



ВЪПРОСНИК ЗА САМООЦЕНКА НА СИСТЕМИТЕ ЗА ФИНАНСОВО УПРАВЛЕНИЕ И КОНТРОЛ

Отговорил: НИКОЛАЙ БОРИСОВ
Организация: „ЗДРАВНА ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ЗА ДЕТСКА БОЛНИЦА“ ЕАД
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 1 - 4	МОТИВИ ЗА ПОСТАВЕНАТА ОЦЕНКА
КРИТЕРИИ И ОЦЕНКА ЗА КОНТРОЛНА СРЕДА			
Определяне на целите /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>	4	Ръководството на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД отчита, че ключов аспект на управленската отговорност е дефинирането на ясни цели в стратегически и оперативен порядък при разработване и прилагане на три годишната бизнес програма на дружеството с индикатори за достигане на поставените цели, като посочва мисията, визията, стратегическите цели и индикаторите за постигането им.
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.	4	При разработването на стратегическите си цели ръководството на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД, следва целите и задачите определени в Национална здравна стратегия 2030, Национална стратегия за детско и юношеско здраве и педиатрична грижа 2030 и Националната здравна карта на България, Решение № 361 от 29 май 2018 г. за утвърждаване на Национална здравна карта на Република България, основни стратегически документи в системата на здравеопазването на Република България
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>	4	Служителите на дружеството, са запознати и участват в създаването на стратегическите и годишните планове в съответствие със своята компетентност, разработването на визията, мисията и целите за развитието на дружеството. Служителите са запознати, чрез достъпа им до бизнес програмата.

4	Годишните цели на организацията и показателите/индикаторите за тяхното изпълнение са определени в планове/програми на организацията.	4	Годишните цели на ЗИКДБ ЕАД и показателите/индикаторите за тяхното изпълнение са посочени в три годишната бизнес програма на дружеството.
5	Годишните цели на организацията са ясни, конкретни и измерими.	4	Целите на ЗИКДБ ЕАД са ясни, конкретни и измерими.
6	<p>За отчетния период годишните цели на организацията са изпълнени и същите са подпомогнали изпълнението на стратегическите планове и програмните документи.</p> <p><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете има ли неизпълнени годишни цели (частично/изцяло) и причините възпрепятствали постигането им!</i></p>	4	<p>През 2023 година се реализираха фундаментални етапи, заложи в Бизнес програмата на дружеството за периода 2023-2025 година. Основата бе положена с изготвяне на индикативна структура на националната детска болница от екип водещи педиатри, ръководители на действащата детска болница в София и ръководители на детските отделения на територията на гр. София. С безвъзмездното партньорство на „Европейската инвестиционна банка“ се състави и Анализ на педиатричните нужди в България, с което да се прецизира окончателната структура на бъдещата болница, която е в основата на проектирането на лечебното заведение. Заложени и реализирани в програмата бяха и посещения в други педиатрични лечебни заведения, с цел обмяна на опит. Избран бе и подходящ терен за изграждане на НДМБ още през 2022 година, но след провеждане на необходимите сложни нормативни процедури през 2023 година, поземления имот вече е част от капитала на дружеството.</p>
Лична почтеност и професионална етика на ръководството и персонала			
7	В организацията се прилагат правила за поведение (Етичен кодекс, Кодекс за поведение и др.).	4	Ръководството на "ЗИКДБ" ЕАД е формулирало етичните ценности на дружеството, основополагащите принципи, правила и ценности, оформящи рамката на ежедневно поведение и практика в утвърден Етичен кодекс на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД.
8	<p>Всички служители на организацията са запознати с правилата за поведение и реда за докладване на нарушения на етичните норми.</p> <p><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете по какъв начин са запознати служителите на организацията!</i></p>	3	Служителите на организацията са запознати с Етичен кодекс на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД, чрез полагане на подписа си при издаването му, а новите служители при постъпване на работа. В документ "Системи за финансово управление и контрол на ЗИКДБ са разписани линиите за докладване по отношение на служителите от преките им ръководители.

