

**ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА ЗА ДЕЙНОСТТА НА ИНСПЕКТОРАТА
В
КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР**

СОФИЯ

2018 г.

ГЛАВА ПЪРВА

ЦЕЛИ, ФУНКЦИИ, ОБХВАТ И ПРИНЦИПИ

Чл. 1. Тези Вътрешни правила имат за цел да регламентират целите, задачите, обхвата и реда за осъществяване на дейността на Инспектората в Комисията за финансов надзор (КФН), процедурите за извършване на проверки, както и задълженията на инспекторите.

Чл. 2. Инспектората, като звено за вътрешен административен контрол, изпълнява следните функции:

1. извършва общи, специализирани, тематични, планови, извънпланови и последващи проверки на структури, дейности и процеси по осъществяване на административната дейност в комисията;
2. извършва оценка на корупционния риск по реда на методологиите по чл. 32, ал. 1, т. 6 от Закона за противодействие на корупцията и за отнемане на незаконно придобитото имущество(ЗПКОНПИ) и предлага мерки за ограничаване на установени уязвими точки;
3. събира и анализира информация и извършва проверки по своя инициатива за установяване на нарушения, възможни прояви на корупция и неефективна работа на администрацията на комисията;
4. извършва проверки по сигнали и предложения срещу незаконни или неправилни действия или бездействия на служители от администрацията на комисията;
5. проверява спазването на законите, подзаконовите и вътрешноведомствените актове за организацията на работата на служителите на администрацията на комисията;
6. прави предложения до председателя на комисията за образуване на дисциплинарни производства при констатирани нарушения на служебните задължения, както и на Кодекса за професионална етика в КФН;
7. събира и съхранява декларациите на служителите от КФН подавани по силата на § 2, ал. 1, т. 1 от ДР на ЗПКОНПИ;
8. осъществява контрол и извършва проверки на декларациите по реда, определен по реда на наредбата по § 2, ал. 6 от ДР на ЗПКОНПИ;
9. участва в разработването на проекти и прави предложения за нови или за изменение на вътрешноведомствени актове, регламентиращи организацията на работа и дейността на администрацията на комисията;
10. прави предложения до председателя на КФН за изпращане сигнали до органите на прокуратурата, когато при проверка се установят данни за извършено престъпление от страна на служителите на комисията;
11. извършва проверки по предоставянето на административни услуги за незаконни или неправилни действия или бездействия на служители от администрацията на комисията;
12. изготвя и представя за утвърждаване стратегически и годишен план за дейността си;
13. изготвя и представя за утвърждаване годишен отчет за дейността си;
14. осъществява и други дейности, свързани с административния контрол, произтичащи от нормативни актове или възложени от председателя на комисията.

Чл. 3. (1) Инспектората подпомага председателя на КФН в осъществяване на контролните му функции по отношение дейността на администрацията в комисията.

(2) Функциите по ал. 1 се осъществяват чрез прилагане на контролни механизми за преглед, проверка, мониторинг и докладване, насочени към правилното и своевременно реализиране на следните цели:

1. предотвратяване и отстраняване на нарушения при функционирането на администрацията;
2. подобряване работата на администрацията;
3. превенция и установяване на конфликт на интереси;
4. превенция и ограничаване на корупцията;
5. установяване на пълнотата и истинността на данните в декларациите по Закона за противодействие на корупцията и за отнемане на незаконно придобитото имущество;
6. укрепване на административния капацитет и повишаване на професионалната квалификация на инспекторите;
7. подобряване взаимодействието с други контролни органи, организации и звена.

Чл. 4. (1) При упражняване на своите функции, инспекторите се ръководят от следните принципи:

1. законност - осъществяване на проверките в съответствие с установените за това правила и при спазване на действащото законодателство;
2. независимост - недопускане от страна на инспекторите при извършването на проверки да им се оказва влияние от страна на лица, чиято дейност е предмет на проверка или от трети лица;
3. обективност - вярно, точно и безпристрастно събиране, анализиране и оценяване от инспекторите на всички факти и обстоятелства, свързани с проверката, без да се допуска влияние на собствени или чужди интереси;
4. конфиденциалност - опазване и неразгласяване на фактите и обстоятелствата, станали известни на инспекторите при или по повод извършване на проверки пред лица нямащи отношение към самата проверка.

(2) При осъществяване на своите правомощия инспекторите спазват принципите и правилата за поведение регламентирани в Кодекса за професионална етика в КФН.

ГЛАВА ВТОРА

ПРАВОМОЩИЯ НА ИНСПЕКТОРАТА

Чл. 5. (1) Инспектората е на пряко подчинение на председателя на КФН.

(2) Дейността на Инспектората се осъществява от инспектори. Ръководителят на инспектората има правомощия на инспектор.

