

**Утвърждавам:**



**Отчет за изпълнение на ежегодните цели на администрацията за 2021 г.**

**Наименование на администрацията: АГЕНЦИЯ ЗА ДЪРЖАВНА ФИНАНСОВА ИНСПЕКЦИЯ**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 |
| **Цели за 2021 г.** | **Дейности** | **Резултат** | **Индикатор за изпълнение** | | **Индикатор за самооценка**   1. напълно постигната цел /100 %/ 2. задоволително постигната цел /50 и над 50 %/ 3. незадоволително постигната цел / под 50 %/ |
| Индикатор за  целево състояние  /заложен в началото  на 2021 г./ | Индикатор за текущо състояние  /отчетен в края на  2021 г./ |
| 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 осъществяване на дейността и усъвършенстване на правната рамка. Ефективно взаимодействие и сътрудничество с други държавни органи. | 1.1. Извършване на финансови инспекции по  молби, жалби, сигнали от държавни органи, физически и юридически  лица и по искания на компетентните органи съгласно чл.5, ал.1 от ЗДФИ.  1.2. Периодично извършване на финансови инспекции на дейността по възлагане и изпълнение на обществени поръчки въз основа на утвърден годишен план.  1.3. Изпращане на информация за установените нарушения и вреди на съответните органи за предприемане на действия по компетентност.  1.4. Представяне на годишен отчет за резултатите от дейността на АДФИ за 2020 г. на Министерския съвет.  1.5. Разработване и прилагане на единна методология при осъществяването на дейността по държавна финансова инспекция. | През 2021 г. са извършени 448 финансови инспекции и проверки  Съгласно чл.8, ал.2 от ЗДФИ агенцията представя годишен отчет за резултатите от своята дейност на Министерския съвет чрез министъра на финансите до 31 май на следващата година, като отчетът се изпраща за сведение на Народното събрание.  Осъществяване на планов контрол в областта на обществените поръчки.  Във връзка с установените резултати при отчетените 448 финансови инспекции и проверки е изпратена информация за установените нарушения и вреди.  Представен и приет от Министерския съвет Годишен отчет за дейността на АДФИ за 2020 г. Отчетът е приет през м. април 2021 година.  Разработени 9 броя методически указания, във връзка с осъществяване на инспекционната дейност по конкретни теми. | Като показател за целева стойност за изпълнение съгласно програмния бюджет на МФ е предвидено през 2021 г. да се извършат 450 финансови инспекции.  В годишния план за извършване на финансови инспекции на дейността по възлагане и изпълнение на обществени поръчки, след актуализации е предвидено да се извършат 71 финансови инспекции.  Годишен отчет за дейността на АДФИ.  Съответствие  на правната  рамка с  практиката по  прилагането  на  нормативните  актове в  областта на  финансовата инспекция. | Извършени 448 финансови инспекции и проверки.  Извършени са и приключили с доклади 121 финансови инспекции, в т.ч. по плана за 2020 г. 44 бр. и 77 бр. от предходен отчетен период. Към 31.12.2021 г. са възложени всички  71 финансови инспекции, предвидени в утвърдения годишен план за 2021г.  За отчетените  448 финансови инспекции и проверки е изпратена информация относно установените нарушения и вреди.  Годишен отчет за дейността на АДФИ.  Утвърдени и публикувани на вътрешната страница на АДФИ 9 броя методически указания, във връзка с осъществяване на инспекционната дейност по конкретни теми. | Напълно постигната цел /100 %/  Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/ |
| 2. Своевременно установяване на нарушения на нормативни актове, вреди на имуществото на проверяваните организации и лица, индикатори за измами и предприемане на действия по компетентност в резултат на извършените финансови инспекции. | 2.1. Установяване на нарушения на нормативните актове в проверяваните  организации и лица и предприемане на действия по компетентност в  рамките на извършените финансови инспекции.  2.2. Установяване на вреди на имуществото на проверяваните организации и  лица и предприемане на действия по компетентност.  2.3. Установяване на индикатори за измами.  2.4.Предприемане на действия по  компетентност в резултат на извършените финансови инспекции. | Съставени 1 055 акта за установяване на административни нарушения.  При отчетените 448 финансови инспекции са установени вреди в общ размер на 5 290 894. По време на инспекциите са възстановени и предотвратени вреди в размер на 347 134 лв., съставен е 1 акт за начет, предприети са и други действия в рамките на компетенциите на органите на АДФИ.  