

**ДО
РЕДОВНОТО ОБЩО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
„МБАЛ – ШУМЕН“ АД
НАСРОЧЕНО ЗА 28 май 2024 Г.**

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от

д-р Димитър Костов – изпълнителен директор на „МБАЛ – Шумен“ АД – гр. Шумен

Уважаеми господа,

Съгласно изменение на Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия /ДВ, бр. 89/2021 г., в сила от 26.10.2021/, отпадна текстът за задължителна ротация на регистрираните одитори /чл. 62, ал.2 от ППЗПП/.

Приетите с решение на редовно общото събрание на акционерите, проведено на 02.07.2020 г. Вътрешни правила за избор на регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на „МБАЛ – Шумен“ АД – гр. Шумен следва да бъдат коригирани, като отпадне чл. 5 от Правилата, въвеждащ това ограничение.

Предлагам общото събрание на акционерите да приеме изменените Вътрешни правила за избор на регистриран одитор, както следва:

ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА

ЗА

**ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА „МБАЛ – ШУМЕН“ АД – ГР. ШУМЕН**

Чл. 1. /1/ Настоящите правила регламентират избора на регистриран одитор, който да извърши заверка на годишния финансов отчет на публичното предприятие „Многопрофилна болница за активно лечение – Шумен“ АД /“МБАЛ – Шумен“ АД/ - гр. Шумен.

/2/ Дейността по ал. 1 се реализира при спазване на изискванията на Търговския закон, Закона за независимия финансов одит, Закона за счетоводството, Закона за публичните предприятия, Закона за обществените поръчки и подзаконовите актове по прилагането им.

Чл. 2. /1/ Процедурата за избор на регистриран одитор се осъществява от публичното предприятие при спазване на принципите за публичност и прозрачност, както и при съобразяване с необходимостта от рационално разходване на финансовия ресурс на публичното предприятие.

/2/ Изборът на регистриран одитор следва да бъде съобразен със Закона за обществените поръчки и Правилника за прилагане на Закона за обществените поръчки.

Чл. 3. Назначаването и освобождаването на регистриран одитор в публичното предприятие се извършва от общото събрание на акционерите.

Чл. 4. /1/ За извършване на проверка и заверка на годишния финансов отчет на публичното предприятие се избира регистриран одитор – физическо лице или одиторско дружество, вписано в регистъра на регистрираните одитори по чл. 20 от Закона за независимия финансов одит.

/2/ На проверка и заверка от назначения регистриран одитор подлежат индивидуалните и консолидираните годишни финансови отчети на групата, в случаите, в които има такива.

Чл. 5. /отм. 28.05.2024 г./ ~~Регистриран одитор, който е извършвал задължителен финансов одит на финансов отчет на публичното предприятие в продължение на четири поредни години, за следващата финансова година се заменя с друг регистриран одитор.~~

Чл. 6. /1/ Процедурата за избор на регистриран одитор за проверка и заверка на годишните финансови отчети на публичното предприятие за предстоящата финансова година се провежда в периода 01.01. – 31.03. на съответната календарна година.

/2/ В срока по ал. 1 публичното предприятие публикува на електронната си страница покана за представяне на оферти за извършване на заверка на годишните финансови отчети, съответно индивидуални и консолидирани /ако е приложимо/.

Чл. 7. Изборът и назначаването на регистриран одитор в публичното предприятие се извършва ежегодно на редовното общо събрание на акционерите, което следва да се проведе в срок до 30 юни. На акционерите се представят следните документи:

1. предложение от изпълнителния директор/управителя с искане за назначаване на избрания регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на публичното предприятие;
2. обосновка относно приложената процедура за избор на регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на публичното предприятие;
3. заверено копие на протокол от заседание на съвета на директорите на публичното предприятие, от който да е видно, че е одобрен направения избор на регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на публичното предприятие;
4. заверено копие на всички документи, свързани с избора на регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на публичното предприятие /покана, заповед за комисия, протокол с предложение на комисията и др./.

Чл. 8. Въз основа на постъпилото искане и представените документи, общото събрание на акционерите на публичното предприятие взема решение относно избора и назначаването на регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на публичното предприятие.

Чл. 9. Въз основа на взетото от общото събрание на акционерите решение, публичното предприятие сключва договор с назначения регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на публичното предприятие.

ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§ 1. Настоящите изменени правила се приемат на основание чл. 62, ал. 1 от Правилника за прилагането на Закона за публичните предприятия, съгласно протокол от редовно общо събрание на акционерите на „МБАЛ – Шумен“ АД, проведено на 28.05.2024 г. и влизат в сила от 29.05.2024 г.

12.04.2024 г.



**С УВАЖЕНИЕ,
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР**

/д-р Димитър Костов/