



Утвърждавам:

Директор на АДФИ: п.

/ Т. Петкова /

ОПЕРАТИВЕН ПЛАН

за дейността на Агенцията за държавна финансова инспекция

за периода от 01.01.2012 г. до 31.12.2012 година

януари 2012 година

гр. София

ВЪВЕДЕНИЕ

Оперативният план на Агенцията за държавна финансова инспекция за 2012 г. отразява основните мерки и задачи, които ще бъдат предприети и изпълнени за постигане на целите и приоритетите, заложи в Стратегическия план за развитието на държавната финансова инспекция в Република България за периода от 2010 г. до 2012 година.

Оперативният план е разработен въз основа на:

- Стратегическият план за развитието на държавната финансова инспекция в Република България за периода от 2010 г. до 2012 г.;
- Закона за държавната финансова инспекция /обн. ДВ бр.33 от 21.04.2006 г., посл. изм. ДВ бр.60 от 05.08.2011 година/;
- Правилника за прилагане на Закона за държавната финансова инспекция, приет с ПМС № 198 от 01.08.2006 г. / обн. ДВ бр.65 от 11.08.2006 година, посл. изм.ДВ бр.92 от 22.11.2011 г./;
- Устройствения правилник на Агенцията за държавната финансова инспекция, приет с ПМС № 167 от 03.07.2006 г. / обн. ДВ бр.56 от 11.07.2006 г., посл. изм. ДВ бр.92 от 22.11.2011 г./;
- Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор /обн. ДВ бр.42 от 05.06.2009 година, посл.изм. ДВ бр.98 от 13.12.2011 г./;

<p align="center">Приоритетни цели Мерки /задачи</p>	<p align="center">Отговорни лица / структурни звена</p>	<p align="center">Срок за изпълнение</p>	<p align="center">Забележка</p>
<p>ПРИОРИТЕТНА ЦЕЛ 1: Развиване на дейността по държавна финансова инспекция като независим, обективен и ефективен инструмент за осъществяване на последващ контрол за законосъобразност с цел подобряване на бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на проверяваните организации и лица и защита на публичните финансови интереси. Разработване и прилагане на единна методология при осъществяването на дейността и усъвършенстване на правната рамка. Ефективно взаимодействие и сътрудничество с други държавни органи.</p>			
<p>Мярка 1: Осигуряване извършването на финансови инспекции по постъпилите молби, жалби, сигнали от държавни органи, физически и юридически лица; информации от Сметната палата и Агенцията по обществени поръчки; по искания от министъра на финансите и Министерски съвет; постановления на органите на прокуратурата; сигнали за нарушения, засягащи финансовите интереси на Европейските общности, установени от дирекция "Координация на борбата с правонарушенията засягащи финансовите интереси на Европейските общности" към МВР; за проверка на усвояването на държавни помощи и на разходването на целеви субсидии, предоставени от държавния бюджет; за проверка относно спазване на указанията и сроковете по чл.18, ал.1, т.1 и ал.2 от ЗДФИ, както и финансови инспекции на дейността по възлагане и изпълнение на обществени поръчки, въз основа на утвърден годишен план.</p>			
<p>Задачи: 1. Изготвяне на годишен план на възложителите на обществени поръчки, подлежащи на финансова инспекция</p>	<p>Директорът на дирекция „ЛИДООП” и началниците на отдели в</p>	<p>Декември 2011 г.</p>	

