

ДЕКЛАРАЦИЯ

за корпоративно управление към годишния финансов отчет на УМБАЛ „СВЕТА ЕКАТЕРИНА“ ЕАД за периода, приключващ на 31.12.2025 г.

Декларацията за корпоративно управление е изготвена съгласно чл. 100н, ал. 7, т. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа във връзка (ЗППЦК) с чл. 61, ал. 3, т. 5 от Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия и Глава седма, чл. 40, ал. 1 от Закона за счетоводството.

I. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 1 от ЗППЦК.

УМБАЛ „Света Екатерина“ ЕАД е еднолично акционерно дружество, със 100% държавна собственост на капитала и едностепенна форма на управление. Едноличен собственик на капитала му е Министерството на здравеопазването.

УМБАЛ „Света Екатерина“ ЕАД е публично предприятие, на което са възложени задължения за извършване на обществени услуги. По смисъла на § 1 от Допълнителните разпоредби на Закона за публичните предприятия „обществени услуги“ са здравните услуги, предоставени за задоволяване на обществени потребности.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите и се представлява от изпълнителен директор.

Управлението на лечебното заведение се осъществява при спазване на принципите, правилата и препоръките на Националния Кодекс за корпоративно управление, както и с Насоките на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие (ОИСР) за корпоративно управление на държавните предприятия.

Ръководството на УМБАЛ „Света Екатерина“ ЕАД вярва, че повишаването на качеството на корпоративното управление е гаранция за осигуряването на медицински услуги и технологична обезпеченост, съответстваща на световните стандарти.

II. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 2 от ЗППЦК.

През 2025 г. дейността на лечебното заведение е осъществявана в съответствие с нормативните изисквания, добрите практики и принципите, заложи в Националния Кодекс за корпоративно управление (Кодекса), в Насоките на ОИСР и Устава на дружеството.

В случай на отклонение от добрите практики и принципи заложи в Кодекса и Насоките на ОИСР, ръководството на дружеството е наясно, че следва да изясни и обясни причините за това.

III. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 3 от ЗППЦК.

В УМБАЛ „Света Екатерина“ ЕАД са изградени системи за финансово управление и контрол, в съответствие с изискванията на Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор (ЗФУКПС) и утвърдената от министъра на финансите методология, които са от съществено значение за процеса на финансово отчитане.

Вътрешната система за финансово отчитане и контрол е комплекс от правила, средства, процедури и контролни действия, разработени и прилагани за спецификата на дейността на дружеството, съобразени и с конкретните изисквания на Министерството на здравеопазването и Националната здравноосигурителна каса.

Системата за финансово управление и контрол е под постоянно наблюдение от

страна на ръководството и в случаите, в които се налага, тя се допълва и актуализира и се прилага във всички звена на дружеството. Чрез тази система се цели постигането на:

- Съответствие с действащото законодателство и вътрешните актове и договори;
- Прилагане на адекватна и последователна управленска и счетоводна политика, която се оповестява във финансовите отчети;
- Надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативната информация;
- Коректно водене на счетоводните регистри и своевременно отразяване на всички събития и операции с точен размер и за съответния период, което позволява изготвянето на финансовите отчети в съответствие с приложимата счетоводна рамка;
- Адекватно и своевременно адресиране на установените рискове, които имат влияние върху финансовата, управленската и оперативната отчетност;
- Установяване и прекратяване на грешки и измами;
- Законосъобразно разходване на средствата и осигуряване на надеждна информация за поемане на отговорност и вземане на правилни управленски решения;
- Подобряване на взаимодействието между структурните звена и отделните длъжности за по-добро финансово управление;
- Икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
- Опазване на активите и информацията.

Управлението и контролът в дружеството се осъществява чрез пет взаимосвързани елемента – контролна среда, управление на риска, контролни дейности, информация и комуникация и мониторинг. За всеки от елементите ръководството на лечебното заведение е утвърдило вътрешнонормативни документи (политики, правила, процедури, указания, заповеди и други документи). Състоянието на отделните елементи на системите за финансово управление и контрол, областите, в които през 2025 година са предприети действия за развитие и подобрене, както и областите, които се нуждаят от развитие и подобрене през следващата година, са описани в Доклад за състоянието на системите за финансово управление и контрол през 2025 г. Към доклада се прилага Въпросник за самооценка на системите за финансово управление и контрол, които се оповестяват при годишното отчитане. Докладът и въпросникът се изготвят и представят всяка година на Министъра на здравеопазването на основание чл. 9 от Наредбата за формата, съдържанието, сроковете, реда и начините за представяне на информацията по чл. 8, ал. 1 от ЗФУКПС.

В дружеството е създадена и интегрирана болнична информационна система, чрез която се осъществяват оперативните дейности в областите счетоводство, складово стопанство, анализ, отчитания на дейности, лабораторни изследвания и други.

Изготвянето на финансовите отчети на дружеството е резултат от цялостен процес по счетоводно приключване на отчетен период. Дружеството прилага Националните счетоводни стандарти. Процесът по счетоводно приключване и финансово отчитане се ръководи от съставителя на финансовите отчети. Допълнително потвърждение за коректността на финансовите отчети се получава при извършване на независим финансов одит от регистриран одитор по реда на Закона за независимия финансов одит.