9	<p>В случай, че са установени нарушения на правилата за поведение същите се докладват и се предприемат съответните дисциплиниращи мерки.</p> <p><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете установени ли са нарушения през отчетната година и ако са установени какви са предприетите последващи мерки! В случай, че не са установени нарушения, моля посочете изрично това обстоятелство!</i></p>	4	<p>През 2023 година не са установени нарушения на Етичния кодекс и респективно няма налагани дисциплиниращи мерки.</p>
Организационна структура, осигуряваща разделение на отговорностите, отчетност и докладване			
10	<p>Организационната структура на всяко звено в организацията е в съответствие с възложените ѝ функции и дейности.</p> <p><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете причините за извършени промени в организационната структура на Вашата организация през отчетната година!</i></p>	4	<p>Ръководството на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД, се стреми да изгради такава структура, която да позволява изпълнение на целите и да съответства на нормативно определените функции.</p> <p>Организационната структура е рамката, в която се планират, изпълняват, контролират и отчитат дейностите на дружеството, с подходяща големина и специфика и периодично се оценява и при необходимост се променя. Организационната структура включва:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ясни правила, регламентиращи разделянето на правата, задълженията и отговорностите, включително правила относно делегирането на правомощия; - подходяща йерархия; - ясни линии на докладване. <p>Структура на дружеството е отразена в уставът на дружеството, Правилник за устройството, дейността и вътрешния ред и онагледена чрез органиграма с ясно и точно описание на функциите на структурите и звената. През 2023 г., не са извършвани промени в организационната структура на дружеството.</p>
11	<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 разделянето 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>	4	<p>В „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД е осигурено разделението на отговорностите при вземане на решение, изпълнение и осъществяване на контрол, чрез разписани функции в Правилник за устройството, дейността и вътрешния ред, длъжностните характеристики и разработените правила и процедури по съответните елементи на системата за финансово управление и контрол в дружеството.</p>
12	<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>	3	<p>В Правилник за устройството, дейността и вътрешния ред, документ "Системи за финансово управление и контрол", длъжностните характеристики и вътрешните правила и процедури, прилагани в ЗИКДБ са заложили линии за отчетност и докладване, съответстващи на делегираните правомощия с цел наблюдение на постигнатите резултати, с периоди на отчитане според естеството на работата – ежедневно, месечно, тримесечно, шестмесечно и годишно.</p>

Управленска философия, стил на работа на ръководството и компетентност на персонала			
13	<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 разписани в документ "Системи за финансово управление и контрол" на дружеството, като стремежът на ръководството е да се разпределят, отчитайки необходимата компетентност, заложена в длъжностните характеристики, да се проверяват текущо и да се актуализират при всяка съществена промяна на обстоятелствата.</p>
14	<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 изпълнени ли са плановете за обучение на служителите през отчетната година, като при неизпълнение посочете съответните причини!</i></p>	3	<p>Ръководството и служителите поддържат и демонстрират ниво на умения и знания, чрез обмяна на опит, обучения и прилагане на добри практики, което им гарантира ефективно и ефикасно изпълнение на своите задължения. Бизнес програмата на дружеството за периода 2023-2025 година е насочена предимно към обучение на медицинските кадри на бъдещата болница. Поради обстоятелството, че проекта е в начална фаза и в процес на изграждане, през 2023 година са заложили посещения на ръководния персонал на дружеството в други лечебни заведения в страната и чужбина. Изпълнителния директор посети 10-та Европейска Конференция на Международната федерация на специалистите по управление на болнична инфраструктура в здравеопазването във Франция.</p>
15	<p>Всеки ръководител изпълнява своите задължения и отговорности в съответствие с правилата/реда за делегиране на отговорности в организацията.</p>	4	<p>Всеки ръководител изпълнява своите задължения и отговорности в съответствие с Правилник за устройството, дейността и вътрешния ред, функционалните и длъжностните характеристики, действащите правила и процедури в дружеството и реда за делегиране на отговорности.</p>
16	<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>	4	<p>Проблемите и въпросите свързани с вътрешния контрол се дискутират на оперативни заседания на ръководния състав и заседания на риск-мениджмънта в лицето на създадена Постоянна работна група по риска на ЗИКДБ.</p>

