

ДОКЛАД
за състоянието на системите за
финансово управление и контрол за 2021 г.
в „Диагностично – консултативен център „Чайка““ ЕООД – гр. Варна

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

В тази част ръководителят на организацията по чл. 2 извършва самооценка относно общото функциониране, адекватността, ефикасността и ефективността на системите за финансово управление и контрол.

В Диагностично – консултативен център „Чайка““ ЕООД е обезпечено спазване на приложимото национално и Европейско законодателство от страна на служителите, включително и на подзаконовите нормативни актове, вътрешните актове и договорите, свързани с основните процеси и дейности, осъществявани в Дружеството, начинът му на функциониране, събирането и разходването на средствата, осъществяване на функциите, за които е създадено и др.

За тази цел се провеждат редовни обучения на служителите по прилагането на относимите към дейността нормативни актове, напр.: Закон за лечебните заведения, Закон за публичните финанси, Закона за счетоводството, данъчните закони и др.

Създадена е и наложена организация за работа, която осигурява достоверна, сигурна, уместна и пълна информация и нейното точно разкриване в навременни доклади до заинтересованите лица, а именно Общински съвет – Варна, Кмета на Община Варна и съответните длъжностни лица при Община Варна. Предоставят се информация и писмени доклади, отчети, справки и се провеждат работни срещи по актуални въпроси.

Паричните средства на Дружеството се разходват икономично - с най-малки разходи се финансират дейностите, необходими за оптималното функциониране на организацията.

Налице е ефективност по отношение на получените резултати спрямо поставената цел и е постигнат максимален резултат от използваните човешки и материални ресурси при осъществяване на дейността.

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

В тази част се описва какви конкретни действия, насочени към развитие и подобрене на финансовото управление и контрол, са предприети през годината, която се отчита.

В дружеството се поддържа нивото на компетентността на служителите имащи отношение с процесите по финансово управление и контрол.

III. Области на финансовото управление и контрол, които се нуждаят от развитие и подобрене.

В тази част се извършва анализ и се описват онези елементи от финансовото управление и контрол, които според съответния ръководител е необходимо да бъдат доразвити или подобрени. Тук трябва да се извърши анализ на обстоятелствата, които представляват проблем или трудност, и да се посочат мерките, които е необходимо да бъдат предприети за тяхното преодоляване.

1. В трудовите и функционални задължения на определени служители в Дружеството са вменени конкретни задължения свързани пряко с процесите по

идентифициране, оценяване и контролиране на потенциални събития или ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигане целите на организацията.

2. Дружеството има приет и утвърден стратегически вътрешен документ съдържащ програма за управление на риска, както и риск-регистър, който включва съществените рискове свързани с целите на всички отдели/звена и Дружеството като цяло

IV. Източници на информацията, използвана за изготвянето на доклада

В тази част се посочват както извършената самооценка по въпросника, така и одитни доклади на вътрешните одитори и на Сметната палата, проверки на инспектората или други контролни органи и други източници на информация, използвана за изготвянето на доклада.

Самооценка по въпросника утвърден от Министъра на финансите през месец ноември 2021 г.

V. Допълнителна част

В тази част се отразява становището на ръководителя на вътрешния одит за съответствието на подадената в доклада и въпросника за самооценка информация с резултатите от извършената одитна дейност. В случай че към датата на изготвяне на доклада в организацията не са назначени вътрешни одитори, това обстоятелство се посочва.

Вътрешният одит на „ДИАГНОСТИЧНО – КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР „ЧАЙАК“ ЕООД се осъществява от звено за Вътрешен одит при Община Варна на осн. чл. 13, ал. 1, т. 3 от ЗВОПС.

Дата: 10.02.2022

Подпис на
ръководите.