



Na podlagi 29. člena Zakona o računskem sodišču (ZRacS-1, Uradni list RS, št. 11/01) in 38. člena Poslovnika Računskega sodišča Republike Slovenije (PoRacS, Uradni list RS, št. 91/01)
izdajam

**POREVIZIJSKO POROČILO
O POPRAVLJALNIH UKREPIH
SPLOŠNE BOLNIŠNICE NOVO MESTO**

Številka: 1213-6/2003-24

Ljubljana, 17. maja 2004

1. UVOD

Predmet in cilj porevizijskega poročila

V revizijskem poročilu o pravilnosti in učinkovitosti nabave zdravil in medicinskega potrošnega materiala v Splošni bolnišnici Novo mesto (v nadaljevanju: bolnišnica) v letu 2002, številka 1213-6/2003-20 z dne 23. 1. 2004 je Računsko sodišče Republike Slovenije (v nadaljevanju: računsko sodišče) bolnišnici izreklo negativno mnenje o pravilnosti poslovanja pri nabavi zdravil in medicinskega potrošnega materiala ter opisno mnenje, da bi bolnišnica lahko izboljšala učinkovitost sistema nabave zdravil in medicinskega potrošnega materiala v fazi ugotavljanja potreb in načrtovanja nabavnih aktivnosti, pri izbiranju dobaviteljev in pri spremljanju izvajanja pogodb.

Ker razkrite nepravilnosti in nesmotrnosti niso bile odpravljene med revizijo, smo v revizijskem poročilu podali zahtevo za predložitev odzivnega poročila.

Bolnišnica je v predpisanem roku 90 dni računskemu sodišču predložila odzivno poročilo (dopis št. 90/04 z dne 21. 4. 2004). V odzivnem poročilu, ki ga je s podpisom in pečatom potrdila odgovorna oseba, direktorica Mira Retelj, so predstavljeni popravljalni ukrepi. V porevizijskem postopku smo pregledali odzivno poročilo in preizkusili verodostojnost in zadovoljivost izkazanih popravljalnih ukrepov.

V tem poročilu

- predstavljamo nepravilnosti in nesmotrnosti, ki so bile razkrite v revizijskem poročilu in so zahtevale ukrepanje,
- povzemamo popravljalne ukrepe in
- izrekamo mnenje o zadovoljivosti popravljalnih ukrepov.

2. NEPRAVILNOSTI IN NESMOTRNOSTI TER POPRAVLJALNI UKREPI

2.1 Pravilnost poslovanja

2.1.1 Opis nepravilnosti

Bolnišnica v letu 2002 večine dobaviteljev zdravil in medicinskega potrošnega materiala ni izbrala v skladu z Zakonom o javnih naročilih¹ (v nadaljevanju: ZJN-1). Zdravil in medicinskega potrošnega materiala namreč ni nabavljala pri dobaviteljih, ki bi jih izbrala na podlagi izvedenih javnih razpisov, oz. v postopkih za oddajo naročil malih vrednosti.

2.1.2 Izkazani popravljalni ukrepi

Bolnišnica je izdelala organizacijski predpis Ugotavljanje potreb, izbor dobaviteljev ter upravljanje pogodb (v nadaljevanju: organizacijski predpis), ki ga je sprejela direktorica bolnišnice, in je v veljavi od 1. 4. 2004 dalje. V organizacijskem predpisu je podrobno

¹ Uradni list RS, št. 39/00 in 102/00

opredelila in opisala vse aktivnosti v procesu izvajanja javnih naročil, določila nosilce, odgovorne za izvedbo posameznih aktivnosti, opredelila njihove naloge in pristojnosti ter določila dokumentacijo, na podlagi katere se aktivnost opravi, oziroma je rezultat posamezne aktivnosti.

Bolnišnica je v letu 2003 izvedla šest javnih razpisov, katerih predmet so zdravila in medicinski potrošni material², v letu 2004 je začela izvajati še tri javne razpise za nabavo medicinskega potrošnega materiala³, vključila pa se je tudi v pet javnih razpisov za nabavo medicinskega potrošnega materiala, ki jih za zainteresirane bolnišnice centralno izvaja ministrstvo za zdravje.

2.1.3 Ocena popravljalnih ukrepov

Izkazani popravljalni ukrepi so zadovoljivi, ker je bolnišnica

- s sprejetjem organizacijskega ukrepa in določitvijo ustreznih kontrol, ki bodo preprečevale, odkrивale in odpravljale nepravilnosti, ugotovljene pri oddaji javnih naročil, izboljšala kontrolno okolje in
- za vse artikle iz vzorca za preizkušanje, za katere smo ugotovili, da v letu niso bili oddani v skladu z ZJN – 1, začela izvajati ustrezne postopke javnega naročanja, oziroma se vključila v javne razpise, ki jih izvaja ministrstvo za zdravje.

2.2 Smotrnost poslovanja

2.2.1 Opis neučinkovitosti

Bolnišnica v letu 2002 potreb po nabavah zdravil in medicinskega potrošnega materiala ni ugotavljala sistematično in celovito, ni izdelala letnega načrta nabav tega materiala in ni pripravila načrta izvedbe nabavnih aktivnosti, zaradi česar ni imela pregleda nad vsemi potrebnimi nabavami in s tem postopki in aktivnostmi, ki bi jih morala izvajati.

