

ДОМ ЗДРАВЉА КОВИН

Број: 01-192

Дана: 28.02.2024. године

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О УЧИНКУ ПРОГРАМА ЗА 2023. ГОДИНУ

Раздео:	4	
Корисник:	02490	ДОМ ЗДРАВЉА КОВИН

Биланс извршења финансијског плана корисника:

Шифра програма	Шифра програмске активности/пројекта	Назив програма/програмске активности/пројекта	Усвојен буџет за 2023.	Текући буџет за 2023.	Извршење у 2023. години	Процент извршења у односу на текући буџет
12	1801-00001	Функционисање установа примарне здравствене заштите	14,657,500.00	14,956,430.00	14,732,438.95	98.50%
	1801-0001	Брига за здравље становника-кадровска обезбеђеност	1,912,500.00	1,832,500.00	1,823,930.54	99.53%
	1801-0001	Накнада у натури-Новогодишњи поклони за децу	200,000.00	200,000.00	199,979.72	99.99%
	1801-0001	Стални трошкови - осигурање објеката и опреме	1,100,000.00	1,100,000.00	952,233.30	86.57%
	1801-0001	Услуге по Уговорима о ППП	10,000,000.00	10,300,000.00	10,299,166.08	99.99%
	1801-0001	Стални трошкови - трошкови енергената и трошкови услуга комуникација-Апотеке	1,445,000.00	1,445,000.00	1,378,199.31	95.38%
	1801-0001	Текуће поправке и одржавање-резервни делови за рачунарску опрему		78,930.00	78,930.00	100.00%
	1801-0002	Мртвозорство	700,000.00	480,000.00	426,158.24	88.78%
	1801-5001	Зграде и грађевински објекти-Повезивање агрегата са новосаграђеним објектом	617,500.00	617,500.00	512,390.00	82.98%
	1801-5002	Зграде и грађевински објекти-Завршни радови у котларници у ЗС Баваниште		390,000.00	380,071.00	97.45%
		УКУПНО:	15,975,000.00	16,443,930.00	16,051,058.19	97.61%

ПРОГРАМСКА СТРУКТУРА

Програм:	12	Примарна здравствена заштита				
Сектор:	18-Здравствена заштита					
Одговорно лице:	Јасмина Ђаков	функција: Директор				
Опис програма:	<p>Програмска активност се заснива на унапређењу Примарне здравствене заштите кроз административне, организационе и технолошке могућности оснивача, са циљем да се што квалитетније обезбеде потребе корисника здравствених услуга на територији Општине Ковин. Сврха предметне програмске активности је достизање безбедне и сигурне Примарне здравствене заштите кроз аналитичке програмске активности које подразумевају: Кадровску обезбеђеност, Накнаде у природи - Новогодишњи поклони за децу запослених, Сталне трошкове - осигурање, Услуге по Уговорима о привременим и повременим пословима, Сталне трошкове-трошкови енергената и услуга комуникација за просторне капацитете апотека издатих у закуп и текуће поправке и одржавање опреме-резервни делови за рачунарску опрему.</p> <p>Наиме, услед недовољног броја запослених чије зараде и накнаде зарада падају на терет средстава РФЗО-а, а до висине Кадровског плана установе, обезбеђена су средства за зараде и накнаде зарада за двоје запослених (две спремачица).</p> <p>Обезбеђена су средства за набавку новогодишњих пакетића за децу запослених у виду накнаде у природи. У делу сталних трошкова, обезбеђена су средства по основу осигурања имовине и опреме.</p> <p>Са троје лекара специјалиста су склопљени Уговор о привременим и повременим пословима и Уговор о допунском раду те исти, у складу са својом специјалношћу из одређених грана медицине (интерна медицина, оториноларингологија и ортодонција) пружају услуге корисницима општине Ковин. Уговори о обављању привремених и повремених послова су склопљени и са двојицом возача санитетског возила, са четири спремачице, као и са једним РО техничаром. Обезбеђена су и средства за измирење обавеза за сталне трошкове - трошкове енергената и услуга комуникација за просторне капацитете апотека. Наиме, Општина Ковин као власник грађевинских објеката Дома здравља Ковин, Уговором о закупу пословног простора (број:361-106/2019-II од 30.08.2019. године), даје у закуп пословни простор-наменске просторне капацитете за апотеку отвореног типа. Од момента примене одредаба Уговора о закупу пословног простора, Дом здравља Ковин не може да измирује обавезе према добављачима за енергенте и добављачима за комуналне услуге за део просторних капацитета који је дат у закуп и у којем се не пружа примарна здравствена заштита на терет средстава Републичког фонда за здравствено осигурање, те су у складу са тим и обезбеђена средства из буџета општине Ковин. Обезбеђена су и средства за текуће поправке и одржавање опреме-резервни делови за рачунарску опрему.</p>					
Циљ 1:	Унапређење здравља становништва					
Показатељи учинка		Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2023. години	Остварена вредност у првих 6 месеци 2023. године
Назив: Покривеност становништва примарном здравственом заштитом						
Коментар:						
Извор верификације: План мреже здравствених установа Општине Ковин		%	2022	100%	100%	100%
Образложење одступања од циљне вредности:						