При 448 финансовите инспекции и проверки са установени 104 индикатори за измама по смисъла на §1, т.9 от ДР на ЗДФИ, при 28 финансови инспекции , като за тях са уведомени органите на прокуратурата.  При отчетените 448 финансови инспекции, в зависимост от резултатите са предприети последващи мерки по реда на ЗДФИ. | Като показател за целева стойност за изпълнение съгласно програмния бюджет на МФ е предвидено през 2021 г. да се съставят 600 акта за установяване на администрати-вни нарушения. | Съставени са 1 055 акта за установяване на административни нарушения.  Установени са вреди в общ размер на  5 290 894 лева. По време на инспекциите са възстановени и предотвратени вреди от  347 134 ,лв., съставен е 1 акт за начет, предприети са и други действия в рамките на компетенциите на органите на АДФИ.  Установени са 104 индикатори за измама по смисъла на §1, т.9 от ДР на ЗДФИ, при 28 финансови инспекции , като за тях са уведомени органите на прокуратурата.  Предприети са последващи мерки по реда на ЗДФИ по 448 инспекционни преписки. | Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/ |
| 3. Провеждане на ефективен контрол върху разходването на обществени средства при възлагането и изпълнението на договори за обществени поръчки, с приоритетно прилагане на плановия подход | 3.1. Извършване на финансови инспекции и проверки по реда на ЗОП за законосъобразност при възлагането и изпълнението на договори за обществени поръчки.  3.2. Докладване на характерните нарушения при възлагането и изпълнението  на договори за обществени поръчки на Министерски съвет, чрез  министъра на финансите, с годишния отчет на АДФИ за 2020 година | При отчетените 448 финансови инспекции и проверки през 2021 година, са проверени 2053 обществени поръчки на стойност   3 493 827 297 лв., като при 742 са установени нарушения. От установените нарушения, 216 са непроведени или неоснователно възложени обществени поръчки на стойност 58 680 668 лв. при наличие на законови основания за провеждането им. | Като показател за целева стойност за изпълнение съгласно програмния бюджет на МФ е предвидено през 2021 г. да се проверят 1 100 обществени поръчки. | Проверени са  2053   обществени поръчки.  Характерните нарушения ще бъдат докладвани с годишния отчет на АДФИ за 2021 година. | Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/ |
| 4.Провеждане на ефективен контрол за законосъобразност при разходването на средства, свързани с извършването на дейности с обществено значение в секторите на водоснабдява-нето, енергетиката, транспорта и пощенските услуги, извършвани от секторни възложители, които не попадат в обхвата на Закона за държавната финансова инспекция, периодично и въз основа на одобрен годишен план. | 4.1. Планиране на последващи проверки по реда на ЗОП относно спазване режима на обществените поръчки насочени към възложители, разходващи средства, свързани с извършването на определени в закона дейности с обществено значение в секторите на водоснабдява-нето, енергетиката, транспорта и пощенските услуги.  4.2. Възлагане и извършване на проверки по реда на ЗОП, на основание одобрен Годишен план на АДФИ за съответната година, на конкретни възложители, във връзка с осъществяваните от тях дейности с обществено значение. | Извършени проверки в 4 броя секторни възложители, които не попадат в обхвата на ЗДФИ. | Не се посочват индикатори. | Не се посочват индикатори.  4 броя проверени секторни възложители, които не попадат в обхвата на ЗДФИ. | Напълно постигната цел /100%/ |
| 5. Провеждане на ефективен контрол и своевременно извършване на финансови инспекции, възложени по постановления на прокуратурата и искания на министъра на финансите и на Министерския съвет. | 5.1. Приоритетно извършване на финансови инспекции, възложени по постановления на прокуратурата съобразно поставените срокове и уведомяване за резултатите.  5.2. Приоритетно извършване на финансови инспекции, възложени по искания на министъра на финансите и на Министерския съвет и докладване на резултатите. | От отчетените 448 финансови инспекции 149 са възложени и извършени приоритетно по постановления на прокуратурата, като резултатите от тях са докладвани своевременно в установените срокове.  От отчетените 448 финансови инспекции 145 са възложени и извършени въз основа на искания на министъра на финансите. Резултатите от финансовите инспекциите са докладвани своевременно. | Не се посочват индикатори.  Не се посочват индикатори. | Възложени и извършени са  149 финансови инспекции по постановления на прокуратурата.  Възложени и са извършени 145 финансови инспекции въз основа на искания на министъра на финансите. | Напълно постигната цел /100%/.  Напълно постигната цел /100%/. |
