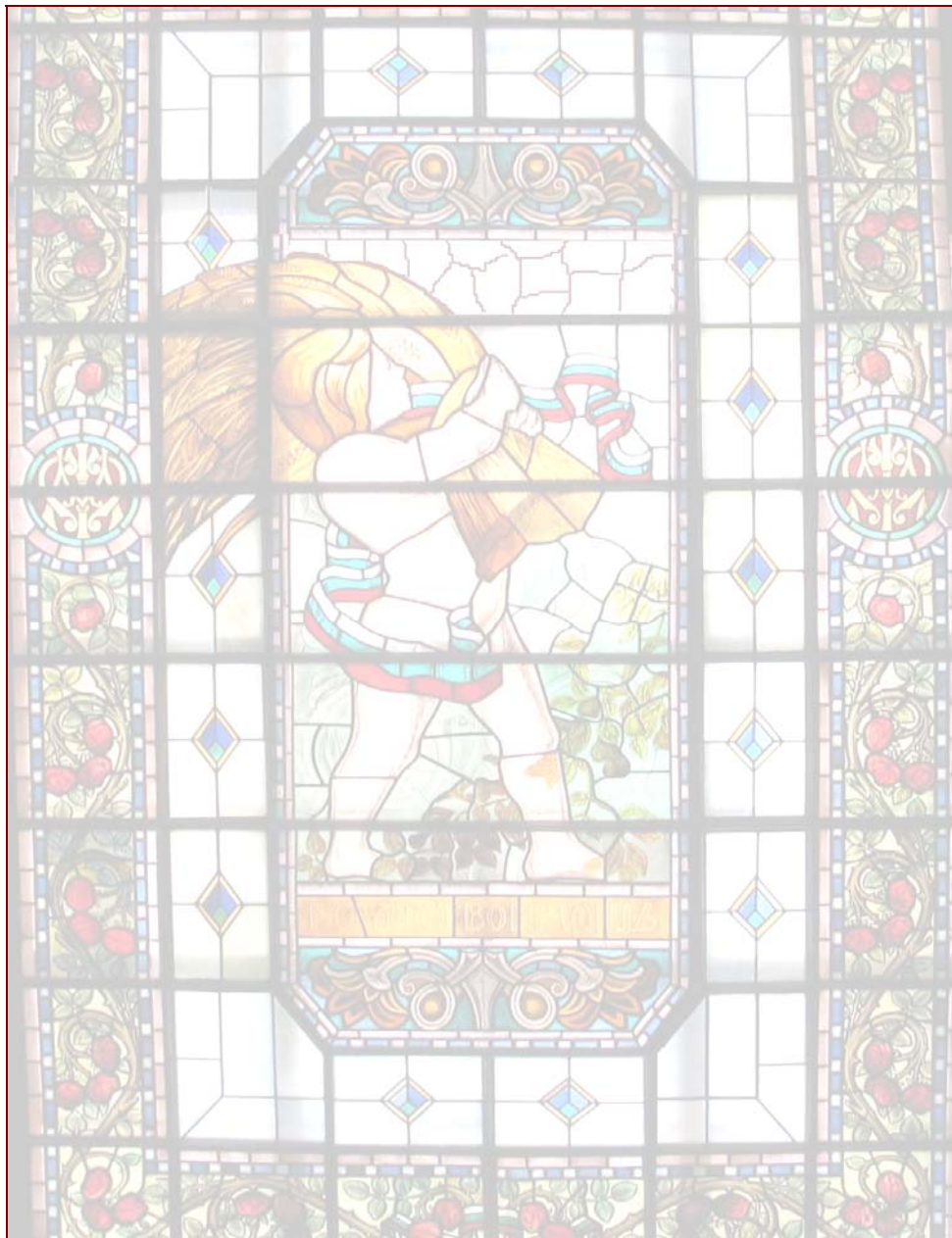


МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ



БЮДЖЕТ НА МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ ЗА 2013 г. И АКТУАЛИЗИРАНИ РАЗЧЕТИ ЗА 2014 г. и 2015 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

