошног материјала за 2019. годину и јавне набавке лабораторијског потрошног материјала за 2020. годину објавио позив за подношење понуда на Порталу јавних набавки који не садржи све елементе предвиђене Прилогом 3Б Закона о јавним набавкама што није у складу са чл. 57. и 60. раније важећег Закона о јавним набавкама.</i>
	Опис мере исправљања	<i>С обзиром да је дошло до промене закона ова неправилност је исправљена кроз функције на новом Порталу јавних набавки јер се не може објавити јавни позив који не садржи све обавезне елементе прописане новим Законом о јавним набавкама („Сл. Гласник РС“ бр. 91/2019).</i>
	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Јавни позив са новог Портала јавних набавки.</i>

1.)	Неправилност	<i>Дом здравља није објавио огласе о јавној набавци у два поступка јавне набавке (горива и гасног уља) укупне процењене вредности 18.703.220 динара без ПДВ-а на Порталу службених гласила РС и базе прописа, што није у складу са чланом 57. став 2. раније важећег Закона о</i>
-----	--------------	---

		<i>јавним набавкама.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>У прилогу извештаја налазе се докази да су огласи за јавне набавке за које се то захтева у складу са Законом о јавним набавкама („Сл. Гласник РС“ бр. 91/2019) објављивани огласи у Службеном гласилу Републике Србије.</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Огласи објављени на порталу службеног гласила Републике Србије.</i>

7)

1.	Неправилност	<i>Дом здравља није доставио записник о отварању понуда у поступку јавне набавке мале вредности грађевинско занатских радова на реконструкцији кухиње једном од понуђача, што није у складу са одредбом члана 104. став 7. Закона о јавним набавкама.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>Ова врста неправилности исправљена је уз помоћ новог Портала јавних набавки јер се записник о отварању понуда доставља аутоматски чим истекне рок за подношење понуда.</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	/

8)

1.	Неправилност	<i>Дом здравља Ивањица није обавештења о закљученом оквирном споразуму и закљученим уговорима објављивао на Порталу јавних набавки у року од пет дана од дана закључења што није у складу са чланом 116. став 1. раније важећег Закона о јавним набавкама.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>С обзиром да се закон о јавним набавкама и портал јавних набавки у међувремену променио ова врста неправилности је исправљена кроз нове функције на новом порталу.</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Обавештење о закљученом оквирном споразуму и закљученим уговорима са Новог портала јавних набавки.</i>

9)

1.	Неправилност	<i>Дом здравља није током 2019. и 2020. године прикупљао и евидентирао податке о поступцима јавних набавки и закљученим уговорима о јавним набавкама није достављао тромесечне извештаје Управи за јавне набавке, у складу са чланом 132. . раније важећег Закона о јавним набавкама.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>С обзиром да се закон о јавним набавкама и портал јавних набавки у међувремену променио ова врста неправилности је исправљена кроз нове функције на новом порталу. У прилогу овог дописа достављен је Извештај за 2021. годину.</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Извештај о јавним набавкама за 2021. годину.</i>

10)

1.	Неправилност	<i>Дом здравља није правилником о ближем уређењу поступка јавне набавке од 30. октобра 2021. године уредио начин планирања набавки на које се закон не примењује, што није у складу са одредбом члана 49. став 2. важећег Закона о јавним набавкама.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>У складу са Вашом препоруком, интерни правилник о ближем уређењу поступка јавне набавке број 1415/2021-1 од 30. октобра 2020. године допуњен је и усклађен са чланом 49. став 2. важећег Закона о јавним набавкама.</i>

		<i>Доказ у прилогу Извештаја.</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Извод из измењеног и попуњеног Правилника о ближем уређењу поступка јавне набавке.</i>

11)

