

**ШЕСТМЕСЕЧЕН ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА АНТИКОРУПЦИОННИЯ ПЛАН НА
МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ
ЗА 2022 г.**

Андрей Цеков – заместник-министър на финансите, отговорен за координацията на антикорупционните мерки в Министерство на финансите

Корупционен риск – управление, разпореждане или разходване на бюджетни средства и активи, вкл. обществени поръчки

Конкретно идентифициран корупционен риск	Описание на мярката	Насоченост на мярката – организационен/ кадрови/ промени в нормативната уредба	Крайна цел на мярката	Срок за изпълнение и етапи	Индикатор	Отговорно лице	Изпълнение/ неизпълнение	Причини при неизпълнение
1. Допускане на възможности за влияние, злоупотреби, корупционни практики.	Поддържане на актуални Вътрешни правила за управление на цикъла на обществените поръчки и осъществяване на контрол върху спазването им.	Организационен характер	Да няма допуснати възможности за влияние, злоупотреби, корупционни и други порочни практики и прояви.	Постоянен	Одитни доклади и проверки на вътрешния одит и външни контролни органи, с положителна оценка на системата.	Началници на отдели „Обществени поръчки и договори“, „Централизи рани обществени поръчки“ и „Рамкови споразумения“ и директор на дирекция „Централизи рано възлагане и обществени поръчки“.	През 2022 г. не са извършвани актуализации на Вътрешните правила, доколкото не са налице нормативни или структурни промени, които да обуславят подобна необходимост.	
2. Риск от възникване на съгласувани практики (картелни	Публикуване на информация в Портала за отворени данни по отношение на	Организационен характер	Осигуряване на максимална прозрачност и информира	До 31.03.2022 г. за планираните обществени поръчки на	Публикуване на информация в Портала за отворени данни.	Началници на отдели „Обществени поръчки и договори“ и	Публикувани информации за планирани обществени поръчки:	

<p>споразумения) между икономическите оператори, които участват в обществените поръчки и последващи корупционни практики.</p>	<p>планираните обществени поръчки, сключените от Министерство на финансите договори и рамковите споразумения на Централния орган за покупки.</p>		<p>ност на обществото относно публичното възлагане с цел минимизиране на корупционния риск.</p>	<p>Министерство на финансите и на Централния орган за покупки. До 31.12.2022 г. за сключените договори в Министерство на финансите и рамкови споразумения на Централния орган за покупки.</p>		<p>„Централизираните обществени поръчки“ в дирекция „Централизирано възлагане и обществени поръчки“; експерти от дирекция „Връзки с обществеността и протокол“, водещи експерти на обществени поръчки.</p>	<p>За Централния орган за покупки: На 28.03.2022: https://data.egov.bg/organisation/dataset/ce9b71e8-274f-4664-b54d-787b27f2fd42</p> <p>За МФ: На 29.03.2022 г.: https://data.egov.bg/organisation/dataset/a63cb29d-09dd-430d-a90f-f73c3fca82a7</p> <p>Публикуван актуализиран График за обществените поръчки на Централния орган за покупки за 2022 г. На 10.06.2022: https://data.egov.bg/organisation/dataset/resourceView/27a5d6b6-ecf5-45b3-b97c-3339535b6c99</p>	
<p>3. Допускане на възможности за влияние, злоупотреби,</p>	<p>Използване на външни експерти и провеждане на пазарни</p>	<p>Организационен характер</p>	<p>Гарантиране неограничителност на заложените</p>	<p>Постоянен – по целесъобразност, в зависимост от</p>	<p>Проведени консултации и пазарни проучвания по</p>	<p>Началници на отдели „Обществени поръчки и</p>	<p>За Централния орган за покупки:</p>	