Управление на човешките ресурси			
17	<p>Политиките и практиките по управление на човешките ресурси в организацията осигуряват прозрачност при подбора и назначаването на квалифицирани служители.</p>	3	<p>Практиките по управление на човешките ресурси в организацията осигуряват прозрачност при подбора и назначаването на квалифицирани служители, чрез прилагане на Кодекса на труда и Практиките по управление на човешките ресурси в организацията осигуряват прозрачност при подбора и назначаването на квалифицирани служители, чрез прилагане на Кодекса на труда и разписаните "Правилник за вътрешния трудов ред" и Вътрешни правила за работната заплата.</p>
18	<p>Длъжностните характеристики на служителите се преглеждат периодично, във връзка със задълженията, изискуемата квалификация и линиите на докладване като се актуализират при необходимост.</p>	4	<p>Длъжностните характеристики на служителите се преглеждат периодично и се променят при структурни промени, водещи до промяна в правата, отговорностите и задълженията на служителите.</p>
19	<p>Извършват се обективни периодични оценки на служителите в организацията по отношение на задачите, които изпълняват.</p>	4	<p>Извършва се периодична оценка на служителите в организацията по отношение на задачите, които изпълняват.</p>
20	<p>Текуществото на ръководния и/или експертния състав е в граници, които не оказват влияние върху постигане целите на организацията.</p> <p><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка", посочете какви стимули за мотивиране и задържане на персонала се прилагат във Вашата организация!</i></p>	4	<p>По инициатива на Принципала на дружеството, през м. Септември 2023 година бе извършена смяна на изпълнителния директор на дружеството. Това обстоятелство не е оказало влияние върху постигане на целите на организацията. С оглед подобряване на оперативната работа, са извършени вътрешни кадрови промени по отношение на съществуващите служители, които да подсилят вътрешните процеси и да оптимизират изпълнението на поставените задачи. Няма текущество на персонал през последните две години, тъй като мисията и целите на дружеството са основния стимул за задържане на кадрите и реализирането на проекта.</p>
Самооценка на раздел „Контролна среда“		3,75 МНОГО ДОБРА	

КРИТЕРИИ И ОЦЕНКА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА			
21	Извършва се текущ преглед и актуализация на Стратегията за управление на риска. <i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете от коя година е последната актуализация на Стратегията за управление на риска и посочете причината за извършването ѝ!</i>	4	През 2023 г. е действаща изготвената през 2022 г. "Стратегия за управление на риска в „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД.
22	В организацията има риск-регистър, който включва съществените рискове, свързани с целите на всички административни звена.	4	В организацията има риск-регистър, който включва съществените рискове, свързани с целите на всички административни звена.
23	Определени са писмени мерки и действия за реакция на идентифицираните и оценени рискове.	4	В "Стратегия за управление на риска" е разписана реакцията на риска, а в риск-регистъра са посочени конкретни действия на идентифицираните и оценени рискове, в т.ч. и планираните допълнителни действия за рискове, изискващи постоянно внимание.
24	Риск-регистърът се актуализира поне веднъж годишно. <i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете актуализиран ли е през отчетната година риск-регистъра във връзка с идентифицирани нови рискове?</i>	4	Направен е преглед на риск-регистъра през 2023 и не се е наложила актуализация, тъй като няма промени в дейността и/или нормативната уредба, които да изискват това.
25	Ръководителите на всички нива са ангажирани в оценката на риска и попълването на риск-регистъра. <i>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)</i>	4	Ръководството назначава лице, отговорно за риск регистъра, който се подписва от лицето и със заповед назначава работна група за управление на риска. Членовете в нея протоколират резултатите от проведените работни срещи.
26	В организацията има определен риск-мениджмънт Комитет по риска/Съвет за управление на риска в организацията/риск-ръководител, който координира процеса по управление на риска. <i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете каква структура или служител координира процеса по УР във Вашата организация!</i>	4	В дружеството има работна група по управление на риска, която координира процеса по неговото управление.
Самооценка на раздел „Управление на риска“		4,00 МНОГО ДОБРА	

КРИТЕРИИ И ОЦЕНКА ЗА КОНТРОЛНИ ДЕЙНОСТИ

27	<p>Контролните дейности, целящи намаляване на идентифицираните рискове, се анализират и при необходимост се актуализират най-малко веднъж годишно.</p>	3	<p>Контролните дейности са разписани в документ "Системи за финансово управление и контрол на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД и в съответните правила, целящи намаляване на идентифицираните рискове, като се анализират и при необходимост се актуализират най-малко веднъж годишно.</p>
28	<p>Спазва се принципът на двойния подпис при поемане на финансови задължения и извършване на плащания.</p> <p><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете длъжностите на лицата, определени да полагат подпис!</i></p>	4	<p>В „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД се спазва принципът на двойния подпис при поемане на финансови задължения и извършване на плащания, разписан в документ „Системи за финансово управление и контрол на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД, в т.ч. и обхватът на проверките, извършвани преди поставяне на втори подпис. Длъжностите на лицата, определени да полагат подпис са лицето отговорно за счетоводните записвания и Изпълнителен директор.</p>
29	<p>Осигурено е осъществяването на ефективен предварителен контрол за законосъобразност.</p> <p><i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете от кого се осъществява предварителен контрол върху дейности с пряко финансово изражение и върху специализирани дейности на организацията! Посочете дали през отчетната година предварителният контрол е установил незаконосъобразни аспекти, свързани с предстоящи решения или действия и изразено ли е мнение с резерви.</i></p>	4	<p>Осигурява се осъществяването на предварителен контрол за законосъобразност, чрез назначен финансов контрольор. Разписани са "Вътрешни правила за осъществяване на предварителен контрол за законосъобразност в „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД“, с който са определени лицата, извършващи предварителния контрол, субектите, обектите, извършването и документирането на предварителния контрол в дружеството. На лицата, извършващи предварителен контрол, е осигурен достъп до цялата информация и всички документи, имащи отношение към дадения процес, действие и/или вземане на решение. Няма установени факти и обстоятелства уронващи законосъобразността на решенията или действията.</p>
30	<p>Прилагат се политики и процедури за текущ контрол върху изпълнението на поети финансови ангажименти и сключени договори.</p>	4	<p>Във „Вътрешни правила за възлагане на обществени поръчки на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД“, е разписан процеса по осъществяване на текущ контрол върху изпълнението на поети финансови ангажименти и сключените договори по реда на ЗОП.</p>

