КОНТРОЛЕН ЛИСТ

ЗА ПРОВЕРКА

на текущи и годишни отчети в областта на е-управление и ИКТ

дата на утвърждаване на образеца: 13.12.2019 г.

При попълване на този контролен лист (КЛ) се спазват следните указания:

1. ЗА ПРОВЕРЯВАЩИТЕ ЕКСПЕРТИ ОТ ОТДЕЛ „БЮДЖЕТЕН И ПРОЕКТЕН КОНТРОЛ“ (БПК) НА ДИРЕКЦИЯ „БЮДЖЕТЕН КОНТРОЛ И ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРОЕКТИ“ (БКИП):

При попълването на КЛ в част I – „Проверка по същество“, колона „Да/Не/Не е приложимо (НП)“ се попълва задължително:

* В случай, че отговорът на въпроса в колона „Въпрос“ показва УСТАНОВЕНО НЕСЪОТВЕТСТВИЕ, в колона „Коментар №“ се посочва поредния номер, под който е записан коментара от съответния експерт или началник отдел БПК в част II “Заключение“. В част II се посочват:

- Приложимата правна норма (съкратено винаги, когато е възможно) - цитира се конкретното нормативно изискване, спрямо което е установено несъответствието.

- Установените относими факти , които съставляват несъответствие – експертът ги излага пълно, кратко, точно и ясно, като взима предвид конкретните указания към съответния въпрос за проверка, в колона „Въпрос“.

* В случаите, когато експерт е маркирал „НП“ по дадена позиция, той задължително посочва в част II аргументация за това защо контролата не е приложима.

Подход при несъответствие:

В част II “Заключение“, експертът **задължително** попълва кратка, точна, ясна и еднозначна **информация с препратка** към съответните проверени документи, въз основа на които:

* е даден съответния отговор на въпроса за проверка (в колона „Да/ Не/ НП“)
* е базирано съответното заключение.

В случаите когато директорът на дирекцията връща за допълнителна проверка контролния лист, той задължително посочва като коментар мотиви за връщането.

II. Попълненият КЛ се представя на директора на дирекция БКИП, Главния секретар на ДАЕУ и Председателя на ДАЕУ за контрол и одобрение.

Част I – Проверка по същество

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Въпрос** | **Да/ Не/ Не е приложимо** (НП) – изберете от падащото меню | | | **Коментар №** |
| **Проверка на Приложение №2** | | Експерт 1  отдел БПК | Експерт 2  отдел БПК | **Началник отдел БПК** |  |
| 1. | Правилно ли е наименувано приложението с кода на бюджетната организация съгласно единната бюджетна класификация? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |
| 2. | Вписано ли е името на АО в съответната колона в приложението? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |  |
| 3. | Предоставена ли е информация за всеки второстепенен разпоредител с бюджет и от по-ниско ниво, ако има такива? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |  |
| 4. | Правилно ли са вписани данните в колоните за утвърдения бюджет съгласно ЗДБРБ или последната утвърдена промяна? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |  |
| **5.** | Правилно ли е класифициран всеки разход по ЕБК? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |  |
| 6. | Правилно ли е определен CPV кода на съответния разход? | **Choose an item.** | **Choose an item.** | **Choose an item.** |  |
| 7. | Съответстват ли разходите в колоните за отчет по тримесечие и годишен отчет с тези в колоните за утвърден бюджет? | **Choose an item.** | **Choose an item.** | **Choose an item.** |  |
| 8. | Извършените разходи надвишават ли сумите в утвърдения бюджет? | **Choose an item.** | **Choose an item.** | **Choose an item.** |  |
| **Част II - Заключение:** | | | | | |
| **Експерт 1 от отдел БПК, извършил проверката (име, длъжност,** **ПОДПИС):** | | | | | |
| **Коментар/-и:**  **1.**  **2.**  **Заключение на експерта от прегледа:** | | | | | |
|  | | | | | |
| **Експерт 2 от отдел БПК, извършил проверката (име, длъжност, ПОДПИС):** | | | | | |
| **Коментар/-и:**  **1.**  **2.**  **Заключение на експерта от прегледа:** | | | | | |
|  | | | | | |
| **Началник отдел БПК, извършил проверката (име, ПОДПИС):** | | | | | |
| Коментар/-и:  **1.**  **2.**  **Заключение от прегледа:** | | | | | |
|  | | | | | |
| **Директор на дирекция БКИП (име, ПОДПИС):** | | | | | |
| **Заключение:**  **- - потвърждавам извършената проверка (експертите от дирекцията са извършили необходимата проверка, съгласно указанията към контролния лист**  **- връщам за допълнителна проверка** | | | | | |

|  |
| --- |
| **Главен секретар на ДАЕУ** |
| **Заключение:**  **- - потвърждавам извършената проверка (експертите от дирекцията са извършили необходимата проверка, съгласно указанията към контролния лист**  - връщам за допълнителна проверка  Предлагам на Председателя на ДАЕУ да:  Съгласува предоставения тримесечен/годишен отчет за електронно управление и ИКТ. |
| Върне за преработване тримесечния/годишния отчет за електронно управление и ИКТ. |
| **В случай на одобрение на моето предложение, моля да бъде подписано приложеното писмо до административния орган.**  Име и фамилия: ……………………                                                                                             Подпис: |