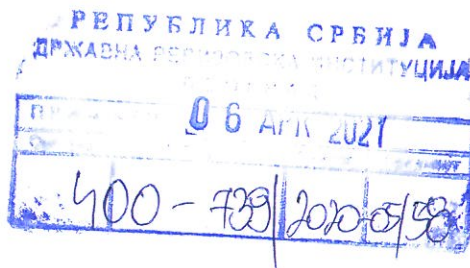


УНИВЕРЗИТЕТСКИ
КЛИНИЧКИ ЦЕНТАР КРАГУЈЕВАЦ
Број: 01-84/1-1
Датум: 01.04.2021. године



Државна ревизорска институција
ул. Макензијева број 41
11000 Београд

Вежа: Ваш број: 400-739/2020-05/46

Поштовани,

Имајући у виду члан 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији у прилогу Вам достављамо Извештај о отклањању откривених несврсисходности (одазивни извештај).

Такође Вас обавештавамо да је у складу са Законом о здравственој заштити („Сл. гласник РС“ број 25/2019) у Регистру здравствених установа Агенције за привредне регистре извршена промена назива здравствене установе Клиничког центра Крагујевац у нови назив: **Универзитетски клинички центар Крагујевац**, као и податка о скраћеном називу, из досадашњег КЦ Крагујевац у нови, који гласи: **УКЦ Крагујевац**.

В. д. директора
Универзитетског клиничког центра Крагујевац

Доц. др Предраг Саздановић



УНИВЕРЗИТЕТСКИ
КЛИНИЧКИ ЦЕНТАР КРАГУЈЕВАЦ
Број: 01-84/1
Датум: 01.04.2021. године

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макензијева 41

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије, Универзитетски клинички центар Крагујевац подноси

ИЗВЕШТАЈ О СПРОВОЂЕЊУ ПРЕПОРУКА РАДИ ОТКЛАЊАЊА НЕСВРСИСХОДНОСТИ
ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

„Ефикасност успостављања интерне финансијске контроле у здравственим установама“

Број и датум извештаја о ревизији: број 400-739/2020-05/46 од 29. децембра 2020. године

Несврсисходности које су обухваћене налазима и закључцима, за које је у поступку ревизије утврђено да би њиховим отклањањем средства од стране субјекта ревизије била употребљена економичније, ефикасније и ефективније, као и у складу са планираним циљевима:

I

Несврсисходности које су обухваћене налазима приоритета 1, које је могуће отклонити у року од 90 дана.

1)

1.	Несврсисходност	Пријава потребног броја запослених медицинске и немедицинске струке на обуку Централне јединице за хармонизацију из области финансијске контроле
2.	Опис мере исправљања	У делу који се односи на пријаву потребног броја запослених медицинске и немедицинске струке на обуке Централне јединице за хармонизацију обавештавамо Вас да је установа због тренутне епидемиолошке ситуације изазване пандемијом заразне болести COVID-19 оправдано спречена да упути одређени број запослених, посебно медицинске струке који су свакодневно ангажовани у covid јединицама у циљу континуираног пружања здравствене заштите у здравственој установи. Такође указујемо да је због обавезе да се испоштују све епидемиолошке процедуре како би се спречило заражавање међу запосленима високоризично омогућити запосленима присуство поменутих обукама. Напомињемо да ће Универзитетски клинички центар Крагујевац одмах по паду броја заражених и хоспитализованих заражених пацијената, омогућити упућивање на обуку Централне јединице за хармонизацију. Имајући у виду наведено као и потребу да се спречи сваки могући ризик евентуалног окупљања и заражавања

		запослених који су најнеопходнији у овој епидемиолошкој ситуацији молимо Вас да разумете одлуку да се привремено застане са упућивањем на обуку у циљу потребе да се одржи континуитет пружања здравствених услуга на терцијарном нивоу здравствене заштите
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	

...

II

Несврхисходности које су обухваћене налазима приоритета 2, које је могуће отклонити у року до годину дана.

РБ	Препорука	Мера исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Да се доставља редовно годишњи извештај о систему финансијског управљања и контроле ЦЈХ	УКЦ Крагујевац је у предвиђеном року доставио годишњи извештај о систему финансијског управљања и контроле за 2020. годину ЦЈХ-у	Руководилац за финансијско и управљање и контролу	31.03.2021.

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

- Потврда о достављеном извештају о систему финансијског управљања и контроле за 2020. годину

III

Несврхисходности које су обухваћене налазима приоритета 3, које је могуће отклонити у року од једне до три године.

