

РЕЗИМЕ

ИЗВЕШТАЈ О РЕВИЗИЈИ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И ПРАВИЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА ДОМА ЗДРАВЉА РАКОВИЦА, БЕОГРАД ЗА 2017. ГОДИНУ



Државна ревизорска
институција
изразила је

мишљење са резервом

на финансијске извештаје

мишљење са резервом

на правилност пословања

ПОГРЕШНА ИСКАЗИВАЊА У ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈИМА

15,6

У финансијским извештајима непотпуно и нетачно исказао податке о стању имовине и капитала, извршеним расходима и издацима и оствареним приходима

Износи у
милионима динара

УТВРЂЕНЕ НЕПРАВИЛНОСТИ

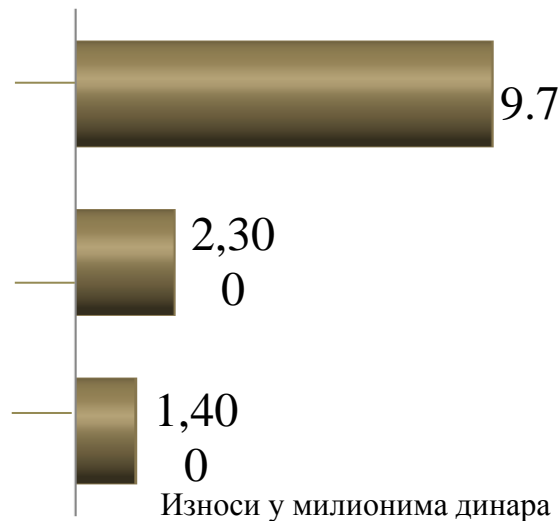
13,4

Неправилно исплатио плате јер је:

- вршио исплате за време које није ефективно извршено,
- утврдио веће увећање основних коефицијената,
- увео прековремени рад запосленима са скраћеним радним временом,
- увео скраћено радно време супротно прописима

Због недовољно ефикасних процедура, набавио услуге без спроведених поступака јавних набавки

Наплату прихода није у потпуности ускладио са прописима.



ЕФЕКТИ САРАДЊЕ

У току спровођења ревизије, руководство здравствене установе је прихватило све препоруке и у складу са прописима ускладило интерна акта, увећања основних коефицијената, радно време запослених, остваривање и расподелу прихода и предузело мере и активности ради отклањања неправилности у делу спровођења поступака јавних набавки и евидентирања у пословним књигама.

ДАТЕ ПРЕПОРУКЕ

14

Дом здравља Раковица у обавези је да достави одазивни извештај о отклањању утврђених неправилности и доказе о поступању по датим препорукама, док је по 18 препорука поступљено у поступку спровођења ревизије.