СЪДЪРЖАНИЕ	2
I. МИСИЯ.....	3
II. ОРГАНИЗАЦИОННО РАЗВИТИЕ И КАПАЦИТЕТ	3
III. ПОЛИТИКИ.....	5
ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКАТА ЗА УСТОЙЧИВИ И ПРОЗРАЧНИ ПУБЛИЧНИ ФИНАНСИ	6
ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКАТА ЗА ЕФЕКТИВНО СЪБИРАНЕ НА ВСИЧКИ ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ.....	8
ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКАТА ЗА ЗАЩИТА НА ОБЩЕСТВОТО И ИКОНОМИКАТА ОТ ФИНАНСОВИ ИЗМАМИ, КОНТРАБАНДА НА СТОКИ, ИЗПИРАНЕ НА ПАРИ И ФИНАНСИРАНЕ НА ТЕРОРИЗМА	9
ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКАТА ПО УПРАВЛЕНИЕ НА ДЪЛГА	10
IV. ОСНОВНИ ПАРАМЕТРИ НА БЮДЖЕТНАТА ПРОГНОЗА	11
V. БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2013 - 2015 Г. ПО ПРОГРАМИ	22
ПРОГРАМА 1 “БЮДЖЕТ И ФИНАНСОВО УПРАВЛЕНИЕ”	22
ПРОГРАМА 2 „ЗАЩИТА НА ПУБЛИЧНИТЕ ФИНАНСОВИ ИНТЕРЕСИ”	40
ПРОГРАМА 3 „АДМИНИСТРИРАНЕ НА ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ”	50
ПРОГРАМА 4 „ИНТЕГРИРАНЕ НА ФИНАНСОВАТА СИСТЕМА ВЪВ ФИНАНСОВАТА СИСТЕМА НА ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ”	66
ПРОГРАМА 5 „МИТНИЧЕСКИ КОНТРОЛ И НАДЗОР (НЕФИСКАЛЕН)”	71
ПРОГРАМА 6 „КОНТРОЛ ВЪРХУ ОРГАНИЗАЦИЯТА И ПРОВЕЖДАНЕТО НА ХАЗАРТНИ ИГРИ”	77
ПРОГРАМА 7 „УПРАВЛЕНИЕ НА ЛИКВИДНОСТТА”	80
ПРОГРАМА 8 “ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „АДМИНИСТРАТИВЕН КАПАЦИТЕТ”	88
ПРОГРАМА 9 „НАЦИОНАЛЕН КОМПЕНСАЦИОНЕН ЖИЛИЩЕН ФОНД”	91
ПРОГРАМА „АДМИНИСТРАЦИЯ”	93

I. МИСИЯ

Министерството на финансите е отговорно за финансовото ръководство и политика на държавата. Основната задача на Министерството на финансите е да поддържа прозрачна фискална, финансова и бюджетна политика.

II. ОРГАНИЗАЦИОННО РАЗВИТИЕ И КАПАЦИТЕТ

Визията за организационното развитие и капацитет на Министерство на финансите е свързана с усъвършенстването му с цел предоставянето на висококачествени продукти/услуги на обществото в изпълнение на ползите/ефектите в дефинираните области на политики. Усилията за постоянно повишаване на ефективността и ефикасността в работата са продиктувани от ролята на министерството като основен участник в процесите на взимане на решения и са свързани с:

- приноса му за повишаване на доверието в правителството;
- общественото съзнание и разбиране по отношение на предизвикателствата пред публичните финанси;
- ефективното партньорство с всички заинтересовани страни.

Министерството на финансите осъществява дейността си в динамична среда, поради което е необходимо непрекъснато развитие на капацитет, даващ възможност за гъвкавост и адекватна реакция на възникващите в естеството на работа промени. Предизвикателствата, пред които е изправено министерството, обуславят и необходимостта от постоянното инвестиране в човешките ресурси, както и способността за измерване и наблюдение на тяхното изпълнение.

Общата численост на персонала в системата на министерството към 1 януари 2013 г. е 12 001 щатни бройки. Числеността е разпределена в следната организационна структура: министерството се състои от централна администрация и 6 второстепенни разпоредители с бюджетни кредити.

Съгласно Устройствения правилник на Министерството на финансите общата численост на персонала в организационните структури и административни звена в централната администрация към 1 януари 2013 г. е 651 щатни бройки.

Числеността на персонала във второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра на финансите към 1 януари 2013 г. е следната:

- Национална агенция за приходите – 7 693 щ. бр.
- Агенция „Митници” – 3 337 щ. бр.
- Агенция за държавна финансова инспекция – 193 щ. бр.
- Държавна комисия по хазарта – 53 щ. бр.
- Изпълнителна агенция „Одит на средствата от Европейския съюз” – 61 щатни бройки.
- Национален компенсационен жилищен фонд – 13 щ.бр.