1.	Неправилност	<i>Дом здравља је током 2019. и 2020. године набавио електро материјал, канцеларијски намештај, резервне делове за рачунаре, технички материјал и водоводни материјал у износу од 1.581.392 динара, а да није обезбедио конкуренцију и није пружио доказе да уговорена цена није већа одупоредиве тржишне цене, што није у складу са одредбом члана 39. став 3. раније важећег Закона о јавним набавкама.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>У вези са претходном неправилношћу предузели смо мере како би и ова неправилност била исправљена. Према измењеном Правилнику о ближем уређењу поступка јавне набавке поред Плана јавних набавки доноси се и План набавки, а уз то како је раније предвиђено правилником за сваку набавку се морају тражити понуде од најмање три привредна субјекта како би се обезбедила минимална конкуренција</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>План набавки и понуде.</i>

12)

1.	Неправилност	<i>Дом здравља је у 2019. и 2020. години. Извршио набавку услуга одржавања лабораторијског информационог система-ЛИС на основу Уговора о одржавању лабораторијског информационог система-ЛИС који је закључен маја 2018. године на неодређено време без спроведеног поступка јавне набавке и на тај начин преузео обавезе најмање у износу од 576.000 динара, што није у складу са одредбама чл. 7а и 31. раније важећег Закона о јавним набавкама.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>У план јавних набавки за 2022. годину унесене су ставке које се односе на одржавање поменутих информационих система. На основу тока спроводе се поступци јавне набавке у складу са Законом. Доказ у прилогу.</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Јавни позив за предметни систем.</i>

13)

1.	Неправилност	<i>Дом здравља је на основу уговора за 2019. годину набавио услуге одржавања различитих софтвера (NexTBIZ, Heliant Health) закључених без спроведеног поступка јавне набавке и на тај начин преузео обавезе најмање у износу од 1.349.722 динара, је није поштовао правила о истоврсности набавке, што није у складу са одредбама чл. 7, 7а и 31. раније важећег Закона о јавним набавкама.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>У план јавних набавки за 2022. годину унесене су ставке које се односе на одржавање поменутих информационих система. На основу тока спроводе се поступци јавне набавке у складу са Законом. Доказ у прилогу.</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	<i>Јавни позив за предметне системе.</i>

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 2, које је могуће отклонити у року до годину дана.

РБ	Неправилност	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Дом здравља није известио министра надлежног за послове финансија о адекватности и функционисању система финансијског управљања и контроле за 2019. годину подношењем одговора на упитник који припрема Централна јединица за хармонизацију што није у складу са одредбама члана 13. Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору.	Дом здравља Ивањица ће извести министра надлежног за послове финансија о адекватности и функционисању система финансијског управљања и контроле подношењем одговора на упитник који саставља Централна јединица за хармонизацију.	Као одговорно лице се одређује шеф финансијско рачуноводствене службе.	Планирани рок за предузимање одређен је Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору.
2	Дом здравља није пратио извршење уговора о јавним набавкама горива, гасног уља, а за набавку санитарског и лабораторијског потрошног материјала ние пратио извршење уговора по партијама и праћење извршења уговора о јавним набавкама је организовао на другачији начин од начна предвиђеног одредбама раније важећег Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке и у уговорима није навео о овлашћено лице у вези са праћењем извршења ових уговора, што је имало за последицу преузимање обавеза преко вредности закључених уговора о јавним набавкама.	Праћење извршења уговора о набавкама биће вршено по партијама. Дом здравља поседује финансијско рачуноводствене о здравствене информационе системе (Helipap, NexTBIZ, LIS) који олакшавају праћење извршења уговора. О праћењу извршења уговора стараће се приоритетно финансијско рачуноводствена служба, а посредно и корисници јавне набавке. Што се тиче навођења лица овлашћеног за праћење извршења уговора, са тим се већ почело са првим јавним набавкама за текућу годину.	Као одговорно лице се одређује шеф финансијско рачуноводствене службе.	Планирани рок за предузимање мера и активности износи 6 месеци од сачињавања акционог плана.
3	Дом здравља није донео писане процедуре у области јавних набавки ради конкретизације и спровођења	Израда писаних процедура је у току. Поред тога, ради се и на сигурносним механизмима који ће смањити	Као одговорно лице се одређује шеф правно-кадровске службе и шеф финансијско рачуноводствене	Планирани рок за предузимање мера и активности износи 6 месеци од сачињавања акционог плана.

