

МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ

Утвърдил:

X

ЛЮДМИЛА ПЕТКОВА

ЗАМЕСТИНИК МИНИСТЪР-  
ПРЕДСЕДАТЕЛ И  
МИНИСТЪР НА ФИНАНСИТЕ

## ВЪПРОСНИК ЗА САМООЦЕНКА НА СИСТЕМИТЕ ЗА ФИНАНСОВО УПРАВЛЕНИЕ И КОНТРОЛ

Отговорил: ДОЦ. Д-р ,АЛЕКСАНДЪР  
ВЪЛКОВ, Д.М  
Организация: " УМБАЛ Д-Р ГЕОРГИ  
СТРАНСКИ" ЕАД ПЛЕВЕН  
Длъжност: ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР



### НИВА НА САМООЦЕНКАТА:

- 1 - ОРГАНИЗАЦИЯТА НЕ ПОКРИВА КРИТЕРИИТЕ
- 2 - ОРГАНИЗАЦИЯТА ЧАСТИЧНО ПОКРИВА КРИТЕРИИТЕ
- 3 - ОРГАНИЗАЦИЯТА ПОКРИВА КРИТЕРИИТЕ, НО СЕ НУЖДАЕ ОТ ПОДОБРЕНИЕ
- 4 - ОРГАНИЗАЦИЯТА НАПЪЛНО ПОКРИВА КРИТЕРИИТЕ

| №                                    | КРИТЕРИИ | оценка<br>1 - 4 | МОТИВИ ЗА<br>ПОСТАВЕНАТА ОЦЕНКА |
|--------------------------------------|----------|-----------------|---------------------------------|
| КРИТЕРИИ И ОЦЕНКА ЗА КОНТРОЛНА СРЕДА |          |                 |                                 |
| Определена на цели и /Целеполагане/  |          |                 |                                 |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | В стратегическите планове и програми са определени целите, които представляват дългосрочните приоритети на организацията. <i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете наименованието на основните документи, в които са определени целите на Вашата организация!</i>                                                                                                                                                                                        | 3 | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен е създадена организация за реализиране на Бизнес програмата на дружеството, съгласно изискванията на МЗ                                                                                                                           |
| 2 | Стратегическите цели са съобразени с целите и задачите, определени с относимите национални стратегии, с управленската програма на правителството и/или с други стратегически документи. <i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете през отчетната година изменени ли са определените стратегически цели на Вашата организация, ако е приложимо наложил промяната? В случай, че не е извършвана актуализация, моля посочете изрично това обстоятелство!</i> | 4 | Стратегическите цели за развитието и усъвършенстването на дейността на "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен за периода 2022-2024 г. са съобразени с решаване на въпросите на цялостната нейна организационна същност на публичното предприятие                           |
| 3 | Служителите на организацията са запознати с визията, мисията, целите и мерките, заложи в стратегическите и годишните планове и програмни документи. <i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете по какъв начин са запознати служителите на организацията!</i>                                                                                                                                                                                               | 3 | Служителите в "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен са запознати и изпълняват целите, заложи в годишните планове на съответното структурно звено.                                                                                                                         |
| 4 | Годишните цели на организацията и показателите/индикаторите за тяхното изпълнение са определени в планове/програми на организацията. <i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете наименованието на конкретния документ, в който са определени годишните цели на Вашата организация!</i>                                                                                                                                                                     |   | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен е въведена организация за реализиране на годишните приоритети на Бизнес програма на дружеството със заложи параметри и разчети отразени и в Стратегически план и Статут на вътрешен одит в "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен |
| 5 | Годишните цели на организацията са ясни, конкретни и измерими. <i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете по какъв начин са комуникирани целите на Вашата организация на всички нива!</i>                                                                                                                                                                                                                                                                  |   | Годишните цели са ясно регламентирани във всички структури на лечебното заведение, отнасящи се за развитие и утвърждаване на "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен като водещо лечебно публично предприятие                                                               |