Персоналът изпълнява функции, пряко свързани с изпълнение на политиките в компетентността и отговорността на министъра на финансите.

Министерството на финансите ще продължи да следва политиката за привличане на амбициозни, квалифицирани и компетентни кадри с опит във финансовата и бюджетна област, управлението на програми и проекти, вътрешния и външен одит, икономиката и

международните отношения, прогнозирането и планирането. При подбора сериозно внимание се обръща, както на специализираните знания, така и на владението на английски и/или друг западен език и на притежаването на компютърни умения на много добро професионално ниво.

Целите на министерството в управлението на човешките ресурси са насочени основно към:

- усъвършенстване на системите, структурите и процесите, необходими за изграждане на гъвкава и предоставяща висококачествени услуги организация;
- осигуряване на всеки служител на такава среда за използване и развитие на неговата компетентност, в която потенциалът му да бъде използван по най-добрия възможен начин;
- гарантиране на изпълнението на заложените стратегически цели на министерството посредством наличие на необходимата професионална експертиза;
- изграждане на работна култура на усвояване, ангажиране с работата и мотивация с акцент върху непрекъснатото усъвършенстване на уменията;
- служителите на министерството да го възприемат като единна организация.

Повишаването на административния капацитет на служителите през следващата година ще бъде основно в следните области:

- стратегическо планиране и разработване на политики;
- оценка на въздействието;
- управление на промените;
- вътрешен контрол и одит;
- оценка и управление на риска;
- управление на средствата от Европейския съюз;
- чуждоезикови обучения.

Тематичните области, в които експертите от системата на министерството повишават своята професионална квалификация и умения са превенция и противодействие на корупцията, ефективна и ефикасна администрация, концесии и публично-частно партньорство, правни аспекти на административната дейност, Кохезионния и Структурните фондове на ЕС, чуждоезиково обучение по английски и френски език и информационни технологии.

Ежегодно в Министерство на финансите се провежда организиран стаж за студенти и докторанти през месеците юли, август и септември. Наблюдаващата се през последните години тенденция на сътрудничество с висшите учебни заведения, подготвящи кадри в областта на публичните финанси, както и в частност привличането на стажанти, ще продължи и през следващите години.

Министерството на финансите ще продължи да планира своите дейности и ангажименти, съобразно изпълнението на резултатите и ключовите за организацията фактори за успех.

По програма „Администрация”

- ✓ планирани са средства за изплащане на жилищни компенсаторни записи на правоимащите лица по 1 500 хил. лв. за всяка от трите години. Средствата се планират за изпълнение на услуга „Осъществяване на цялостната работа по изпълнението на Наредбата за прилагане на чл. 7, ал. 3 от ЗВСОНИ по приемане, проверка и контрол на постъпилите искания от граждани за изплащане на левовата равностойност на жилищните компенсаторни записи, предоставени им за отнети

(върнати) реституирани имоти, възстановени на предишните собственици”. Целта на предоставяната услуга е изпълнение на действащата нормативна уредба и пълна документална проверка и контрол на нормативно-правните основания по представени искания за изплащане на левовата равностойност на ЖКЗ в съответствие с изискванията на Наредбата по чл. 7, ал. 3 от ЗВСОНИ.

III. ПОЛИТИКИ

В изпълнение на плана към Програмата на правителството за европейско развитие на България Министерството на финансите допринася за следните приоритети:

- повишаване доходите на българските граждани, растеж и модернизиране на българската икономика;
- гарантиране правовия ред в страната, борба с престъпността и ограничаване на корупцията;
- възстановяване на доверието на европейските ни партньори към страната и размразяване на спряното европейско финансиране;
- превръщане на страната в основен фактор за стабилността в региона и света, уважаван член на ЕС.

В рамките на тези приоритети и дефинираните по-долу политики и програми от програмния си бюджет за периода 2013-2015 г. Министерство на финансите ще положи необходимите усилия за постигане на следните цели:

- запазване на макроикономическата стабилност, преодоляване на последиците от глобалната финансова и икономическа криза и възстановяване на българската икономика;
- събиране на приходите при висока ефективност и ефикасност и стимулиране на доброволното изпълнение;
- повишаване качеството на публичните финанси;
- ефективно управление на държавния дълг и изграждане на прозрачни и сигурни финансови пазари;
- ефективно управление на публичната държавна собственост;
- продължаване процеса на фискална децентрализация;
- защита на публичните финансови интереси;
- ефективно управление на средствата от Европейския съюз;
- ефективно участие на Република България в международното сътрудничество за развитие и утвърждаването ѝ като отговорен член на международната общност.