	<p>одредби Правилника о ближем уређењу поступка јавне набавке број 1415/2021-1 од 30. октобра 2021. године, што није у складу са одредбама члана 7. Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору.</p>	<p>могућност настанка грешака приликом спровођења јавних набавки и извршења закључених уговора, односно оквирних споразума.</p>	<p>службе, заједнички.</p>	
4	<p>Дом здравља је конкурсном документацијом у поступку јавне набавке горива за 2019. годину прописао додатне услове којима се ограничава конкуренција и нарушава једнакост понуђача, односно предвиђени услови нису у логичкој вези са предметом јавне набавке (у погледу заступљености бензинских станица) што није у складу са одредбама чл. 61. и 76. став 6. раније важећег Закона о јавним набавкама.</p>	<p>Уочене неправилности биће исправљене одмах отклањањем дискриминишућих критеријума из конкурсне документације приликом спровођења следеће јавне набавке која се односи на ову врсту добара. Наручилац ће поступити по препоруци Државне ревизорске институције и уместо захтева да се бензинске станице налазе у тачно одређеном граду, захтеваће се да се налазе на релацији између одређених градова. Те релације ће бити одређене према сталним рутама које наша возила користе приликом одласка у веће здравствене центре.</p>	<p>Као одговорно лице се одређује шеф правно-кадровске службе.</p>	<p>Планирани рок за предузимање мера и активности износи 6 месеци од сачињавања акционог плана.</p>
5	<p>Дом здравља није на порталу јавних набавки објављивао разлоге измене конкурсне документације у поступцима јавне набавке сервисирања моторних возила за 2020. годину, као и поступцима набавке лабораторијског потрошног материјала за 2019. и 2020. годину и није усагласио различите делове конкурсне документације, што није у складу са чл. 61. став 1. раније важећег Закона о јавним набавкама.</p>	<p>Имајући у виду да се ова неправилност не може исправити ретроактивно као и да су закон и портал промењени, приликом овакве врсте измена поступаћемо у складу са новим Законом о јавним набавкама и према упутствима која се налазе на новом Порталу јавних набавки.</p>	<p>Као одговорно лице се одређује шеф правно-кадровске службе.</p>	<p>Планирани рок за предузимање мера и активности износи 3 месеца од сачињавања акционог плана.</p>
6	<p>Дом здравља није спровео испитивање и истраживање тржишта на објективан и</p>	<p>Истраживање и испитивање тржишта вршиће се на објективан и систематичан начин тако што ће</p>	<p>Као одговорно лице се одређује шеф техничке службе примарно, као и шеф правно-кадровске службе и шеф</p>	<p>Планирани рок за предузимање мера и активности износи 6 месеци од сачињавања акционог плана.</p>