РБ	Препорука	Мера исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	<p>Да се преузму активности на организационом успостављању финансијског управљања и контроле</p>	<p>У делу који се односи на успостављање финансијског управљања и контроле обавештавамо Вас да је овлашћено правно лице одрадило акте које су потписани од стране директора установе а који се односе на самопроцену садашњег стања, израду списка пословних процеса, мапе и описа пословних процеса, процену ризика, анализа постојећих и потребних контрола. УКЦ Крагујевац је на основу усвојеног Акционог плана - имаеновао руководиоца задуженог за ФУК као и радну групу</p> <p>- Сачинио програм рада и организовао основну обуку у вези интерне финансијске контроле у јавном сектору</p> <p>- извршио само-оцењивање на основу упућства Министарства финансија попуњавањем упитника и анализирање на нивоу радне групе</p> <p>-израдио списак пословних процеса, мапе и описа</p>	<p>Руководилац за финансијско и управљање и контролу</p>	<p>30.12.2020.</p>

2	<p>Успостављање интерне ревизије на један од начина предвиђених Правилником о заједничким критеријумима за организовање стандардима методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору</p>	<p>пословних процеса -израдио правилник о мапирању пословних процеса -израдио писане процедуре за утврђене пословне процесе, -изврши процену ризика, за сваки дефинисани ризик дефинисане корективне активности за ублажавање ризика, унос података у регистар ризика, допуњена Стратегија управљања ризицима - Правилник о систему финансијског управљања и контроле</p>	<p>Редовно ће се достављати захтев Министарству здравља кроз ПРМ образац у законском року за пријем неопходног кадра</p>	<p>Директор установе</p>	<p>31.12.2021. године</p>
---	--	---	--	--------------------------	---------------------------

	<p>достављао у законском року ПРМ образац у којем су дефинисане наведене потребе. У прилогу Вам достављамо један од ПРМ образац упућен Министарству здравља за пријем дипломираног економисте</p>			
--	---	--	--	--

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

- *Акциони план*
- *Одлука о усвајању Мапа пословних процеса*
- *Одлука о усвајању Регистра ризика*
- *Одлука о усвајању Листе пословних процеса*
- *Одлука о усвајању писаних процедура за утврђене пословне процесе*
- *Одлуку о давању сагласности на Правилник о финансијском управљању и контроле*
- *Одлуку о давању сагласности на Успостављању система финансијског управљања и контроле*
- *ПРМ образац упућен Министарству здравља*

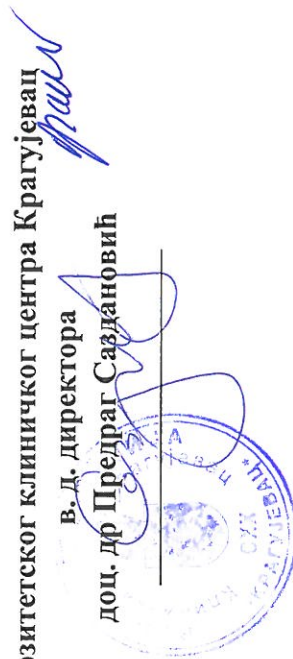
Докази о отклањању несврисходности достављају се у прилогу извештаја.

Доказе о отклањању несврисходности обухваћених налазима другог и трећег приоритета доставићемо након истека рока за предузимање мера.

Универзитетског клиничког центра Крагујевац

В. Д. директора

доц. др Предраг Саздановић



Универзитетски клинички центар Крагујевац

Број: 01-1720/2

01. април 2021. година

Крагујевац

Акциони план за извршење препорука из извештаја о ревизији: 400-739/2020-05/46 од 29. децембра 2020. године- Ревизија сврсисходности- Ефикасност успостављања интерне финансијске контроле у здравственим установама

РБ	Препорука из извештаја ДРИ	Рок за извршење препоруке према Извештају ДРИ	Планиране активности за извршење препоруке	Рок за извршење препоруке
1	Да се предузму активности на организационом успостављању интерне ревизије	3 године	<p>Предузети мере и активности на успостављању интерне ревизије на један од кључних предвиђених Поравњивањем о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упућенима за постројене и извештавање интерне ревизије у јавном сектору</p> <p>- доставља годишњи извештај о стању ЦР ЦЈХ</p> <p>- добијање сагласности Министарства здравља</p> <p>- организовање конкурса за пријем</p> <p>- организационо спровођење и слање запослених на обуке из интерне ревизије</p>	31.12.2023.