Функциите на министерството, свързани с изпълнението на горепосочените приоритети и цели на правителството, са представени в програмния бюджет на министерството в рамките на четири политики, като за всяка една от тях е дефинирана съответната стратегическа цел и идентифицирана полза/ефект за обществото.

От компетентност на заместник министър-председателя и министър на финансите е разработването и внасянето за обсъждане от правителството на предложения за развитието на бюджетната, данъчната и митническата политики, политиките за финансово управление и контрол и управление на дълга, както разработването на сценарии за тенденциите в основните макроикономически параметри.

В програмния бюджет на Министерство на финансите са дефинирани показатели за изпълнение и са заложили целеви стойности по тях. Те служат за измерване на основните резултати от разнообразните дейности на администрацията, групирани в продукти/услуги, предоставяни за обществото. Преобладаващата част от показателите са количествени или такива, носещи информация за изпълнението на резултатите в планирания срок. Показателите, носещи информация за качеството на планираните резултати, се отнасят най-вече за дейностите, свързани със съветване и подпомагане правителството в процеса на вземане на решения относно развитието на съответната политика, като:

Обвързаност и приложимост - с икономическите приоритети на правителството за поддържане на фискална устойчивост и създаване на условия за икономически растеж. Предложенията са приложими от гледна точка на въвеждане, техническа изпълнимост и съгласуваност с другите политики.

- ❖ **Обоснованост** - предложенията са прозрачни и аргументирани, подкрепени с необходимите данни и факти. Те са изготвени въз основа на анализ „ползи-разходи“ на различни възможни сценарии, като избраният от тях води до най-голяма полза/ефект за обществото. Предложенията отразяват заложената полза/ефект и мерките/инструментите, необходими за тяхното постигане.
- ❖ **Съгласуваност** - с всички заинтересовани страни, като възможните възражения са идентифицирани и обсъдени.
- ❖ **Спазване на формата за представяне** - предложенията са изготвени при спазване на изискванията за формат на документите.
- ❖ **Спазване на срока** - документите са представени в изпълнение на заложените срокове.

Цялата информация за наличността и качеството на данните по показателите за изпълнение се събира, обобщава и анализира в Министерството на финансите.

Следващите раздели разглеждат подробно развитието на всяка от политиките в компетентността и в отговорностите на министъра на финансите, както и съответните програми, насочени към тяхното изпълнение.

В ролята си на основен съветник на правителството по финансовите и икономически въпроси, министерството покрива широк кръг от отговорности. Представената по-долу визия за развитието на всяка отделна политика в компетентността и отговорността на министъра на финансите е съобразена с динамиката на външната среда, подлагаща министерството непрекъснато на риск от гледна точка на необходимостта от своевременна реакция на възникващите пред организацията предизвикателства.

ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКАТА ЗА УСТОЙЧИВИ И ПРОЗРАЧНИ ПУБЛИЧНИ ФИНАНСИ

С настоящата тригодишна бюджетна прогноза министерството потвърждава решимостта на правителството да реализира поставените цели за фискална консолидация и постигане на балансирана бюджетна позиция в края на плановия период.

Началото на подготовката на бюджетната прогноза за периода 2014-2016 г. съвпадна с одобряването на Закона за публичните финанси, в сила от 1.01.2014 г., транспониращ изискванията на Директива 85/2011. Фискалните правила в него имат за цел да осигурят дългосрочната устойчивост на публичните финанси, давайки възможност за определена степен на гъвкавост на фискалната политика в случай на евентуални шокове.

За новия тригодишен планов период Министерство на финансите запазва средносрочните цели на фискалната политика, дефинирани с одобрените тригодишна бюджетна прогноза и

разходни тавани по ПРБК за периода 2012-2014 г. и съобразени с препоръките на Съвета на Европейския съюз относно актуализираната за 2012 г. Национална програма за реформи на Република България и Становището на Съвета относно Конвергентната програма на Република България (2012-2015 г.).

Съгласно Конвергентната програма за периода 2012-2015 г. целевите стойности за размера на дефицита по КФП (в процент от БВП) по години са както следва: 1.3% за 2013 г., 0.5% за 2014 г. и балансирана позиция за 2015 г. Заявените целеви стойности показват волята на правителството за използване на всички възможности за фискална консолидация и достигане на балансирана позиция дори преди края на разглеждания период.

