

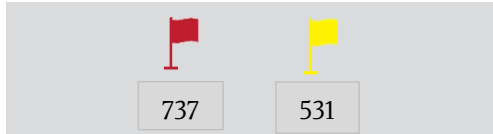
Llojë i revizionit:

Период:

Revizioni i raporteve financiare dhe
revizioni i pajtueshmërisë

2024

Raportet financiare:



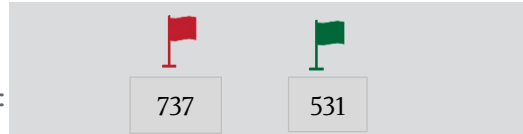
Mendimi i shprehur



Numri i llogarisë:

2

Pajtueshmëria:



Gjendjet kyçe të konstatuara:



- në pjesën e evidencës së rezervave me të cilat disponon Klinika, konstatuam se nuk është vendosur evidencë e përditësuar dhe me kohë e shpenzimit të barnave dhe materialeve në evidencën kontabël dhe materiale, ndërsa një pjesë e tyre janë furnizuar para lidhjes së kontratës, me qëllim që të sigurohej kryerja e pandërprerë e veprimtarisë. Gjithashtu, në kuadër të Klinikës nuk është formuar Farmacia Spitalore, përmes së cilës duhet të realizohet menaxhimi i rezervave;
- në një pjesë të procedurave të zbatuara të prokurimit publik është konstatuar zbatim joadekuat i Ligjit për Prokurimet Publike.
- një pjesë e kërkesave janë më të vjetra se tre vjet, për çka ekziston pasiguri lidhur me inkasimin e tyre në të ardhmen;
- është konstatuar dallim ndërmjet participimit të përlllogaritur dhe atij të arkëtuar për shërbimet shëndetësore të kryera për personat e siguruar shëndetësorë.

Theksim i çështjeve:

Ekziston disproporcion ndërmjet numrit të kontrolleve të rregullta dhe atyre urgjente të realizuara, si dhe ngarkesës së tepërt të Klinikës. Përkatësisht, 66% e numrit të përgjithshëm të kontrolleve të realizuara janë kryer në bazë të udhëzimeve urgjente ose udhëzimeve pa termin. Kjo strukturë e udhëzimeve tregon një devijim të konsiderueshëm nga mënyra e planifikuar e përdorimit të sistemit "Termini Im" dhe një ngarkesë të shtuar të Klinikës, gjë që mund të ndikojë në efikasitetin e planifikimit dhe organizimit të procesit të punës, në shfrytëzimin optimal të kapaciteteve në dispozicion, si dhe në qasjen e pacientëve në shërbimet shëndetësore.



Vërejtjet e dorëzuara:

Rekomandimet e dhëna: 8

Përgjigjet e vërejtjeve:

Po

Jo v

Po

Jo v

Link deri te raporti i revizionit:

Mendimi
pozitiv

Mendimi me
rezervë

Mendim të
pavolitshëm

I përmbajtur në
dhënjën e mendimit