

Утвърждавам: /п/
Георги Начев
Директор
на Агенция за държавна
финансова инспекция

Отчет за изпълнение на целите за 2018 г.

Наименование на администрацията: АГЕНЦИЯ ЗА ДЪРЖАВНА ФИНАНСОВА ИНСПЕКЦИЯ

1	2	3	4		5
Цели за 2018 г.	Дейности	Резултат	Индикатор за изпълнение		Индикатор за самооценка
			Индикатор за целево състояние /заложен в началото на 2018 г./	Индикатор за текущо състояние /отчетен в края на 2018 г./	1. напълно постигната цел /100 %/ 2. задоволително постигната цел /50 и над 50 %/ 3. незадоволително постигната цел / под 50 %/
1. Развиване на дейността по държавна финансова инспекция като независим, обективен	1.1. Извършване на финансови инспекции по молби, жалби, сигнали от държавни органи, физически и юридически	През 2018 г. са извършени 498 финансови инспекции, от които 312 извънпланови и	Като показател за целева стойност за изпълнение съгласно	Извършени 498 финансови инспекции, от които 312 извънпланови и	Окончателната самооценка ще бъде представена с годишния отчет до 31 май 2019 година.

<p>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.</p>	<p>лица и по искания на компетентните органи съгласно чл.5, ал.1 от ЗДФИ.</p>	<p>186 планови финансови инспекции. Извършени са и 15 проверки по реда на Закона за енергетиката. Предоставената към момента информация за дейността на АДФИ отразява резултатите и предприетите последващи мерки по 483 финансови инспекции и проверки. За останалите 30 инспекции, приключили с доклади, не са изтекли нормативно регламентирани със ЗДФИ срокове за представяне на становища от проверяваните лица, изготвяне на заключения от финансовите инспектори и</p>	<p>програмния бюджет на МФ е предвидено през 2018 г. да се извършат 550 финансови инспекции.</p>	<p>186 планови. Извършени 15 проверки по реда на Закона за Енергетиката.</p>	<p>Съгласно чл.8, ал.2 от ЗДФИ АДФИ представя годишен отчет до 31 май на следващата година.</p> <p>Задоволително постигната цел /91%/</p>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		<p>предприемане на последващи мерки, с оглед на което резултатите от същите не могат да бъдат отчетени към момента. 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.</p>			
	<p>1.2. Периодично извършване на финансови инспекции на дейността по възлагане и изпълнение на обществени поръчки въз основа на утвърден годишен план.</p>	<p>Осъществяване на планов контрол в областта на обществените поръчки.</p>	<p>В годишния план за извършване на финансови инспекции на дейността по възлагане и изпълнение на обществени</p>	<p>Извършени са и приключили с доклади 186 финансови инспекции, в т.ч. по плана за 2018 г. 157 бр. и 29 бр. от предходен отчетен период. Към</p>	<p>Напълно постигната цел /100%/</p>

	<p>1.3. Изпращане на информация за установените нарушения и вреди на съответните органи за предприемане на действия по компетентност.</p>	<p>Във връзка с установените резултати при отчетените 483 финансови инспекции и проверки е изпратена информация за установените нарушения и вреди.</p>	<p>поръчки, след актуализации е предвидено да се извършат 183 финансови инспекции.</p>	<p>31.12.2018 г. са възложени всички 183 финансови инспекции, предвидени в утвърдения годишен план за 2018г.</p>	<p>Напълно постигната цел /100%/</p>
	<p>1.4. Представяне на годишен отчет за резултатите от дейността на АДФИ за 2018 г. на Министерския съвет.</p>	<p>Представен и приет от Министерския съвет Годишен отчет за дейността на АДФИ за 2017 г. Отчетът е приет през м. май 2018 година.</p>	<p>Годишен отчет за дейността на АДФИ.</p>	<p>Годишен отчет за дейността на АДФИ.</p>	<p>Напълно постигната цел /100%/</p>
	<p>1.5. Разработване и прилагане на единна</p>	<p>Разработени 15 броя методически</p>	<p>Съответствие на правната</p>	<p>Утвърдени и публикувани на</p>	<p>Напълно постигната цел /100%/</p>