Руководилац за економско финансијске послове

УНИВЕРЗИТЕТСКИ
КЛИНИЧКИ ЦЕНТАР КРАГУЈЕВАЦ
Број: 01-84/1-1
Датум: 07.04.2021. године

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА
БЕОГРАД

ПРИЈЕЉЕНО:

07.04.2021

400-739/2020-05/67

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макензијева 41

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије, Универзитетски клинички центар Крагујевац подноси допуну

ИЗВЕШТАЈА О СПРОВОЂЕЊУ ПРЕПОРУКА РАДИ ОТКЛАЊАЊА НЕСВРСИСХОДНОСТИ
ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

„Ефикасност успостављања интерне финансијске контроле у здравственим установама“

Број и датум извештаја о ревизији: број 400-739/2020-05/46 од 29. децембра 2020. године

Несврсисходности које су обухваћене налазима и закључцима, за које је у поступку ревизије утврђено да би њиховим отклањањем средства од стране субјекта ревизије била употребљена економичније, ефикасније и ефективније, као и у складу са планираним циљевима:

I

Несврсисходности које су обухваћене налазима приоритета 1, које је могуће отклонити у року од 90 дана.

1)

1	Несврсисходност	Пријава потребног броја запослених медицинске и немедицинске струке на обуку Централне јединице за хармонизацију из области финансијске контроле
2	Опис мере исправљања	У делу који се односи на пријаву потребног броја запослених медицинске и немедицинске струке на обуку Централне јединице за хармонизацију обавештавамо Вас да је установа пријавила Централној јединици за хармонизацију потребан број запослених на обуку из финансијског управљања и контроле
3	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Пријаве запослених на основну обуку из финансијског управљања и контроле

Несврсиходности које су обухваћене налазима приоритета 2, које је могуће отклонити у року до годину дана.

РБ	Препорука	Мера исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
	Навести препоруке из извештаја о ревизији	навести и описати мере и активности које су предузете до дана достављања одазивног извештаја ради отклањања несврсиходности или смањења ризика од појављивања несврсиходности у будућем пословању	навести које послове обавља или коју функцију врши лице које је одговорно за предузимање мере исправљања	навести када или у ком периоду ће бити предузета мера исправљања
1	Да се доставља редовно годишњи извештај о систему финансијског управљања и контроле и интерне ревизије ЦЈХ	УКЦ Крагујевац је доставио годишњи извештај о систему финансијског управљања и контроле и интерне ревизије за 2020. годину ЦЈХ-у	Извештај за ФУК, односно ИР ће се редовно достављати ЦЈХ.	Годину дана

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

- Потврда о достављеном извештају о интерној ревизији за 2020. годину

III

Несврсиходности које су обухваћене налазима приоритета 3, које је могуће отклонити у року од једне до три године.

РБ	Препорука	Мера исправљања		Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Навести препоруке из извештаја о ревизији	навести и описати мере и активности које су предузете до дана достављања одазивног извештаја ради отклањања несврсиходности или смањења ризика од појављивања несврсиходности у будућем пословању	навести и описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања несврсиходности или смањења ризика од појављивања несврсиходности у будућем пословању	навести које послове обавља или коју функцију врши лице које је одговорно за предузимање мере исправљања	навести када или у ком периоду ће бити предузета мера исправљања
2	Да се преузму мере и активности на успостављању интерне ревизије на један од начина предвиђених Правилником о критеријумима за организовање стандардима методолошким утврдима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору	Правилником о организацији и систематизацији послова формирана је Јединица за интерну ревизију као самостална организациона јединица дефинисана Статутом УКЦ Крагујевац.	Запослени ће се упућути на полагање испита за стицање знања интерни ревизор у јавном сектору.	В.д. директор	3 године
3					

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

- Акциони план за извршење препорука из извештаја о ревизији: 400-739/2020-05/46 од 29.децембра 2020.године- Ревизија сврсиходности- Ефикасност успостављања интерне финансијске контроле у здравственим установама

Докази о отклањању несврсисходности достављају се у прилогу извештаја.

Доказе о отклањању несврсисходности обухваћених налазима другог и трећег приоритета доставићемо након истека рока за предузимање мера.

Универзитетског клиничког центра Крагујевац

В. Д. директора

доц. др Предраг Саздановић