Чл. 6. (1) Ръководителят на инспектората:

1. ръководи и контролира работата на Инспектората;
2. предлага за утвърждаване на председателя на КФН стратегически и годишен план за контролната дейност на Инспектората;
3. разпределя задачите за изпълнение между инспекторите в Инспектората;
4. докладва на председателя на КФН за установените проблеми, рисковете свързани с тях и предлага мерки за предприемане на коригиращи действия;
5. представя на председателя на КФН ежегодно до 15 февруари Отчет за дейността на Инспектората;
6. изпълнява и други функции, предвидени в нормативен или вътрешен акт.

(2) При отсъствие на ръководителя на инспектората, неговите правомощия се

изпълняват от определен със заповед инспектор.

Чл. 7. При отсъствие на инспектор за ползване на полагащия му се платен/неплатен отпуск, неговите функции се поемат от друг инспектор, съгласувано с ръководителя на инспектората.

Чл. 8. (1) Инспекторите в Инспектората при и по повод осъществяването на функциите си имат право:

1. на свободен достъп до всички помещения, документи и цялата информация необходима за изпълнение на техните задължения;
2. да проверяват всички документи и носители на информация, включително и електронни, системите за управление и контрол и други, които имат значение за осъществяване на функциите им;
3. да изискват документи, данни, сведения, справки и други носители на информация от проверяваните лица, които са необходими за извършване на проверките.

(2) Инспекторите при и по повод осъществяването на техните функции са длъжни:

1. да извършват възложените им задачи в съответствие с законите, подзаконовите актове и настоящите вътрешни правила и други актове, издадени в тази връзка;
2. да отразяват всеобхватно, обективно и точно установените обстоятелства и да бъдат безпристрастни при оценка на фактите и даване на препоръки;
3. да не участват в извършване на проверки на свързани с тях лица по смисъла на §1, т.15 от ДР на ЗПКОНПИ;
4. да не разгласяват фактите и обстоятелствата, станали им известни при или по повод осъществяването на техните функции представляващи класифицирана информация по Закона за защита на класифицираната информация, лични данни, както и данни за подателите на сигнали.

(3) Всички длъжностни лица и служители в КФН са длъжни да оказват пълно съдействие на инспекторите от Инспектората при осъществяване на функциите им.

(4) При извършване на проверките инспекторите имат право да изискват информация от държавните и местни органи на властта, както и от други институции.

ГЛАВА ТРЕТА

ДЕЙНОСТ НА ИНСПЕКТОРАТА

Чл. 9. Дейностите си Инспектората извършва като:

1. извършва планови и извънпланови проверки за осъществяване на административен контрол на структури, дейности и процеси в администрацията на КФН;
2. извършва на проверки по сигнали, молби и жалби на физически и юридически лица;
3. предоставя на председателя на КФН на констатациите от извършените проверки, предлаганите на мерки за превенция и действия по отстраняване на последиците от извършените нарушения, както и препоръки за ефективното прилагане на действащата нормативна уредба;
4. изготвя проекти на отговори по постъпили сигнали за незаконосъобразни действия на служители на комисията;
5. упражнява на контрол върху предприетите действия за отстраняване на недостатъците и нарушенията, констатирани при проверките;
6. проверява подадените от служителите на комисията декларации по Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН) и ЗПКОНПИ;

7. извършва на проверки с оглед осъществяване на превенция, контрол и разкриване на корупционни прояви в администрацията на комисията.

ГЛАВА ЧЕТВЪРТА

СТРАТЕГИЧЕСКО И ГОДИШНО ПЛАНИРАНЕ

Чл. 10. (1) Инспектората осъществява своята дейност по извършване на проверки въз основа на Стратегически 4-годишен (изм. зап. № 3-408/06.11.2018 г.) и Годишен план за дейността си, утвърдени от председателя на КФН, а при необходимост извършва и извънпланови проверки, възложени от председателя на КФН.

(2) В Стратегическия план се определят основните цели и приоритетните задачи в дейността на Инспектората за период от 4 (изм. зап. № 3-408/06.11.2018 г.) години и времеви график за реализацията им. Стратегическият план се изготвя и представя за утвърждаване до 1 декември на всяка четвърта (изм. зап. № 3-408/06.11.2018 г.) година и влиза в сила от 1 януари на следващата година.

(3) Годишният план се изготвя въз основа на утвърдения стратегически план и се представя за утвърждаване до 15 декември на текущата година и влиза в сила от 1 януари на следващата година.

(4) В 10-дневен срок от утвърждаването на стратегическите и годишните планове същите се изпращат в Главния инспекторат към Министерски съвет.

Чл. 11. Инспектората може да извършва и проверки, които не са включени в Годишния план за дейността му (извънпланови), възложени от председателя на КФН, или в изпълнение на влязъл в сила нормативен акт.