31	<p>Прилагат се политики и процедури за последващи оценки на изпълнението. <i>Моля, 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, както и от кои лица!</i></p>	4	<p>Въведени са чрез „Вътрешни правила за реда и начина за извършване на последващи оценки на изпълнението в „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД“, описващи подхода и процесите на последващите оценки и определящи "Постоянната работна група по управление на риска" за извършващи. През 2023 година, проекта по изграждане на НМДБ е все още в начален етап, съответно е рано да се правят последващи оценки на процеси/договори/стопански операции.</p>
32	<p>Прилагат се политики и процедури за обективно, пълно, достоверно, точно и навременно осчетоводяване на всички стопански операции в организацията.</p>	4	<p>В „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД се прилагат стриктно Закона за счетоводството, Закона за публичните финанси (ЗПФ), Счетоводните стандарти, сметкоплана и указанията, утвърдени от министъра на финансите и указанията на министъра на здравеопазването. Стопанските операции се отразяват в счетоводните документи в определения момент, с определен обем и задължителни реквизити, така че да се позволява вземането на правилни решения, от които произтичат финансови последици. Прилага се счетоводна политика и утвърден сметкоплан на дружеството. Разписани са „Вътрешни правила за счетоводната информация и документация в „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД“, „Вътрешни правила за инвентаризация на активите и пасивите в „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД“ и „Вътрешни правила за командироване на служители в страната и чужбина в „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД“.</p>
33	<p>Прилагат се правила за достъп до активите и информацията (включително личните данни), които осигуряват тяхната защита от неоторизиран достъп. <i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете през отчетната година дали сте имали установени случаи на неоторизиран достъп до активи и/или информация!</i></p>	3	<p>Разработени са "Вътрешни правила за деловодната дейност и оборота на документи в „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД, "Вътрешни правила и процедури за защита на личните данни в „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД, с неразделна част 9 процедури и образци на дневници свързани със защитата на личните данни и „Вътрешни правила за обработване на предложения и сигнали за нередности в „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД. През 2023 година не установени случаи на неоторизиран достъп до активи и/или информация.</p>
34	<p>Прилагат се правила за работа с информационните системи/технологии, които включват смяна на пароли, права за достъп, външна защита и други.</p>	2	<p>В процес на подготовка са правилата за работа с информационните системи/технологии, които ще включват смяна на пароли, права за достъп, външна защита и други.</p>