<p>2. Своевременно възлагане на финансови инспекции.</p> <p>3. Извършване на финансовите инспекции при спазване на нормативните актове и вътрешните актове на АДФИ, на сроковете и на принципите за обективност и служебно начало.</p> <p>4. Предприемане на адекватни и ефективни последващи мерки за реализация на резултатите от всяка финансова инспекция.</p> <p>5. Набиране и съхраняване на информация за дадените указания за отстраняване на нарушения по чл.18, т.1 от ЗДФИ и спазване на сроковете за изпълнението им.</p>	<p>същата дирекция</p> <p>Директорите на дирекции „ИИД” и „ПИДООП” и началниците на отдели в същите дирекции</p> <p>Органите на АДФИ, началниците на отдели и директорите на дирекции от специализираната администрация</p> <p>Директорът на дирекция „АОИД” и началникът на отдел „ОИД”</p> <p>Директорът на дирекция „АОИД” и началникът на отдел „ОИД”</p>	<p>Съобразно конкретно посочения срок и административния капацитет</p> <p>Съобразно срока в заповедта за извършване на инспекцията</p> <p>Постоянен</p> <p>Постоянен</p>	
<p>Мярка 2:</p> <p>Своевременно изпращане на информация за установените нарушения и вреди на съответните органи за предприемане на действия по компетентност.</p>			

<p>Задачи:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Своевременно докладване на резултатите от извършените финансови инспекции на министъра на финансите и Министерския съвет, когато инспекциите са по техни искания. 2. Своевременно изпращане на инспекционните преписки на органите на прокуратурата, когато са възложени с техни постановления. 3. Своевременно изпращане на съставените актове за начет на органите на прокуратурата. 4. Своевременно уведомяване на Сметната палата и Агенцията по обществени поръчки, когато инспекциите са възложени по техни информации за нарушения. 5. Своевременно уведомяване на подателите на молби, жалби и сигнали. 	<p>Директорът на дирекция „АОИД”</p> <p>Директорът на дирекция „АОИД” и началникът на отдел „ОИД”.</p> <p>Директорът на дирекция „АОИД” и началникът на отдел „ОИД”</p> <p>Директорът на дирекция „АОИД” и началникът на отдел „ОИД”</p> <p>Директорът на дирекция „АОИД” и началникът на отдел „ОИД”</p>	<p>В 7-дневен срок от изготвяне на документите за последващи мерки</p> <p>В 7-дневен срок от изготвяне на документите за последващи мерки</p> <p>В 14-дневен срок от приключване на процедурата по съставяне на акта за начет</p> <p>Съобразно сроковете по Споразуменията за сътрудничество</p> <p>В едномесечен срок от решението на Постоянната комисия по чл.5, ал.1 от ППЗДФИ</p>	
--	---	--	--

		или от приключване на финансовата инспекция	
Мярка 3: Представяне на годишен отчет за резултатите от дейността на АДФИ за 2011 г. на Министерски съвет, чрез министъра на финансите, включващ характерни нарушения на бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, анализ и изводи във връзка с тях.	Директорите на дирекции и началникът на отдел „ОИД” в дирекция „АОИД”	31 май 2012 г.	
Мярка 4: Разработване и прилагане на единна методология при осъществяването на дейността по държавна финансова инспекция. Преглед, анализ и актуализиране на вътрешните актове на АДФИ, както и на нормативните актове, които уреждат дейността по държавна финансова инспекция.			
Задачи: 1. Изготвяне на проект за изменение и допълнение на Наръчника за осъществяване на контрол по изпълнение на ЗОП, ППЗОП и НВМОП и на работните документи към него, във връзка с последните изменения на ЗОП. Съставяне на работни документи за осъществяване на контрол по изпълнение на ПМС № 55/2007 г. 2. Осъществяване на ефективен контрол по качеството на инспекционната дейност. 3. Текущ преглед и анализ на вътрешните актове на АДФИ, както и актуализирането им при необходимост.	Директорът на дирекция „ПОИД” Директорите на дирекции от специализираната администрация на АДФИ Директорите на дирекции в АДФИ	Декември 2012 г. Постоянен Ноември 2012 г.	
Мярка 5: Ефективно взаимодействие и сътрудничество с други държавни органи.			

