

Приложение към чл.5 от Наредбата за формата, съдържанието, реда и сроковете за представяне на информация по чл.8, ал.1 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор

ДОКЛАД

за състоянието на системите за финансово управление и контрол за 2021г.

в „ДКЦ V – ВАРНА СВ. ЕКАТЕРИНА” ЕООД

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

Системата за финансово управление и контрол в „ДКЦ V-ВАРНА СВ. ЕКАТЕРИНА“ ЕООД, се осъществява на основание на действащите нормативни документи в Република България. В лечебното заведение (ЛЗ) е разработена и се прилага „Стратегия за управление на риска“. В нея са:

- определени целите и задачите, които са заложиени за ефективно функциониране на ЛЗ, както и времевата рамка за реализиране им;
- разписани отговорностите на длъжностните лица за съблюдаване и минимизиране на риска в управлението;
- разписани начините за съобщаване за финансови нередности;
- съблюдаване на принципа на двоен подпис при поемане на финансови задължение и плащания;
- начин на извършване на предварителен, текущ и последващ контрол за законосъобразност.

Основните рискове, пред които е изложена дейността на ЛЗ са подробно разписани в „Риск – регистър“, който се преглежда ежегодно и се актуализира при необходимост.

Лечебното заведение, изпълнявайки поставените цели, стриктно спазва финансова дисциплина, и своевременно разплащане към контрагенти и изплащане на възнаграденията на работещите, както и осигуряване на налична ликвидност за дружеството.

При извършените проверки от институции не са констатирани нарушения или съществени пропуски, налагащи предприемане на мерки за тяхното преодоляване.

Оценката, относно общото функциониране, адекватността, ефикасността и ефективността на системите за финансово управление и контрол е “Много добра”.

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

Основните действия са насочени към развитие и подобрене на финансовото управление и контрол.

През 2021 год. са актуализирани и стратегията за управление на риска, и риск-регистъра, при промяна на лицето заемащо длъжността главен счетоводител, и във връзка с изменение на рисковете, които оказват влияние на дейността на ЛЗ.

Основните рискове пред които е изправено ЛЗ са породени от динамиката на Covid пандемията и от икономическата обстановка в страната. Персоналът на лечебното заведение е в пряк контакт със заразени с Covid 19 лица, което крие риск за неговото здраве. От съществено значение за степента на риска са:

- напускането на част от персонала (в.ч. един от пулмолозите – изключително необходим в настоящия момент и големия брой отсъстващи с временна нетрудоспособност, както поради заболяване, така също и в карантина поради заболяване на член на семейството)

- наблюдаваната тенденция на ежемесечно увеличение на цените на: ел. енергия (с около 200%), основни медицински консумативи, дезинфектанти, лекарства, реактиви и т.н., както и забавяне на доставки или липса на такива

- намаления обем дейности, най-силно изразен при профилактичните прегледи.

Предприети са необходимите предпазни мерки:

- ежемесечно оперативното ръководство анализира приходите и текущите разходи, като приема корекционни действия, с оглед изпълнение на финансовата политика на дружеството;

- планират се заявки за по-дълъг период, като се сравняват цени на различни доставчици;

- спазват се всички противоепидемични мерки – осигурени са предпазни средства за целия персонал, закупени са няколко Дезинф. UVC уред - 4 бр., осигурен е достъп до дезинфектант за всички посетители на ЛЗ, осигурени са зелени коридори за Ковид пациенти и т.н.

През 2021 год. е въведено електронно банкиране по разплащателни сметки, във връзка с оптимизиране на разходите за банкови такси.

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

Системите за финансово управление и контрол в ЛЗ се преглеждат и актуализират ежегодно, съобразно изискванията на различни контролни органи, промени в нормативна уредба, икономическата обстановка в страната и др.

Планира се провеждане на периодични срещи с персонала, свързани с финансовото управление и контрол, във връзка със запазване състоянието и/или подобряване на контролната среда.

По отношение на управление на риска се планира да се анализират събития и ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигане на целите на финансовото управление и контрол.

По отношение на контролните дейности са насочени усилия към усъвършенстване и създаване на процедури и документи, относно развитие и подобрене на информационните системи.

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

При изготвянето на доклада е използвана информацията от: ЗФУКПС, стратегията за управление на риска на ЛЗ, риск- регистъра, въпросника за самооценка на системите за финансовото управление и контрол и др.

V. Допълнителна част.

Докладът и самооценката на системите за финансово управление и контрол на „ДКЦ V-ВАРНА СВ. ЕКАТЕРИНА“ ЕООД са изготвени от управителят на лечебното заведение. В организацията не е назначен вътрешен одитор.

09.02.2022г.

Управител:
Доц. д-р Гал

