



REPUBLIKA SLOVENIJA
RAČUNSKO SODIŠČE

Porevizijsko poročilo

Popravljalni ukrep Celjskih lekarn



POSLANSTVO

Računsko sodišče pravočasno in objektivno obvešča javnosti o pomembnih razkritjih poslovanja državnih organov in drugih uporabnikov javnih sredstev ter svetuje, kako naj državni organi in drugi uporabniki javnih sredstev izboljšajo svoje poslovanje.



REPUBLIKA SLOVENIJA
RAČUNSKO SODIŠČE

Porevizijsko poročilo

Popravljalni ukrep Celjskih lekarn

Številka: 322-4/2015/50
Ljubljana, 16. maja 2017

1. UVOD

V revizijskem poročilu o nabavi zdravil v Celjskih lekarnah, št. 322-4/2015/42 z dne 23. 12. 2016 je Računsko sodišče Republike Slovenije (v nadaljevanju: računsko sodišče) Celjskim lekarnam izreklo negativno mnenje o pravilnosti poslovanja v delu, ki se nanaša na nabavo in zaračunavanje zdravil Zavodu za zdravstveno zavarovanje Slovenije v letu 2014.

Ker vse razkrite nepravilnosti niso bile odpravljene med revizijo, je računsko sodišče od Celjskih lekarn zahtevalo predložitev odzivnega poročila.

Celjske lekarne so v predpisanem roku 90 dni računskemu sodišču predložile odzivno poročilo¹. V odzivnem poročilu, ki ga je s podpisom in pečatom potrdila odgovorna oseba Lilijana Grosek, direktorica, je predstavljen popravljalni ukrep.

V porevizijskem postopku smo pregledali odzivno poročilo ter preizkusili verodostojnost in zadovoljivost izkazanega popravljalnega ukrepa.

V tem poročilu:

- predstavljamo nepravilnost, ki je bila razkrita v revizijskem poročilu in je zahtevala ukrepanje,
- povzemamo popravljalni ukrep in
- izrekamo mnenje o zadovoljivosti popravljalnega ukrepa.

¹ Z dne 27. 3. 2017 in dopolnitev z dne 12. 4. 2017.

2. NEPRAVILNOST IN POPRAVLJALNI UKREP

2.1 Javno naročanje zdravil

2.1.1 Opis nepravilnosti

V točki 2.1.1.a revizijskega poročila je navedeno, da so Celjske lekarne v letu 2014 pri različnih dobaviteljih nabavile zdravila v skupnem znesku 23.445.757 evrov brez DDV². Celjske lekarne za nabavo zdravil niso izvedle ustreznega postopka, ki ga določa prvi odstavek 24. člena Zakona o javnem naročanju³.

Celjske lekarne so morale v odzivnem poročilu izkazati, da so začele z aktivnostmi za izbiro dobaviteljev zdravil v skladu s predpisi.

2.1.2 Izkazani popravljalni ukrep

Celjske lekarne so v odzivnem poročilu navedle, da so se pridružile skupnemu javnemu naročilu za nakup blaga za nadaljnjo prodajo, ki ga bo za javne lekarniške zavode izvedla Lekarniška zbornica Slovenije (v nadaljevanju: lekarniška zbornica). Upravni odbor lekarniške zbornice je na seji 10. 3. 2017 sprejel sklep, da bo lekarniška zbornica kot zavezanec za izvajanje javnih naročil po proučitvi vseh nerazrešenih vprašanj in pridobitvi mnenj Ministrstva za javno upravo, Ministrstva za zdravje in Evropske komisije pristopila k projektu izvedbe skupne oddaje javnega naročila zdravil v javnih lekarniških zavodih. Hkrati je upravni odbor sklenil, da lekarniška zbornica pozove javne lekarniške zavode, da se opredelijo glede pristopa k projektu skupne izvedbe oddaje javnega naročila zdravil v javnih lekarniških zavodih. Celjske lekarne so 15. 3. 2017 lekarniški zbornici izdale pooblastilo, da v njihovem imenu izvede postopek javnega naročila za nakup blaga za nadaljnjo prodajo skladno z javnonaročniško zakonodajo. Na podlagi sklepa upravnega odbora bo lekarniška zbornica začela iskati zunanjega svetovalca za izvedbo javnega naročila, izbira izvajalca naj bi bila zaključena predvidoma do 18. 5. 2017. V nadaljnjih dveh do treh mesecih naj bi bila izdelana razpisna dokumentacija v sodelovanju z javnimi lekarniškimi zavodi, ki bodo v delovno telo, odgovorno za vsebinsko pripravo razpisne dokumentacije skupnega javnega naročila, imenovali svoje predstavnike, septembra 2017 pa naj bi bil objavljen razpis javnega naročila zdravil za nadaljnjo prodajo v javnih lekarniških zavodih.

2.1.3 Ocena popravljalnega ukrepa

Izkazani popravljalni ukrep ocenjujemo kot *zadovoljen*, opozarjamo pa, da so Celjske lekarne odgovorne za izpolnitev svojih obveznosti v skladu s predpisi o javnem naročanju, če skupni javni razpis lekarniške zbornice ne bi bil izveden v primernem roku.

² Od tega se 633.031 evrov nanaša na zdravila, ki se izdajajo brez recepta v lekarnah in specializiranih prodajalnah.

³ Uradni list RS, št. 12/13-UPB5, 19/14.

3. MNENJE O IZKAZANEM POPRAVLJALNEM UKREPU

Pregledali smo odzivno poročilo, ki so ga na podlagi zahteve iz revizijskega poročila o nabavi zdravil v Celjskih lekarnah v letu 2014 izdelale Celjske lekarne. Ocenili smo, da je odzivno poročilo, ki ga je s podpisom in pečatom potrdila Lilijana Grosek, direktorica, verodostojno.

Zadovoljivost izkazanega popravljalnega ukrepa smo ocenili na podlagi posredovanega opisa ukrepa in dokumentacije. Menimo, da smo pridobili zadostne in ustrezne podlage in dokaze, da lahko podamo oceno o zadovoljivosti izkazanega ukrepa.

Ocenjujemo, da je izkazani popravljalni ukrep, ki so ga sprejele Celjske lekarne, *zadovoljiv*.

Tomaž Vesel,
generalni državni revizor

Poslano:

1. Celjskim lekarnam, priporočeno;
2. Državnemu zboru Republike Slovenije, priporočeno;
3. arhivu.

*Bdimo nad potmi
javnega denarja*

Računsko sodišče Republike Slovenije
The Court of Audit of the Republic of Slovenia
Slovenska cesta 50, 1000 Ljubljana, Slovenija
tel.: +386 (0) 1 478 58 00
fax: +386 (0) 1 478 58 91
sloaud@rs-rs.si
www.rs-rs.si