

ДОКЛАД

за състоянието на системите за финансово
управление и контрол за 2019 г.

в СБАЛОЗ „Д-Р МАРКО АНТОНОВ МАРКОВ – ВАРНА“ ЕООД
(наименование на организацията)

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

Като управител и представляващ СБАЛОЗ „Д-Р МАРКО АНТОНОВ МАРКОВ – ВАРНА“ ЕООД съгласно предоставен въпросник за самооценка, определям състоянието на системите за финансово управление и контрол за 2019г като много добро. Извършваните дейности са адекватни, ефективни и ефикасни.

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

През 2019г са предприети коригиращи мерки по отношение на процедурата за предварителен контрол при поемане на задължение – формата на Заявката и Контролният лист, след редакцията включва по – широк кръг лица, от различна компетентност, които трябва да изразят писмено своята увереност, за да се инициира покупката и поемането на финансово задължение; Мерки по подобряване на предварителния контрол по законосъобразност.

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

В Областта на „Критерии и оценка за управление на риска“ има необходимост от по – висока степен на ангажираност и участие на началниците на отделения/ ръководителите на звена в процеса на идентифициране и анализ на рисковете.

Анализът на системите за финансово управление и контрол за 2019г. свидетелстват, че е необходимо подобрене и предприемане на мерки в областта на:

- „Критерии и оценка за управление на риска“ има необходимост от по – висока степен на ангажираност и участие на началниците на отделения/ ръководителите на звена в процеса на идентифициране и анализ на рисковете.
- „Критерии и оценка за контролни дейности“ – в лечебното заведение се използват три различни софтуерни продукта – за отчитане на лечебна дейност, за счетоводно обслужване и материални запаси в болничната аптека. Това създава трудност при осъществяване на контрола и ефективността на работата се занижава – например

приходните документи за закупените медикаменти, медицински изделия, медицински консумативи и реактиви се въвеждат два пъти , в двата софтуера . Необходимо е и се водят разговори по осъществяването на интеграция на данните между двете програми.

- „Критерии и оценка за информация и комуникация“ - в лечебното заведение има създадена политика по защита от кибер атаки. Лечебното заведение не разполага с голям финансов ресурс за закупуване на антивирусни продукти и привличане на високо специализирани ай ти специалисти. Предвид гореизложеното, при агресивна и мащабна кибер атака заплахата за лечебното заведение остава.

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

През отчетната година 2019 г. в СБАЛОЗ - ВАРНА , няма констатирани съществени нарушения при извършените проверки от :

- ИАМН – 17.06.2019 г.
- АДФИ – от 17.06.2019 г. до 30.09.2019 г.
- ИА“Главна инспекция по труда“ – 30.05.2019г.; 16.09.2019
- Независим финансов одит /ежегоден/-25.03.2019г.;
- РЗОК –
16.1.2019 г. 22.5.2019 г. 19.9.2019 г.
29.1.2019 г. 03.6.2019 г. 02.10.2019 г.
29.1.2019 г. 04.6.2019 г. 18.10.2019 г.
01.3.2019 г. 20.6.2019 г. 24.10.2019 г.
06.3.2019 г. 07.8.2019 г. 24.10.2019 г.
07.3.2019 г. 07.8.2019 г. 24.10.2019 г.
26.3.2019 г. 21.8.2019 г. 25.10.2019 г.
17.4.2019 г. 03.9.2019 г. 25.10.2019 г.
19.9.2019 г.
- НЗОК – 4.6.2019 г.
- РЗИ – 09.09.2019 г.;05.08.2019 г.
- Одит по ИСО – 11.11.2019 г.
- Изпълнителна агенция “Медицински одит”: 25.03.2019 г.; 17.06.2019г.
- НАП – 0277857/27.11.2018, 032691802276915/ 08.11.2018

V. Допълнителна част

Към 31.12.2019г. в СБАЛОЗ „Д-Р МАРКО АНТОНОВ МАРКОВ – ВАРНА“ ЕООД не е назначен вътрешен одитор.

Дата 07.02.2020г.

Подпис на ръководителя:

