



**РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ**  
**ОБЛАСТЕН УПРАВИТЕЛ НА ОБЛАСТ**  
**ПЛЕВЕН**

---

**ДОКЛАД**

за състоянието на системите за финансово  
управление и контрол за 2013г.

В

Областна администрация Плевен

**I. Общо състояние на системите за финансово управление и контрол.**

В Областна администрация Плевен е създадена единна система за финансово управление и контрол, в основата на която са сбор от правилници, вътрешни правила и инструкции, систематизирани в съответствие с управленската отговорност и взаимносвързаните елементи на финансовото управление и контрол, съгласно чл.10 ал.1 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор.

Системата е изградена благодарение на задълбочен анализ на констатациите и изпълнението на препоръките в докладите, след направени проверки от Сметната палата, АДФИ и Инспектората на МС. Документите на системата регламентират правилата и процедурите за дейностите в администрацията по начин, който позволява постигането на високо качество, ефикасност и ефективност при изпълнението на задълженията.

Голямо предимство е създадената електронната форма на сбора от документи на системата, която е инсталирана на сървър от вътрешната мрежа. Препратките в систематизирания списък от документи позволяват бърза справка, на всеки служител от администрацията, от работното му място и във всеки момент.

Стриктното изпълнение на разписаните правила и процедури, текущия и последващ мониторинг, гарантират функционирането на високо ниво на процесите при подпомагането на Областния управител за изпълнение на неговите функции, правомощия и отговорности.

Считам, че съществуващата система за финансово управление и контрол е адекватна на дейността на Областна администрация Плевен и я оценявам като много добра.

**II. Области на финансовото управление и контрол, в които са предприети действия, насочени към развитие и подобрене.**

**1. Подготовка и провеждане на прегледа и оценката на СФУК и изготвяне на годишен доклад за състоянието на СФУК и попълване на въпросник**

В изпълнение на Заповед на Областния управител на област Плевен с № РД-09-04/09.01.2013г. на 23.01.2013г., се проведе заседание за официална оценка на състоянието и адекватността на системата за финансово управление и контрол, на

съответствието и с политиката по финансовото и оперативното управление, управлението на риска и поставените цели - „Преглед и оценка на СФУК от ръководството”.

На базата на направените от участниците в проведеното заседание предложения бе изготвено решение, съдържащо план за действие за актуализиране на политиката, стратегическите и оперативни цели в областта на финансовото управление и контрол в Областна администрация Плевен. Утвърденият със Заповед РД-23-01/01.02.2013г. план за действие, определя конкретните срокове и изпълнители на основните дейности, свързани с актуализирането и подобряването на системата за финансово управление и контрол.

Докладът за състоянието на системата за финансово управление и контрол за 2012г., заедно с попълнен въпросник, бяха изпратени до Министерски съвет, писмо с изх. №РД-23-1/31.01.2013г..

## **2. Подготовка на бюджетната прогноза за 2014-2016г.**

След получаването на формите за прогноза 2014 – 2016г. от Министерски съвет, бяха направени необходимите разчети, попълнени бяха макетите и изпратени с придружително писмо, изх. №ФС-01-1(3)18.02.2013г.

## **3. Осъществяване на предварителен контрол на решенията и действията.**

Извършен е предварителен контрол в съответствие с вътрешните правила и процедури за заявяване/искане, съгласуване, одобряване и разрешаване, с попълването на 1400 заявки/искания и контролни листове за поемане на задължения, извършване на разходи, назначаване на служители, продажба или отдаване под наем на недвижимо имущество държавна собственост.

## **4. Мониторинг на СФУК и предприемане на превантивни и коригиращи действия**

В резултат на изпълнението на утвърдения план за действие за изпълнение на Решение на ръководството от годишния преглед и оценка на системата за финансово управление и контрол, беше извършена актуализация на съществуващи документи от структурата на СФУК и изготвени нови, както следва:

Със Заповед РД-09-51/09.05.2013г. е утвърдена Работна инструкция “Ред за водене, съхраняване и достъп до регистъра на договорите в Областна администрация Плевен” и са определени служителите, отговорни за съгласуването, с оглед законосъобразността им, номерирането, завеждането и съхраняването на договорите със страна Областен управител – Плевен.

Със Заповед РД-09-67/10.07.2013г. са утвърдени „Вътрешни правила за управление на човешките ресурси”, като са съобразени с всички промени на нормативната база.

Със Заповед РД-09-131/11.10.2013г. е актуализиран Правилника за вътрешния трудов ред.

Със Заповед РД-09-149/14.11.2013г. е определен реда за заместване на служителите в Областна администрация Плевен.

