



**МНОГОПРОФИЛНА
БОЛНИЦА
ЗА АКТИВНО
ЛЕЧЕНИЕ
ПАЗАРДЖИК АД**

РЕГИСТРАЦИЯ

гр. Пазарджик - 4400

ул. „Болнична“ № 15

телефон: 034/408-600;

факс: 034/408-766;

e-mail: mbalpz@gmail.com

УТВЪЖДАВАМ:

Д-Р КРАСИМИР ТЕМНИЛОВ

Изпълнителен Директор

на „МБАЛ – Пазарджик“ АД



Приети с Протокол № 7/29.10.2021г .
На Съвета на директорите

**ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА И ПРОЦЕДУРИ
ЗА ПРЕДОТВРАТЯВАНЕ И РАЗКРИВАНЕ НА НЕРЕДНОСТИ,
ИЗМАМИ, ЗЛОУПОТРЕБИ И ДР.
В „МБАЛ-ПАЗАРДЖИК“ АД, гр. ПАЗАРДЖИК**

Понятието „измама“ обичайно се използва за описване на широк кръг от нарушения, включително кражба, корупция, злоупотреба, подкуп, фалшифициране, представяне на неверни данни, тайни споразумения, изпиране на пари и укриване на съществени факти. Това често включва използването на измама с цел лично облагодетелстване, облагодетелстване на свързано лице или трета страна, или загуба за друго лице - умисълът е основният елемент, който отличава измамите от нередностите. Измамата не само има потенциално финансово отражение, но може да доведе и до увреждане на репутацията на организацията, отговаряща за ефективното и ефикасно управление на финансовите средства. Рискът от измама може да окаже неблагоприятно влияние върху постигането на целите или репутацията на всяко едно дружество.

ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ:

Тези Вътрешни правила уреждат създаването на определени условия и ред в „МБАЛ-Пазарджик“ АД, чието съблюдаване е насочено към превенция, противодействие и разкриване на измами, нередности и злоупотреби съгласно Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор. Настоящите правила са издадени и утвърдени във връзка с осъществяване на процедури по сигнализиране, проверка, разкриване и докладване на административни слабости, пропуски и нарушения, които създават предпоставки за измами и нередности.

Вътрешните правила имат за цел:

- Повишаване на общественото доверие към работещите в „МБАЛ-Пазарджик“ АД, а от там към институцията като цяло;
- Създаване на гаранции за отчетност и прозрачност на дейността на лечебното заведение;
- Засилване на обществения контрол по отношение работата на лечебното заведение;
- Повишаване на ефективността по предотвратяване на измами, нередности и злоупотреби;
- Постигане на целите чрез прилагане на различни процедури и механизми за проверка, мониторинг и докладване;

Изпълнението на Вътрешните правила се осъществява при спазване на принципите за законност, откритост, достъпност, отговорност, отчетност, безпристрастност, почтеност и нетърпимост към измами, нередности и злоупотреби.

ОСНОВНИ ДЕЙНОСТИ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ:

Служителите на „МБАЛ-Пазарджик“ АД са длъжни ;

- Да не използват служебното си положение за лично облагодетелстване и да не създават съмнения за злоупотреба с него;
- Да откажат категорично предложение за облага и да не приемат при каквито и да е обстоятелства такава ;
- Служителите са длъжни в рамките на същия работен ден от откриване на съответното обстоятелство или най-късно до края на следващия работен ден да докладват за това на прекия си ръководител. Докладването се извършва

писмено, а в случаи, когато ситуацията изисква своевременно предприемане на конкретни действия, по преценка на служителя докладването по предходната алинея се извършва в устна форма, след което се документира. Преките ръководители незабавно докладват на директора / заместник директора.

- Да не извличат лична полза като участващи в процедури за възлагане на обществени поръчки;
- Да не се възползват от делегираните им правомощия, което би довело до лично или групово облагодетелстване за сметка на лечебното заведение;
- Да не използват информация, станала им известна при изпълнение на преките им служебни задължения, с цел извличане на лична облага;
- Да изпълняват преките си служебни задължения, като се ръководят от принципите за равнопоставеност, безпристрастност, като защитават неприкосновеността на пациента и не разкриват поверителна информация за него;

Задължение за осъществяване на мониторинг и докладване:

Мониторингът е систематично и непрекъснато наблюдение на осъществяваните процеси и дейности в „МБАЛ-Пазарджик“ АД, в това число събиране, анализиране и използване на навременна информация от всички структурни звена.

Задължение за осъществяване на мониторинг и докладване на резултатите от него имат и всички ръководители на звена в „МБАЛ-Пазарджик“ АД. Ръководителите на структурни звена в „МБАЛ-Пазарджик“ АД осъществяват дейности, насочени към преглед, проверка, мониторинг и докладване, с цел превенция, противодействие и разкриване на измами, нередности, злоупотреби, грешки и други.

- разширяване на възможностите за получаване и проверка на сигнали;
- поставяне на кутии за събиране на сигнали и жалби от граждани и организации;
- създаване на възможност за подаване на сигнал чрез директен достъп на e-mail.
- създаване на комисия от служители;

СИГНАЛИЗИРАНЕ:

Информацията за наличие на слабости и пропуски, които създават предпоставки за измами, нередности и злоупотреби може да бъде от:

- Сигнал в рамките на „МБАЛ-Пазарджик“ АД;
- Сигнал в рамките на Министерството на здравеопазването;
- Сигнал извън рамките на „МБАЛ-Пазарджик“ АД;

Входирането и докладването на постъпилите сигнали се осъществява в деловодството. Сигналите се входират и класират по реда на постъпването им в хронологичен ред.

