

Резиме

Извештаја о ревизији правилности пословања Завода за ургентну медицину Крагујевац која се односи на спровођење мера исправљања по Извештају о ревизији делова финансијских извештаја и правилности пословања Завода за хитну медицинску помоћ, Крагујевац за 2014. годину

Зашто смо спровели ову ревизију?

Према Закону о ДРИ, у послеревизионом поступку се оцењује да ли су мере исправљања задовољавајуће. Послеревизиони поступак се завршава издавањем послеревизионог извештаја најчешће у року од 4 до 5 месеци од издавања извештаја о ревизији. Након издавања послеревизионог извештаја, препоруке са дужим роком отклањања се прате, а ДРИ нема механизам да реагује у случају да се не спроводе, осим спровођења нове ревизије. У поступку процене ризика утврђено је да постоји ризик од тога да Завод за ургентну медицину Крагујевац није отклонио утврђене неправилности на задовољавајући начин, због чега је донета одлука о спровођењу ревизије.

Шта смо препоручили?

За уређење области које су биле предмет ревизије дали смо девет препорука усмерених на: усвајање интерних аката у складу са прописима, израду решења о прековременом раду, доношење Правилника о систематизацији послова у складу са одредбама Закона о запосленима у јавним службама и одредбама Посебног колективног уговора за здравствене установе чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе, закључење уговора о раду по прописаним коефицијентима, успостављање и организовање интерне ревизије.

Завод за ургентну медицину Крагујевац у 2021. години:

десет неправилности отклонио је у потпуности

- примао је лица у радни однос на неодређено време на основу добијених сагласности Министарства здравља – комисије за ново запошљавање;
- доносио је решења којима се утврђује време коришћења другог дела годишњег одмора;
- на својој интернет страници објавио је финансијски план за 2022. годину и финансијски извештај за 2021. годину.

шест неправилности отклонио је делимично

- сачинио је Процедуру набавке, наручивања и праћења потрошње лекова и санитетског материјала која није усвојена од стране надлежног органа;
- имао је усвојену Стратегију управљања ризицима, али није спровео контролне активности којима се врши свођење ризика на прихватљив ниво и није извршио анализу и ажурирање контролних активности;
- за 24 % узоркованих сати прековременог рада није израдио Решења за прековремени рад.

четири неправилности није отклонио

- за 58 запослених неправилно је утврдио више основне коефицијенте за обрачун и исплату плате у односу на прописане Уредбом о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама и више је преузео обавезе и извршио расходе најмање у износу од 10,09 милиона динара;
- није успоставио и организовао интерну ревизију.