	<p>систематичан начин и није одредио валидну процењену вредност јавне набавке услуга сервисирања моторних возила са уградњом резервних делова за 2019. и 2020. годину у време покретања јавне набавке, што није у складу са чл. 64. став 3. раније важећег Закона о јавним набавкама.</p>	<p>бити коришћена различита средства за испитивање тржишта. Развојем интернет трговине појавили су се разни сајтови за продају резервних делова па се на једноставан начин може приступити њиховим ценама и роковима испоруке. Што се тиче броја норма часова потребних за поправку одређеног квара најпоузданији начин за утврђивање количине норма сати јесте претходно искуство наручиоца. Дом здравља Ивањица се налази у руралном делу Републике Србије. Број сервиса са задовољавајућим условима за одржавање возног парка са оквирним бројем од око двадесет возила (са променама) је мали. Нема обученог кадра који може да гарантује за извршене поправке. Уколико узмемо у обзир ограничена средства која нам РФЗО додељује то погоршава проблем.</p>	<p>економско финансијске службе, секундарно.</p>	
7	<p>Дом здравља је закључио оквирне споразуме пре истека рока за заштитну права и давао погрешно упутство о правном средству понуђачима да се оквирни споразуми могу закључивати пре истека овог рока, што није у складу са чл. 112. ст. 1 и 2. т 1) и 5) раније важећег Закона о јавним набавкама.</p>	<p>Ова врста неправилности исправљена је самом променом портала јавних набавки јер његове нове функције не дозвољавају овакву врсту грешке.</p>	/	/
8	<p>Дом здравља је у поступку јавне набавке грађевинско занатских радова на реконструкцији кухиње у стационару Дома здравља Ивањица 15/2019 доделио уговор о јавној набавци у износу од 3.268.315 динара без ПДВ-а, по коме је извршио расходе у износу од 4.314.154 динара понуђачу чију је понуду био дужан да</p>	<p>Ова неправилност не може ретроактивно бити исправљена. У будућим јавним набавкама, нарочито сродим, ова неправилност неће бити понављана.</p>	/	/

	одбије као неприхватљиву, јер понуђач није доказао да испуњава додатне услове за учешће у поступку јавне набавке, што није у складу са чл. 107. ст. 1 у вези са чл. 106. ст. 2 раније важећег Закона о јавним набавкама.				
9	Дом здравља је повећао обим набавке горива најмање у износу од 299.713 динара, односно до 5% првобитне вредности уговора закљученог у поступку јавне набавке горива 14/2019, а да није донео и објавио одлуку о измени уговора и доставио извештај Управи за јавне набавке и ДРИ, што није у складу са чл. 115. ст. 1 и 5 раније важећег Закона о јавним набавкама.	За праћење извршења уговоа за гориво надлежна је техничка и финансијско економска служба, првенствено њихови шефови. Дом здравља Ивањица поседује финансијско рачуноводствене програме који олакшају праћење уговора па до ових пропуста неће долазити.	Као одговорно лице се одређује шеф техничке службе примарно и шеф економско финансијске службе.	Планирани рок за предузимање мера и активности износи 6 месеци од сачињавања акционог плана.	
10	Дом здравља је повећао обим набавке горива по уговору закљученом у поступку јавне набавке горива 14/2019 најмање у износу од 806.620 динара , преко 5% вредности првобитно закључених уговора, а да није спровео поступак јавне набавке, што није у складу са чл. 7, 7а, 31 раније важећег Закона о јавним набавкама.	За праћење извршења уговоа за гориво надлежна је техничка и финансијско економска служба, првенствено њихови шефови. Дом здравља Ивањица поседује финансијско рачуноводствене програме који олакшају праћење уговора па до ових пропуста неће долазити.	Као одговорно лице се одређује шеф техничке службе примарно и шеф економско финансијске службе.	Планирани рок за предузимање мера и активности износи 6 месеци од сачињавања акционог плана.	
11	Дом здравља у поступку јавне набавке горива за 2019. годину није унапред конкурсном документацијом и уговором јасно дефинисао параметре за усклађивање цене током важења уговора, већ је уговорио да се гориво преузима по важећем ценовнику добављача што није у складу са чл. 115. ст. 2 раније важећег Закона о јавним набавкама.	Ова врста неправилности је већ исправљена уз помоћ шефа ревизорског тима који нам је помогао у формирању критеријума. Доказ о исправљању неправилности биће достављен у одазивном извештају везаном за приоритет два.	Као одговорно лице се одређује шеф правне службе.	Планирани рок за предузимање мера и активности износи 6 месеци од сачињавања акционог плана.	
12	Дом здравља није пратио да ли добављач формира и фактурише цену гасног уља по литру како је	За праћење извршења уговоа за лог уље надлежна је техничка и финансијско економска служба,	Као одговорно лице се одређује шеф техничке службе примарно и шеф економско финансијске службе.	Планирани рок за предузимање мера и активности износи 6 месеци од сачињавања акционог плана.	



