

**ДОКЛАД**  
за състоянието на системите за  
финансово управление и контрол за 2021 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. подзаконните 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 относните 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 навремени доклади до заинтересованите лица, а именно Общински съвет – Варна, Кмета на Община Варна и съответните длъжностни лица при Община Варна. Предоставят се информации и писмени доклади, отчети, справки и се провеждат работни срещи по актуални въпроси.

Наричните 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, които се отчитат.*

Поддръжане 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.*

I. Трябва да бъде приет и утвърден стратегически вътрешен документ съдържащ програмата за управление на риска, както и риск-регистър, в който да се документират съществените рискове свързани с целите на всички отдел/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, използвани 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:.....