	методология при осъществяването на дейността по държавна финансова инспекция.	указания, във връзка с осъществяване на инспекционната дейност по конкретни теми.	рамка с практиката по прилагането на нормативните актове в областта на финансовата инспекция.	вътрешната страница на АДФИ 15 броя методически указания, във връзка с осъществяване на инспекционната дейност по конкретни теми.	
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	Съставени 981 акта за установяване на административни нарушения. При отчетените до момента 483	Като показател за целева стойност за изпълнение съгласно програмния бюджет на МФ е предвидено през 2018 г. да се съставят 700 акта за установяване на административни нарушения.	Съставени са 981 акта за установяване на административни нарушения. Установени са вреди в общ	Напълно постигната цел /100%/ Напълно постигната цел /100%/

	<p>на проверяваните организации и лица и предприемане на действия по компетентност.</p> <p>2.3. Установяване на индикатори за измами.</p>	<p>финансови инспекции са установени вреди в общ размер на 7 057 738 лева. По време на инспекциите са възстановени и предотвратени вреди в размер на 814 619 лв., съставени са 19 акта за начет, предприети са и други действия в рамките на компетенциите на органите на АДФИ.</p> <p>При отчетените до момента 483 финансови инспекции и проверки са установени 103 индикатори за измама по смисъла на §1, т.9 от ДР на ЗДФИ, при 47 финансови инспекции, като за тях са уведомени</p>		<p>размер на 7 057 738 лева. По време на инспекциите са възстановени и предотвратени вреди от 814 619 лв., съставени са 19 акта за начет, предприети са и други действия в рамките на компетенциите на органите на АДФИ.</p> <p>Установени са 103 индикатори за измама по смисъла на §1, т.9 от ДР на ЗДФИ, при 47 финансови инспекции и , като за тях са уведомени органите на прокуратурата.</p>	<p>Напълно постигната цел /100%/</p>
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------

	2.4.Предприемане на действия по компетентност в резултат на извършените финансови инспекции.	органите на прокуратурата. При отчетените до момента 483 финансови инспекции, в зависимост от резултатите са предприети последващи мерки по реда на ЗДФИ.		Предприети са последващи мерки по реда на ЗДФИ по 483 инспекционни преписки.	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	Към момента са отчетени резултатите от 483 финансови инспекции и проверки, при извършени 513 през 2018 година. Проверени са 1 110 обществени поръчки на стойност 1 336 091 230 лв., като при 552 са установени нарушения. От установените нарушения, 189 са непроведени обществени	Като показател за целева стойност за изпълнение съгласно програмния бюджет на МФ е предвидено през 2018 г. да се проверят 1 700 обществени поръчки.	Проверени са 1 110 обществени поръчки. Характерните нарушения ще бъдат докладвани	Окончателната самооценка ще бъде представена с годишния отчет до 31 май 2018 г. Задоволително постигната цел /65%/

	изпълнението на договори за обществени поръчки на Министерски съвет, чрез министъра на финансите, с годишния отчет на АДФИ за 2018 година	поръчки на стойност 33 568 873 лв. при наличие на законови основания за провеждането им.		с годишния отчет на АДФИ за 2018 година.	
4. 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.	4.1. Приоритетно извършване на финансови инспекции, възложени по постановления на прокуратурата съобразно поставените срокове и уведомяване за резултатите.	От отчетените до момента 483 финансови инспекции 75 са възложени и извършени приоритетно по постановления на прокуратурата, като резултатите от тях са докладвани своевременно в установените срокове.	Не се посочват индикатори.	Възложени и извършени са 75 финансови инспекции по постановления на прокуратурата.	Окончателната самооценка ще бъде представена с годишния отчет до 31 май 2019 г. Съгласно чл.8, ал.2 от ЗДФИ АДФИ представя годишен отчет до 31 май на следващата година. Напълно постигната цел /100%/.
	4.2. Приоритетно извършване на финансови инспекции, възложени по искания на министъра на финансите и на Министерския съвет	От отчетените до момента 483 финансови инспекции 125 са възложени и извършени въз	Не се посочват индикатори.	Възложени и са извършени 125 финансови инспекции въз основа на искания на министъра на	Окончателната самооценка ще бъде представена с годишния отчет до 31 май 2019 г. Съгласно чл.8, ал.2

	и докладване на резултатите.	основа на искания на министъра на финансите. Резултатите от финансовите инспекциите са докладвани своевременно.		финансите.	от ЗДФИ АДФИ представя годишен отчет до 31 май на следващата година. Напълно постигната цел /100%/.
5. 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.	5.1. 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 2018 г. са извършени 15 проверки по реда на чл. 80а от Закона за енергетиката.	Напълно постигната цел /100 %/
6. Защита на финансовите интереси на	6.1. Извършване на финансови инспекции на бенефициенти	От извършените финансови инспекции през	Не се посочват индикатори.	През 2018 г., при 15 инспекции са установени измами	Окончателната самооценка ще бъде представена с

<p>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.</p> <p>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>на средства по договори и програми на ЕС. Разкриване на нарушения и измами, свързани с тези средства.</p> <p>6.2. Изпълнение на ангажиментите на АДФИ като член на Съвета за координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейските общности /АФКОС/.</p> <p>6.3. Съдействие на контролорите на ЕК за осигуряване на достъп до помещения и/или документация от проверяваните организации или лица по чл.4, т.7 от ЗДФИ.</p>	<p>2018 г., при 15 инспекции са установени измами и нарушения при разходването на средства по фондове и програми на ЕС.</p> <p>Ангажиментите са изпълнени. Докладвани са 15 случая на нарушения и измами със средства от ЕС на дирекция АФКОС към МВР.</p> <p>През 2018 г. получени 3 искания за съдействие от дирекция АФКОС към МВР.</p>	<p>Не се посочват индикатори.</p> <p>Не се посочват индикатори.</p>	<p>и нарушения при разходването на средства по фондове и програми на ЕС, за които своевременно са уведомени компетентните органи.</p> <p>Ангажиментите са изпълнени.</p> <p>Органите на АДФИ са били на разположение за оказване на съдействие на контролорите на ЕК.</p>	<p>годишния отчет до 31 май 2019 година. Съгласно чл.8, ал.2 от ЗДФИ АДФИ представя годишен отчет до 31 май на следващата година.</p> <p>Напълно постигната цел /100%/</p> <p>Напълно постигната цел /100%/</p> <p>Напълно постигната цел /100%/</p>
<p>7. Финансово осигуряване дейността на АДФИ и</p>	<p>7.1. Разпределение на утвърдените средства на АДФИ със Закона за</p>	<p>Бюджет на АДФИ за 2018 година</p>	<p>Ефективна бюджетна политика на</p>	<p>Проведена ефективна бюджетна политика</p>	<p>Напълно постигната цел /100%/</p>

<p>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.</p>	<p>бюджета за 2018 година.</p>		<p>АДФИ за 2018 година.</p>	<p>на законосъобразно и целесъобразно разходване на средства в АДФИ за 2018 година.</p>	
	<p>7.2 Разработване на проект на бюджет в програмен формат на АДФИ за 2019 година</p>	<p>Проект на бюджет на АДФИ по програми за 2019 година</p>	<p>Създаване на организация за финансиране за 2019 година.</p>	<p>Утвърден бюджет в програмен формат за 2019 година.</p>	<p>Напълно постигната цел /100%/</p>
	<p>7.3 Разработване на бюджетната прогноза на АДФИ по политики и програми за периода 2019-2021 г.</p>	<p>Бюджетна прогноза на АДФИ за периода 2019-2021 година</p>	<p>Финансово осигуряване на АДФИ в средносрочен /3 годишен/ план.</p>	<p>Утвърден бюджет по политики и програми за 2019 година.</p>	<p>Напълно постигната цел /100%/</p>
<p>7.4. Актуализиране на вътрешните актове, свързани с въведената система за финансово управление и контрол в АДФИ.</p>	<p>Утвърждаване на:</p> <p>1. Счетоводната политика на АДФИ.</p> <p>2. Актуализирана е Инструкцията за</p>	<p>Подобряване на финансовото управление и контрола в АДФИ.</p> <p>Подобряване на</p>	<p>Утвърдени вътрешни актове.</p> <p>Утвърдени вътрешни актове</p>	<p>Напълно постигната цел /100%/</p> <p>Напълно постигната цел /100%/</p>	