<p>корупционни практики при изготвяне на технически спецификации и/или в процеса на оценка на оферти по поръчки на значителна стойност.</p>	<p>консултации като възможност в чл. 44 от Закона за обществените поръчки, когато е целесъобразно.</p>		<p>технически изисквания с оглед недопускане на корупционни практики.</p>	<p>спецификата на обществената поръчка.</p>	<p>чл. 44 от Закона за обществените поръчки.</p>	<p>договори“ и „Централизи рани обществени поръчки“ в дирекция „Централизи рано възлагане и обществени поръчки“.</p>	<p>През м. януари 2022 г. - Извършени пазарни проучвания във връзка със следните централизирани поръчки: - За доставка на канцеларски материали; - За доставка на копирна хартия.</p> <p>През м. март 2022 г. - използване на независим външен експерт в оценката на подадените оферти за доставка на компютри и периферни устройства.</p> <p>През м. април 2022 г. - обследване на състоянието на покривната конструкция на сградата на МФ от външен експерт.</p>	
<p>4. Риск от възникване на нерегламентирани контакти с</p>	<p>Ротационно разпределяне на експерти за подготовка на</p>	<p>Организационен характер</p>	<p>Минимизиране на корупционния риск чрез въвеждане на</p>	<p>Постоянен</p>	<p>Разпределяне на поръчките/ рамковите споразумения с</p>	<p>Началници на отдели „Обществени поръчки и</p>	<p>Разпределението на планираните обществени поръчки и</p>	

<p>икономически оператори, участващи в обществените поръчки или изпълнители на рамкови споразумения и последващи корупционни практики.</p>	<p>технически спецификации, документации, участие в оценителни комисии и контрол на изпълнението на рамковите споразумения.</p>		<p>ротационен принцип при изпълнение на дейностите.</p>		<p>идентичен предмет на служители от отдела/ дирекцията, които не са отговаряли за поръчка със същия предмет през предходната година.</p>	<p>договори“, „Централизи рани обществени поръчки“ и „Рамкови споразумения“ и директор на дирекция „Централизи рано възлагане и обществени поръчки“.</p>	<p>сключените през 2022 г. рамкови споразумения се извършва при спазване на установения ротационен принцип.</p> <p>Определянето на служителите, отговарящи за подготовката и провеждането на обществените поръчки в утвърдения график за възлагане на обществените поръчки в Министерството на финансите, се извършва при спазване на установения ротационен принцип.</p>	
--	---	--	---	--	---	--	---	--

Корупционен риск – извършване на контролни дейности

Конкретно идентифициран корупционен риск	Описание на мярката	Насоченост на мярката – организационен/ кадрови/ промени в нормативната уредба	Крайна цел на мярката	Срок за изпълнение и етапи	Индикатор	Отговорно лице	Изпълнение/ неизпълнение	Причини при неизпълнение
Понижаване качеството и ефективността при прилагане на процедурите и правилата (вкл. за установяване на грешки и сериозни нередности).	Извършване на проверки, мониторинг и контрол, произтичащи от изпълнение на функциите на дирекция „Национален фонд“ в качеството ѝ на Сертифициращ орган, Счетоводен орган, Координиращо звено по Механизма за възстановяване и устойчивост и Разплащателен орган.	Организационен характер	Осигуряване на прозрачност на процесите при управлението на средствата от ЕС и други донори чрез описание на всички процедури и контроли в Процедурен наръчник.	Постоянен	Актуализирани писмени процедури и контроли в Процедурния наръчник при идентифицира на необходимост.	Дирекция на дирекция „Национален фонд“	Разработена е единна система за управление и контрол на Плана за възстановяване и устойчивост (ПВУ), неразделна част от която са образците на документи и контролни листове (одобрена от заместник министър-председателя по еврофондовете и министър на финансите със Заповед № ЗМФ-526 от 01.07.2022 г.)	

Корупционен риск – предоставяне на административни услуги, концесии, издаване на лицензи и разрешения, регистрационни режими

Конкретно идентифициран корупционен риск	Описание на мярката	Насоченост на мярката – организационен/ кадрови/ промени в нормативната уредба	Крайна цел на мярката	Срок за изпълнение и етапи	Индикатор	Отговорно лице	Изпълнение/ неизпълнение	Причини при неизпълнение
--	---------------------	--	-----------------------	----------------------------	-----------	----------------	--------------------------	--------------------------

Не е идентифицирана необходимост от въвеждане на мерки по отношение на риска.