ГЛАВА ПЕТА

ИЗВЪРШВАНЕ НА ПРОВЕРКИ

Чл. 12. (1) Инспектората извършва планови и извънпланови проверки за осъществяване на административен контрол на структури, дейности и процеси в администрацията на КФН.

(2) Проверките могат да обхващат дейността на едно или няколко звена от администрацията. Проверките могат да имат за предмет и отделни дейности, процеси или функции, осъществявани от тях.

(3) Според обхвата на проверките по ал. 1 могат да бъдат:

1. комплексни – обхващат цялостната дейност на отделно административно звено или група от такива звена в администрацията на КФН;
2. тематични – обхващат отделни дейности, процеси или функции, осъществявани от проверяваното звено. Тематичната проверка може да се отнася и само до изясняването на конкретен въпрос, твърдения, действия или за изпълнението на дадените от инспектората препоръки, утвърдени от председателя на КФН;
3. проверки на декларации по ЗКФН и ЗПКОНПИ;
4. проверки за установяване конфликт на интереси.

(4) Плановите проверки са включени в утвърдения от председателя на КФН Годишен план за дейността на инспектората.

(5) Извънплановите проверки се извършват по сигнал или по разпореждане на председателя на КФН. Когато извънплановите проверки налагат изменение на годишния план за дейността, промените в него се извършват след одобрение от председателя на КФН по предложение на ръководителя на инспектората.

(6) По анонимни сигнали не се извършва проверка.

(7) Когато сигналът е неоснователен и незаконосъобразен за това се уведомява председателя на КФН с доклад от ръководителя на инспектората, в който се предлага да не се извършва проверка и да бъде изпратен отговор до подателя. След одобряването на доклада до подателя се изпраща отговор, подписан от ръководителя на инспектората.

Чл. 13. (1) Проверката започва въз основа на писмена заповед от председателя на КФН.

(2) В заповедта се посочват основанийето, обекта, предмета на проверката, проверявания период, времето за извършване на проверката с посочване на крайната й дата, членовете на комисията която ще извърши проверката и нейния председател. В случаите, когато членовете на комисията са двама, председател не се определя.

(3) Проектът на заповедта се изготвя от инспектор, съгласува се с ръководителя на инспектората и се представя за подпис от председателя на КФН.

(4) Проверката може да се извърши и само от един проверяващ когато формирането на екип е обективно невъзможно или когато ще се проверяват обстоятелства без фактическа и правна сложност.

Чл. 14. Проверяващите събират предварителна информация за проверяваното звено, отнасяща се до структурата, функциите, задачите и спецификата на работата му, проверяваните служители, както и получавани ли са сигнали срещу тях, относно изпълнението на служебните им задължения. Ползват се вътрешни и външни за звеното източници:

1. вътрешен източник може да бъде всяка една служебна информация, получена за проверяваното структурно звено (нормативни и вътрешноведомствени актове, документи, справки, отчети, доклади, сведения и др.);
2. външен източник може да бъде всяка информация извън тази, представляваща вътрешен източник и която е свързана с проверяваното звено (сведения от ведомства, съд, прокуратура, следствие и др.) Такъв вид информация може да бъде поискана и използвана във всеки един етап на всяка проверка.

Чл. 15. Нормативната и оперативна подготовката на проверяващите се осъществява по следния начин:

1. нормативното обезпечаване на проверяващите с всички актове, регламентиращи дейността на проверяваното звено;
2. запознаване на проверяващите с методиката на работа и организацията на контролираното звено, регламентиращи с указания и процедури по прилагане на нормативната уредба;
3. организиране на база данни за проверяваното административно звено, в които се съхранява информация за осъществените комплексни, тематични и/или целеви проверки на обекта на контрол.

Чл. 16. Комисията, определена да извърши проверката, провежда встъпителна среща с ръководителя на съответното звено на проверка. На нея се изяснява характера на проверката, нейната цел, събира се предварителна информация относно дейността на проверявания обект, определят се лице/лица за контакти, документите, които ще са необходими на комисията и техническите условия за провеждането й.

Чл. 17. По време на същинската проверка проверяващите могат да контактуват с всеки служител от проверяваното звено, който има отношение към предмета на проверката. Провеждат се разговори, предоставят се документи и при необходимост се изискват писмени обяснения.

Чл. 18. (1) При извършване на проверката инспекторите:

1. събират доказателства за степента на прилагане на нормативните и вътрешноведомствените актове в проверяваното звено;
2. събират информация, относима към проверявания случай;
3. осигуряват доказателства за верността на информацията и констатациите за действителното състояние на обекта на проверката, съдържащи се в доклада;

(2) За събирането на доказателства може да се изискват:

1. копия от документи, отнасящи се до дейността на проверяваното звено;
2. справки, доклади, докладни записки, становища и други носители на информация.