За постъпилите сигнали се съставя протокол, който се подписва от комисия и се завежда и класира в регистър.

ПРОВЕРКА, РАЗКРИВАНЕ И ДОКЛАДВАНЕ:

За всички получени сигнали и нередности по писмено разпореждане на Изпълнителния директор се назначава комисия за установяване на достоверността на изложените в сигнала обстоятелства. За потвърждаване на достоверността на сигналите комисията незабавно започва работа-стартира проверка.

За резултатите от извършената проверка се изготвя доклад който се представя на изпълнителния директор на „МБАЛ-Пазарджик“ АД.

За всеки случай на установени данни за измами, нередности, злоупотреби комисията създава досие, което съдържа цялата документация събирана във връзка със съответния случай на нередност. Досието има същият идентификационен номер, като номера под който е регистрирана съответната нередност. Досието трябва да осигурява възможност за проследяване на развитието на измамата, нередността и злоупотребата и начина за нейното коригиране. То трябва да съдържа информация и доказателства, които могат да се окажат необходими при предприемане на действия срещу определени лица или организации. Достъпът до информацията от Регистъра на досиетата е ограничен до деловодителя и Изпълнителния директор на „МБАЛ-Пазарджик“ АД.

При поискване информацията следва да се предоставя на Министъра на здравеопазването и на одитиращи органи- вътрешни и външни.

ДОПЪЛНИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ:

Измамите, засягащи финансовите интереси на „МБАЛ-Пазарджик“ АД представляват, всяко умишлено действие или бездействие, свързано с:

- използването или представянето на фалшиви, грешни или непълни документи, което води до злоупотреба или неправомерно теглене на средства;

- укриване на информация в нарушение на конкретно задължение, със същия резултат;

- използването на такива средства за цели различни от тези, за които те първоначално са били отпуснати.

Основните неумишлени нередности са следните:

- Пропуски и грешки;
- Небрежност;
- Неумишлено нарушаване на оперативните процедури.

Нередностите могат да бъдат с или без финансово въздействие според вида на въздействието.

- Нередности с финансово въздействие - нередности, които водят до плащане на неоправдани разходи;

- Нередности без финансово въздействие - нередности, установени преди възстановяване на неоправдани разходи;

Нередностите могат да бъдат системни или еднократни според характера им;

Системна нередност - нередност, която се повтаря или за която съществува голяма вероятност да се повтори. Тези нередности се дължат, например, на недостатъци в системата на финансовото управление и могат да се случват в определен порядък. Те са неумишлени.

Еднократна нередност - нередности, които се случват само при един конкретен случай, а не в систематично. Те произтичат от действия или грешки, свързани с конкретен случай и не би трябвало да се появяват при други, когато се спазват процедурите на финансово управление. Това са умишлени нередности или неумишлени нередности, причинени от небрежност.

„Измама“ - всякакво умишлено/преднамерено действие или бездействие на едно или повече лица, при което с цел да набави за себе си и/или другото

материални/имуществени облаги или несправедливо или незаконно предимство, възбуди или поддържа у някого заблуждение и с това причини нему или другиму имотна вреда. Под „измама“ следва да се разбира всякакво умишлено действие или бездействие свързано с:

► използване или представяне на неверни, неточни или непълни твърдения или документи, което води до присвояване или неправомерно задържане на средства, използването на средства от бюджета за цели, различни от тези за които са отпуснати първоначално;

Измата е специфичен вид нередност и се отличава от другите видове нередности с умишления си характер. Наказателната отговорност се определя от съответни разпоредби в наказателното право според степента на сериозност на извършеното, което е основа за оценяване на размера на щетите, причинени от измама.

„неразкриване на информация в нарушение на конкретно задължение“ - има същото въздействие;

„Злоупотреба“- с власт , служебно положение, с влияние, информация и имущество;

„злоупотреба с власт“- злоупотреба с положение на йерархическа зависимост чрез получаване, даване/обещаване на облаги, за да се извърши или не дадено действие, изготви или пропусне да се изготви документ с определено съдържание, създаване на прекомерни трудности и несъответстващи, нерегламентирани задължения и др. върху лице в йерархическа подчиненост.

„злоупотреба със служебно положение“ - изпълнението или неизпълнението на служебни функции, с цел получаване на наследваща облага;

„злоупотреба с влияние“- използването на позиция на сила спрямо лице за упражняване на натиск върху него, с пряка или непряка заплаха, по начин който ограничава значително възможността му да вземе законосъобразно и обосновано решение или изобщо да вземе решение.

„злоупотреба с имущество“- умишлено присвояване или друго отклоняване от длъжностно лице в негова полза или на друго лице на имущество, публични или частни средства или какъвто и да е предмет с определена стойност, поверени в качеството му на длъжностно лице.

„злоупотреба с информация“- разгласяването, предоставянето, публикуването, използването или разпространяването на факти и обстоятелства за които не е получено съответното разрешение от оправомощените за това лица.

ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ:

Настоящите Вътрешни правила са изготвени във връзка с изискванията на Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор и подлежат на задължително спазване от всички работещи и ръководни длъжностни лица в „МБАЛ-Пазарджик“ АД.

Вътрешните правила следва да се сведат до знанието на всички служители и ръководни длъжностни лица за сведение и изпълнение.

Всяко нарушение на настоящите Вътрешни правила е основание за търсене на дисциплинарна отговорност.

Вътрешните правила влизат в сила от датата на утвърждаването им от Изпълнителния директор на „МБАЛ-Пазарджик“ АД.