Корупционен риск – състезателни процедури/конкурси за вписване на лица в регистри или за извършване на нормативно регламентирани професии

Конкретно идентифициран корупционен риск	Описание на мярката	Насоченост на мярката – организационен/ кадрови/ промени в нормативната уредба	Крайна цел на мярката	Срок за изпълнение и етапи	Индикатор	Отговорно лице	Изпълнение/ неизпълнение	Причини при неизпълнение
--	---------------------	--	-----------------------	----------------------------	-----------	----------------	--------------------------	--------------------------

1. Да се допусне до участие в изпита кандидат, за когото е налице някое от обстоятелствата, описани в чл. 6, ал. 4 от Наредба № Н-9 от 2019 г.	Проверка за наличие на обстоятелства, които са предпоставка за недопускане на кандидатите до участие в изпита за придобиване на сертификат „вътрешен одитор в публичния сектор“.	Организационен характер	До участие в изпита да не се допускат кандидати, които не отговарят на нормативните изисквания.	Четиринадесет дневен срок след изтичане на крайния срок за подаване на документите за участие в изпита (чл. 7 от Наредба № Н-9 от 2019 г.). Етапи: Преглед на документите от членовете на изпитната комисия; Изготвяне на протокол от	Допуснати до участие в изпита кандидати, отговарящи на изискванията на чл. 6, ал. 1 от Наредба № Н-9 от 2019 г.).	Председател на изпитната комисия	Изпълнено – изпитната комисия е допуснала до изпита само кандидати, които отговарят на изискванията. Изготвен е протокол за работата на изпитната комисия – недопуснати 8 кандидата; кандидатите са уведомени за техния статус в потребителския им профил.	
--	--	-------------------------	---	---	---	----------------------------------	--	--

				направения преглед с информация за допуснати и недопуснати кандидати, в т.ч. и причините за недопускане; Уведомяване на кандидатите за статуса им на допуснат/недопуснат в потребителските им профили.				
2. Изпитни въпроси да бъдат разпространени в публичното пространство преди датата на изпита.	Изготвяне на въпроси за изпитния тест.	Организационен характер	Да не се допусне разпространение на въпросите за теста в публичното пространство, преди деня на изпита.	До два дни преди датата за провеждане на изпита се изготвя изпитния тест в два варианта (чл. 13, ал. 4 от Наредба № Н-9 от 2019 г.). Етапи: Съхранение на базата данни с изпитни въпроси на отделен компютър с парола, съхраняван в каса при	Изготвяне на два варианта на тест за изпита за придобиване на сертификат „вътрешен одитор в публичния сектор“.	Директор на дирекция „Методология на контрола и вътрешен одит“ и председател на изпитната комисия.	Изпълнено - изготвени два варианта на изпитния тест; лаптопът се съхранява при служителя по сигурността на информацията, лаптопът няма връзка с мрежата на МФ. Директорът на дирекция „Методология на контрола и вътрешен одит“, членовете на изпитната комисия,	