ГЛАВА ШЕСТА

ДОКЛАДВАНЕ

Чл. 19. (1) За резултатите от проверката се изготвя предварителен доклад от комисията, състоящ се от следните основни раздели:

1. въведение - включва основание за извършване на проверката, проверяваното звено, проверявания период, обстоятелствата, изложени в сигнала, задачите и целите на проверката, нормативните актове, уреждащи дейността на проверяваното звено, или друга въвеждаща информация, по преценка на съставителите;

2. фактически констатации - включва обективно установените факти; информацията във фактическите констатации е обективна, кратка и ясна, даваща възможност за правилното разбиране на докладваните въпроси;

3. изводи - включва заключения, изготвени въз основа на фактическите констатации в доклада, следва да бъдат обосновани и могат да съдържат оценка на силни: и слаби места, причини и условия, способствали за допускане на нарушение, анализ на грешки и недостатъци в дейността на проверяваното звено, които създават риск от извършване или допускане на нарушения;

4. препоръки - дават се при констатирани грешки, слабости, недостатъци и нарушения в работата на проверяваното звено; препоръките са в пряка връзка с фактическите констатации и направените изводи; адресирани са както към ръководството на проверяваното звено, така и в определени случаи - към ръководителите на други звена и/или структури, като целта им е да се насочи тяхното внимание към рисковите зони в работата им, с цел предприемане на действия за коригиране на проблемни области и за подобряване на дейността и организацията на работата,

(2) Доказателствата, събрани в хода на проверката, се оформят или описват като приложения към доклада.

(3) Докладът по ал. 1 се регистрира по реда на правилата на документооборота в КФН.

(4) Констатациите в доклада не подлежат на изменение и допълнение от други длъжностни лица.

Чл. 20. Лицата, чиято дейност е била предмет на проверка се запознават със съответните констатации от доклада и доказателствата към тях. Те се уведомяват за правото им да дадат становище по констатациите в 7-дневен срок от връчването му.

Чл. 21. След получаване на становището или след изтичане на срока за това, комисията изготвя окончателен доклад. Окончателният доклад има структурата на предварителния доклад и допълнителна част, в която се излагат мотивите за приемането или отхвърлянето на съдържащите се в становището възражения.

Чл. 22. След изготвяне на окончателния доклад, последният заедно със становището се представят на председателя на КФН.

Чл. 23. Ако в заповедта или резолюцията за извършване на проверката не е указан срок за приключването ѝ и представяне на доклад, срокът за завършване на проверката е не повече от двадесет работни дни, считано от датата на връчване на заповедта за извършване на проверката.

Чл. 24. Инспекторатът следи за изпълнението на дадените препоръки в указаните срокове.

ГЛАВА СЕДМА

НАРУШЕНИЯ. ПРЕДЛОЖЕНИЕ ЗА ОБРАЗОВАНИЕ НА ДИСЦИПЛИНАРНО ПРОИЗВОДСТВО

Чл. 25. Видовете нарушения са:

1. дисциплинарни нарушения;
2. престъпления при изпълнение на служебни задължения.

Чл. 26. В случаите на констатирано дисциплинарно нарушение се прави предложение за осъществяване на дисциплинарно производство по отношение на съответния служител на КФН по реда на Кодекса на труда.

Чл. 27. В случай на констатирани престъпления от служител от администрацията на КФН, комисията може да предложи уведомяване на компетентните органи с цел провеждане на предварителна проверка и/или образование на наказателно производство.

ГЛАВА ОСМА

ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ НА ИНСПЕКТОРАТА СЪС СПЕЦИАЛИЗИРАНИТЕ КОНТРОЛНИ ОРГАНИ

Чл. 28. (1) При осъществяване на своята дейност инспектората си взаимодейства със:

1. специализирани контролни органи, създадени по специални закони;
2. специализирани държавни комисии и съвети за контрол в съответната област;
3. омбудсмана на Република България;
4. органи на местното самоуправление и на изпълнителната власт в общините, както и с обществени посредници.

(2) при необходимост ръководителят на инспектората може да предложи на председателя на КФН включването в проверка и на други служители от КФН.

ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§1. Вътрешните правила се приемат на основание на чл. 41, ал. 3 от Правилника за устройството и дейността на Комисията за финансов надзор и на нейната администрация и чл. 9, ал. 3 от Наредбата за структурата и минималната численост на инспекторатите, реда и начина за осъществяване на дейността им и взаимодействието със специализираните контролни органи.

§2. Настоящите Вътрешни правила са утвърдени със Заповед № 3-245/25.06.2018 г. на председателя на КФН.

§3. Настоящите Вътрешни правила отменят Правила за работа на държавния инспектор към КФН обявени със заповед № 296/21.09.2012 г.

§4. Настоящите Вътрешни правила се оповестяват на интернет и вътрешната страници на КФН.

§ 5. Контролът по изпълнение на правилата се възлага на главния секретар.