		<p>организационните процедури за командироване на служителите от Агенцията за държавна финансова инспекция.</p> <p>3. Инstrukция за реда за съставяне и движение на счетоводните и свързаните с тях документи и процедури.</p> <p>4. Вътрешни правила за организация на бюджетния процес в АДФИ.</p>	<p>финансовото управление и контрола в АДФИ.</p> <p>Подобряване на финансовото управление и контрола в АДФИ.</p> <p>Подобряване на финансовото управление и контрола в АДФИ.</p>	<p>Утвърдени вътрешни актове</p> <p>Утвърдени вътрешни актове</p>	<p>Напълно постигната цел /100%/</p> <p>Напълно постигната цел /100%/</p>
	<p>7.5. Укрепване на административния капацитет на Агенцията за държавна финансова инспекция, чрез:</p> <p>- специализирани обучения;</p>	<p>Повишаване на професионалната компетентност на служителите.</p>	<p>Участие на служителите на АДФИ и в други обучения, семи нари, кръгли маси и други. Брой повишени</p>	<p>Брой обучени служители – 203 броя.</p> <p>Проведени 56 броя специализирани обучения.</p>	<p>Напълно постигната цел /100%/</p>

	- осигуряване на кариерно развитие на персонала;	Създадени условия за професионално и кариерно развитие на персонала. Усъвършенстване на процеса на подбор на кадри и тяхното въвеждане в работата.	в длъжност служители Новоназначени служители. Проведени въвеждащи обучения.	Повишени в длъжност 28 служители, от които 7 служители на ръководна или по-висока ръководна длъжност. Новоназначени служители – 27 броя. Организирано въвеждащо обучение за всички новоназначени служители.	Напълно постигната цел /100%/ Напълно постигната цел /100%/
8. Осигуряване на публичност и прозрачност на дейността на АДФИ чрез ефективна публична комуникация.	8.1. 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.	Поддържане на положителен имидж на АДФИ чрез постоянна и ефективна комуникация с представителите на средствата за масова информация и	Осъществяване на ефективна комуникация и съдействие на журналисти и граждани по въпроси и искания за информация относно	През 2018 г. са подадени 85 заявления за достъп до обществена информация. По 40 е предоставен свободен достъп, по 7 – частичен достъп, по 29 е	Напълно постигната цел /100 %/

		осигурен достъп до обществена информация по ЗДОИ.	дейността на АДФИ.	отказан достъпа, а 1 е без разглеждане поради не уточнен предмет, по 7 са изготвени писма до заявителя, че на разполагаме с исканата информация, а по 1 – не е постъпило разрешение по чл. 198, ал. 1 от НПК от Прокуратурата.	
	8.2. 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.	Публикуване на информация с цел повишена информираност на обществото за резултатите от дейността на АДФИ.	Събиране и обработка на информацията, предназначена за предоставяне на гражданите чрез публикуване на Интернет страницата.	Огласяване и публикуване на резултатите от приключилите финансови инспекции след всяко тримесечие на 2018 година. През м. май 2018 г. е публикуван отчетът за дейността на агенцията през 2017 година.	Напълно постигната цел /100 %/
9. Прилагане на съвременните	9.1. Поддържане и обновяване на	Повишаване на ефективността и	Повишени качество и	Извършено обновяване на	Напълно постигната цел /100%/

<p>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 2014-2020 година.</p>	<p>информационната и комуникационна структура на информационната система на АДФИ и повишаване сигурността на информацията, електронните информационни фондове и бази данни.</p> <p>9.2. Поддържане и обновяване на WEB-базираните системи „Алба”, „Феникс” и „Досие на обект” за инспекционната дейност, в съответствие с промените в нормативната уредба.</p>	<p>ефикасността на инспекционната дейност.</p> <p>Повишаване на ефективността и ефикасността на инспекционната дейност.</p>	<p>ефективност на инспекционната дейност.</p> <p>Подобрени възможности за планиране, отчитане и анализ на инспекционната дейност.</p>	<p>офис техника, закупени са:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 4 броя професионални мултифункционални устройства; - 14 броя преносими компютри; - 5 броя настолни компютри; - 1 брой сървър; <p>Подобрени възможности за планиране, отчитане и анализ на инспекционната дейност.</p>	<p>Напълно постигната цел /100%/</p>
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------