

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

ZDRAVSTVENI DOM RAVNE NA KOROŠKEM
Ob Suhu 11, 2390 RAVNE NA KOROŠKEM

Šifra: 92371
Matična številka: 5054907000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na ZDRAVSTVENI DOM RAVNE NA KOROŠKEM.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

Pregled sodil za razdelitev prihodkov in odhodkov na posamezno vrsto dejavnosti.

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

V okviru recertifikacijske presoje standarda kakovosti.

* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

Zdravstveni inšpektorat Ministrstva za zdravje, Inšpektorat za javni sektor, Inšpektorat Republike Slovenije za varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami, Urad RS za meroslovje, Finančna uprava RS, ZZZS
- glede preverjanja in izpolnjevanja PCT pogoja pri zaposlenih in uporabnikih storitev, uporaba zaščitnih mask, razkuževanje in prezračevanje prostorov
- izvajanje e-naročanja
- čakalne dobe
- pregled stanja varstva pred požarom
- pregled merilnikov krvnega tlaka in neavtomatskih tehtnic
- davčni nadzor nad izvajanjem določil zakona o davčnem potrjevanju računov in DDV
- nadzor nad uresničevanjem pogodbenih določil in izvajanjem programa zdravstvenih dejavnosti.

V / Na ZDRAVSTVENI DOM RAVNE NA KOROŠKEM je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2. upravljanje s tveganji

2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

6. notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,

Naziv in sedež **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:**

Loris d.o.o., Trg 4. julija 67, 2370 Dravograd

Navedite matično številko **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:**

5864844000

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio evrov:

- DA
 NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

20.01.2023

- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- izvedli recertifikacijsko presojo sistema kakovosti ISO 9001,
- objavljali razpise za prosta delovna mesta nosilcev ter javljali potrebe po specialistih Zdravniški zbornici
- upoštevali predlagana priporočila notranje revizije,

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- nerealizirani kadrovske načrti, predvsem glede nosilcev dejavnosti,
- rast stroškov materiala in storitev, predvsem zaradi zvišanja cen, na katere ne moremo vplivati in nedobavljivost materiala oziroma aparatur, vozil in
- izredni dogodki.

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

mag. Stanislav Pušnik, dr.med., spec.
medicine dela, prometa in športa

Datum podpisa predstojnika:

20.02.2023

Datum oddaje:

28.02.2023