В изпълнение на чл.12 ал.2 т.6 от Закона за вътрешния одит в публичния сектор в УМБАЛ „Света Екатерина“ ЕАД е създадено звено за вътрешен одит. В съответствие със закона и на база на стратегически и годишни планове, звеното извършва одитни ангажменти за увереност и консултиране по процеси оценени като високорискови и

ключови за болницата.

В качеството си на трета линия на защита, вътрешният одит предоставя увереност на изпълнителния директор и Съвета на директорите за ефективността на управлението на риска, вътрешния контрол и управлението, както и за начина, по който първата и втората защитни линии постигат целите на управлението на риска и контрола. Вътрешният одит допринася за ефективността на резултатите от мониторинга, поради присъщата си по силата на Международните стандарти за професионалната практика по вътрешен одит независимост и обективност в рамките на болницата, които не са налични при втората линия на защита.

Лечебното заведение е сертифицирано по международен стандарт ISO 9001:2015 и има разработена и утвърдена Система за управление на качеството.

Системите за финансово управление и контрол, болничната информационна система и системата за управление на качеството, представят общата рамка на вътрешния контрол и управлението на риска в лечебното заведение, които са предмет на постоянен текущ преглед с цел поддържането им в актуално състояние и по-нататъшното им усъвършенстване.

IV. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 4 от ЗППЦК.

Посочената разпоредба в чл. 100н, ал. 8, т. 4 от ЗППЦК е неприложима за УМБАЛ „Света Екатерина“ ЕАД.

V. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 5 от ЗППЦК.

УМБАЛ „Света Екатерина“ ЕАД е еднолично акционерно дружество, със 100% държавна собственост на капитала и едностепенна форма на управление.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите и се представлява от изпълнителен директор.

Съставът на Съвета на директорите на лечебното заведение през 2025 г. е бил следният:

Председател:

Анелия Димитрова

С решение на Едноличния собственик на капитала на УМБАЛ „Проф. д-р Александър Чирков“ ЕАД, (понастоящем УМБАЛ „Света Екатерина“ ЕАД) вписано в протокол № РД-16-178 от 31.03..2023 г. е определена Анелия Димитрова за член на Съвета на директорите. . Вписването в Търговския регистър на Агенцията по вписванията е на 10.04.2023 г.

Членове:

Надежда Бранковска-Кирилова

С решение на Едноличния собственик на капитала на УМБАЛ „Проф. д-р Александър Чирков“ ЕАД (понастоящем УМБАЛ „Света Екатерина“ ЕАД), вписано в протокол № РД-16-178 от 31.03.2023 г. е определена за член на Съвета на директорите. Вписването в Търговския регистър на Агенцията по вписванията е на 10.04.2023 г.

Изпълнителен директор и член на Съвета на директорите:

Проф. д-р Димитър Петков, д.м.н. от 31.03.2023 г. С решение на Едноличния собственик на капитала на УМБАЛ „Проф. д-р Александър Чирков“ ЕАД (понастоящем УМБАЛ „Света Екатерина“ ЕАД), вписано в протокол № РД-16-178 от 31.03.2023 г. е определен за член на Съвета на директорите. Вписването в Търговския регистър на Агенцията по вписванията е на 10.04.2023 г. и съгласно решение на Съвета на директорите, вписано в протокол № 28 от 03.04.2023 г. - избран за изпълнителен директор на УМБАЛ „Проф. д-р Александър Чирков“ ЕАД (понастоящем УМБАЛ „Света Екатерина“ ЕАД).

Съветът на директорите към 31.12.2025 г. е в следния състав:

- г-жа Анелия Димитрова - председател на Съвета на директорите
- г-жа Надежда Цанкова Бранковска- Кирилова - заместник председател на Съвета на директорите
- проф. д-р Димитър Петков, д. м. н. - изпълнителен директор,

Съветът на директорите насочва и контролира независимо и отговорно дейността на дружеството съобразно установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на държавата като собственик на капитала.

УМБАЛ „Света Екатерина“ ЕАД осъществява дейността си съгласно Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ-66/18.03.2024 г. издадено от Министерство на здравеопазването.

Правомощията на органа на управление са посочени в договора за управление и контрол и в устава на дружеството.

VI. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 6 от ЗППЦК.

Дружеството прилага политика за многообразие, в резултат на което няма случаи на дискриминация през отчетния период във връзка с аспекти като възраст, пол или образование и професионален опит и други.

УМБАЛ „Света Екатерина“ ЕАД полага усилия за предотвратяване на дискриминацията при подбор на персонал като се стреми да осигурява равни възможности пред всички лица, независимо от пол, раса, религиозни убеждения, произход, възраст, семейно положение и други. Целта на лечебното заведение е привличане, наемане и задържане на специалисти с висок професионализъм, с желание за самоусъвършенстване и за работа в екип.

Членовете на съвета на директорите на лечебното заведение се назначават от Министъра на здравеопазването след проведен конкурс, на база подходяща образователно-квалификационна степен, професионален опит, добра репутация и други подходящи професионални умения и компетенции и предварително определени критерии за подбор съгласно ППЗПП.

В относимите разпоредби няма ограничения по отношение на възраст и пол.

Изпълнителен директор:
Проф. д-р Димитър Петков, д.м.н.

