

РЕЗИМЕ



Извештај о ревизији правилности пословања Дома здравља Тутин, Тутин, у делу који се односи на области набавке добара, услуга и радова у 2020. и 2021. години и расходе за запослене за 2021. годину



Закључци



Налази

ЈАВНЕ НАБАВКЕ

Дом здравља Тутин је у 2020. и 2021. години без спроведеног поступка јавне набавке преузео обавезе и извршио расходе у укупном износу од 3,2 милиона динара и није у моделима уговора који се извршавају у две буџетске године унео одредбу да ће се реализовати највише до износа одобрених средстава.

Расходи у 2020. и 2021. години без спроведеног поступка јавне набавке, иако нису постојали разлози за изузеће од примене Закона о јавним набавкама, извршени су за гасно уље у износу од 1,6 милиона динара, столарију милион динара и рачунаре 565 хиљада динара.

Модели уговора који се закључују на период до 12 месеци и извршавају у две буџетске године, као обавезан део конкурсне документације не садрже одредбу да ће обавезе које доспевају у наредној буџетској години бити реализоване највише до износа средстава која ће за ту намену бити одобрена у тој буџетској години.

РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ

Дом здравља Тутин је из сопствених средстава увећао плате запослених у износу од 814 хиљада динара а да није утврдио учешће трошкова рада у оствареним приходима.

Дом здравља Тутин је увећао плате запослених у износу од 814 хиљада динара исплатом додатка на плату из остварених прихода који нису јавни а да није утврдио учешће трошкова рада у оствареним приходима.

Дом здравља Тутин није донео општи акт којим би уредио елементе и критеријуме за увећање плате запослених по основу остварених сопствених прихода.

СКРЕТАЊЕ ПАЖЊЕ

Скрећемо пажњу: 1. Мандат вршиоца дужности директора Дома здравља Тутин из Тутина је истекао.
2. Завод за медицину рада који оснива Република Србија, није донео јединствену методологију за процену послова са повећаним ризиком који се обављају у здравственим установама.



Број датих препорука:

18

Дом здравља Тутин, Тутин, је у обавези да у року од **90** дана достави одазивни извештај о отклањању утврђених неправилности и доказе о поступању по датим препорукама.

Препоручили смо одговорном лицу Дома здравља Тутин, Тутин, између осталог:

- да План потреба за које се спроводе централизоване јавне набавке донесе на начин предвиђен важећим прописом.
- Да донесе општи акт којим ће уредити елементе за обрачун и исплату плате из прихода који нису јавни, остварених допунским радом и пружањем других услуга.
- Да у писаној форми евидентира предузете радње приликом одређивања процењене вредности јавних набавки, односно истраживања и испитивања тржишта.
- да у поступцима јавних набавки у којима се закључују уговори на период до 12 месеци а који се реализују у две буџетске године модели уговора 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.