КОНТРОЛНИ ВЪПРОСИ

ЗА ПРОВЕРКА

на информацията по чл. 7г, ал. 2, т. 3 или 4 ЗЕУ

дата на утвърждаване на контролните въпроси: 25.05.2022 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 „ПОЛИТИКИ ЗА ЕЛЕКТРОННОО УПРАВЛЕНИЕ“ (ПЕУ):

При проверката 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 част II “Заключение“ 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 началникът на отдела или директорът на дирекцията връща за допълнителна проверка контролния лист, той задължително посочва като коментар мотиви за връщането.

Част I – Проверка по същество

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Въпрос** | **Да/ Не/ Не е приложимо** (НП) – изберете от падащото меню | |
| **Проверка на утвърден бюджет, промени, отчети** | | Експерт 1  отдел БПК | Експерт 2  отдел БПК |
| 1. | Информацията в електронната форма подадена ли е в сроковете по чл. 15 от Задължителните разпореждания за бюджетния контрол? | Choose an item. | Choose an item. |
| 2. | Спазен ли е едномесечния срок за отразяване на коментарите съгласно чл. 17, aл. 1 от Задължителните разпореждания? | Choose an item. | Choose an item. |
| 3. | Попълнени ли са всички предвидени задължителни полета? | Choose an item. | Choose an item. |
| 4. | 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. |
| 5. | 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. |
| 6. | Правилно ли е класифициран всеки разход по ЕБК? | Choose an item. | Choose an item. |
| 7. | Правилно ли е определен CPV кода на съответния разход? | Choose an item. | Choose an item. |
| 8. | Правилно са попълнени прозорците със съответната информация, свързана с обосновката на всеки конкретен разход? | Choose an item. | Choose an item. |
| 9. | 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. |
| 10. | Правилно ли посочен броя на единиците за всеки отделен разход? | Choose an item. | Choose an item. |
| 11. | Правилно ли са вписани данните в колоните за утвърдения бюджет съгласно ЗДБРБ или последната утвърдена промяна? | Choose an item. | Choose an item. |
| 12. | 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. |
| 13. | Извършените разходи надвишават ли сумите в утвърдения бюджет? | Choose an item. | Choose an item. |
| 14. | Попълнена ли е колона „Предложение за промяна в утвърден бюджет“? | Choose an item. | Choose an item. |
| **15.** | Правилно ли е попълнена колона „Предложение за промяна в утвърден бюджет“ с искания нов размер на разходите за е-управление и ИКТ? | Choose an item. | Choose an item. |
| **Проверка на предложението за промяна** | | | |
| 16. | Попълнени ли са всички задължителни полета? | **Choose an item.** | **Choose an item.** |
| 17. | Обоснована ли е необходимостта на предлаганата промяна? | **Choose an item.** | **Choose an item.** |
| 18. | Видът на промяната отговаря ли на разпоредбата от ЗПФ? | **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:  **- Потвърждавам извършената проверка и предлагам на директор ПЕУ приложението да бъде съгласувано по целесъобразност**  **- Потвърждавам извършената проверка и предлагам на директор ПЕУ приложението да не бъде съгласувано по целесъобразност**  **- Потвърждавам извършената проверка и предлагам на директор ПЕУ да върне на административния орган приложението за корекция**  **- Връщам на проверяващите експерти за допълнителна проверка** | | | |
|  | | | |
| **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 бъде издаден отказ за съгласуване по целесъобразност**  **- Връщам на административния орган за корекция**  **- Връщам на проверяващите експерти за допълнителна проверка** | | | |

|  |
| --- |
| **Министър на електронното управление или оправомощено от него лице:** |
| Съгласувам приложението по целесъобразност  Отказвам да съгласувам приложението по целесъобразност  Връщам на отдел БПК за допълнителна проверка  Име и фамилия: …………………… Подпис: |