<p>Задачи:</p> <p>1. Участие в междуведомствени работни групи в изпълнение на Споразуменията за сътрудничество</p>	Директорите на дирекции	Постоянен	
<p>ПРИОРИТЕТНА ЦЕЛ 2:</p> <p>Своевременно установяване на нарушения на нормативни актове, вреди на имуществото на проверяваните организации и лица, индикатори за корупция и измами и предприемане на действия по компетентност в резултат на извършените финансови инспекции.</p>			
<p>Мярка 1:</p> <p>Установяване на нарушения на нормативни актове в проверяваните организации и лица и предприемане на действия по компетентност в рамките на извършените финансови инспекции.</p>			
<p>Задачи:</p> <p>1. Своевременно установяване на нарушения на нормативни актове, за които органите на АДФИ са компетентни да ангажират административно наказателна отговорност. Съставяне на актове за установяване на административни нарушения.</p> <p>2. Своевременно изготвяне на проекти за наказателни постановления, предупреждения при случаи на маловажни нарушения или резолюции за прекратяване на административно наказателните производства.</p>	<p>Органите на АДФИ</p> <p>Директорът на дирекция „ПОИД” и началниците на отдели в същата дирекция</p>	<p>Постоянен, съобразно сроковете за съставяне на актовете по ЗАНН и ЗОП, и заповедта за извършване на финансовата инспекция</p> <p>Постоянен, съобразно сроковете по ЗАНН</p>	

<p>Мярка 2: Установяване на вреди на имуществото на проверяваните организации и лица и предприемане на действия по компетентност.</p>			
<p>Задачи:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Установяване на вреди на имуществото на проверяваните организации и лица и съставяне на актове за начет, при наличие на законови основания. 2. Предприемане на действия по компетентност за реализиране на имуществена отговорност по съответния ред от причинителите на вредите. 	<p>Органите на АДФИ</p> <p>Органите на АДФИ и началниците на отдели от дирекции „ИИД” и „ПИДООП”</p>	<p>Съобразно сроковете по ЗДФИ, ППЗДФИ, ЗЗД и срока в заповедта за финансова инспекция</p> <p>Съобразно сроковете по ЗДФИ</p>	
<p>Мярка 3: Установяване на индикатори за измами и предприемане на действия по компетентност в резултат на извършените финансови инспекции.</p>			
<p>Задачи:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Своевременно предприемане на действия по компетентност при установени индикатори за измами. 	<p>Органите на АДФИ, съгласувано с юристите от дирекция „ПОИД” и директорите на дирекции „АОИД”, „ИИД”, „ПИДООП” и „ПОИД”</p>	<p>Постоянен</p>	
<p>ПРИОРИТЕТНА ЦЕЛ 3: Защита на финансовите интереси на държавата и общините в юридическите лица с блокираща квота държавно или общинско</p>			

участие в капитала.			
Мярка 1: Извършване на финансови инспекции в юридическите лица с блокираща квота държавно или общинско участие в капитала.			
Задачи: <ol style="list-style-type: none"> 1. Своевременно възлагане и извършване на финансови инспекции в юридическите лица с блокираща квота държавно или общинско участие в капитала, на база постъпили искания от министъра на финансите, Министерски съвет и други източници, предвидени в ЗДФИ. 2. Изпращане на информация на органите, упражняващи правата на собственост на държавата и общините в юридическите лица с блокираща квота държавно или общинско участие в капитала, за установените при финансовите инспекции нарушения. 	<p>Органите на АДФИ, директорът на дирекция „ИИД” и началниците на отдели в същата дирекция</p> <p>Директорът на дирекция „АОИД” и началникът на отдел „ОИД”</p>	<p>Постоянен, съобразно исканията за финансови инспекции, при спазване на приоритетите на чл.8б от ППЗДФИ</p> <p>Постоянен. При изготвяне на документите за последващи мерки</p>	
Мярка 2: Докладване на резултатите от извършени финансови инспекции в юридическите лица с блокираща квота държавно или общинско участие.			
Задача: <ol style="list-style-type: none"> 1. Обобщаване, анализиране и докладване на резултатите от финансовите инспекции при възлагане на тематични инспекции. 	Директорите на дирекции „ИИД”, „ПИДООП” и „АОИД” и началниците на отдели в същите дирекции	След изготвяне на документите за последващи мерки, в зависимост от броя на обектите	