Програмска активност: 1801ПА0001 Функционисање установа примарне здравствене заштите

Одговорно лице: Директор дома здравља

Образложење спровођења програма у години извештавања:

У 2023. години већина програмских активности је реализована у складу са планираном динамиком. Са троје запослених (3 спремачице) су склопљени уговори о раду на одређено време и њихове зараде и накнаде зарада се финансирају з Буџета општине Ковин за 2023. годину. Код ове програмске активности није дошло је до одступања од циљане вредности . У посматраном периоду, запослени су уредно примао своје зараде (исплаћено је свих 12 зарада у 2023. години) по основу склопљених уговора о раду. Програмска активност која је везана за набавку и доделу новогодишњих пакетића за децу запослених реализована је крајем 2023. године. По питању осигурања зграда, опреме и возила у 2023. години динамика плаћања је у складу са полисама осигурања. За извршење послова из домена специјалистичких грана медицине, ангажовано је троје специјалиста (по основу Уговора о привременим и повременим пословима и Уговора о допунском раду) за чијим радом постоји оправдана потреба: интерниста, оториноларинголог и спец.ортодонције. Уговорени износи накнаде за рад исплаћени су за свих 12 месеци у 2023. години на терет средстава буџета општине Ковин. Због повећаног обима посла по основу Уговора о привременим и повременим пословима ангажовани су два возача, четири спремачице и један виши рендген техничар. Уговорени износи накнада за рад су исплаћени за свих 12 месеци у 2023. години на терет средстава из буџета општине Ковин. Средства за измирење обавеза за сталне трошкове- трошкове енергената и услуга комуникација за просторне капацитете апотека које су издате у закуп, обезбеђена су из Буџета општине Ковин. Обавезе за поменуте сталне трошкове су измирене до висине пристиглих рачуна добављача. Из средстава буџета општине Ковин измирене су и обавезе за текуће поправке и одржавање опреме-резервни делови за рачунарску опрему.

Циљ 1: Унапређење доступности, квалитета и ефикасности примарне здравствене заштите

Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2023. години	Остварена вредност у 2023. години
Назив: Број запослених лекара					
Коментар: Дома здравља Ковин за 2023. годину није планирао ангажовање лекара на					
Извор верификације: Обрачун зарада, Обрачунске листе зарада, Изводи Управе за трезор, ППП-ПД	Број	2022	2	0	0
Образложење одступања од циљне вредности: Нема одступања од циљане вредности					
Назив: Број запослених возача-мушкараца					
Коментар: Дома здравља Ковин за 2023. годину није планирао ангажовање возача на					
Извор верификације: Обрачун зарада, Обрачунске листе зарада, Изводи Управе за трезор, ППП-ПД	Број	2022	1	0	0
Образложење одступања од циљне вредности: Нема одступања од циљане вредности					
Назив: Број запослених спремачица-жене					
Коментар: У циљу реализације Плана рада Дома здравља Ковин за 2023. годину, било					
Извор верификације: Обрачун зарада, Обрачунске листе зарада, Изводи Управе за трезор, ППП-ПД	Број	2022	2	3	3
Образложење одступања од циљне вредности: Нема одступања од циљане вредности					