				<p>служителя по сигурността на информацията в МФ.</p> <p>Лаптопът не се включва в мрежата на МФ;</p> <p>Подписване на декларации за неразгласяване на информация.</p>			<p>администраторите и квесторите, участвали в провеждане на изпита,</p> <p>администраторите на електронната система от УНСС са подписали декларация за неразгласяване на информация, свързана с проведения изпит на 25 юни 2022 г.</p>	
<p>3. Кандидатите да не решават теста, който е изтеглен в присъствието на нотариуса.</p>	<p>Изтегляне на варианта на тест, по който ще се проведе изпита за придобиване на сертификат за „вътрешен одитор в публичния сектор“ в присъствие на нотариус.</p>	<p>Организационен характер</p>	<p>Да не се допусне подмяна на изтегления пред нотариус вариант на тест, по който ще се проведе изпита за придобиване на сертификат за „вътрешен одитор в публичния сектор“.</p>	<p>Един ден преди изпита (чл. 13, ал. 5 от Наредба № Н-9 от 2019 г.).</p> <p>Етапи:</p> <p>Нотариусът удостоверява, че двата варианта на тест са различни;</p> <p>Изтегленият и неизтегленият вариант на тест се подписват на всяка страница от директора на дирекция „Методология на контрола и</p>	<p>Кандидатите в изпита да решават теста, изтеглен в присъствието на нотариуса.</p>	<p>Директор на дирекция „Методология на контрола и вътрешен одит“ и председател на изпитната комисия.</p>	<p>На 24 юни 2022 г. в присъствието на нотариус от член на изпитната комисия беше изтеглен вариант 1 на изпитния тест.</p> <p>Изготвен е констативен протокол за цялата процедура, който е подписан от членовете на изпитната комисия, директора на дирекция „Методология на контрола и вътрешен одит“ и от нотариуса.</p>	

				вътрешен одит“ и председателят на изпитната комисия, а запечатаните пликове на двата теста се подписват и от член на изпитната комисия, изтеглил варианта на изпитния тест; Съставя се констативен протокол за цялата процедура, който се подписва от изпитната комисия, директора на дирекция „Методология на контрола и вътрешен одит“ и нотариуса.				
--	--	--	--	---	--	--	--	--

4. Притежание на валиден официален сертификат „вътрешен одитор в публичния сектор“ от лице, което не се е явявало на изпита или лице, което не го е издържало.	Поддържане на актуален регистър на вътрешните одитори в публичния сектор и своевременното му актуализиране.	Организационен характер	Недопускане на притежание на сертификати от лица, извън определените в закона и наредбата.	Текущо Постоянен	Спазване на нормативно установените правила при изготвянето/ връчването на сертификатите.	Директор на дирекция „Методология на контрола и вътрешен одит“		
--	---	-------------------------	--	------------------	---	--	--	--

Корупционен риск – празноти в закони и неясна нормативна уредба, предпоставящи за противоречиво тълкуване и/или прилагане на нормативните актове

Конкретно идентифициран корупционен риск	Описание на мярката	Насоченост на мярката – организационен/ кадрови/ промени в нормативната уредба	Крайна цел на мярката	Срок за изпълнение и етапи	Индикатор	Отговорно лице	Изпълнение/ неизпълнение	Причини при неизпълнение
Допускане на възможности за влияние, злоупотреби, корупционни практики при изготвяне и/или създаване на нормативна уредба, която може да е неясна, непълна, в несъответствие с нормативен	Изготвяне на оценки на въздействието; провеждане на обществено обсъждане в нормативно установените срокове; недопускане на предложения, по които не е проведено обществено обсъждане;	Организационен характер	Недопускане на възможности за влияние, злоупотреби и корупционни практики при изготвяне и/или създаване на нормативната уредба.	Постоянен	Спазване на нормативно установените правила при изготвянето/ издаването на нормативни актове.	Ръководител на звеното, отговорно за изготвянето на проекта на съответния нормативен акт.	1. Дирекция „Данъчна политика“ е предприела съответните действия за спазване на нормативните изисквания относно процедурата по изготвяне, съгласуване, публикуване, издаване/приемане	

<p>акт от по-висока степен или често изменяна.</p>	<p>избягване на чести промени в нормативната уредба; предвиждане на достатъчен разумен срок за привеждане на дейността на задължените лица с нормативните изисквания; ясно формулиране на административно наказателните разпоредби при избягване на широк диапазон на размера на наказанията и диференцирането им според вида на нарушението.</p>						<p>на следните нормативни актове:</p> <p>Законопроекти:</p> <p>1.1. Законопроект за изменение и допълнение на Закона за данък върху добавената стойност, одобрен с Решение № 880 на Министерския съвет от 12 декември 2021 г.</p> <p>1.2. Законопроект за изменение и допълнение на Закона за акцизите и данъчните складове, одобрен с Решение № 881 на Министерския съвет от 12 декември 2021 г.</p> <p>1.3. Законопроект за изменение и допълнение на Закона за корпоративното подоходно облагане, одобрен с Решение № 872 на Министерския</p>	
--	---	--	--	--	--	--	--	--

