

**"МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА
ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ - СИЛИСТРА" АД**

гр. Силистра, ул." П.Мутафчиев" № 80, тел.: 086/818 446, факс: 086/823 917

e-mail: mbalss@abv.bg

изх. № AD-25-1858/09.10.2024 г.

ДО

ВСИЧКИ ЗАИНТЕРЕСОВАНИ

Господин/жо

Сертифициран вътрешен одитор

гр./с., обл.....

Ул."....." №...

e-mail:.....

П О К А Н А

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА,

„Многопрофилна болница за активно лечение - Силистра“ АД, Ви кани да представите Вашата оферта за извършване на **външна оценка**, на Звеното за вътрешен одит на дружеството във връзка с Наредба № 1 от 30.03.2017 г. на М Ф за условията, реда и начина за извършване на външни оценки за осигуряване на качеството на одитната дейност.

За изготвяне на ценовото предложение е необходимо да вземете предвид следните показатели:

I. „МБАЛ - Силистра” АД, гр. Силистра е юридическо лице със седалище, самостоятелна сметка и адрес на управление, гр. Силистра, ул. „П. Мутафчиев” № 80. Болницата е търговско дружество, регистрирано по реда на Търговския закон и е вписано в Търговския регистър с ЕИК 118501906. Акредитирано е като лечебно заведение по реда на Закона за лечебните заведения и е акредитирана база за обучение на специализанти.

Болницата е акционерно дружество с едностепенна система на управление с мажоритарен собственик на капитала на дружеството държавата, представлявана от министъра на здравеопазването (основен акционер, притежаващ 81,02 на сто от капитала на дружеството), а останалите 18,98 % са разпределени между седемте общини в област Силистра. Дружеството се управлява и представлява от Съвета на директорите.

Статутът и дейността на “МБАЛ - Силистра” АД /Болницата/ и осъществяваните в нея дейности са съобразени с действащото в страната законодателство. Болницата се управлява съгласно Търговския закон, Закона за публичните предприятия, Правилника за прилагане на закона за публичните предприятия и Закона за лечебните заведения. Съгласно Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала (ПРУПДТДДУК) и Устава на дружеството.

Управлението на „МБАЛ – Силистра” АД се определя от правно - организационната му форма – акционерно дружество с едностепенна система на управление. Органите на управление съгласно учредителния акт Устав на дружеството са: Общото събрание, чиито правомощия се упражняват от едноличния собственик на капитала и Съвета на директорите.

„МБАЛ – Силистра” АД, притежава 100 %от капитала на две еднолични дружества с ограничена отговорност към болницата които са с основен капитал 5 000 лв..

Основната икономическа дейност на „МБАЛ - Силистра” АД е дейност на лечебни заведения за болнична помощ. Стратегическа цел на лечебното заведение (ЛЗ) е осигуряването на съвременни и качествени болнични услуги и здраве на населението - български и чуждестранни пациенти на територията на Силистренска област, чрез спазване на правилата за добра медицинска практика.

„МБАЛ - Силистра” АД получава и разходва "публични средства". Има сключен договор с РЗОК за оказване на болнична помощ по клинични пътеки, договор за амбулаторни и клинични процедури.

Съгласно чл. 96 и 97 от ЗЛЗ източниците на финансиране в Болницата са следните:

1. Договори за оказана диагностична и лечебна помощ: Договор за финансиране от Министерство на здравеопазването /МЗ/, Договори с РЗОК и по Договори с доброволни фондове за здравно осигуряване.

2. Директно заплащане на медицински услуги и дейности по желание на пациента.

3. Заплащане на потребителски такси от пациентите.

4. Целеви субсидии от МЗ, от фондове на Европейския съюз, от общините на областта. Участие в национални и регионални програми за изпълнение на определени дейности. Отдаване под наем на ДА.

5. Дарения, помощи и други.

При счетоводното отчитане в лечебното заведение са използвани програмни продукти, както и различни модули и програма за начисляване на заплатите.