Със Заповед РД-09-155/20.11.2013г. са променени Вътрешните правила за организацията и дейността на Комисията за работа с предложенията и сигналите на граждани, организации и омбудсмана.

Цитираните по-горе вътрешни правила, основни документи, процедури и инструкции са включени в електронната структурата на СФУК и са достъпни за всички служители на администрацията в споделена директория на сървъра на ОА Плевен.

### **III. Области на финансовото управление и контрол, които се нуждаят от развитие и подобрене.**

Основен и определящ фактор за постигане на целите на Областна администрация Плевен, както и за изпълнение на възложените от законодателството функции на Областния управител, е **оптимизирането на административната структура**. Да се достигне до оптимална структура, съобразена с всички изисквания на нормативната уредба и прилагането на мерки 62 и 63 от Плана за действие към Националната програма за реформи на Република България (2011-2015г.), като се предприемат следните действия от страна на администрацията:

1. Да се направи задълбочен функционален анализ на звената и длъжностите в Областна администрация Плевен;
  2. Да се актуализират длъжностните характеристики на всички служители от Областна администрация Плевен, като се съобразят с актуализирания функционален анализ и промените в нормативната база.
  3. Да се създаде звено за мониторинг на оперативните и други донорски програми, с чието финансиране е възможно да се постигнат някои от целите на Областна администрация Плевен и които ще подпомогнат преформулирането на приоритетите.
- Разработване и утвърждаване на „Стратегически план за дейността на Областна администрация Плевен за периода 2014-2017 година”;
  - Да се извършат необходимите корекции за привеждане в съответствие на индивидуалния сметкоплан на Областна администрация Плевен със сметкоплана на бюджетните организации и се извършат произтичащите от това промени в Счетоводната политика на ОА Плевен;
  - Да се представи от Дирекция АКРРДС „Доклад-анализ” на всички АДС осчетоводени в капитала на Областна администрация Плевен, в които има указани „прилежащи” земи към сгради държавна собственост. В доклада да се разграничат категорично сградите и земите по стойност;
  - Доклада да се предаде за осчетоводяване на имотите, съгласно новия сметкоплан на бюджетните организации;
  - Да се направи анализ на интернет страницата на Областна администрация Плевен и се предложат за утвърждаване вътрешни правила определящи, задължителната за публикуване информация, както и заповед за определяне на лицата, които ще подготвят и предоставят информацията за публикуване;
  - На вътрешна електронна страница на Областна администрация Плевен, да се публикуват както действащите нормативни документи и административни актове, така и проектите на нови документи и предложения за промени;
  - Утвърждаване на разработените по проекта по ОПАК на Областна администрация Плевен „Вътрешни правила за оборот на електронни документи и документи на хартиен носител в Областна администрация Плевен” и практическо реализиране на някои електронни административни услуги, които ще се предоставят от Областна администрация Плевен;
  - Сертификация и одит на Областна администрация Плевен по отношение на системата за управление на информационната сигурност, в съответствие с международния стандарт ISO 27001:2005, съгласно чл.26 от Наредбата за общите изисквания за оперативна съвместимост и информационна сигурност;
  - Публикуване на електронната страница на Областна администрация Плевен, на периодични отчети за получените и обработени сигнали за корупция, и за резултатите от проверки по сигнали за корупция;
  - Публикуване на информация за върнатите за ново разглеждане от областния управител решения на Общинските съвети и за отменените заповеди на кметовете

- на общини;
- Организиране на изнесени приемни дни на областния управител/заместник областните управители, съвместно с представители на териториалните звена на изпълнителната власт, в общините на територията на област Плевен;
  - Изискване на 6-месечни доклади от всички териториални звена и общински администрации за постъпилите сигнали за корупция и предприетите от тях действия;
  - Актуализиране на вътрешни правила за организацията и дейността на Областните съвети и комисии;
  - През 2014г. да се поддържа действащата система за мониторинг, включваща утвърдените правила и процедури, с отговорни лица за наблюдение и актуализиране на СФУК, в съответствие с настъпилите промени. На заседанията на ръководството, които ще се провеждат от 10:00 часа, в последния понеделник на всеки месец, да се докладва за изпълнението на целите и за настъпили промени в рисковете.

**Следва да продължи спазването на предписанията от докладите след извършените проверки на Сметната палата, Агенцията за държавна финансова инспекция и инспектората към Министерски съвет.**

#### **IV. Източници на информацията, използвана за изготвянето на доклада.**

1. Заповеди за утвърждаване на Вътрешни правила, правилници, процедури и инструкции, както и писма на Областен управител на област Плевен, съгласно текста.

Дата.....

**ИЛИЯН ЙОНЧЕВ**  
*Областен управител  
на Област Плевен*