	<p>уговорено, па је на тај начин преузео обавезе у већем износу од уговорених најмање у износу од 113.375 динара што није у складу са одредбом чл. 4 Уговора о јавној набавци гасног уља.</p>	<p>првенствено њихови шефови. Дом здравља Ивањица поседује финансијско рачуноводствене програме који олакшају праћење уговора па до ових прогуста неће долазити</p>	<p>Као одговорно лице се одређује шеф техничке службе примарно и шеф економско финансијске службе.</p>	<p>Планирани рок за предузимање мера и активности износи 6 месеци од сачињавања акционог плана.</p>
13	<p>Дом здравља је преузео обавезе за набавку услуга сервисирања возила без спецификације утврђених радних сати за пружање ових услуга, иако је уговорена стандардна норма по појединим услугама, што није у складу са одредбама закључених уговора за јавну набавку ове врсте услуга за 2019. и 2020. годину.</p>	<p>За праћење извршења уговора за сервис возила надлежна је техничка и финансијско економска служба, првенствено њихови шефови. Дом здравља Ивањица поседује финансијско рачуноводствене програме који олакшају праћење уговора па до ових прогуста неће долазити.</p>	<p>Као одговорно лице се одређује шеф техничке службе и шеф правне службе.</p>	<p>Планирани рок за предузимање мера и активности износи 6 месеци од сачињавања акционог плана.</p>
14	<p>Дом здравља је преузео обавезе и извршио расходе најмање у износу од 879.837 динара за набавку резервних делова у поступцима јавне набавке услуге сервисирања возила за 2019. и 2020. годину, који нису били део техничке спецификације за ову набавку и нису вредновани приликом оцене и рангирања понуда у складу са критеријумом економски најповољнија понуда, односно закључених уговора и спроведених поступака јавне набавке, иако нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама, што није у складу са чл. 7,7а и 31 раније важећег Закона о јавним набавкама.</p>	<p>У односу на опредељена средства у текућој години биће спроведена јавна набавка која ће се односити на сервис моторних возила. Спецификацијом ће бити обухваћен што већи број резервних делова како би цене у случају њиховог квара биле одређене. Поред тога, форираће се и јасан механизам којим ће се решити питање шта учинити са деловима који се објективно нису могли предвидети у спецификацији.</p>	<p>Као одговорно лице се одређује шеф техничке службе и шеф правне службе.</p>	<p>Планирани рок за предузимање мера и активности износи 6 месеци од сачињавања акционог плана.</p>

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 3, које је могуће отклонити у року од једне до три године.

РБ	Неправилност	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Дом здравља 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.	Дом здравља Ивањица ће успоставити интерну ревизију у складу са чланом 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.	Као одговорно лице се одређује директор Дома здравља Ивањица и шеф финансијско рачуноводствене службе.	Планирани рок за предузимање мера и активности износи 30 месеци од сачињавања акционог плана.
2	Дом здравља није током 2019. и 2020. године имао службеника за јавне набавке иако је укупна вредност јавних набавки на годишњем нивоу била већа од петосруког износа из члана 39. став 1. Закона о јавним набавкама, што није у складу са чл. 134. ст. 2 и 4 раније важећег Закона о јавним набавкама.	Запосленом који обавља послове јавних набавки омогућиће се пословања за обављање послова јавних набавки и полагање испита за службеника за јавне набавке.	Као одговорно лице се одређује директор Дома здравља Ивањица.	Планирани рок за предузимање мера и активности износи 30 месеци од сачињавања акционог плана.
3	Дом здравља је увео скраћено радно време запосленима на радним местима која актом о процени ризика нису утврђена као места са повећаним ризиком и којим није предложена мера скраћивања радног времена на основу стручне анализе медицинске рада, што није у складу са чл. 52 Закона о раду о чл. 37. и 38. ст. 1 и 2 ПКУ. На тај начин је преузео обавезе и извршио расходе за плате, додатке и накнаде запосленима са припадајућим доприносима на терет	Дом здравља Ивањица ће спровести систематску измену постојећег начина рада па ће у складу с тим ускладити интерну документацију са позитивни законодавством. Преиствено ће Акт о процени ризика бити усклађен са Посебним колективним уговором за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе („Сл. Гласник РС“, бр.96/2019 и 58/2020 Анекс Ј). Затим ће Уговори у раду за	Као одговорно лице се одређује директор Дома здравља Ивањица, шеф финансијско рачуноводствене службе и шеф правне службе.	Планирани рок за предузимање мера и активности износи 30 месеци од сачињавања акционог плана.