| 6. Осъществяване на последващ контрол на енергийните предприятия, осъществяващи дейности при регулирани, включително при преференциални цени на електрическа енергия, които не попадат в обхвата на ЗДФИ. Контролът обхваща финансово-стопанската и отчетната им дейност при регулирани, включително преференциални цени. | 6.1. Извършване на проверки по реда на чл. 80а от Закона за енергетиката. | Осигуряване на информация на компетентните органи (КЕВР и МЕ) относно финансовата дисциплина в енергийните предприятия, осъществяващи дейности при регулирани, включително при преференциални цени на електрическа енергия, които не попадат в обхвата на ЗДФИ. | Не се посочват индикатори. | През 2021 г. са извършени 4 проверки по реда на чл. 80а от Закона за енергетиката. | Напълно постигната цел /100 %/ |
| 7. Защита на финансовите интереси на Европейския съюз съобразно обхвата на извършените финансови инспекции на 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 контрольорите на ЕК за осигуряване на достъп до помещения и/или документация от проверяваните организации или лица. | 7.1. Извършване на финансови инспекции на бенефициенти  на средства по договори и програми на ЕС. Разкриване на нарушения и  измами, свързани с тези средства.  7.2. Изпълнение на ангажиментите на АДФИ като член на Съвета за  координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите  интереси на Европейските общности /АФКОС/.  7.3. Съдействие на контрольорите на ЕК за осигуряване на достъп до помещения и/или документация от проверяваните организации или лица по чл.4, т.7 от ЗДФИ. | От извършените финансови инспекции през 2021 г., при 33 инспекции са установени измами и нарушения при разходването на средства по фондове и програми на ЕС.  Ангажиментите са изпълнени. Докладвани са 33 случая на нарушения и измами със средства от ЕС на дирекция АФКОС към МВР.  Органите на АДФИ са били на разположение за оказване на съдействие на контрольорите на ЕК. | Не се посочват индикатори.  Не се посочват индикатори.  Не се посочват индикатори. | През 2021 г., при 33 инспекции са установени измами и нарушения при разходването на средства по фондове и програми на ЕС, за които своевременно са уведомени компетентните органи.  Ангажиментите са изпълнени.  Органите на АДФИ са били на разположение за оказване на съдействие на контрольорите на ЕК. | Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/ |
| 8. 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 и укрепване на административния капацитет. | 8.1. Разпределение на утвърдените средства на АДФИ със Закона за бюджета за 2021 година.  8.2 Разработване на проект на бюджет в програмен формат на АДФИ за 2022 година  8.3 Разработване на бюджетната прогноза на АДФИ по политики и програми за периода 2022-2024 г.  8.4. Актуализиране  на вътрешните актове, свързани с въведената система за финансово управление и контрол в АДФИ.  8.5. Укрепване на административния капацитет на Агенцията за държавна финансова инспекция чрез специализирани обучения организирани от АДФИ и обучения по теми на ИПА, по проекти със средства на ЕС;  8.6. Осигуряване на кариерно развитие на персонала;  8.7. Усъвършенстване на процеса на подбор на кадри и тяхното въвеждане в работата. | Бюджет на АДФИ за 2021 година  Проект на бюджет на АДФИ по програми за 2022 година  Бюджетна прогноза на АДФИ за периода 2022-2024 година  Актуализиране на:  1.Правилата за прилагане на двоен подпис в АДФИ  2.Правилата за осъществяване на предварителен контрол за законосъобразност в АДФИ  Повишаване на професионалната компетентност на служителите.  Създадени условия за професионално и кариерно развитие на персонала.  Процесът на подбор на кадри и тяхното въвеждане в работата се осъществява в съответствие с нормативните и вътрешни актове | Ефективна бюджетна политика на АДФИ за 2021 година.    Създаване на организация за финансиране за 2021 година.  