В изпълнение на общите цели на фискалната политика министерството се ангажира с поддържане нивото на държавния и държавногарантирания дълг в стойности, непревишаващи законово планираните лимити и осигуряване на своевременно и ефективно финансиране на бюджета.

Следва да се отбележи, че с приемането на бюджетната процедура за 2013 г. в изпълнение на препоръки на Европейската комисия Министерството на финансите разшири обхвата на изготвяните оценки и разчети, ангажирайки се с изготвянето и на оценка за ефекта върху салдото на сектор „Държавно управление” на базата на прогнози за дейността на контролирани от държавата и/или общините нефинансови предприятия и юридически лица с нестопанска цел. В този процес вече са включени министърът на здравеопазването, министърът на транспорта, информационните технологии и съобщенията и министърът на регионалното развитие и благоустройството. През следващите години се предвижда този процес да се задълбочи и разшири, като Министерство на финансите ще осигурява необходимото съответствие с изискванията на Европейската система от национални и регионални сметки.

За постигане на целите на фискалната политика, водеща роля ще имат инструментите на бюджетната политика и засиленият контрол върху разходите. Спазването на бюджетната дисциплина ще продължи да се осигурява с въведеното правило за утвърждаване на допустими максимални размери на задълженията на разпоредителите с бюджетни кредити, както и на конкретни правила за промяна на размера на задълженията и за извършване на компенсирани промени. В условията на възстановяване на икономиката за успеха на провежданата фискална консолидация от ключово значение ще бъдат резултатите от повишаването на ефективността и ефикасността на разходите, както и от мащаба на осъществяваните структурни реформи.

Бюджетната политика за следващия тригодишен период предвижда инициативите и предложенията на разпоредителите с бюджетни кредити за нови политики и/или за промени в нормативната уредба да се съобразят със заявените нива на дефицита по КФП по години до достигането на балансирана позиция. Новите инициативи и предложения, генериращи допълнителни разходи, дължащи се на промени в количествени и качествени параметри на целите на политиките, следва да се вметят в рамките на таваните за сметка на вътрешни компенсирани промени. Друго важно правило на бюджетната политика е изискването към първостепенните разпоредители с бюджетни кредити при разработването на бюджетните си прогнози да предвиждат поемането на ангажменти само в случаите, при които се запазват или намаляват задълженията им към доставчици спрямо предходната година.

Следва да се има предвид, че следващите бюджетни процедури, указанията на министъра на финансите, както и обхватът на аналитичната работа ще продължат да са обект на допълнителни подобрения с оглед прилагането на приетото в края на 2011 г. законодателство на ЕС от т.нар. „шесторка”, а именно петте регламента, свързани с ефективното прилагане на бюджетното наблюдение в еврозоната, принудителните мерки за коригиране на прекомерните макроикономически дисбаланси в еврозоната, засилване на надзора върху състоянието на бюджета и на наблюдението и координацията на

икономическите политики, предотвратяването и коригирането на макроикономическите дисбаланси, определяне и изясняване на прилагането на процедурата при прекомерен дефицит, както и на Директива 2011/85/ЕС на Съвета от 8 ноември 2011 година относно изискванията за бюджетните рамки на държавите-членки¹. От всички държави-членки се очаква да предприемат необходимите мерки за обезпечаване на тяхното изпълнение и за транспониране на директивата в срок до 31 декември 2013 г. в националното законодателство след обсъждане на съответните разпоредби с Европейската комисия. Директивата беше транспонирана посредством приемането на Закона за публичните финанси през януари 2013 г.

Министерството на финансите ще продължи активното си сътрудничество с международните финансови и кредитни институции с цел осигуряване на необходимото и при възможно най-благоприятни условия външно финансиране и използване на глобалния опит и експертиза на тези институции. С оглед засилване на позициите на страната в международната финансова общност, Министерството на финансите ще продължи своето ефективно участие в работните органи на международните финансови институции, както и в работните формати на ЕС по финансовите инструменти и финансовото сътрудничество с тези институции.

Постигането на стратегическата цел на политиката ще се преследва с изпълнението на Програма 1 “Бюджет и финансово управление” и Програма 2 “Защита на публичните финансови интереси”.

ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКАТА ЗА ЕФЕКТИВНО СЪБИРАНЕ НА ВСИЧКИ ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ

През 2013-2015 г. усилията на Министерството на финансите ще бъдат ориентирани към данъчно-осигурителна политика, насочена в подкрепа на макроикономическата стабилност и икономическия растеж, подобряване на бюджетните резултати и повишаване на фискалната устойчивост в дългосрочен план. От приходната администрация се очаква подобряване ефективността на събирането на данъците, осигурителните вноски и другите приходи в държавния бюджет и ограничаване на избягването на данъчно облагане.

Въздействие на данъчна политика върху националната икономика:

- При сегашната икономическа ситуация осигуряването на фискална устойчивост е ключовият елемент в основата на икономическата стабилност. Моделът и структурата на данъчната система могат значително да допринесат за подобряване на макроикономическите резултати, благоприятстващи растежа. Данъчната система спомага за постигане на набелязаните цели на политиката, за насърчаване на икономическия растеж и заетостта, за намаляване на административната тежест за бизнеса и гражданите, както и за повишаване на бюджетните приходи чрез намаляване дела на сивия сектор. Стабилната данъчна политика през последните години допринася за смекчаване на негативните последици от глобалната икономическа криза върху нашата икономика и подобряване на бизнес средата, стимулиране на инвестиционната активност.
- Запазват се данъчните ставки при преките данъци, които са един от най-важните стимули за инвестиции и икономически растеж. Продължава процесът на последователно прехвърляне на тежестта към косвените данъци чрез повишаване на някои акцизни ставки в съответствие с договореностите за достигане на минималните европейски нива.

¹ Официален вестник на Европейския съюз, L 306, 23 ноември 2011 г.

Развитието на данъчната и митническата политика за периода се съобразява с изискванията на действащото общностно право на Европейския съюз и международните договори, страна по които е Република България. Постигната е пълна хармонизация на българското данъчно законодателство с изискванията на европейското право, регламентирани с директивите в областта на прякото и косвеното облагане, както и в областта на международното сътрудничество и обмен на информация между държавите-членки. Митническата администрация прилага изцяло и директно европейското митническо законодателство. Отговорностите ѝ са не само по осигуряване на приходи за държавния бюджет на страната и за бюджета на Европейския съюз, но и по провеждането на митническата политика на Общността в защита на интересите на европейските граждани и бизнес.

В рамките на политиката за събиране на всички държавни приходи, стратегическата цел за поддържане на интегритета на финансовата система министерството следва с изпълнението на Програма 3 “Администриране на държавните приходи”.

ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКАТА ЗА ЗАЩИТА НА ОБЩЕСТВОТО И ИКОНОМИКАТА ОТ ФИНАНСОВИ ИЗМАМИ, КОНТРАБАНДА НА СТОКИ, ИЗПИРАНЕ НА ПАРИ И ФИНАНСИРАНЕ НА ТЕРОРИЗМА

Една от основните цели на администрацията на Министерството на финансите е да подпомага министъра на финансите при формирането и осъществяването на държавната политика в областта на финансовите пазари и финансовите услуги чрез изграждане на прозрачни и сигурни финансови пазари и повишаване качеството на финансовите услуги.

Приоритетите на администрацията на министерството през 2013-2015 г. ще продължат да бъдат насочени към интегрирането на финансовата система на страната във финансовата система на ЕС чрез прилагане на европейските политики в областта на финансовите пазари и финансовите услуги при максимална защита на националните интереси и гарантиране на финансовата стабилност.

За реализиране целите на тази политика Министерството на финансите ще продължи да си взаимодейства с всички национални и международни структури и организации, имащи отношение към финансовата система и гарантирането на финансовата ѝ стабилност, в т.ч. финансовите услуги и движението на капитали.

Приоритетите и целите на митническата администрация през 2013-2015 г. ще продължат да бъдат насочени към:

- улесняване на законната търговия чрез модернизиране на митническите работни методи в съответствие със стандартите на Европейския съюз;
- повишаване на ефективността при събирането на вземанията при внос на стоки и от акциз при сделки в страната;
- задълбочаване на сътрудничеството с други митнически администрации, с правоприлагащи органи, с икономическите оператори и с обществеността;
- защита на обществото, националните интереси и финансовите интереси на Европейския съюз чрез ефективни мерки за противодействие на митническите, валутни и акцизни нарушения, на незаконния трафик на наркотични вещества и прекурсори и оръжия, изделия и технологии с двойна употреба, защитата на права върху интелектуална собственост и др.