	<p>послодавца најмање у износу од 3.187.312 динара, за 4.472 часова рада који нису ефективно извршени, што није у складу са одредбама члана 6. Закона о платама у државним органима и јавним службама.</p>	<p>запослене на чија се радна места односи неправилност бити анексирани на начин на који се тачно наводи колико износи њихово радно време, односно колико је скраћено у односу на редовно радно време.</p>	
4	<p>Дом здравља је запосленима на радним местима која актом о процени ризика нису утврђена као места са повећаним ризиком утврдио право на годишњи одмор у дужем трајању од 92 радна дана зато што је применио критеријуме за запослене који раде скраћено радно време, што није у складу са одредбама члана 69. став 2 Закона о раду у вези члана 50. став 1 тачка 4) ПКУ.</p>	<p>Дом здравља Ивањица ће спровести систематску измену постојећег начина рада на ње у складу с тим ускладити интерну документацију са позитивни законодавством. Првенствено ће Акт о процени ризика бити усклађен са Посебним колективним уговором за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе („Сл. Гласник РС“, бр.96/2019 и 58/2020 Анекс Ј). Затим ће Уговори у раду за запослене на чија се радна места односи неправилност бити анексирани на начин на који се тачно наводи колико износи њихово радно време, односно колико је скраћено у односу на редовно радно време.</p>	<p>Као одговорно лице се одређује директор Дома здравља Ивањица, шеф финансијско рачуноводствене службе и шеф правне службе.</p>
			<p>Планирани рок за предузимање мера и активности износи 30 месеци од сачињавања акционог плана.</p>

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.

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

ВД директора  
 др Никола Карапетровић



(потпис и печат)

Дом здравља Ивањица  
Број: 302/2022  
08.03.2022.  
ИВАЊИЦА

**ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА**

Ул. Макензијева бр. 41  
11000 Београд

**ПРЕДМЕТ: Одазивни извештај на ревизију број 400-962/2021-05/14**

Поштовани,

Субјект ревизије, Дом здравља Ивањица доставља одазивни извештај у вези са спроведеном ревизијом број 400-962/2021-05/14. Уз овај извештај биће Вам достављени и акциони планови за приоритете 2 и 3 у виду посебних аката.

ВД директора  
др Никола Карапетровић  
М.П. 



**ОДАЗИВНИ ИЗВЕШТАЈ**  
**-уочене неправилности и мере које су предузете у циљу њиховог**  
**отклањања-**

Неправилност број 1:

- 1 Дом здравља није објавио Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке број 588 од 29. јула 2015. године на својој интернет страници у складу са чланом 22. став 3. раније важећег Закона о јавним набавкама. (Прилог 2 – Јавне набавке, тачка 2.1 Интерна регулатива и планирање јавних набавки, Откривена неправилност 5).

Мере исправљања:

Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке број 588 од 29. јула 2015. године, објављен је на интернет страници Дома здравља Ивањица у одељку ЈАВНЕ НАБАВКЕ. Наведена тврдња може бити проверена непосредним увидом на интернет страницу Дома здравља Ивањица.

Неправилност број 2:

- 2) Дом здравља није објавио Правилник о ближем уређењу поступка јавне набавке број 1415/2021-1 од 30. октобра 2020. године на својој интернет страници у складу са чланом 49. став 3. важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 2 – Јавне набавке, тачка 2.1 Интерна регулатива и планирање јавних набавки, Откривена неправилност 6).