Финансово осигуряване на АДФИ в средносрочен /3 годишен/ план.  Подобряване на финансовото управление и контрола в АДФИ.  Участие на служителите на АДФИ и в други обучения,семинари, кръгли маси и други.  Брой повишени в длъжност служители  Брой новоназначени служители.  Проведени въвеждащи обучения. | Проведена ефективна бюджетна политика на законосъобразно и целесъобразно разходване на средства в АДФИ за 2020 година.  Утвърден бюджет в програмен формат за 2021 година.  Утвърден бюджет по политики и програми  Утвърдени  вътрешни актове.  Брой обучени служители – 116 броя.  Проведени 27 броя специализирани обучения.  Повишени в длъжност 9 служители, от които 2 служители на ръководна длъжност.  Новоназначени служители –14 броя.  Организирано въвеждащо обучение за всички новоназначени служители. | Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/ |
| 9. Осигуряване на публичност и прозрачност на дейността на АДФИ чрез ефективна публична комуникация. | 9.1. Осъществяване на дейността по публична комуникация чрез сътрудничество с представители на медиите и съдействие при осигуряване на достъпа до информация на гражданите и медиите по ЗДОИ.  9.2. Осигуряване на публичност и прозрачност на дейността на АДФИ чрез публикуване на резултатите от приключилите финансови инспекции по тримесечия и на годишния отчет на агенцията на Интернет страницата. | Поддържане на положителен имидж на АДФИ чрез постоянна и ефективна комуникация с представителите на средствата за масова информация и осигурен достъп до обществена информация по ЗДОИ.  Публикуване на информация с цел повишена информираност на обществото за резултатите от дейността на АДФИ. | Осъществяване на ефективна комуникация и съдействие на журналисти и граждани по въпроси и искания за информация относно дейността на АДФИ.  Събиране и обработка на информацията, предназначена за предоставяне на гражданите чрез публикуване на Интернет страницата. | През 2021 г. са подадени 79 заявления за достъп до обществена информация. По 52 е предоставен свободен достъп, по5– частичен достъп, по 21 е отказан достъпа.. По 1 бр. заявителя е уведомен за липса на исканата информация.  Огласяване и публикуване на резултатите от приключилите финансови инспекции след всяко тримесечие на 2021 година.  През м. април 2021 г. е публикуван отчетът за дейността на агенцията през 2020 година. | Напълно постигната цел /100 %/  Напълно постигната цел /100 %/ |
| 10. Прилагане на съвременните информационни технологии при осъществяване на дейността по държавна финансова инспекция и съблюдаване на целите и дейностите на Стратегията за развитие на електронното управление в Република България 2019-2023 година. | 10.1. Поддържане и обновяване на информационната и комуникационна структура на информационната система на АДФИ и повишаване сигурността на информацията, електронните информационни фондове и бази данни.  10.2. Поддържане и  обновяване на  WEB-базираните  системи „Алба”, „Феникс”, „Образец 88“ и „Досие на обект” за  инспекционната дейност в съответствие с промените в нормативната уредба.  10.3. Проектиране, разработване и внедряване на нова автоматизирана информационна система за планиране, отчитане и анализа на инспекционната дейност в АДФИ  10.4. Проектиране и изграждане на нова вътрешна информационна страница в АДФИ | Повишаване на ефективността и ефикасността на инспекционната дейност.  Повишаване на ефективността и ефикасността на инспекционната дейност.  Изработена и внедрена нова информационна система.  Изградена и внедрена нова Интранет страница | Повишени качество и ефективност на инспекционната дейност.  Подобрени възможности за планиране, отчитане и анализ на инспекционната дейност. Осигурен отдалечен достъп до информационните ресурси.  Налични Web базирани системи „Алба”, „Феникс”, „Досие на обект”, „Образец 88“  Налична вътрешна информационна страница, разработена през 2006 г. | Повишени качество и ефективност на инспекционната дейност.  Подобрени възможности за планиране, отчитане и анализ на инспекционната дейност. Осигурен отдалечен достъп до информационните ресурси.  Изготвено техническо задание.  Проектирана и изградена нова Интранет страница по съвременни информационни стандарти.  Прехвърлена информация от старата страница. | Напълно постигната цел /100%/  Напълно постигната цел /100%/  Незадоволително постигната цел /20%/  Напълно постигната цел /100%/ |