<p>ПРИОРИТЕТНА ЦЕЛ 4:</p> <p>Провеждане на ефективен контрол върху разходването на обществени средства при възлагането и изпълнението на договори за обществени поръчки.</p>			
<p>Мярка 1:</p> <p>Извършване на финансови инспекции и проверки по чл.123, ал.4 от ЗОП, за законосъобразност при възлагането и изпълнението на договори за обществени поръчки.</p>			
<p>Задачи:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Своевременно възлагане и извършване на финансови инспекции за законосъобразност при възлагането и изпълнението на договори за обществени поръчки, съобразно годишния план, както и по постъпили доклади на Сметната палата, информации от Агенцията по обществени поръчки, молби, жалби, сигнали на граждани и организации и други източници, предвидени в ЗДФИ. 2. Своевременно възлагане и извършване на проверки по чл.123, ал.4 от ЗОП в обекти, извън обхвата по чл.4 от ЗДФИ. 3. Изпращане на информация на Агенцията по обществени поръчки за установените нарушения на ЗОП и НВМОП. 4. Изпращане на информация на председателя на Сметната палата за резултатите от финансовите инспекции, възложени по доклади на Сметната палата. 	<p>Органите на АДФИ, директорите на дирекции „ИИД” и „ПИДООП” и началниците на отдели в същите дирекции</p> <p>Органите на АДФИ, директорите на дирекции „ИИД” и „ПИДООП” и началниците на отдели в същите дирекции</p> <p>Директорът на дирекция „АОИД” и началникът на отдел „ОИД”</p> <p>Директорът на дирекция „АОИД” и началникът на</p>	<p>Постоянен, съобразно годишния план и при спазване на приоритетите по чл.8б от ППЗДФИ</p> <p>Постоянен, съобразно годишния план при спазване на приоритетите по чл.8б от ППЗДФИ</p> <p>След изготвяне на документите за последващи мерки</p> <p>След изготвяне на документите за</p>	

	отдел „ОИД”	последващи мерки	
<p>Мярка 2:</p> <p>Докладване на характерните нарушения при възлагането и изпълнението на договори за обществени поръчки на Министерски съвет чрез министъра на финансите.</p>			
<p>Задача:</p> <p>1. Включване в годишния отчет на АДФИ на анализ на характерните нарушения, установени при финансови инспекции на обществените поръчки. Докладване на Министерски съвет чрез министъра на финансите.</p>	Директорът на дирекция „АОИД”	31 май 2012 г.	
<p>ПРИОРИТЕТНА ЦЕЛ 5:</p> <p>Защита на финансовите интереси на Европейския съюз съобразно обхвата на извършените финансови инспекции на разпоредители и бенефициенти на средства по договори и програми на ЕС. Установяване на нарушения и измами, свързани с тези средства. Взаимодействие с други контролни органи при извършване на проверки на разходването на средства от ЕС. Съдействие на контролорите на ЕК за осигуряване на достъп до помещения и/или документация от проверяваните организации или лица.</p>			
<p>Мярка 1:</p> <p>Извършване на финансови инспекции на разпоредители и бенефициенти на средства по договори и програми на ЕС. Разкриване на нередности и измами, свързани с тези средства.</p>			
<p>Задачи:</p> <p>1. Своевременно възлагане и извършване на финансови инспекции на</p>	Органите на АДФИ,	Постоянен,	

<p>разпоредители и бенефициенти на средства по договори и програми на ЕС. Установяване на нарушения и индикатори за измами, свързани с тези средства.</p> <p>2. Своевременно уведомяване на компетентните органи за установените нарушения и наличието на данни за престъпления при финансовите инспекции на бенефициенти на средства по договори и програми на ЕС /финансиращия орган, органите на прокуратурата, АФКОС и др./.</p> <p>3. Прилагане на Вътрешните правила за установяване, документиране и докладване на нередности и измами, засягащи финансовите интереси на Европейските общности. Текущо подържане на съставения регистър за установените от органите на АДФИ нарушения и измами със средства от ЕС.</p> <p>4. Текущо подържане на Регистъра за постъпилите сигнали за нередности и измами със средства от ЕС.</p>	<p>директорът на дирекция „ИИД” и началниците на отдели в същата дирекция</p> <p>Директорът на дирекция „АОИД” и началникът на отдел „ОИД”</p> <p>Органите на АДФИ, директорът на дирекция „АОИД” и началникът на отдел „ОИД”</p> <p>Директорът на дирекция „АОИД” и началникът на отдел „АИД”</p>	<p>съобразно исканията за инспекции</p> <p>Постоянен. При изготвяне на документите за последващи мерки</p> <p>Постоянен</p> <p>Постоянен</p>	
<p>Мярка 2:</p> <p>Съдействие и сътрудничество с други контролни органи при извършване на проверки на разходването на средства от ЕС.</p>			
<p>Задачи:</p> <p>1. Оказване на съдействие на контролорите на Европейската комисия за осигуряване на достъп до помещения и/или документация от проверяваните организации или лица по чл.4, т.7 от ЗДФИ.</p>	<p>Органите на АДФИ и директорите на дирекции „ИИД” и „ПОИД”</p>	<p>В срока определен в заповедта за възлагане на</p>	

		съдействието	
Мярка 3: Изпълнение на ангажиментите на АДФИ като член на Съвета за координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейските общности /АФКОС/.			
Задачи: 1. Организиране и осъществяване на дейността на АДФИ като член на Съвета за координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕО. Изпълнение на текущите задачи за тази дейност. 2. Съставяне на годишен доклад за дейността на АДФИ през 2011 г. като член на Съвета за координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕО и представянето му на председателя на Съвета АФКОС. 3. Участие на представители на АДФИ в междуведомствени работни групи за изпълнение на задачите на Съвета за координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на ЕО.	Директорът на дирекция „АОИД” и началниците на отдели „ОИД” и „АИД” Директорът на дирекция „АОИД” и началниците на отдели „ОИД” и „АИД” Директорите на дирекции „ИИД”, „ПОИД” и „АОИД”	Постоянен Февруари 2012 г. Постоянен	
ПРИОРИТЕТНА ЦЕЛ 6: Финансово осигуряване дейността на АДФИ и провеждане на ефективна политика за професионално развитие на органите и служителите и за повишаване на качеството на дейността по държавна финансова инспекция.			
Мярка 1: Финансово осигуряване на дейността на АДФИ			
Задачи: 1. Разпределение на утвърдените средства на АДФИ със Закона за	Директорът на дирекция	Февруари 2012 г.	

<p>бюджета на РБ за 2012 година;</p> <p>2. Разработване на проект на бюджет в програмен формат на АДФИ за 2013 година;</p> <p>3. Разработване на бюджетната прогноза на АДФИ по политики и програми за периода 2013-2015 г.</p>	<p>„ФСДУЧРИОК” и началника на отдел „ФСДУС”</p> <p>Директорът на дирекция „ФСДУЧРИОК” и началника на отдел „ФСДУС”</p> <p>Директорът на дирекция „ФСДУЧРИОК” и началника на отдел „ФСДУС”</p>	<p>Август 2012 г.</p> <p>Август 2012 г.</p>	
<p>Мярка 2:</p> <p>Провеждане на ефективна политика за професионално развитие на органите и служителите и за повишаване на качеството на инспекционната дейност</p>			
<p>Задачи:</p> <p>1. Утвърждаване на годишен план за задължително и специализирано обучение за 2012 г.</p> <p>2. Развитие и усъвършенстване на професионалния капацитет и квалификация на служителите на АДФИ чрез обучение.</p> <p>3. Провеждане на национални съвещания с включени теми за обучение и повишаване на квалификацията на финансовите инспектори.</p> <p>4. Включване на служители от АДФИ в организираните курсове и програми за обучение и повишаване на квалификацията от ИПА и други институции.</p>	<p>Отдел „УЧРАПД”</p> <p>Отдел „УЧРАПД”, директорите на дирекции и началниците на отдели</p> <p>Директорите на дирекции „ИИД”, „ПИДООП”, „ПОИД” и „ФСДУЧРИОК”</p> <p>Директорите на дирекции</p>	<p>Февруари 2012 г.</p> <p>Декември 2012 г.</p> <p>Май 2012 г. Декември 2012 г.</p> <p>Постоянен</p>	

Мярка 3: Укрепване на административния капацитет на АДФИ			
Задача: 1. Усъвършенстване на процеса на подбор на кадри и тяхното въвеждане в работата.	Директорите на дирекции	Постоянен	
Марка 4: Усъвършенстване на процеса на оценяване на извършената работа и обвързване със задържането на персонала, кариерното развитие и заплащането.			
Задачи: 1. Тримесечно отчитане на изпълнението на дейността на всеки служител /задълженията по длъжностна характеристика, задачите по работния план и допълнително възложени задачи/. 2. Тримесечно оценяване на изпълнението на дейността на всеки служител /задълженията по длъжностна характеристика, задачите по работния план и допълнително възложени задачи/ и обвързване на оценките с допълнително възнаграждение за постигнати резултати	Всички директори на дирекции и началници на отдели Всички директори на дирекции и началници на отдели	До 10-то число на първия месец от всяко тримесечие До 10-то число на първия месец от всяко тримесечие	
Мярка 5: Усъвършенстване на вътрешните актове, свързани с финансово-счетоводната дейност на АДФИ.			

<p>Задачи:</p> <p>1. Утвърждаване на:</p> <p>1.1.Счетоводната политика на АДФИ за 2012 г.</p> <p>1.2. Вътрешни правила за организация на бюджетния процес в АДФИ за 2012 г..</p>	<p>Директора на дирекция „ФСДУЧРИОК” и началника на отдел „ФСДУС”</p>	<p>Декември 2012 г.</p>	
<p>ПРИОРИТЕТНА ЦЕЛ 7:</p> <p>Подобряване на комуникацията за осигуряване на публичност и прозрачност на дейността на АДФИ. Прилагане на съвременните информационни технологии при осъществяване на дейността по държавна финансова инспекция.</p>			
<p>Мярка 1:</p> <p>Подобряване на комуникацията и осигуряване на ефективно взаимодействие с медии и граждани.</p>			
<p>Задачи:</p> <p>1. Осъществяване на ефективна вътрешна и външна комуникация по отношение на дейностите, целите и задачите на агенцията, осигуряване на публичност и прозрачност чрез контакти с медиите и осигуряване на достъпа до информация на гражданите и медиите по ЗДОИ.</p> <p>2. Осигуряване на публичност и прозрачност на дейността на АДФИ чрез публикуване на резултатите от приключилите финансови инспекции по тримесечия на интернет страницата на Агенцията.</p>	<p>Началникът на отдел „ПК”</p> <p>Началникът на отдел „ПК”</p>	<p>Постоянен</p> <p>До 10-то число на месеца следващ всяко тримесечие</p>	
<p>Мярка 2:</p> <p>Прилагане на съвременните информационни технологии при осъществяване на дейността по държавна финансова инспекция.</p>			

<p>Задачи:</p> <p>1. Поддържане и обновяване на информационната и комуникационна структура на информационната система на АДФИ и повишаване сигурността на информацията, електронните информационни фондове и бази данни</p> <p>2. Проектиране и обновяване на УЕБ базираните програмни продукти „Феникс”, „Алба” за отчитане на резултатите от инспекционната дейност в съответствие с нормативните изменения</p> <p>3. Проектиране, разработване и внедряване на информационна система за досиета на инспектираните обекти</p>	<p>Директорът на дирекция „ФСДУЧРИОК” и началникът на отдел ”ИТО”</p> <p>Началникът на отдел „ИТО”</p> <p>Началникът на отдел „ИТО”</p>	<p>Постоянен</p> <p>Постоянен</p> <p>Октомври 2012 г.</p>	
--	---	---	--