

**„МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ПРОФ. Д-Р НИКОЛА МИЛЧЕВ –
КРУМОВГРАД” ЕООД**

Адрес: 6900, гр. Крумовград, ул. „Христо Ботев” № 2; ЕИК 205601528

ДОКЛАД
за състоянието на системите за финансово управление и контрол
за 2024 год.
на „Медицински център проф. д-р Никола Милчев – Крумовград
„ЕООД

I. Общо състояние на системите за финансово управление и контрол.

Докладът за състоянието на финансовото управление и контрол за 2024 г. има за цел да представи информация за функционирането, адекватността, ефикасността и ефективността на СФУК в „Медицински център проф. д-р Никола Милчев – Крумовград,, ЕООД , сравнимо спрямо предходната година . Той е изготвен на основание на член 8, ал.1 от ЗФУКПС.

Оценката за състоянието на системите за финансово управление и контрол в „Медицински център проф. д-р Никола Милчев – Крумовград,, ЕООД е **добра** и е в съответствие с чл.6 от Наредбата за формата, съдържанието, реда и сроковете за представяне на информация по чл. 8, ал.1 от ЗФУКПС. Тя се базира на попълнения въпросник на министерството на финансите и доклад за 2024 г.

„Медицински център проф. д-р Никола Милчев – Крумовград,, ЕООД изгражда, поддържа и развива функционирането на петте елемента на вътрешния контрол: контролна среда, управление на риска, контролни дейности, информация и комуникация и мониторинг. Тези елементи са взаимосвързани и се отнасят до всички звена, дейности и процеси, осъществявани в лечебното заведение.

ЗФУКПС изисква организациите от публичния сектор да управляват средствата така, че да осигуряват постигане на целите на лечебното заведение и да гарантират опазването на обществените интереси, като основно акцентират върху управленската отговорност. Само адекватните и правилно функциониращи системи за финансово управление и контрол могат да дадат разумна увереност, че целите ще бъдат постигнати при спазване на принципите за законосъобразност, добро финансово управление и прозрачност. Петте компонента са взаимосвързани и контролът не се изчерпва само с финансов аспект, а се прилага към всички дейности и процеси в лечебното заведение.

Контролна среда

„Медицински център проф. д-р Никола Милчев – Крумовград,, ЕООД е лечебно заведение за доболична помощ, създадено като търговско дружество с едноличен собственик Общински съвет – Крумовград.

През 2024г. Медицински център – Крумовград продължи да изпълнява своята програмата за развитие, в която са определени целите и дългосрочните приоритети. Основното предизвикателство бе постигането на баланс между непрекъснато нарастващите разходи в резултат на увеличените здравни потребности и необходимостта от предоставяне на съответни медицински услуги при запазване финансовата и структурната устойчивост на лечебното заведение. През 2024 г. лечебното заведение продължи да развива всички ресурси, да разчита на всеотдайността и неуморния труд на целия екип в ежедневната си работа. Поставените цели бяха изпълнени.

В лечебното заведение има изградена подходяща организационна структура и звена, осигуряващи разпределение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване. През отчетната година не са извършвани промени в организационната структура.

Управление на риска

Управлението на риска в Медицински център – Крумовград е последователен и непрекъснат процес, с ясно разпределени отговорности, в които участват служителите. Съществуват като нормативни документи Стратегия за управление на риска и риск регистър. Спрямо рисковете, попаднали в зона с висок приоритет се предприемат мерки и се управляват активно с допълнителни действия за тяхното ограничаване до разумно ниво, чрез срокове за изпълнение и отговорни лица. Спрямо рисковете с приемливо ниво се прави постоянно наблюдение и при необходимост се предприемат действия. Контролните дейности по намаляването на риска се анализират веднъж годишно и се актуализират при необходимост. Оценката и управлението на риска подпомага ръководството при вземане на решения в процесите и дейностите.

Контролни дейности

Писмени политики и процедури, създадени да дават разумна увереност, че рисковете са ограничени в допустимите граници, определени в процеса на управление на риска. Контролните дейности се прилагат във всички функции, процеси и на всички нива в лечебното заведение и разходите за осъществяването им не трябва да превишават очакваните ползи от тях. Прилагат се вътрешни механизми за предварителен, текущ и следващ контрол, система за двоен подпис и други процедури за обективно, достоверно, точно и навременно осчетоводяване на всички стопански операции и правила за работа с информационните системи.

Информация и комуникация

Системите за информация и комуникация осигуряват своевременна, вярна и достъпна информация, позволяваща изпълнението на задълженията от всяко длъжностно лице. Прилагат се процедури по документиране, съхраняване и архивиране на информацията. Цели се ефективна комуникация между ръководството и служителите за подобряване качеството на работата.

Мониторинг

Мониторингът е цялостен преглед на дейността на лечебното заведение, в резултат на който системите за вътрешен контрол функционират според предназначението си, остават ефективни във времето и се променят при необходимост по подходящ начин.

Системите за финансово управление и контрол на Медицински център – Крумовград се наблюдават текущо и се оценяват периодически.

През 2024 г. на медицински център – Крумовград са извършени проверки от РЗИ, РЗОК, Инспекция по труда и др., при които няма констатирани съществени нарушения и съставени актове.

II. Области на финансовото управление и контрол, в които са предприети действия, насочени към развитие и подобрене.

Медицински център – Крумовград се старее да поддържа основната си дейност на нивото на динамиката и новостите в лечебната дейност и да отговаря на съвременните потребности на пациентите. За 2024 г. се извърши преглед и анализ на основните документи и разписаните правила, касаещи административни и управленски процеси. Организирана е оценка на риска на новите стратегически цели. Преразпределени са част от задълженията и отговорностите на административния персонал. Периодично персонала на лечебното заведение се запознава с вътрешните правила и инструкции за работа. Толерират се препоръките от страна на персонала за подобряване на конкретни процеси.

III. Области на финансовото управление и контрол, които се нуждаят от развитие и подобрене.

Ще продължи актуализирането на разписаните вътрешни документи и поддържане актуалността на въведените контролни дейности в съответствие с нормативната уредба и организацията на работата на лечебното заведение.

Ще се търси контакт със Звеното за вътрешен одит към Община Крумовград.

Ще се осъществява текущ преглед и анализ на изменението на нормативните актове, с цел незабавна реакция и въвеждане за изпълнение.

IV. Източници на информацията, използвана за изготвянето на доклада.

Настоящият доклад е изготвен въз основа на резултата от извършената самооценка, отразена във Въпросника за състоянието на финансовото управление и контрол в „Медицински център проф. д-р Никола Милчев – Крумовград“, ЕООД, както и Вътрешните правила на системите за ФУК на лечебното заведение.

V. Допълнителна част.

Към датата на изготвяне на доклада не са назначени вътрешни одитори.

Дата: 24.01.2024 г.

Управител: ...
(Д-р Мариела Танева)