Циљ 1: Обезбедити поклоне за децу запослених поводом Нове године					
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2023. години	Остварена вредност у 2023. години
Назив: Број дечака који имају право на новогодишњи поклон	Број	2022	35	35	25
Коментар: У складу са социјалном политиком локалне самоуправе обезбеђена су средства за набавку новогодишњих пакетића за децу запослених.					
Извор верификације: Рачун добављача и документација из поступка набавки.					
Образложење одступања од циљне вредности: У односу на циљану вредност број					
Назив: Број девојчица које имају право на новогодишњи поклон	Број	2022	45	45	36
Коментар: У складу са социјалном политиком локалне самоуправе обезбеђена су средства за набавку новогодишњих пакетића за девојчице запослених.					
Извор верификације: Рачун добављача и документација из поступка набавки.					
Образложење одступања од циљне вредности: У односу на циљану вредност број					

Циљ 1: Осигурање објеката и опреме					
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2023. години	Остварена вредност у 2023. години
Назив: Број грађевинских објеката који се осигуравају	Број	2022	9	9	9
Коментар: У циљу заштите имовине, а поштујући законску регулативу, ова програмска активност се односи на осигурање објеката Дома здравља Ковин.					
Извор верификације: Полисе осигурања, рачуни осигураваача, Пописне листе ОСС;					
Образложење одступања од циљне вредности: Осигурани су сви грађевински објекти укључујући и новосаграђену зграду					
Назив: Степен искоришћености опреме	%	2022	95%	95%	95%
Коментар: У циљу заштите имовине, а поштујући законску регулативу, ова програмска активност се односи на осигурање опреме Дома здравља Ковин.					
Извор верификације: Полисе осигурања, рачуни осигураваача, Пописне листе ОСС;					
Образложење одступања од циљне вредности: Осигурана је целокупна опрема установе					
Назив: Број возила која се осигуравају	Број	2022	10	10	10
Коментар: У циљу заштите имовине, а поштујући законску регулативу, ова програмска активност се односи на осигурање возила Дома здравља Ковин.					
Извор верификације: Полисе осигурања, рачуни осигураваача, Пописне листе ОСС;					
Образложење одступања од циљне вредности: Осигурана су сва возила Дома здравља Ковин					

Циљ 1: Брига за здравље становника Општине Ковин					
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2023. години	Остварена вредност у 2023. години
Назив: Број лекара специјалиста	Број	2022	3	3	3
Коментар: Нарастајућа патологија је условила ангажовање лекара специјалиста како би се здравствена услуга пацијентима приближила и учинила доступном у дому					
Извор верификације: Уговори о привременим и повременим пословима, Изводи					
Образложење одступања од циљне вредности: У првој половини 2023. године није дошло до одступања од циљне вредности.					
Назив: Број возача санитетског транспорта	Број	2022	2	2	2
Коментар: Због повећаног обима посла по основу Уговора о привременим и повременим пословима ангажована су два возача					
Извор верификације: Уговори о привременим и повременим пословима, Изводи Управе за трезор, ППП-ПД, Обрачун накнада зарада.					
Образложење одступања од циљне вредности: У 2023. години није дошло до одступања од циљне вредности.					
Назив: Број спремачица	Број	2022	3	2	4
Коментар: Због повећаног обима посла по основу Уговора о привременим и повременим пословима ангажовано је четири спремачице					
Извор верификације: Уговори о привременим и повременим пословима, Изводи Управе за трезор, ППП-ПД, Обрачун накнада зарада.					
Образложење одступања од циљне вредности: У 2023. години дошло до одступања од циљне вредности, повећан је број спремачица због потребе службе					
Назив: Број запослених виших рендген техничара	Број	2022	1	1	1
Коментар: Због повећаног обима посла по основу Уговора о привременим и повременим пословима ангажован је један виши рендген техничар					
Извор верификације: Уговори о привременим и повременим пословима, Изводи Управе за трезор, ППП-ПД, Обрачун накнада зарада.					
Образложење одступања од циљне вредности: У 2023. години није дошло до одступања од циљне вредности.					

Циљ 1: Стални трошкови апотеке					
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2023. години	Остварена вредност у 2023. години
Назив: Број грађевинских објеката - просторних капацитета који су издати у закуп					
Коментар: Општина Ковин која је по Закону о јавној својини власник грађевинских објеката Дома здравља Ковин, Уговором о закупу пословног простора даје у закуп пословни простор – наменске просторне капацитете за апотеку отвореног типа. Од момента примене одредаба Уговора о закупу пословног простора, Дом здравља Ковин, а у складу са одредбама Уговора о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за конкретну годину, не може (не сме) да измирује обавезе према добављачима за енергенте и комуникације за део просторних капацитета који је дат у закуп и у којем се не пружа примарна здравствена заштита на терет средстава Републичког фонда за здравствено осигурање. Извршен је обрачун сразмерног дела припадајуће обавезе за наведене намене који терети простор издат у закуп за 2023. годину.	Број	2022	8	8	8
Извор верификације: Рачуни добављача, Пописне листе ОСС;					
Образложење одступања од циљне вредности: Посматрана програмска активност реализована је у делу пристиглих рачуна добављача.					