Bolnišnica je večino nabav zdravil in medicinskega potrošnega materiala opravila pri dobaviteljih, ki jih je izbrala neposredno. Postopkov izbire ni načrtovala, ni oblikovala predmeta naročila ter ni določala pogojev in meril za izbiro ponudnikov. V pogodbah z dobavitelji, ki jih je izbirala neposredno, ni jasno opredelila predmeta naročila, cen, rokov dobave ter vanje ni vključila določil, ki bi ščitila interese bolnišnice.

V letu 2002 bolnišnica ni imela izdelanega poteka spremljanja izvajanja pogodb za nabavo zdravil in medicinskega potrošnega materiala, kar pomeni, da ni določila posameznih dejanj v tem postopku in ni določila odgovornosti udeležencev za izvajanje posameznih aktivnosti.

² Izvedeni so bili javni razpisi za nabavo zdravil in infuzijskih raztopin, za nabavo razkužil in medicinskih pripomočkov za hemodializo, za nabavo medicinskih pripomočkov za hemodializo, za nabavo medicinskih pripomočkov za peritonealno dializo, za nabavo šivalnega materiala in leč ter za nabavo farmacevtskih snovi in ovojnine, enteralne prehrane, transfuzijskega in laboratorijskega materiala.

³ Gre za javne razpise za nabavo operacijskega perila za enkratno uporabo, za nabavo respiratornega in osteosintetskega materiala ter različnih vrst inštrumentov za enkratno uporabo, materiala za angiometrijo, za nego stome, sterilizacijo ter kirurških rezil.

Poslovanja z dobavitelji in izvajanja pogodb ni ocenjevala, zaradi česar ni pridobila informacij, pomembnih za pripravo prihodnjih postopkov izbire dobaviteljev.

2.2.2 Izkazani popravljalni ukrepi

Bolnišnica je v organizacijskem predpisu opredelila in opisala posamezno fazo nabavnega procesa, določila odgovorne nosilce za izvajanje posamezne faze procesa ter določila potrebne aktivnosti in opredelila dokumentacijo, na podlagi katere se posamezna aktivnost izvaja.

Za leto 2004 je bolnišnica na podlagi ugotovljenih potreb oddelkov po zdravilih in medicinskem potrošnem materialu, upošteva planirani obseg dela, izdelala letni načrt nabav.

Bolnišnica je v letu 2003 in 2004 za vse artikle iz vzorca za preizkušanje, ki jih je v letu 2002 nabavljala pri dobaviteljih, s katerimi je sklenila pogodbe na neposreden način, začela izbirati javno, v postopkih javnih razpisov ali naročil male vrednosti. Za nabave posameznih vrst zdravil in medicinskega potrošnega materiala je izdelala načrt nabavnih aktivnosti, pripravila terminski načrt izvedbe naročila in določila odgovorne nosilce za izvedbo posamezne aktivnosti v postopku izbire dobavitelja.

Bolnišnica je pripravila Navodilo za izvajanje spremljanja pogodb in delo skrbnikov pogodb oz. pooblaščenih predstavnikov naročnika. Navodilo določa obvezna ravnanja oseb, ki sodelujejo v procesu nabave, in sicer spremljanje skladnosti cene, kvalitete in rokov glede na pogodbeno določila, kontrolo naročenih in dobavljenih količin blaga ter izdelavo poročil skrbnikov o poteku izvajanja pogodbe. Navodilo je sprejela direktorica bolnišnice in velja od 1. 4. 2004 dalje.

Direktorica bolnišnice je sprejela tudi Navodilo za upravljanje pogodb, ki določa kako mora nabavna dokumentacija krožiti od prevzema blaga do plačila računa dobavitelju. Navodilo velja od 1. 4. 2004 dalje.

2.2.3 Ocena popravljalnih ukrepov

Ocenjujemo, da so izkazani popravljalni ukrepi zadovoljivi. Bolnišnica je sprejela organizacijski predpis, ki ureja vse faze nabavnega procesa v skladu s priporočili računskega sodišča. S tem je vzpostavila ustrezne strokovne podlage in uvedla kontrole, s čimer je zmanjšala tveganje, da bi se v prihodnje pri nabavi zdravil in medicinskega potrošnega materiala pojavljale podobne nepravilnosti in nesmotnosti, kot so bile ugotovljene v letu 2002.

3. SKLEPNO MNENJE

Pregledali smo odzivno poročilo, ki ga je na podlagi zahteve iz revizijskega poročila o pravilnosti in učinkovitosti nabave zdravil in medicinskega potrošnega materiala v letu 2002, izdelala bolnišnica. Ocenili smo, da je odzivno poročilo, ki ga je s podpisom in pečatom potrdila direktorica bolnišnice, verodostojno.

Zadovoljivost izkazanih popravljalnih ukrepov smo ocenili na podlagi opisa ukrepov, ki jih je sprejela bolnišnica za odpravo nepravilnosti in nesmotrnosti, in dokumentacije, ki jo je bolnišnica priložila k odzivnemu poročilu. Menimo, da smo pridobili zadostne in ustrezne dokaze, da lahko podamo oceno o zadovoljivosti izkazanih ukrepov.

Ocenjujemo, da odzivno poročilo Splošne bolnišnice Novo mesto z dne 21. 4. 2004 *vsebuje zadovoljive ukrepe za odpravljanje ugotovljenih nepravilnosti in nesmotrnosti* v revizijskem poročilu o pravilnosti in učinkovitosti nabave zdravil in medicinskega potrošnega materiala v bolnišnici v letu 2002.

Tomaž Vesel,
prvi namestnik predsednika

Poslano priporočeno:

1. Splošna bolnišnica Novo mesto,
Šmihelska cesta 1, 8000 Novo mesto,
2. arhiv, tu.