|                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6                                                                                                 | <p>За отчетния период годишните цели на организацията са изпълнени и същите са подпомогнали изпълнението на стратегическите планове и програмните документи. Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете има ли неизпълнени годишни цели (частично/изцяло) и причините, възпрепятстващи постигането им!</p>                                                              | 3 | <p>В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен са изпълнени а голяма част, но частичното неизпълнение е поради субективни и обективни причини отчитащи се в лечебните заведения, рефлектиращи върху специфичната социална и лечебна дейност на публичното предприятие.</p>                                                                                                                   |
| <b>Лична почтеност и професионална етика на ръководството и персонала</b>                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 7                                                                                                 | <p>В организацията се прилагат правила за поведение (Етичен кодекс, Кодекс за поведение и др.). Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете установени ли са нарушения на правилата за поведение през отчетната година и ако са установени какви са предприетите последващи мерки! В случай че не са установени нарушения, моля посочете изрично това обстоятелство!</p> | 3 | <p>През 2016 г. е утвърден Етичен кодекс на "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен, който следва да се актуализира съгласно новата Методология на МФ. Не са установени отклонения от разписаните в Етичния кодекс</p>                                                                                                                                                                     |
| 8                                                                                                 | <p>Всички служители на организацията са запознати с правилата за поведение и реда за докладване на нарушения на етичните норми. Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете по какъв начин са запознати служителите на организацията!</p>                                                                                                                                | 3 | <p>Служителите са запознати и изпълняват целите, заложени а годишните планове на съответното структурно звено. Правилата са достъпни в деловодната програма на "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен и на хартиен носител в деловодството.</p>                                                                                                                                           |
| <b>Организационна структура, осигуряваща разделение на отговорностите, отчетност и докладване</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 9                                                                                                 | <p>Организационната структура на всяко звено в организацията е в съответствие с възложените й функции и дейности. Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете причините за извършени промени в организационната структура на Вашата организация през отчетната година!</p>                                                                                               | 4 | <p>През 2024 г. структурата на "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен не е променяна и е изградена в съответствие с предмета на дейност и изискванията на МЗ. Дружеството е структурирано в три функционално обособени структурни блока – диагностично-консултативен, стационарен и административно-стопански, което отговаря за своята дейност в съответствие с възложените функции.</p> |

|                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 10                                                                                         | <p>В организацията е осигурено разделението на отговорностите при вземане на решение, изпълнение и осъществяване на контрол.</p> <p><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете с какви актове/документи е осигурено разделението на отговорностите? Ако във Вашата организация е налице съвместяване на две от тези дейности, посочете кои са тези дейности и длъжностите на лицата, които ги съвместяват!</i></p>                       | 3 | <p>В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен е осигурено разделението на отговорностите при вземане на решение, изпълнение и осъществяване на контрол регламентирано във вътрешните правила приложение към СФУК.</p>                                                                                                                                                                               |
| 11                                                                                         | <p>Създадени са адекватни линии за отчетност и докладване, съответстващи на делегираните правомощия с цел наблюдение на постигнатите резултати.</p> <p><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете на какъв период от време се отчитат и докладват постигнатите резултати!</i></p>                                                                                                                                                        | 4 | <p>В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен са създадени са адекватни линии за отчетност и докладване, съответстващи на делегираните правомощия с цел наблюдение на постигнатите резултати.</p> <p>В приложенията на СФУК са регламентирани според вид ангажименти в какъв период от време да се отчитат и докладват постигнатите резултати.</p>                                                  |
| <b>Управленска философия, стил на работа на ръководството и компетентност на персонала</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 12                                                                                         | <p>Делегираните правомощия и отговорности са разпределени, отчитайки необходимата компетентност и се проверяват текущо като се актуализират при всяка съществена промяна на обстоятелствата.</p>                                                                                                                                                                                                                                                        | 3 | <p>Делегираните правомощия и отговорности са разпределени, при необходимост се актуализират</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 13                                                                                         | <p>Ръководството и служителите поддържат и демонстрират ниво на умения и знания, което им гарантира ефективно и ефикасно изпълнение на своите задължения.</p> <p><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете наименованието на конкретните документи, в които са планирани обученията на служителите за отчетната година! Посочете изпълнени ли са всички планирани обучения, като при неизпълнение посочете съответните причини!</i></p> | 3 | <p>В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен са утвърдени Вътрешни правила, регламентиращи принципа за разделение на отговорностите. Има утвърдени планове за обучение на персонала от медицински, административен персонал, в т.ч. ръководител вътрешен одит, които в края на годината представят своите отчети. През 2024 г. 89% от утвърдените планове на лечебното заведение са изпълнени.</p> |