Циљ 1: Набавка резервних делова за рачунаре					
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2023. години	Остварена вредност у 2023. години
Назив: Степен амортизованости рачунара за које је потребно набавити резервне делове					
Коментар: Постојећа рачунарска опрема је већим делом амортизована и док се не створе услови за набавку нове опреме обезбеђена су средства за набавку резервних делова за рачунарску опрему	%	2022	100%	100%	100%
Извор верификације: Рачуни добављача, Пописне листе ОСС;					
Образложење одступања од циљне вредности: Посматрана програмска активност реализована је у делу пристиглих рачуна добављача.					

Програмска активност:	1801-0002	Мртвозорство				
Одговорно лице:	Јасмина Ђаков функција: директор					
Опис програмске активности:	Програмска активност обухвата утврђивање времена и узрока смрти лица умрлих ван здравствене установе. У току године, лекари ковинског дома здравља утврђују време и узрок смрти лицима који премину ван здравствене установе. Мртвозорство, у складу са Законом о здравственој заштити представља обавезу оснивача, те Скупштина општине Ковин доноси решење којим одређује докторе медицине за вршење наведених послова.					
Образложење спровођења програмске активности	Програмска активност - Утврђивање узрока и времена смрти лица умрлих ван здравствене установе - Мртвозорство, реализује се у континуитету у току године а у зависности од потреба. У току 2023. године лекари ковинског дома здравља су у потпуности одговорили на потребу за овом врстом здравствене услуге и извршили мртвозорства на територији Општине Ковин свим лицима која су преминула ван здравствене установе					
Циљ 1: Утврдити време и узрок смрти лица умрлих ван здравствене установе						
Показатељи учинка		Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2023. години	Остварена вредност у 2023. години
Назив: Број преминулих-укупно						
Коментар: У складу са законском регулативом, обавезно је извршити мртвозорства те утврдити време и узрок смрти за лица која премину ван здравствене установе.						
Извор верификације: Потврда о смрти, Протокол пацијената, Медицински картони пацијената		Број	2022	300	300	258
Образложење одступања од циљне вредности: Обзиром да се ради о специфичном виду здравствене услуге, у 2023. години дошло је до одступања од планираног броја мртвозорстава. Број преминулих је смањен у односу на циљану вредност. Уочено је да је знатно повећан број преминулих жена у односу на број преминулих мушкараца. Наиме, у току 2021. године и ранијих година већи је број преминулих мушкараца, док је у току 2022. године као и у 2023. години већи је број преминулих жена.						
Назив: Број преминулих жена						
Коментар:						
Извор верификације: Потврда о смрти, Протокол пацијената, Медицински картони пацијената		Број	2022	140	150	136
Образложење одступања од циљне вредности: Број преминулих жена је смањен у односу на циљану вредност						
Назив: Број преминулих мушкараца						
Коментар:						
Извор верификације: Потврда о смрти, Протокол пацијената, Медицински картони пацијената		Број	2022	160	150	122
Образложење одступања од циљне вредности: Број преминулих мушкараца је смањен у односу на циљану вредност						

Пројекат:	1801-5001 П-1	ПОВЕЗИВАЊЕ АГРЕГАТА СА НОВОСАГРАЂЕНИМ ОБЈЕКТИМА ДЗ У КОВИНУ		
Одговорно лице:	Јасмина Ђаков	функција:	директор	
Време трајања пројекта:	2023. година			
Опис пројекта:	Пројекат је усмерен у правцу стварања адекватних услова за рад			
Образложење спровођења пројекта	У 2023. години пројекат је реализован			

Циљ 1:	Стварање адекватних услова за рад у условима рестриктивног снабдевања електричном енергијом				
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2023. години	Остварена вредност у 2023. години
Назив: Степен функционалности просторних и осталих капацитета	%	2022		100%	100%
Коментар: Повезивање агрегата са новосаграђеним објектима ДЗ у Ковину усмерен је у правцу стварања адекватних услова за рад у условима рестриктивног снабдевања електричном енергијом					
Извор верификације: Рачун добављача, Пописна листа ОСС					
Образложење одступања од циљне вредности: Пројекат је реализован у 2023. години					