Информационното звено към болницата ползва специфичен програмен продукт- Болнична информационна система – Гама консулт, която е единна за всички държавни и общински болница към МЗ. В него се отразяват финансовата и медико - статистическата информация, финансирането на клиничните пътеки и изпълнението на съответните икономически показатели.

Болницата попада в обхвата на вътрешния одит съгласно чл. 2 във връзка с чл.12, ал.2, т.6 от Закона за вътрешния одит в публичния сектор, като търговско дружество /лечебно заведение с над 50 % държавно или общинско участие в капитала/ и с годишен оборот над 15 милиона за всяка от последните три години.

Двата основни източника на финансиране са: договора с Националната здравноосигурителна каса и финансирането от Министерство на здравеопазването.

Разходите на болницата са основно за персонала - възнаграждения и осигурителни плащания върху тях, материали, лекарства и консумативи, външни услуги, амортизации и други разходи, свързани с дейността на ЛЗ.

Организационната структура на болницата е изградена в съответствие с изискванията на чл.74 от Закона за Лечебните Заведения, както и функциите на отделните структури, отделения/ звена са определени в техните Правилници.

Списъчният брой на персонала в болницата към 31.12 2023 г. е 514 служители, в т. ч. ръководния персонал, медицински и административен персонал.

Съгласно Правилника на болницата за функционалното изпълнение на задачите и дейностите й същата е структурирана в следните функционални обособени структурни блока: Диагностично Консултативен блок; Стационарен блок, Административно – стопански блок, Болничната аптека и ЗВО.

Болничната аптека е разположена в обособена за целта зона, с аптечен склад, снабден със стелажи за разделно съхраняване на лекарства и консумативи. Административно-стопанският блок се състои от административни, стопански, обслужващи звена, финансов контролор и ЗВО. В общия щат на персонала в болницата е включен и ръководния персонал. Ръководството на болницата, включва: Изпълнителен директор, главна медицинска сестра и заместник директор по административно стопанските дейности.

Изпълнителният директор управлява болницата, извършва структурни и организационни промени, възлага на началниците на отделения/звена и лаборатории да осъществяват изпълнението и отчета на финансовия и медицинския план на ръководените от тях структури, осъществява оперативно управление на дейностите в болницата и на нейните човешки, финансови, материални и времеви ресурси.

II. Служителите в Звено за Вътрешен Одит осъществяват вътрешния одит в ”МБАЛ - Силистра” АД на основание чл. 40, ал. 4 и 7 от ЗВОПС, Стандартите за вътрешен одит в публичния сектор, Международните стандарти за професионална практика по вътрешен одит, Етичния кодекс на вътрешните одитори, Наръчника за вътрешен одит и Статута на ЗВО.

Звеното за вътрешен одит е създадено на 29.10.2018 г. с протоколно решение на Съвета на директорите на „Многопрофилна болница за активно лечение –

Силистра“АД и на основание чл. 12, ал. 2 т. 6 от ЗВОПС и в съответствие с разпоредбите на чл. 69, ал. 2, т. 5 от Закона за лечебните заведения /ЗЛЗ/ и Правилника за устройство, дейността и вътрешния ред на болницата.

Стратегическият план за дейността по вътрешен одит е утвърден на 30.01.2023 г. от изпълнителния директор на „МБАЛ- Силистра” АД, с цел постигане на целите на болницата, в т. ч. и на дружествата към нея, което е включено в Одитната вселена. Изготвени са Вътрешни правила за дейността и Програма за осигуряване качеството и за усъвършенстване на одитната дейност на ЗВО

Статутът на ЗВО е одобрен на 18.12.2019 г. и актуализиран на 15.03.2022 г.

Към 31.12.2023 г. числеността на ЗВО в утвърденото щатно разписание от Съвета на Директорите, е заложена минималната численост - 2 щатни бройки по 1 бр. - един ръководител вътрешен одит и един стажант – одитор, от които е заета само ръководителя на ЗВО. От първи март 2023 г. вътрешния одитор е преназначен като ръководител на вътрешния одит /РВО/, утвърдена е длъжностна характеристика и същият е запознат с нея.