35	Въведени са и се прилагат адекватни антикорупционни процедури. <i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете вида на прилаганите процедури във Вашата организация!</i>	2	В Етичния кодекс са заложили някои текстове свързани с антикорупцията. В процес на създаване са антикорупционен план.
Самооценка на раздел „Контролни дейности“		3,33 ДОБРА	
КРИТЕРИИ И ОЦЕНКА ЗА ИНФОРМАЦИЯ И КОМУНИКАЦИЯ			
36	Ръководството на организацията разполага с уместна, своевременна, актуална, точна, вярна и достъпна информация при текущата работа и вземане на съответните управленски решения.	3	Ръководството на дружеството разполага с уместна, своевременна, актуална, точна, вярна и достъпна информация при текущата работа и вземане на съответните управленски решения. За да се управлява рисковете, свързани с информацията и да се осигури ефективността и сигурността на информационните системи са разписани процедурите за защита на личните данни и са в процес на подготовка политика за информационна сигурност, в която ще бъдат описани подхода и контролите за управление на рисковете застрашаващи информационните системи, политика за оповестяване на информацията и антикорупционен план.
37	Осигурен е адекватен и своевременен достъп на служителите в организацията до данни и информация, имащи значение за изпълнението на техните задължения.	3	Чрез разписаните и предстоящите за приемане процедури описани в т. 35 ще бъде описан механизма за осигуряване на адекватен и своевременен достъп на служителите в организацията до данни и информация, имащи значение за изпълнението на техните задължения.
38	Прилага се политика за информационна сигурност, включваща защита от зловреден софтуер, контроли за управление на рисковете, застрашаващи ИС и план за възстановяване при сринове на информационните системи. <i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете длъжностните лица във Вашата организация, осигуряващи различните аспекти на сигурността на информацията - напр. длъжностно лице по защита на личните данни, служител по сигурността на информацията, служител по мрежова и информационна сигурност, служителите по ИТ сигурност или др.</i>	2	Прилагат се правила за защита на личните данни, предстои да се разпишат политика за информационна сигурност, включваща защита от зловреден софтуер, контроли за управление на рисковете, застрашаващи ИС и план за възстановяване при сринове на информационните системи.
39	Създадена е организация, при която служителите знаят как, къде и пред кого да докладват при установени грешки, нередности, измами или злоупотреби.	4	Чрез въведените политики и процедури е създадена организация, при която служителите знаят как, къде и пред кого да докладват при установени грешки, нередности, измами или злоупотреби.
40	Всяко структурно звено се отчита за своята дейност и изпълнението на своите цели пред ръководството.	4	Съгласно функционалните и длъжностните характеристики и правилата в дружеството, всяко структурно звено се отчита за своята дейност и изпълнението на своите цели пред ръководството.

41	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.	3	Прилагат се описаните в т. 33 процедури по документиране, архивиране и съхраняване на информацията въведени, за да подпомагат осъществяването на текущата дейност, вземането на правилни управленски решения, контрол върху процесите в дружеството и осигуряващи проследимост и наблюдение.
42	Осъществява се ефективна комуникация до всички йерархични нива на организацията.	4	Осъществява се ефективна комуникация до всички йерархични нива на организацията.
43	Осъществява се ефективна комуникация с външни организации, във връзка с постигане целите на организацията.	4	Осъществява се ефективна комуникация с външни организации, във връзка с постигане целите на дружеството.
Самооценка на раздел „Информация и комуникация“		3,38 ДОБРА	

КРИТЕРИИ И ОЦЕНКА ЗА МОНИТОРИНГ			
44	Текущо се наблюдава и периодично се оценява състоянието на вътрешния контрол (системите за финансово управление и контрол). <i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете инструментите, чрез които се осъществява текущият мониторинг!</i>	3	С оглед осигуряване на система за мониторинг на финансовото управление и контрол в „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД, предстои по отношение на текущо наблюдение и самооценка, да бъдат разработени „Вътрешни правила за текущо наблюдение и самооценка в "ЗИКДБ" ЕАД, за да се гарантира, че механизмите за контрол функционират според изискванията и че се променят по подходящ начин при промени в условията. Текущо се наблюдава и периодично се оценява състоянието на вътрешния контрол, чрез годишното докладване.
45	През отчетната година дейности и/или процеси на организацията не са били обект на критични обществени обсъждания и публикации.	4	Дружеството е обект на обществени обсъждания. С цел подпомагане на проекта от национално значение, се работи в тясно сътрудничество с новосформирания обществен съвет и други заинтересовани лица. Резултатите от тези обсъждания подпомагат процесите в дружеството и ръководството, и Принципала взимат под внимание направените критики и анализи.
46	През отчетната година няма констатирани съществени нарушения от страна на вътрешен или външен одит, инспекция и др. <i>Моля, в колона "Мотиви за поставената оценка" посочете областите, в които евентуално са установени нарушения и/или са съставени актове!</i>	4	Дружеството не е било обект на проверки от вътрешен или външен одит, инспекция и др. Проверки са извършвани само от НАП във връзка с възстановяване на данъчен кредит и същия е бил възстановяван в пълен размер, без отказ на тримесечия.
47	Предприемат се адекватни и навременни действия за изпълнение на дадени препоръки и предписания от страна на вътрешен или външен одит, инспекция и др.	4	P
Самооценка на раздел „Мониторинг“		3,75 МНОГО ДОБРА	
ОБЩА САМООЦЕНКА ЗА СЪСТОЯНИЕТО НА СФУК		3,64 МНОГО ДОБРА	

