КОНТРОЛНИ ВЪПРОСИ

ЗА ПРОВЕРКА

на информацията по чл. 7г, ал. 2, т. 1 или 2 ЗЕУ

дата на утвърждаване на контролните въпроси: 22.10.2020 г.

При проверка в Информационната система за бюджетен контрол (ИСБК) 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 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 приложението, той задължително посочва като коментар мотиви за връщането.

Част I – Проверка по същество

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Въпрос** | **Да/ Не/ Не е приложимо** (НП) – изберете от падащото меню | **Коментар №**  |
| **Проверка на тригодишните бюджетни прогнози или проектобюджета и актуализираните бюджетни прогнози** | Експерт 1отдел БПК | Експерт 2отдел БПК | **Началник отдел БПК** |  |
| 1. | Попълнени ли са всички предвидени полета? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |
| 2. | Планираните разходи включени ли са в секция „Активи, които ще се обновят“, раздел „Годишен план“ в профила на съответния административен орган в Регистъра на информационните ресурси? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |  |
| 3. | Вписаните данни съответстват ли на въведените в меню „Годишен план“ в РИР. | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |  |
| 4. | Планираните разходи съобразени ли са с необходимостта за обновяване въз основа на информацията за наличните активи, вписана в РИР? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |  |
| 5. | Предоставена ли е информация за всеки второстепенен разпоредител с бюджет и от по-ниско ниво, който е административен орган и е регистриран в ИСБК, във връзка с разпоредбата на чл. 7г, ал. 4 от ЗЕУ (в случаите когато ПРБ има ВРБ)? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |  |
| 6. | Обобщената информация от ПРБ, съобразена ли е с нуждите на второстепенните разпоредители с бюджет и от по-ниско ниво, които са административни органи, въвели информация в ИСБК? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |  |
| 7. | Правилно ли е определен CPV кода на съответния разход? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |  |
| **8.** | Правилно ли е класифициран всеки разход по ЕБК? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |  |
| **9.** | Правилно са попълнени прозорците със съответната информация, свързана с обосновката на всеки конкретен разход? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |  |
| **10.** | Общият сбор на сумите на вписаните данни за съставните компоненти на съответния разход с техните единични стойности съвпада ли с въведената обща стойност на разхода? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |  |
| **11.** | Правилно ли посочен броя на единиците за всеки отделен разход? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |  |
| **12.** | Планирани ли са разходи за разработка, надграждане или внедряване на информационни системи или електронни услуги през следващите три години? | Choose an item. | Choose an item. | Choose an item. |  |
| 13. | Ако отговорът е „ДА“, вписана ли е правилно информацията относно разходите, свързани с разработване, внедряване или надграждане на информационни системи или електронни административни услуги? | **Choose an item.** | **Choose an item.** | **Choose an item.** |  |
| 14. | Представена ли е аргументация за необходимостта или липсата на разходи за разработка, надграждане или внедряване на информационни системи или електронни услуги? | **Choose an item.** | **Choose an item.** | **Choose an item.** |  |
| 15. | Предвидени ли са разходи за поддръжка (гаранционна и/или извънгаранционна) на наличните системи на АО? | **Choose an item.** | **Choose an item.** | **Choose an item.** |  |
| 16. | Ако отговорът е „ДА“, вписана ли е правилно информацията относно разходите за поддръжка на наличните системи или регистри на АО? | **Choose an item.** | **Choose an item.** | **Choose an item.** |  |
| 17. | В случай, че в прогнозния бюджет не са предвидени разходи за поддръжка на наличните системи или регистри, обоснована ли е липсата на такива (например, системите се поддържат от ДАЕУ в ДХЧО)? | **Choose an item.** | **Choose an item.** | **Choose an item.** |  |
| **Проверка на Приложение №2ж** |
| 18. | Попълнени ли са всички предвидени полета? | **Choose an item.** | **Choose an item.** | **Choose an item.** |  |
| 19. | Вписаните суми за отчета за предходната година отговарят ли на предоставената информация с тримесечните отчети за касовото изпълнение и годишния отчет на АО, ако са предоставени до датата на подаване на приложението? | **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 и предлагам приложението да бъде съгласувано по целесъобразност****- Потвърждавам извършената проверка и предлагам приложението да не бъде съгласувано по целесъобразност** **- Потвърждавам извършената проверка и предлагам приложението да бъде върнато на административния орган за корекция****- Връщам на проверяващите експерти 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 приложението по целесъобразност  |
| [ ]  Не съгласува приложението по целесъобразност [ ]  Върне приложението на административния орган за корекция  |
| **В случай на одобрение на моето предложение за съгласуване на разходите като целесъобразни, моля да бъдат подписани приложените писмо и Приложение № 2ж на административния орган.** **В случаите на несъгласуване на разходите или връщане за преработване, моля да бъде подписано приложеното писмо до административния орган.**Име и фамилия: ……………………                                                                                             Подпис: |