|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 14                              | <p>Всеки ръководител изпълнява своите задължения и отговорности в съответствие с правилата/реда за делегиране на отговорности в организацията.</p> <p>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете установено ли е изпълнение на делегираните отговорности през отчетната година и ако е установено, какви са предприетите последващи мерки!</p>                                                                                                                                                                                                                               | 3 | Да                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 15                              | <p>Проблемите/въпросите по отношение на вътрешния контрол се дискутират на оперативни заседания на ръководния състав, заседания на риск-мениджмънта/Комитета по риска/Съвета за управление на риска и др.</p> <p>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете през отчетната година дискутирани ли са области, с установени проблеми/слабости, които биха застрашили постигането на целите на организацията! Моля, посочете конкретните области!</p> <p>В случай, че не са установени и/или обсъждани подобни проблеми/слабости, моля посочете изрично това обстоятелство!</p> | 3 | <p>Проблемите свързани с изпълнение на всички показатели на основната дейност - административна и медицинска се дискутират на трите нива на линия на защита и се предприемат мерки/актуализация на вътрешни правила за поддържане дейността на вътрешния контрол в "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен</p> |
| Управление на човешките ресурси |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 16                              | <p>Политиките и практиките по управление на човешките ресурси в организацията осигуряват прозрачност при подбора и назначаването на квалифицирани служители.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 4 | <p>Спазват се утвърдените политики и практики по управление на човешките ресурси в "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен, като осигуряват прозрачност при подбора и назначаването на квалифицирани служители.</p>                                                                                            |
| 17                              | <p>Длъжностните характеристики на служителите се преглеждат периодично, във връзка със задълженията, изискуемата квалификация и линиите на докладване като се актуализират при необходимост.</p> <p>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка", посочете причините за извършените актуализации на длъжностните характеристики на служителите в организацията през отчетната година! (напр. структурни промени, вменени/отпаднали преки задължения, изменение на нормативната уредба, изменение на функциите на звената и др.)</p>                                                     | 4 | <p>В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен са регламентирани вътрешни правила и процедури за текущ и периодичен преглед на длъжностни характеристики</p>                                                                                                                                                     |



