

ДОКЛАД
за състоянието на системите за
финансово управление и контрол за 2019 г.
в „Градски транспорт“ ЕАД – гр. Варна

I. Общо състояние на системите за финансово управление и контрол.

В тази част ръководителят на организацията по чл. 2 извършва самооценка относно общото функциониране, адекватността, ефикасността и ефективността на системите за финансово управление и контрол.

В „Градски транспорт“ ЕАД е обезпечено спазване на приложимото законодателство от страна на служителите, вкл. подзаконовите нормативни актове, вътрешните актове и договорите, свързани с основните процеси и дейности, осъществявани в Дружеството, начинът му на функциониране, събирането и разходването на средствата и др. За тази цел се провеждат редовни обучения на служителите по прилагането на относимите към дейността на Дружеството нормативни актове, напр.: Закона за обществените поръчки, Закона за публичните финанси, Закона за счетоводството, данъчните закони и др.

Наложена е организация за работа, която осигурява достоверна, сигурна, уместна и пълна информация и нейното точно разкриване в навременни доклади до заинтересованите лица, а именно Общински съвет – Варна, Кмета на Община Варна и съответните длъжностни лица при Община Варна. Предоставят се информация и писмени доклади, отчети, справки и се провеждат работни срещи по актуални въпроси.

Паричните средства на Дружеството се разходват икономично - с най-малки разходи се финансират дейностите, необходими за оптималното функциониране на организацията.

Налице е ефективност по отношение на получените резултати спрямо поставената цел и е постигнат максимален резултат от използваните човешки и материални ресурси при осъществяване на дейността.

II. Области на финансовото управление и контрол, в които са предприети действия, насочени към развитие и подобрене.

В тази част се описва какви конкретни действия, насочени към развитие и подобрене на финансовото управление и контрол, са предприети през годината, която се отчита.

Поддържане нивото на компетентността на служителите имащи отношение с процесите по финансово управление и контрол.

III. Области на финансовото управление и контрол, които се нуждаят от развитие и подобрене.

В тази част се извършва анализ и се описват онези елементи от финансовото управление и контрол, които според съответния ръководител е необходимо да бъдат доразвити или подобрени. Тук трябва да се извърши анализ на обстоятелствата, които представляват проблем или трудност, и да се посочат мерките, които е необходимо да бъдат предприети за тяхното преодоляване.

1. Трябва да бъде приет и утвърден стратегически вътрешен документ съдържащ програмата за управление на риска, както и риск-регистър, в който да се документират съществуващите рискове свързани с целите на всички отдели/звена и на Дружеството като цяло.

2. Ръководителите на отдели и звена и други служители при „Градски транспорт” ЕАД имат трудови и функционални задължения свързани пряко с процесите по идентифициране, оценяване и контролиране на потенциални събития или ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигане целите на организацията, но ще бъде създаден и отделен вътрешен документ, където целият процес по управление на риска ще бъде обобщен.

IV. Източници на информацията, използвана за изготвянето на доклада

В тази част се посочват както извършената самооценка по въпросника, така и одитни доклади на вътрешните одитори и на Сметната палата, проверки на инспектората или други контролни органи и други източници на информация, използвана за изготвянето на доклада.

Самооценка по въпросника.

V. Допълнителна част

В тази част се отразява становището на ръководителя на вътрешния одит за съответствието на подадената в доклада и въпросника за самооценка информация с резултатите от извършената одитна дейност. В случай че към датата на изготвяне на доклада в организацията не са назначени вътрешни одитори, това обстоятелство се посочва.

Вътрешният одит на „Градски транспорт” ЕАД се осъществява от звено за Вътрешен одит при Община Варна на осн. чл. 13, ал. 1, т. 3 от ЗВОПС.

Дата:.....

Подпис на
ръководителя:.....

