ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР I
"Света Клементина - Варна"ЕООД
бул.Съборни № 40, ☎ 603-802, факс: 608-001
управител: 052/608-001 e-mail: dkc_1_varna@abv.bg

ДОКЛАД

За състоянието на системите за финансово управление и контрол
за 2019 година
в ДКЦ I „Света Клементина Варна" ЕООД

I. Общо състояние на системите за финансово управление и контрол.

Оценката, относно общото функциониране, адекватността, ефикастността и ефективността на системите за финансово управление и контрол е "Много добра".

Системата за финансово управление и контрол в ДКЦ I «Света Клементина Варна» ЕООД, се осъществява на основание на действащите нормативни документи в Република България и в частност в системата на Здравеопазването. Ръководство е разработило и утвърдило оперативни и годишни планове с конкретни цели и дейности със срокове и отговорни лица за тяхното изпълнение. Вътрешните правила в дружеството са подчинени на изискванията на СФУК. Разработени са редица документи осигуряващи изпълнението на задачите и изискванията на СФУК.

II. Области на финансовото управление и контрол, в които са предприети действия, насочени към развитие и подобрение.

Основните действия са насочени към развитие и подобрение на финансовото управление и контрол. Разработени са:

- „Инструкции за финансово управление и контрол",
- „Вътрешни правила за организация на работната заплата",
- „Правилник за вътрешния трудов ред в ДКЦ I „Света Клементина Варна" ЕООД,
- „Вътрешни правила за провеждане на инвентаризация на ДА и запасите"
- „Правилник за дейността на лечебното заведение";
- „Правилник за безопасни условия на обучение и труд";
- „План за действия при бедствия и аварии"
- „Вътрешни правила за провеждане на обществени поръчки"
- „Вътрешни правила за провеждане на търгове и отдаване под наем на имотите"
- утвърдени са планове за постигане на стратегическите и оперативните цели;
- съществуващите вътрешни правила и процедури в организацията са актуализирани и адаптирани според изискванията на ЗФУКПС;
- в организацията има разработен и утвърден Етичен кодекс, включващ правила по отношение на конфликта на интереси, с който са запознати всички служители;
- организационната структура е оптимизирана в съответствие с всички възложени от законодателството функции;
- поддържат се актуални длъжностни характеристики, с които са запознати всички служители. В длъжностните характеристики на ръководния персонал е разписано задължение за докладване на административни пропуски и нарушения.;

• утвърдени са специфични вътрешни правила относно подбора, назначаването, определянето на възнаграждението и стимулирането на персонала;

• утвърден е план за обучение на персонала;

• осигурени са адекватни вътрешни правила относно:

-процедурите за разрешаване, одобряване и оторизиране;

-процедурите за разделяне на отговорностите;

-системата за двоен подпис;

-процедурите за предварителен контрол;

-процедурите за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции;

-процедурите за достъп до активи и информация;

-процедурите за управление на човешките ресурси;

-процедури по документиране, архивиране и съхраняване на информацията;

-други.

• изградена е информационна и комуникационна система, която осигурява получаването и предоставянето на своевременна, уместна, актуална, точна и вярна информация от и до служителите на всички йерархични нива;

• установени са системи за отчетност /докладване/;

• одобряват се планове за действие, за изпълнение на препоръките от докладите на вътрешните одитори;

В ДКЦ I "Света Клементина Варна" ЕООД има механизъм за получаване на актуална вътрешна и външна информация, относно промени в правила и нормативни документи. Разпространява се редовно сред заинтересованите служители на общо събрание на колектива, на сайта на лечебното заведение: www.dkc1varna.com и чрез служебни имейли.

III. Области на финансово управление и контрол, които се нуждаят от развитие и подобрение :

С цел развитие и подобрение на системите за финансово управление и контрол, изградени от взаимосвързани и взаимозависими елементи, трябва да се актуализират съобразно изискванията на различни контролни органи.

По отношение на *контролната среда* планирам провеждане на периодични срещи между ръководителя на дружеството и ръководния административен персонал, свързани с финансовото управление и контрол.

Планира се създаване и одобряване на програма за допълнително обучение на персонала, в област в която има проявен интерес и доказани нужди.

По отношение на *управление на риска* трябва да се анализират събития и ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигане на целите на финансовото управление и контрол. Планирам актуализиране на стратегия за управление на риска.

По отношение на *контролните дейности* - включващи писмени процедури и разпоредби - за развитие и подобрение може да се въведат специфични контролни дейности свързани с информационните системи.

Изградената *информационна и комуникационна система* в организацията функционира и е подобрена с цел по бързото получаване на актуална информация от отделните звена в лечебното заведение.

Планират се създаване на нови вътрешни правила за осъществяване на *мониторинг* на системите за финансово управление и контрол, включващи периодичността на прегледите на системите и реда за предприемане на коригиращи действия. Планира се текущо наблюдение и самооценка на СФУК.

IV.Източници на информацията, използвана за изготвянето на доклада.

При изготвянето на доклада е използвана информацията от ЗФУКПС и въпросника за състоянието на финансовото управление и контрол на ДКЦ I "Света Клементина Варна" ЕООД

Управител:

/ д-р Иван Иванов/