|                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 18                                       | Извършват се обективни периодични оценки на служителите в организацията по отношение на задачите, които изпълняват.<br><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка", посочете използвани ли са периодичните оценки за повишаване на служителите в по-висока длъжност, чрез конкурентен подбор, за увеличение размера на работната заплата, за допълнително възнаграждение за постигнати резултати или за др.!</i><br><i>Моля, посочете конкретния способ, приложен във Вашата организация през отчетната година!</i> | 3          | През 2024 г. в "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен не са извършвани периодични оценки на служителите, но ръководството на публичното предприятие осъществява пряк контрол върху изпълнението на задачите на всеки един от служителите на лечебното заведение. |
| 19                                       | Текуществото на ръководния и/или експертния състав е в граници, които не оказват влияние върху постигане целите на организацията.<br><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка", посочете какви стимули за мотивиране и задържане на персонала се прилагат във Вашата организация!</i>                                                                                                                                                                                                                             | 4          | Във вътрешните правила са регламентирани стимулите, в т.ч. финансови в отчитане на медицинската дейност в "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен според извършената дейност                                                                                      |
| Самооценка на раздел „Контролна среда“   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3,35 ДОБРА |                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| КРИТЕРИИ И ОЦЕНКА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 20                                       | Извършва се текущ преглед и актуализация на Стратегията за управление на риска.<br><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете от коя година е последната актуализация на Стратегията за управление на риска и причината за извършването ѝ!</i>                                                                                                                                                                                                                                                            | 4          | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен през 2024 г. е извършен текущ преглед и актуализация на Стратегията за управление на риска на търговското дружествос                                                                                                    |
| 21                                       | В организацията има риск-регистър, който включва всички съществени рискове на хоризонтално ниво, свързани с целите на административните звена.<br><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете обхващани ли са с риск-мениджмънта идентифицираните от риск-собствениците рискове и по какъв начин се определят съществениите рискове във Вашата организация!</i>                                                                                                                                            | 4          | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен СУР обобщава информацията от всички клиники/лаборатории/отдели на лечебното заведение а риск регистър, който включва съществениите рискове, свързани с целите на всички структурни звена в търговските дружества.       |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 22 | <p>Риск-апетитът на Вашата организация е определен в подходящ вътрешен документ.</p> <p>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете по какъв начин се определя риск-апетита на Вашата организация!</p>                                                                                                                                                                                                                                                            | 3 | <p>В Стратегия на риска "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен определен как да се оцени риск-апетитът. Приема се да се управляват рисковете, оценени с оценки от над 10 до над 20 и попадащи в цвятен диапазон оранжево и червено. Рискът, който "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен е готов да поеме, за да бъде в съответствие спрямо утвърдените му стратегически и оперативни цели. Нивото на риск-апетита има директно отношение към реакцията спрямо даден риск, т.е. дали лечебното заведение, ще поеме, прехвърли, избегне, или ще ограничи риска, и как и чрез какви дейности ще бъде изразена тази реакция.</p> |
| 23 | <p>Определени са писмени мерки и действия за реакция на идентифицираните и оценени рискове.</p> <p>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете какви мерки са предвидени за осъществяване на контрол и докладване на значимите рискове на съответните нива!</p>                                                                                                                                                                                                   | 3 | <p>В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен са разписани писмени мерки и действия за реакция на идентифицираните и оценени рискове</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 24 | <p>Риск-регистърът се актуализира поне веднъж годишно.</p> <p>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете актуализиран ли е през отчетната година риск-регистъра във връзка с идентифицирани нови рискове и/или поради промяна в риск, като конкретни опциите причината за актуализацията!</p>                                                                                                                                                                    | 3 | <p>В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен регистъра ежегодно се актуализира</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 25 | <p>Ръководителите на всички нива са ангажирани в оценката на риска и попълването на риск-регистъра.</p> <p>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете по какъв начин е документирано участието на ръководителите на всички нива в оценката на риска и попълването на риск-регистъра! (напр. чрез подпис на риск-регистъра, подпис на изготвени протоколи от работата на работната група за управление на риска, а ако не се документира - моля да се посочи)</p> | 4 | <p>Ръководителите/ началник клиники/отдели/отдели в "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен са ангажирани да дават писмено поне веднъж годишно попълнени риск регистри. Дейността на публичното предприятие е специфична и ежедневно на рапорти и други дейности се прави оценка на риска за съответната дейност.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 26                                         | <p>В организацията има определен риск-мениджмънт - Комитет по риска/Съвет за управление на риска/риск-ръководител, който координира процеса по управление на риска.</p> <p>Моля, в колоната "Мотиви за поставената оценка" посочете каква структура или служител координира процеса по управление на риска във Вашата организация! Разписани ли са ролите и отговорностите на риск-мениджмънта в подходящ вътрешен документ и ако "Да", моля посочете наименованието на документа! В случай, че не са документирани, моля посочете изрично това обстоятелство!</p> | 3          | <p>Да. За подпомагане на ръководитството на "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен в процеса по управление на риска е сформирани като втора линия на защита - Съвет за управление на риска (СУР), който разглежда изготвените индивидуални риск-регистрации от всички структурни звена и изготвя обобщен риск регистър в който формулира значимите рискове за лечебното заведение. Правата и задълженията на СУР са регламентирани в Стратегия за управление на риска и Указания за управления на риска.</p> <p>Стратегията за управление на риска за периода 2024-2026 г. на "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен, утвърдена със Заповед № 3-80/ 15.02.2024 г., с която е структуриран и съставен новия Съвет по управление на риска в "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен</p> |
| Самооценка на раздел „Управление на риска“ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 3,43 ДОБРА |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| КРИТЕРИИ И ОЦЕНКА ЗА КОНТРОЛНИ ДЕЙНОСТИ    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |



|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 27 | <p>Контролните дейности, целящи намалване на идентифицираните рискове, се анализират и при необходимост се актуализират най-малко веднъж годишно.</p> <p>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете актуализирани ли са през отчетната година контролните дейности във Вашата организация и в кои области? В случай, че не са актуализирани, моля посочете изрично това обстоятелство!</p>                                                                                                                                                                                 | 4 | <p>Вътрешният контрол в "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен се осъществява чрез системите за финансово управление и контрол, въведени със система от административни актове. В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен са въведени правила и процедури, регламентиращи въведени контролни дейности, които се актуализират и включват:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>и Система за двоен подпис.</li> <li>и Предварителен контрол за законосъобразност. При нефинансовите дейности предварителният контрол се осъществява чрез съгласувателна процедура.</li> <li>и Процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции, регламентирани в Счетоводна политика на "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен</li> <li>и Правила за управление на човешките ресурси и работните заплати.</li> <li>и Процедури за проверка на дейностите и наблюдения – осъществяват се чрез регламентираното в длъжностите характеристики задължение на ръководителите на структури да упражняват контрол и отговарят за срочното и прецизно изпълнение на ръководената от тях дейност.</li> <li>и Разработени и утвърдени специфични писмени правила и политики, които регламентират прилагането на контролни механизми.</li> </ul> |
| 28 | <p>Спазва се принципът на двойния подпис при поемане на финансови задължения и извършване на плащания. Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете длъжностите на лицата, определени да полагат подпис!</p> <p>Обхватът на проверките, извършвани преди поставяне на втори подпис разписан ли е във вътрешните правила, регламентиращи контролната процедура? Посочете какво включват като минимум проверките, като напр. проверки за правилност при счетоводното отчитане, коректност на счетоводните документи, счетоводната информация и счетоводните системи и др.!</p> | 4 | <p>В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен назначените финансови контрольори осъществяват ефективен предварителен контрол за законосъобразност</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 29 | Осигурено е осъществяването на ефективен предварителен контрол за законосъобразност. <i>Моя, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете през отчетната година предварителният контрол установил ли е незаконосъобразни аспекти, свързани с предстоящи решения или действия и изразена ли е мнение с резерви/отказ от мнение! През отчетната година извършен ли е предварителен контрол по целесъобразност, при който се дава допълнително мнение освен за законосъобразност на предложенията или разхода, а и обективно ли е с целите на организацията?</i> | 4 | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен има разписани вътрешни правила. Не са установени незаконосъобразни аспекти и не е изразявано мнение с с резерви/ отказ от мнение.                                                                                                                                                |
| 30 | Прилагат се политики и процедури за текущ контрол върху изпълнението на поети финансови ангажименти и сключени договори.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3 | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен се осъществява последваща оценка на договори от юрист и РЗО                                                                                                                                                                                                                      |
| 31 | Прилагат се политики и процедури за последващи оценки на изпълнението. <i>Моя, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете през отчетната година извършвана ли е последваща оценка на изпълнението и ако "Да" върху какви процеси/договори/стопански операции, които и от кои лица!</i>                                                                                                                                                                                                                                                                      | 3 | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен има разписани вътрешни правила и процедури, които своевременно се изпълняват според делегиране на правомощията.                                                                                                                                                                  |
| 32 | Прилагат се политики и процедури за обективно, пълно, достоверно, точно и навременно осчетоводяване на всички стопански операции в организацията.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3 | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен се изпълняват правила за достъп до активите и информацията (включително личните данни), които осигуряват тяхната защита от неоторизиран достъп. През 2023 г. не са установени случаи на неоторизиран достъп до активи и/или информация в "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен. |