Основните цели на митническата администрация се определят от развитието на обществото, от неговите повишаващи се изисквания към създаване на оптимална икономическа среда, обусловена от либерална и ефективна търговска политика. Отчитайки

съвременните условия и решаващата роля на страната ни като външна граница на Европейския съюз, стремежът на митническата администрация е да става все по-ефективна и ефикасна, като се променя така, че да осигури прилагането на политиките на ЕС в митническата и в други специфични области, възлагащи контролни функции на митническите органи при търговията с трети страни, както и на националната политика в областта на акцизите.

Митническата администрация следва да осигури администрирането на традиционните собствени ресурси (ТСР) за общия бюджет на Европейския съюз, както и събирането на другите държавни вземания при внос в страната. Тя работи в областта на митническия надзор и контрол и контрола върху акцизите и осъществява нефискални функции, произтичащи от законодателството на ЕС и от националното законодателство.

Основната дейност на Държавната комисия по хазарта е свързана с условията и реда за организиране на хазартни игри и за участие в тях, както и контрол върху тези дейности.

Основните цели на Държавната комисия по хазарта са свързани с предотвратяване на случаите на организирането на хазартни игри без разрешение, с изработване на нови методики за по-ефективни проверки и проучване на подадените искания за организиране и провеждане на хазартни игри, относно разкриване на случаи за изпиране на пари, с провеждане на по-задълбочен контрол върху организаторите на хазартни игри на територията на страната, относно превенцията срещу възможни финансови измами на организаторите спрямо играещите в хазартните обекти, както и с реализиране на Европейските практики в областта на хазартната дейност.

В рамките на тази политика стратегическата цел за поддържане на интегритета на финансовата система министерството преследва с изпълнението на Програма 4 „Интегриране на финансовата система във финансовата система на ЕС”, Програма 5 „Митнически контрол и надзор (нефискален)” и Програма 6 „Контрол върху изпълнението и провеждането на хазартни игри”.

ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКАТА ПО УПРАВЛЕНИЕ НА ДЪЛГА

Основната цел на провежданата от Министерство на финансите политика по управление на държавния дълг е осигуряване на необходимите ресурси за финансиране на бюджета и рефинансиране на дълга в обръщение, при оптимална цена и степен на риск, с основен акцент върху запазване на фискалната консолидация на страната. Усилията ще бъдат насочени към поддържането на стабилна дългова структура, контролирани темпове на изменение на параметрите на държавния дълг и провеждане на активна, предвидима и балансирана емисионна политика чрез обезпечаване на възможностите за свободно пазарно-ориентирано финансиране при запазване на инвестиционния клас рейтинг на страната.

Постигането на набелязаните цели налага усилията на Министерство на финансите да бъдат концентрирани в следните направления:

- контролирано увеличение на държавния дълг при затвърждаване позицията на Р. България на стабилен емитент на дълг в региона и ЕС;
- изглаждане на погасителния профил на дълговия портфейл с цел недопускане на концентрация на големи по обем плащания и оптимизиране разходите за обслужване на държавния дълг;
- провеждане на максимално прозрачна, пазарно-ориентирана политика по управление на държавния дълг;

- открояване емисиите на ДЦК, като основен инструмент в структурата на държавния дълг;
- поддържане и развитие на добре функциониращ дългов пазар в страната при запазване на приемливи нива на доходност по всички матуритетни сегменти;
- изграждане на високоликвидна бенчмарк крива и разнообразяване на матуритетната структура на емисиите на ДЦК, деноминирани в лева и евро;
- извършване на операции по активно управление на държавния дълг;
- прилагане на иновативни за вътрешния финансов пазар инструменти, като част от активната политика по управление на държавния дълг;
- разширяване на инвеститорската база на българския дългов пазар;
- прилагане на рестриктивен подход по отношение на финансирането на инвестиционни проекти и специфични програми с държавни заеми и издаването на държавни гаранции;
- ограничаване на потенциалните рискове, свързани с държавните гаранции с цел запазване устойчивостта на държавния дълг;
- поддържане на тясно сътрудничество, координация и взаимна информираност между Министерството на финансите и институциите на национално и международно ниво в контекста на преодоляване на ефектите на глобалната финансова и икономическа криза.

Провежданата рестриктивна и благоразумна политика по управление на дълга ще бъде следвана и през следващите години, в подкрепа усилията на правителството за гарантиране на фискалната позиция на България и затвърждаване имиджа ѝ, в национален и международен план, на бюджетно дисциплинирана страна в Европа.