Пројекат:	1801-5002 П-2	ЗАВРШНИ РАДОВИ У КОТЛАРНИЦИ У ЗС БАВАНИШТЕ		
Одговорно лице:	Јасмина Ђаков	функција:	директор	
Време трајања пројекта:	2022-2023. година			
Опис пројекта:	Пројекат је усмерен на повећање степена техничке и функционалне исправности грејања у згради у ЗС У Баваништу			
Образложење спровођења пројекта	У 2023. години пројекат је реализован			

Циљ 1:	Повећање степена техничке и функционалне искоришћености енергије				
Показатељи учинка	Јединица мере	Базна година	Базна вредност	Циљана вредност у 2023. години	Остварена вредност у 2023. години
Назив: Довођење у стање потребне исправности и безбедности грађевинског објекта					
Коментар: Завршни радови у котларници у ЗС у Баваништу усмерени су у правцу стварања адекватних услова за рад, довођење у стање потребне исправности и безбедности грађевинских објеката као и повећање степена техничке и функционалне искоришћености енергије	%	2022	80%	100%	100%
Извор верификације: Рачун добављача					
Образложење одступања од циљне вредности: Пројекат је реализован у 2023. години					

Датум: 28.02.2024. године

Одговорно лице: _____

Одређивање одговорних лица за праћење и извештавање о учинку програма, програмских активности и пројеката

Р.бр.	Назив буџетског корисника	Руководилац органа	Координатор праћења и извештавања	Одговорно лице за одобравање Програма	Аналитичар Програма	Одговорно лице за одобравање ПА/ПЈ	Аналитичар ПА/ПЈ
1	Дом здравља Ковин	Јасмина Ђаков	Милена Родић	Јасмина Ђаков	Александар Рвовић		

Датум: 28.02.2024. године

Одговорно лице: _____

Упутство за попуњавање образаца

Значење појединих наслова у обрасцима за годишње и полугодишње извештавање о учинку програма, програмских активности и пројеката и информације које се уносе:

I) Годишњи извештај о учинку програма:

- У табели "**Биланс извршења финансијског плана корисника**" уносе се планирани и извршени расходи и издаци, збирно исказани по програмима, програмским активностима и пројектима за годину за коју се попуњава годишњи извештај.

- У колони "**Усвојен буџет за 20XX**" уносе се планиране вредности за програме/програмске активности/пројекте одобрене иницијалном Одлуком о буџету ЈЛС за завршену фискалну годину тј. годину на коју се годишњи извештај односи.

- У колони "**Текући буџет за 20XX**" се уносе планиране вредности програма/програмске активности/пројекта из последње измене Одлуке о буџету ЈЛС за завршену фискалну годину, односно вредности са последњим преусмерењима између апропријација и/или употребом буџетске резерве након последње измене Одлуке. Уколико није било измена Одлуке о буџету ЈЛС или измена у апропријацијама, вредности у овој колони биће идентичне вредностима из колоне "Усвојен буџет за 20XX".

- У колони "**Извршење у 20XX**" уноси се извршење расхода и издатака на крају фискалне године (31.12.20XX) по програмима/програмским активностима/пројектима.

У делу **Програмске структуре** се дефинишу основни подаци о програмима/програмским активностима/пројектима, одговорна лица, опис и наративно образложење спровођења програма у години на коју се извештај односи. У оквиру сваког дефинисаног циља програма/програмске активности/пројекта уносе се циљне и остварене вредности показатеља учинка у завршеној фискалној години којима се прати напредак у остварењу циљева програма, програмских активности и пројеката, као и образложење значајних одступања између циљних и остварених вредности.

- У колони "**Базна година**" уноси се година у односу на коју се мери учинак програма/програмске активности/пројекта постигнут у години извештавања.

- У колони "**Базна вредност**" уноси се вредност учинка програма/програмске активности/пројекта која је остварена у базној години.

- У колони "**Циљана вредност у 20XX**" уноси се планирана(циљана) вредност учинка у завршеној фискалној години.

- У колони "**Остварена вредност у 20XX**" уноси се остварена вредност учинка у завршеној фискалној години.

