

Komentar generalne direktorice OI na Revizijsko poročilo Računskega sodišča

Računsko sodišče je izvedlo revizijo računovodskih izkazov in pravilnosti poslovanja Onkološkega inštituta Ljubljana v letu 2009. Revizijsko poročilo smo na OI prejeli v petek, 20. maja 2011.

Ana Žličar, generalna direktorica OI:

Revizijsko poročilo in večina ugotovitev niso bili presenečenje, saj je bil sklep o izvedbi revizije izdan že 20. maja 2010 in vse od takrat aktivno sodelujemo z Računskim sodiščem. Z izvedbo revizije so bili seznanjeni tudi člani Sveta zavoda OI, ki jim bo na naslednji seji sveta, predvidoma v začetku junija 2011, predstavljeno poročilo, do sedaj opravljene aktivnosti ter ukrepi, ki jih bomo na podlagi poročila še izvedli.

Nekatere napake smo že med izvedbo revizije sprotno z ugotovitvami Računskega sodišča odpravili, nekatere pa še odpravljamo; z gotovostjo pa lahko zatrdim, da nobena od napak ni bila storjena s slabim namenom in da tudi ni prišlo do oškodovanja državnega premoženja.

Ugotovitve revizije se nanašajo na tri večje sklope: **poslovni izid, obračunavanje plač zaposlenim in javna naročila**.

Računsko sodišče je o **računovodskih izkazih** OI izreklo negativno mnenje, saj ocenjujejo, da smo nepravilno določali stroške amortizacije. OI je pri načinu določanja stroškov amortizacije deloval v skladu z navodili notranjega revizorja, kar je bilo predstavljen tudi članom sveta zavoda ob sprejemanju poročila za leto 2009. Menimo, da če amortizacije ne bi obračunali na tak način, ne bi mogli izvesti nekaterih investicij, ki so bile nujne (npr. nakup novega linearnega pospeševalnika in druge nujne opreme, ureditev bolnišničnih oddelkov itd).

Računsko sodišče je o pravilnosti poslovanja v letu 2009 OI izreklo negativno mnenje, ker pri **nabavi materiala, storitev in osnovnih sredstev** ni ravnal v skladu s predpisi o javnem naročanju. Področje javnih naročil bi se tudi po našem mnenju moralo začeti urejati že leta prej, a se žal ni. Ni pa mogoče pričakovati, da se tako obsežno področje uredi čez noč. Od leta 2006 je bilo na OI narejenih veliko korakov v smeri urejanja področja, tako da že za leto 2010 lahko rečemo, da je bila večina nabav narejena prek javnega naročanja. Pri tem velja poudariti, da postopki javnega naročanja pri investicijskih delih in nakupih opreme niso bili nikoli sporni. Pri nabavi zdravil OI ni vselej deloval skladno s predpisi o javnem naročanju, vendar pa lahko z gotovostjo trdimo, da je bila večina zdravil kupljena po nižji ceni v primerjavi z drugimi zdravstvenimi zavodi. To potrjujejo tudi podatki, zbrani na Ministrstvu za zdravje za leto 2009.

Računsko sodišče je o pravilnosti poslovanja v letu 2009 OI izdalo negativno mnenje zaradi nepravilnega **obračunavanja plač zaposlenim**. Večina napak pri obračunu plač se je zgodila pri zaposlenih v sektorju zdravstvene nege; za to poklicno skupino smo vsi pričakovali primerno zvišanje plač z novim zakonom o plačah javnih uslužbencev, do česar pa ni prišlo. Skupaj s sindikati in s takratnim ministrom za javno upravo Gregorjem Virantom smo ob uvedbi novega zakona iskali rešitve za nastalo situacijo, ki pa so se pri revizijskem pregledu izkazale kot neustrezne. Na OI smo že leta 2009 sami odkrili in popravili 16 napak, z letošnjim januarjem je bilo popravljenih še 115 napak. 9

primerov ostaja odprtih, ker nam tolmačenje RS ni popolnoma jasno in to razčiščevanje še poteka. Poudariti velja, da je večina plač pravilno obračunana že od januarja letos, ni pa še izveden poračun za nazaj.

Revizijo Računskega sodišča smo sprejeli kot dobrodošlo pomoč zunanje institucije za to, da izboljšamo poslovanje na OI, in z RS smo ves čas revizije aktivno sodelovali. V roku 90 dni bomo pripravili odzivno poročilo, t.j. poročilo o odpravljenih nepravilnostih.