Мере исправљања:

Правилник о ближем уређењу поступка јавне набавке број 1415/2021-1 од 30. октобра 2020. године, објављен је на интернет страници Дома здравља Ивањица у одељку ЈАВНЕ НАБАВКЕ. Наведена тврдња може бити проверена непосредним увидом на интернет страницу Дома здравља Ивањица.

Неправилност број 3:

- 3) Дом здравља у поступцима јавних набавки горива, гасног уља и резервних делова није документовао да је спровео испитивање и истраживање тржишта на објективан и систематичан начин, односно није евидентирао радње у планирању, што није у складу са одредбама члана 16. став 1. Закона о јавним набавкама (Прилог 2 – Јавне набавке, подтачка 2.1.3 Процењена вредност јавних набавки, Откривена неправилност 8).

Мере исправљања:

Испитивање и истраживање тржишта учињено је на ситематичан начин што се може видети из доказа који се налазе у прилогу одазивног извештаја.

Неправилност број 4:

- 4) Дом здравља је донео одлуке о покретању поступка јавне набавке санитетског и лабораторијског потрошног материјала за 2019. и 2020. годину које не садрже процењену вредност јавне набавке по партији, већ само количине и јединице мере, што није у складу са одредбом члана 68. раније важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 2 – Јавне набавке, подтачка 2.2.1 Конкурсна документација, Откривена неправилност 9).

Мере исправљања:

С обзиром да је тренутно на снази нови Закон о јавним набавкама („Сл. Гласник РС“ бр. 91/2019), а следствено томе је промењен и Портал јавних набавки ова врста неправилности је исправљена у складу са претходно поменутиим законом.

Неправилност број 5:

- 5) Дом здравља је у поступцима јавне набавке санитетског потрошног материјала за 2019. годину и јавне набавке лабораторијског потрошног материјала за 2019. и 2020. годину објавио позив за подношење понуда на Порталу јавних набавки који не садржи све елементе предвиђене Прилогом 3Б Закона о јавним набавкама (нпр. није наведен број партија, време трајања оквирног споразума, критеријум за доделу уговора или су унети погрешни елементи), што није у складу са чл. 57. и 60. раније важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 2 – Јавне набавке, подтачка 2.2.1 Конкурсна документација, Откривена неправилност 10).

Мере исправљања:

С обзиром да је дошло до промене закона ова неправилност је исправљена кроз функције на новом Порталу јавних набавки јер се не може објавити јавни позив који не садржи све обавезне елементе

прописане новим Законом о јавним набавкама („Сл. Гласник РС“ бр. 91/2019).

Неправилност број 6:

- 6) Дом здравља није објавио огласе о јавној набавци у два поступка јавне набавке (горива и гасног уља) укупне процењене вредности 18.703.220 динара без ПДВ-а на Порталу службених гласила РС и базе прописа, што није у складу са 57. став 2. раније важећег закона о јавним набавкама (Прилог 2 – Јавне набавке, подтачка 2.2.1 Конкурсна документација, Откривена неправилност 11).

Мере исправљања:

У прилогу извештаја налазе се докази да су огласи за јавне набавке за које се то захтева у складу са Законом о јавним набавкама („Сл. Гласник РС“ бр. 91/2019) објављивани огласи у Службеном гласилу Републике Србије.

Неправилност број 7:

- 7) Дом здравља није доставио записник о отварању понуда у поступку јавне набавке мале вредности грађевинско занатских радова на реконструкцији кухиње једном од понуђача, што није у складу са одредбом члана 104. став 7. Закона о јавним набавкама (Прилог 2 – Јавне набавке, подтачка 2.2.3 Додела и закључење уговора и објављивање одлука и обавештења у складу са раније важећег Законом о јавним набавкама, Откривена неправилност 16).

Мере исправљања:

Ова врста неправилности исправљена је уз помоћ новог Портала јавних набавки јер се записник о отварању понуда доставља аутоматски чим истекне рок за подношење понуда.