До 31.12. 2023 г. звеното обслужва болницата и дейността на двете дружества към нея, защото в тях няма създадено звено за вътрешен одит по чл.12, ал.2, т.7 от ЗВОПС, тъй като същите са с годишен оборот под 10 млн. лв. за последните три години. Годишните им финансови отчети са включени в консолидирания финансов отчет на болницата.

Средно за година ръководителят на вътрешния одит извършва по шест планови одитни ангажименти за увереност, одитни ангажименти за консултиране, както и проследяване изпълнението на дадените препоръки. Изпълнението и им е отразено в Годишния доклад за дейността на вътрешния одит за одитирания период. Същият е представен на ЗВО при Министерство на здравеопазването.

В ”МБАЛ - Силистра” АД и в Дружествата към нея, не са планирани и извършвани одитни ангажименти, свързани със средства по фондове и програми на Европейския съюз, защото през периода 2018 г. - 2023 г. не са получавани такива средства в дружествата.

III. Видът на външната оценка, съгласно чл.5, ал.1, т.1 е външна оценка, изцяло извършена от външен оценител.

IV. Цената следва да бъде съобразена с чл.10, ал.1 от Наредба № 1/2017 г.

V. Срокът за изпълнение на поръчката - от 20 до 25 работни дни.

VI. Критерий за оценка на офертите: най-ниска предложена цена

VII. Срок за представяне на офертата е до 21.10.2024 г.

Офертата следва да съдържа: ценово предложение, декларация по чл.8, ал.5 от Наредба № 1 от 30 март 2017 г. за условията, реда и начина на извършване на външни оценки за осигуряване качеството на одитната дейност, декларация съгласие за обработване на личните данни и декларация по чл.43, ал.2 от ЗДДФЛ.

Офертите за участие следва да се депозират по един от следните начини:

1. Лично или чрез пощенска или друга куриерска услуга **до 16:00 часа на последния**

ден от срока за получаване на оферта (21.10.2024 г.) в деловодството на лечебното заведение „МБАЛ – Силистра“ АД, ет.1, деловодство, гр. Силистра, ул. П. Мутафчиев № 80, всеки работен ден от 08.00 до 16.00 часа. В опаковка върху която, освен идентификацията на участника, адрес за кореспонденция, телефон, факс и e-mail, се изписва:

ДО

МБАЛ – Силистра АД

ОФЕРТА

за извършване на външна оценка на Звеното за вътрешен одит на МБАЛ – Силистра АД, във връзка с Наредба № 1 от 30.03.2017 г. за условията, реда и начина за извършване на външни оценки за осигуряване на качеството на одитната дейност

От(наименование)

адрес.....

лице за контакт, телефон

2. По електронен път на имейл: mbalss@abv.bg. В полето Относно: на електронната поща се посочва „ОФЕРТА за извършване на външна оценка на Звеното за вътрешен одит на МБАЛ – Силистра АД, във връзка с Наредба № 1 от 30.03.2017 г. на МФ за условията, реда и начина за извършване на външни оценки за осигуряване на качеството на одитната дейност“. Електронното писмо следва да съдържа идентификацията на участника, адрес за кореспонденция, телефон, факс и e-mail. Приложеното към електронното писмо Ценово предложение се подписва с електронен подпис. Когато се подава предложение на електронен адрес същото следва да бъде подадено по реда на Закона за електронния документ и електронния подпис.

За допълнителни въпроси и уточнения във връзка с предстоящата външна оценка можете да се свържете с: ръководителя на вътрешен одит на вътрешния телефон 086 818 448.

Приложения: образци и декларации

Декларация лични данни, Декларация по чл.8, ал.5 от Наредба № 1 от 30 март 2017 г., Декларация по чл.43, ал.2 от ЗДДФЛ, Образец на оферта, Покана.

10.10.2024 г.

X *Д-р Васил Славов*
изп.директор на "МБАЛ Силистра" АД

Подписано от: VASIL GEORGIEV SLAVOV