Напомена: Уколико постоји више дефинисаних циљева у оквиру једног програма/програмске активности/пројекта кликом на опцију "+" са леве стране документа отвориће се још два додатна циља са показатељима учинка.

II) Полугодишњи извештај о учинку програма

- У табели "**Биланс извршења финансијског плана корисника**" уносе се планирани и извршени расходи и издаци, збирно исказани по програмима, програмским активностима и пројектима за прву половину године за коју се попуњава извештај.

- У колони "**Усвојен буџет за 20XX**" уносе се годишње планиране вредности за програме/програмске активности/пројекте одобрене иницијалном Одлуком о буџету ЈЛС за текућу годину тј. годину на коју се полугодишњи извештај односи.

- У колони **"Текући буџет за 20XX"** се уносе годишње планиране вредности програма/програмске активности/пројекта из последње измене Одлуке о буџету ЈЛС односно вредности са последњим преусмерењима између апропријација и/или употребом буџетске резерве након последње измене Одлуке у првих 6. месеци текуће године. Уколико није било измена Одлуке о буџету ЈЛС или измена у апропријацијама у току шестомесечног извештајног периода, вредности у овој колони биће идентичне вредностима из колоне "Усвојен буџет за 20XX".

- У колони **"Извршење у првих 6. месеци 20XX"** уноси се извршење расхода и издатака на крају шестомесечног извештајног периода текуће године (30.06.20XX) по програмима/програмским активностима/пројектима.

У делу **Програмске структуре** се дефинишу основни подаци о програмским активностима и пројектима, одговорна лица, опис и наративно образложење спровођења програмских активности и пројеката у првих шест месеци текуће фискалне године. У оквиру сваког дефинисаног циља програмских активности и пројеката уносе се циљне и остварене вредности показатеља учинка којима се прати напредак у остварењу циљева програмских активности и пројеката, као и образложење значајних одступања између циљних и остварених вредности.

- У колони **"Базна година"** уноси се година у односу на коју се мери учинак програмске активности и пројекта постигнут у години извештавања.

- У колони **"Базна вредност"** уноси се вредност учинка програмске активности и пројекта која је остварена у базној години.

- У колони **"Циљана вредност у 20XX"** уноси се планирана(циљана) вредност учинка за текућу фискалну годину.

- У колони **"Остварена вредност у првих 6. месеци 20XX"** уноси се остварена вредност учинка у првих 6. месеци текуће фискалне године.

Напомена: Уколико постоји више дефинисаних циљева у оквиру једне програмске активности и пројекта кликом на опцију "+" са леве стране документа отвориће се још два додатна циља са показатељима учинка.

III) Подела одговорности у ланцу извештавања о учинку програма, програмских активности и пројеката

- **Руководилац органа** је надлежан за организацију активности праћења и извештавања у оквиру органа. Он успоставља радну групу за праћење и извештавање, односно именује лица на кључним функцијама у овом процесу и то у оквиру постојеће систематизације (организационе структуре органа). Препоручује се да чланови групе за праћење и извештавање истовремено буду и чланови групе за планирање и израду програмског буџета, с обзиром на повезаност ових процеса.

- **Координатор праћења и извештавања** покреће и врши надзор над активностима праћења и извештавања, комуницира и размењује информације са кључним актерима и усклађује њихов рад. Препорука је да исто лице истовремено координира и рад групе за планирање и израду програмског буџета, као и да обавља функцију руководиоца финансијске службе.

- **Одговорно лице за одобравање програма/програмских активности/пројеката (менаџер)** именује се за сваки програм (одговорно лице вишег ранга), програмску активност и пројекат (одговорно лице нижег ранга) и то у тренутку када се дефинише одговарајући елемент програмске структуре. Одговорно лице има следеће одговорности у поступку праћења и извештавања: предлаже особу које ће имати улогу аналитичара програма, програмске активности или пројекта у надлежности одговорног лица; разматра нацрт анализе о учинку који је припремио аналитичар; даје инструкцију за евентуалне измене или верификује тачност података; прослеђује анализу о учинку одговорном лицу вишег ранга или координатору праћења и извештавања.

- Звање „**аналитичар**“ се користи за запосленог који учествује у спровођењу одређеног програма, програмске активности или пројекта, и има друго звање у систематизацији органа (нпр. „самостални саветник“) како би се описала његова улога у поступку праћења и извештавања. Иста особа може обављати послове аналитичара за више пројеката или програмских активности у оквиру једног програма.