Неправилност број 8:

- 8) Дом здравља Ивањица није обавештења о закљученом оквирном споразуму и закљученим уговорима објављивао на Порталу јавних набавки у року од пет дана од дана закључења што није у складу са чланом 116. став 1. раније важећег Закона о јавним набавкама.

Мере исправљања:

С обзиром да се закон о јавним набавкама и портал јавних набавки у међувремену променио ова врста неправилности је исправљена кроз нове функције на новом порталу.

Неправилност број 9:

9) Дом здравља није 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 (Прилог 2 – Јавне набавке, тачка 2.4 Извештавање, Откривена неправилност 25).

Мере исправљања:

С обзиром да се закон о јавним набавкама и портал јавних набавки у међувремену променио ова врста неправилности је исправљена кроз нове функције на новом порталу. У прилогу овог дописа достављен је Извештај за 2021. годину.

Неправилност број 10:

10) Дом здравља није Правилником о ближем уређењу поступка јавне набавке од 30. октобра 2020. године уредио начин планирања набавки на које се закон не примењује, што није у складу са одредбом члана 49. став 2. важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 2 – Јавне набавке, тачка 2.5 Набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује, Откривена неправилност 26).

Мере исправљања:

У складу са Вашом препоруком, интерни правилник о ближем уређењу поступка јавне набавке број 1415/2021-1 од 30. октобра 2020. године допуњен је и усклађен са чланом 49. став 2. важећег Закона о јавним набавкама. Доказ у прилогу Извештаја.

Неправилност број 11:

11) Дом здравља је током 2019. и 2020. године набавио електро материјал, канцеларијски намештај, резервне делове за рачунаре, технички материјал и водоводни материјал у износу од 1.581.392 динара, а да није обезбедио конкуренцију и није пружио доказе да уговорена цена није већа од упоредиве тржишне цене, што није у складу са одредбом члана 39. став 3. раније важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 2 – Јавне набавке, тачка 2.5 Набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује, Откривена неправилност 27).

Мере исправљања:

У вези са претходном неправилношћу предузели смо мере како би и ова неправилност била исправљена. Према измењеном Правилнику о ближем уређењу поступка јавне набавке поред Плана јавних набавки доноси се и План набавки, а уз то како је раније предвиђено правилником за сваку набавку се морају тражити понуде од најмање три привредна субјекта како би се обезбедила минимална конкуренција.



Неправилност број 12:

12) Дом здравља је у 2019. и 2020. години извршио набавку услуга одржавања лабораторијског информационог система – ЛИС на основу Уговора о одржавању лабораторијског информационог система – ЛИС који је закључен маја 2018. године на неодрешено време без спроведеног поступка јавне набавке и на тај начин преузео обавезе најмање у износу од 576.000 динара, што није у складу са одредбама чл. 7., 7а и 31. раније важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 2 – Јавне набавке, тачка 2.6 Набавке без спроведеног поступка јавне набавке, Откривена неправилност 28).

Неправилност број 13:

13) Дом здравља је на основу уговора за 2019. годину набавио услуге одржавања различитих софтвера („NexTBIZ“, „Helian Health“) закључених без спроведеног поступка јавне набавке и на тај начин преузео обавезе најмање у износу од 1.349.722 динара, јер није поштовао правила о истоврсности набавке, што није у складу са одредбама чл. 7., 7а и 31. раније важећег Закона о јавним набавкама (Прилог 2 – Јавне набавке, тачка 2.6 Набавке без спроведеног поступка јавне набавке, Откривена неправилност 29).

Мере исправљања неправилности број 12 и 13:

У план јавних набавки за 2022. годину унесене су ставке које се односе на одржавање поменутих информационих система. На основу тока спроводе се поступци јавне набавке у складу са Законом. Доказ у прилогу.

У Ивањици, дана 08.03.2022. године.

ВД директора

др Никола Карапетровић

М.П.



*(Handwritten signature of Nikola Karapetrović)*