							<p>съвет от 10.12.2021 г.</p> <p>Нормативни административни актове, издадени от министъра на финансите:</p> <p>1.1. Наредба за изменение и допълнение на Наредба № Н-9 от 2018 г. за регистрите, водени от Агенция „Митници“, обн. ДВ, бр. 40 от 2022 г.</p> <p>1.2. Наредба № Н-4 от 2021 г. за подлежащите на вписване обстоятелства, условията и реда за водене и поддържане на регистрите по Закона за хазарта, както и предоставяните електронни услуги (обн., ДВ, бр. 25 от 2022 г.).</p>	
--	--	--	--	--	--	--	---	--

						<p>2. Дирекция „Регулация на финансовите пазари“ е предприела съответните действия за спазване на нормативните изисквания относно процедурата по изготвяне, съгласуване, публикуване, издаване/приемане на следните нормативни актове:</p> <p>Законопроекти:</p> <p>2.1. Законопроект за изменение и допълнение на Закона за платежните услуги и платежните системи, одобрен с Решение № 35 на Министерския съвет от 2022 г.</p> <p>2.2. Проект на Закон за изменение и допълнение на</p>	
--	--	--	--	--	--	---	--

							<p>Закона за публичното предлагане на ценни книжа, одобрен с Решение № 246 на Министерския съвет от 2022 г.</p> <p>2.3. Законопроект за изменение и допълнение на Кодекса за социално осигуряване – проведено обществено обсъждане и съгласуване в Националния съвет за тристранно сътрудничество, стартирала процедура по междувременно съгласуване по чл. 32 от Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация, предстои внасяне за одобрение в МС.</p>	
--	--	--	--	--	--	--	--	--

							<p>2.4. Проект на Закон за изменение и допълнение на Закона за пазарите на финансови инструменти – изготвена и съгласувана предварителна частична оценка на въздействието (ПЧОВ) и стартирала обществена консултация.</p> <p>2.5. Проект на Закон за изменение и допълнение на Закона за банковата несъстоятелност – изготвена и съгласувана ПЧОВ.</p> <p>3. Дирекция „Правна“ е предприела съответните действия за спазване на нормативните изисквания</p>	
--	--	--	--	--	--	--	---	--

							относно процедурата по изготвяне, съгласуване и публикуване на проекта на Наредба за изменение на Наредба № 7 от 1997 г. за продажба на движими вещи - частна държавна собственост – стартирала обществена консултация.	
--	--	--	--	--	--	--	---	--

Други мерки с оглед специфичните рискове в съответните ведомства

Конкретно идентифициран корупционен риск	Описание на мярката	Насоченост на мярката – организационен/ кадрови/ промени в нормативната уредба	Крайна цел на мярката	Срок за изпълнение и етапи	Индикатор	Отговорно лице	Изпълнение/ неизпълнение	Причини при неизпълнение
--	---------------------	--	-----------------------	----------------------------	-----------	----------------	--------------------------	--------------------------

Не е идентифицирана необходимост от въвеждане на други мерки.

