



**ROMÂNIA**  
**JUDEȚUL CONSTANȚA**  
**CONSILIUL JUDEȚEAN**  
**PREȘEDINTE**

**Dispoziția nr. 114**

**privind efectuarea unei misiuni de audit ad-hoc la solicitarea Camerei de Conturi Constanța în cadrul Spitalului de Ortopedie, Traumatologie, Recuperare Medicală (S.O.T.R.M) din Eforie Sud**

**Mihai Lupu, Președinte al Consiliului Județean Constanța, având în vedere:**

- Solicitarea Camerei de Conturi Constanța din cadrul Curții de Conturi a României nr. 23814/15.03.2023, înregistrată la Consiliul Județean Constanța sub nr. 9724/16.03.2023;
- Dispozițiile art. 15 alin. (1), art. 16 alin. (1<sup>1</sup>) și alin. (5) din Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art. 191 alin. (1) lit. b) și f) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ;

**În temeiul art. 196 alin. (1) lit. b) din Ordonanța de urgență a Guvernului României nr. 57/2019 privind Codul Administrativ,**

**DISPUN:**

**Art. 1** Efectuarea unei misiuni de audit ad-hoc la solicitarea Camerei de Conturi Constanța în cadrul Spitalului de Ortopedie, Traumatologie, Recuperare Medicală (S.O.T.R.M) din Eforie Sud, în perioada 23.03.2023 – 19.04.2023, de către echipa de audiori din cadrul Compartimentului Audit Public Intern, formată din :

Nemeș Anișoara – Supervisor;

Ludoșianu Aurelia – Auditor;

**Art. 2** Misiunea de audit va viza verificarea aspectelor semnalate în petițiile înregistrate la nivelul Camerei de Conturi Constanța, pentru perioada 2013 – 2022, în raport cu specificul activităților desfășurate în cadrul Spitalului de Ortopedie, Traumatologie, Recuperare Medicală S.O.T.R.M și legislația specifică incidentă, după cum urmează:

- verificarea modului de realizare a predării-primirii inventarului cu ocazia reorganizării S.O.T.R.M, Eforie Sud și integrarea acestuia în cadrul Spitalului Județean de Urgență Constanța (SCJU Constanța), aprobată prin HCJ nr. 4/31.01.2013; prezentarea modului de realizare a predării bunurilor din patrimoniu, cu menționarea rezultatelor inventarierii, inclusiv a eventualelor plusuri/minusuri constatate cu această ocazie; înregistrarea în contabilitate a bunurilor preluate;
- analizarea modului de desfășurare a inventarierii anuale a patrimoniului public al S.O.T.R.M. Eforie Sud în perioada 2013 - 2022, sub aspectul asigurării integrității bunurilor aferente ambulatoriului de recuperare (lipsa bunuri, casare, alte forme de înstrăinare active fixe și obiecte de inventar);
- situația scriptică și faptică a bunurilor preluate și înregistrate în contabilitate în 2013(verificarea existenței bunurilor), la data de 31.12.2022 și concluzionarea cu privire la eventuale lipsuri sesizate, în funcție de caz;
- modalitatea de gestiune a personalului în perioada 2018 - 2022, respectiv:
  - angajarea, stabilirea și acordarea drepturilor de natură salarială, pentru angajata Negoiteșcu (îndeplinirea condițiilor de ocupare a postului raportat la cerințe și vechimea în specialitate, respectarea legislației specifice privind asigurarea efectuării instructajului PSI pentru angajații secției externe);

- derularea contractului de muncă al dnei. Năstase Silvia Camelia angajată pe funcția de asistentă șefa, în raport cu fișele de post și pontajele întocmite;
- analizarea după caz a altor documente interne din care să rezulte evaluarea unor situații cu privire la state/pontaje fictive, fără prestații;
- verificarea asigurării condițiilor de siguranță pentru desfășurarea activității medicale în cadrul Secției de Recuperare, Medicină Fizică și Balneologie din cadrul Ambulatoriului Integrat Eforie Sud — SCJU Constanța (prezentarea stadiului în care se află clădirile din cadrul ambulatoriului, stare fizică plafon/perete, atestată prin acte de reglementare, avize de funcționare/acte de suspendare/întrerupere a activității — emise de DSP, ISU etc.);
- situația investițiilor efectuate în perioada 2013 — 2022, la imobilele în care se desfășoară activitatea secției externe, proiecte inițiate și derulate atât de SCJU Constanța cât și de UATJ Constanța, cu prezentarea cazurilor în care se fac intervenții la investiții anterior derulate (cauze, justificări tehnice și economice, necesități de refacere);
- verificarea respectării legalității în atribuirea și derularea serviciilor de spălătorie, catering (furnizare hrană pacienți), curățenie, dezinsecție, întreținere spații verzi (tăiere arbori) — în perioada 2019 — 2022, îndeosebi a prețului/tarifului la care s-a realizat atribuirea și a cantităților plătite/executate raportate la nevoi/paturi/pacienți;
- verificarea stabilirii fondului de salarii precum și a efectuării cheltuielilor cu salariile în concordanță cu numărul de paturi aprobate/paturi ocupate (număr efectiv de pacienți).
- prezentare cu privire la stadiul procesual al dosarului nr. 4800/P/2019 (comunicări cu privire la dosar, persoane implicate, solicitare de documente/informații, rezoluții, ordonanțe, sentințe, după caz), precum și dacă mai există alte litigii în legătură cu activitatea S.O.T.R.M.
- documentele întocmite de alte organe cu atribuții de control (ITM, DSP, ISU, ISC etc.) ce au efectuat inspecții/controale/verificări la S.O.T.R.M.

**Art.3** Secretarul General al Județului, prin grija Direcției Generale de Administrație Publică și Juridică, va comunica prezenta dispoziție Prefectului Județului Constanța, Serviciului Resurse Umane, Salarizare, în vederea comunicării persoanelor nominalizate, precum și Biroului Informatică, în vederea publicării, pentru informare, în Monitorul Oficial Local.

**Constanța 22.03.2023**

**Președinte,  
Mihai LUPU**

**Contrasemnează,  
Secretar General al Județului,  
Nesrin GEAFAR**