|                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 33                                            | Прилагат се правила за достъп до активите и информацията (включително личните данни), които осигуряват тяхната защита от неоторизиран достъп. Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете през отчетната година имало ли е установени случаи на неоторизиран достъп до активи и/или информация? В случай на установен неоторизиран достъп, моля посочете какви последващи действия са предприети във Вашата организация! | 3          | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен се прилага система за сигурност. Няма констатирани отклонения.                                                                                                               |
| 34                                            | Прилагат се правила за работа с информационните системи/технологии, които включват смяна на пароли, права за достъп, външна защита и други.                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 3          | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен в различни правила със съответна специфика са регламентирани ангажиментите за работа с информационните системи, които са в процес на обобщаване в един общи вътрешни правила |
| 35                                            | Въведени са и се прилагат адекватни антикорупционни процедури. Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете вида на прилаганите процедури във Вашата организация! Предвиден ли е ред за подаване на сигнали и защита на подателята им и ако "Да" моля, посочете наименованието на документа, в който е разписан този ред!                                                                                                 | 4          | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен са налични правила за антикорупционни процедури.                                                                                                                             |
| Самооценка на раздел „Контролни дейности“     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3,44 ДОБРА |                                                                                                                                                                                                                       |
| КРИТЕРИИ И ОЦЕНКА ЗА ИНФОРМАЦИЯ И КОМУНИКАЦИЯ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |                                                                                                                                                                                                                       |
| 36                                            | Ръководството на организацията разполага с уместна, съвременна, актуална, точна, вярна и достъпна информация при текущата работа и вземане на съответните управленски решения.                                                                                                                                                                                                                                                      | 3          | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен е налична информация, налични са вътрешни правила за всяка дейност но не са въведени вътрешни правила и не спазени осички изисквания на НМИМИС. В процес на въвеждане са     |
| 37                                            | Осигурен е адекватен и съвременен достъп на служителите в организацията до данни и информация, имащи значение за изпълнението на техните задължения.                                                                                                                                                                                                                                                                                | 3          | Да                                                                                                                                                                                                                    |