Мерки за публичност

Конкретно идентифициран корупционен риск	Описание на мярката	Срок за изпълнение и етапи	Отговорно лице	Изпълнение/ неизпълнение	Причини за неизпълнение
--	---------------------	----------------------------	----------------	--------------------------	-------------------------

<p>Липса на надежден източник на информация относно дейността на МФ.</p>	<p>1. Регулярно публикуване на документи/информация на интернет страницата на Министерство на финансите, осигуряващо публичност и прозрачност на работата на администрацията, като: 1.1. Проекти на нормативни и други актове; 1.2. В изпълнение на чл. 15а от Закона за достъп до обществена информация се публикува информация по чл. 15, ал. 1 и ал. 2 от закона; 1.3. Ежедневна информация за плащанията на бюджета - информация за плащанията в Системата за електронни бюджетни плащания (СЕБРА) по първостепенни системи и по код за</p>	<p>Постоянен</p>	<p>Със заповед на министъра на финансите са утвърдени „Вътрешни правила за работа с интернет и интранет страницата на Министерството на финансите“.</p> <p>Отговорни лица са: младши експерт и двама главни експерти в отдел „Връзки с обществеността“, дирекция „Връзки с обществеността и протокол“.</p> <p>Отговорни лица по т. 1.7. от мярката са експерти от дирекция „Централизирано възлагане и обществени поръчки“.</p>	<p>През отчетния период е публикувано следното:</p> <p>По т. 1.1. – 32 публикации.</p> <p>По т. 1.2. – 32 публикации.</p> <p>По т. 1.3. – 122 публикации.</p> <p>По т. 1.4. – 6 публикации.</p> <p>По т. 1.5. – 6 публикации.</p> <p>По т. 1.6. – 14 публикации.</p> <p>По т. 1.7. – Мярката се изпълнява постоянно, като информацията относно провеждани и изпълнени обществените поръчки с възложител министъра на финансите, както и тези на Централния орган за покупки, се публикува в Профила на купувача на Интернет страницата на МФ и в Профила на купувача в Централизираната</p>	
--	--	------------------	--	---	--

<p>вид плащане и други плащания в БНБ; плащания в СЕБРА на Централната администрация и второстепенни разпоредители с бюджет към Министерството на финансите; плащания в СЕБРА на Националния фонд;</p> <p>1.4. Месечен бюлетин за изпълнението на държавния бюджет и основните показатели по консолидираната фискална програма;</p> <p>1.5. Месечен бюлетин „Дълг и гаранции на подсектор „Централно управление“;</p> <p>1.6. Информация относно управлението на средствата от ЕС;</p> <p>1.7. Информация за провеждани обществени поръчки,</p>			<p>автоматизира на информационна система „Електронни обществени поръчки“.</p> <p>По т. 1.8. – 2 публикации;</p> <p>По т. 1.9. – Изпълнява се постоянно.</p>	
---	--	--	---	--

<p>определена за публикуване, съгласно Закона за обществените поръчки и Правилника за прилагане на Закона за обществените поръчки; 1.8. Обявления за конкурси за държавни служители; 1.9. Други.</p>				
--	--	--	--	--

Обучения

Брой на проведените обучения	Теми, по които са проведени обучения и броя на обучените по всяка тема служители с длъжността им	Индикатор	Изпълнение
	<p>Планирани заявки за обучения през 2022 г., предлагани от Института по публична администрация (ИПА) и други обучаващи български и чужди организации по теми, както следва:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Борба с измами при усвояване на средствата от ЕС - 4 служители; • Прилагане на Закона за обществени поръчки - 7 служители; • Превенция и противодействие на корупцията в държавната администрация – 4 служители; • Прогнозиране на потребностите и планиране на обществени поръчки – 3 служители; • Работа с Централизирана автоматизирана информационна система – 11 служители; • Административни нарушения при възлагането на обществени поръчки /Школа по публични финанси/ - 4 служители; 	<p>Служители с получени сертификати/ удостоверения за успешно преминато обучение.</p>	<p>Очакваме включените в плана обучения да се осъществят до края на годината, съгласно изготвените графици за обучения от обучителните институции.</p>

- | | | | |
|--|--|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none">• Управление на риска от измами, индикатори на измами и конфликт на интереси, съгласно европейската правна рамка – 3 служители;• Действия и разследвания в борбата с нередностите и измамите със средства от ЕС – 3 служители;• Прилагане на законодателството по обществени поръчки – 1 служител. | | |
|--|--|--|--|