|                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 38                                              | Прилага се политика за информационна сигурност, включваща защита от зловреден софтуер, контроли за управление на рисковете, застрашаващи ИС и план за възстановяване при сривове на информационните системи.<br><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете има ли установени случаи на срыв на информационните системи във Вашата организация през отчетната година? При установен случай на срыв, посочете какви последващи мерки са предприети!</i> | 3          | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен политиката за информационна сигурност е в процес на въвеждане. През 2024 г. цялостен срыв на информационната система не е отчетен. Има установени случаи на проблеми в отделни подсистеми, които са отстранявани своевременно. |
| 39                                              | Всяко структурно звено се отчита своевременно за своята дейност и изпълнението на своите цели пред ръководството.<br><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете през отчетната година дали ли са случаи на забавяне или неотчитане на изпълнението на възложените задачи и конкретните причини!</i>                                                                                                                                                   | 4          | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен създадена организация разписани са вътрешни правила.                                                                                                                                                                           |
| 40                                              | Прилагат се процедури по документиране, съхраняване и архивиране на информацията, съдържаща правила за съставяне, оформяне, движение, използване и архивиране на документите и осигуряваща адекватна одитна пътека за проследимост и наблюдение.                                                                                                                                                                                                                     |            | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен е регламентиран редът и времето за отчитане по структури                                                                                                                                                                       |
| 41                                              | Осъществява се ефективна комуникация до всички йерархични нива на организацията.<br><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете използваните във Вашата организация специфични комуникационни канали за пренос на информация (напр. създадени електронни платформи за комуникация, анкети за проучване мненията на потребители и др.)!</i>                                                                                                             | 3          | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен се прилагат процедури по архивиране и съхраняване на информацията                                                                                                                                                              |
| 42                                              | Осъществява се ефективна комуникация с външни организации, във връзка с постигане целите на организацията.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 4          | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен е създадена добра организация за комуникация до всички нива в публичното предприятие                                                                                                                                           |
| Самооценка на раздел „Информация и комуникация“ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 3,33 ДОБРА |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| КРИТЕРИИ И ОЦЕНКА ЗА МОНИТОРИНГ                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 43 | <p>Текущо се наблюдава и периодично се оценява състоянието на вътрешния контрол (системите за финансово управление и контрол). Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете при установени по време на текущия мониторинг, самооценките или от вътрешния одит слабости/недостатъци на състоянието на вътрешния контрол във Вашата организация, какви мерки са предприети за отстраняването им!</p> | 3 | <p>В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен ежегодно се извършва преглед и оценка на състоянието на системите за финансово управление и контрол и се изготвя доклад, който се представя на принципала. Мониторинг се осъществява от одитния комитет и вътрешния одит на публичното предприятие. При необходимост (промени в законодателството, препоръки от, външни и вътрешни одити) този преглед се извършва и по-често.</p> |
| 44 | <p>През отчетната година е осъществяван ефективен мониторинг от риск-мениджмънта в организацията. Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете по какъв начин се осъществява мониторинга от риск-мениджмънта! В случай, че не е извършван такъв, моля посочете изрично това обстоятелство!</p>                                                                                                     | 4 | <p>В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен е осъществяван ефективен мониторинг от СУР и от страна на съответните дирекции на Министерство на здравеопазването, принципал на публичното лечебно заведение и ръководител вътрешен одит.</p>                                                                                                                                                                                     |
| 45 | <p>През отчетната година дейности и/или процеси на организацията не са били обект на критични обществени обсъждания и публикации. Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете областите, които са били обект на критични обсъждания и публикации! В случай, че това не е приложимо за Вашата организация, моля изрично да го отбележите!</p>                                                      | 4 | <p>"УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен е публично предприятие, но през 2024 г. не е обект на критични обществени обсъждания и публикации в националните медии.</p>                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 46 | <p>През отчетната година няма констатирани съществени нарушения от страна на вътрешен или външен одит, инспекция и др. Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете областите, в които са установени нарушения и/или са съставени актове! В случай, че през отчетната година не са установени нарушения и/или съставени актове на Вашата организация, моля изрично да го отбележите!</p>           | 3 | <p>През 2024 г. в "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен няма констатирани съществени нарушения от страна на одитния комитет, вътрешен или външен одит, инспекция и др.</p>                                                                                                                                                                                                                                                    |



|                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |                                                                                                                     |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 47                                     | Предприемат се адекватни и навременни действия за изпълнение на дадени препоръки и предписания от страна на вътрешен или външен одит, инспекция и др. Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете по какъв начин се контролира и проследява прилагането на корекционните мерки във Вашата организация? В случай, че не се извършва такъв мониторинг, моля посочете изрично това обстоятелство! | 3          | В "УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД Плевен своевременно се предприемат мерки на предписаните предписания и препоръки. |
| Самооценка на раздел „Мониторинг“      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 3,40 ДОБРА |                                                                                                                     |
| ОБЩА САМООЦЕНКА ЗА СЪСТОЯНИЕТО НА СФУК |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 3,39 ДОБРА |                                                                                                                     |