В рамките на тази политика стратегическата цел за ефективно и ефикасно управление на дълга за осигуряване на финансовите нужди на страната министерството преследва с изпълнението на Програма 7 “Управление на ликвидността”.

IV. ОСНОВНИ ПАРАМЕТРИ НА БЮДЖЕТНАТА ПРОГНОЗА

ПРИХОДИ

Планираните приходи за периода 2013 – 2015 г. в програмния бюджет на Министерството на финансите са съответно:

- ✓ за 2013 г. в размер на 29 435,2 хил.лв., в т.ч. планираните по бюджета приходи са в размер на 28 000 хил.лв., а планираните по други бюджети – 1 435,2 хил.лв.;
- ✓ за 2014 г. в размер на 29 433,6 хил.лв., в т.ч. планираните по бюджета средства са в размер на 28 000 хил.лв., а планираните по други бюджети – 1 433,6 хил.лв.;
- ✓ за 2015 г. в размер на 29 432 хил.лв. в т.ч. планираните по бюджета приходи са в размер на 28 000 хил.лв., а планираните по други бюджети – 1 432 хил.лв.

В приходната част на бюджета на министерството са планирани да постъпват неданъчни приходи от държавни такси, глоби и санкции, както и приходи и доходи от управление на собствеността.

По бюджета на министерството са планирани да постъпят средства, представляващи 0.2 сто от събраните от НАП здравноосигурителни вноски. Планираните средства са в размер на 3 090 хил.лв. за всяка от трите години.

Най-голям дял имат планираните приходи от „Държавни такси”, които и за трите години са в размер на 14 885 хил.лв. Тук се планират средствата по чл.12 от ЗМ по повод упражняване дейността по контрола и събирането на пътни такси и разрешителни. Предвидените средства от тези дейности са в размер на 8 448 хил.лв. Факторите, които оказват влияние върху размера на събраните приходи са следните: стартиране работата на новия модул ПТРР към БИМИС, който е внедрен на почти всички ГКПП; въвеждане на функционалност за откриване на откраднати и фалшиви винетни стикери; намаляване субективният фактор при измерването на камионите, пътуващи с елемент на извънгабаритност, като всички камиони преминават през измервателните уреди и данните от тях се импортират в системата автоматично; разкриване на много случаи на фалшиви разрешителни за тежкия трафик, фалшиви и откраднати винетни стикери, които са предадени на компетентните органи за разследване; усъвършенстване контролните функции по отношение продажбите на разрешителните за тежкия и автобусен трафик.

Планирани са и приходи от държавни такси в размер на 4 980 хил.лв., които се събират на основание Закона за хазарта /ЗХ/. Върху размера на тези приходи влияние оказва срокът на издадените разрешения, който е петгодишен и изтича през 2012 г. за получените разрешения през 2007 г., преференцията дадена съгласно чл. 35 от ЗХ, както и промяната, приета с решение на ДКХ през 2004 г., относно заплащането на таксите, от три на две равни вноски за срок до една година /чл.27, ал.3 от ЗХ/.

За упражняване на финансов контрол при отпечатването на ценни книжа, съгласно Тарифа 12 за таксите, които се събират в системата на Министерство на финансите по Закона за държавните такси са планирани средства в размер на 1 457 хил.лв.

Планираните средства от “Други неданъчни приходи” са в размер на 6 950 хил.лв. за всяка от трите години. Предвидените средства са от упражняване дейността по контрол и отпечатване на ценни книжа – 5 700 хил.лв. (приход в размер на 17 000 хил.лв. и разходите за тяхното отпечатване в размер на – 11 300 хил.лв.). Предвижда се да постъпят средства в размер на 1 170 хил.лв. от присъдени вземания по съдебни дела, 80 хил.лв. представляващи 30 на сто от постъпленията по фонд "Жилищно строителство" на държавните предприятия чл.6/1/, т.2 от Закона за уреждане правата на граждани с многогодишни жилищноспестовни влогове /ЗУПГМЖСВ/.

Планираните приходи от „Глоби, санкции и наказателни лихви” са в размер на 5 250 хил.лв. за всяка от трите години. Очаква се тези средства да бъдат събирани основно от постъпления от приходи от конфискувани стоки, парични средства във валута, глоби, санкции и неустойки установени чрез прилагането на митническия контрол и активните действия на митническите органи в борбата с митническите нарушения (контрабанда, митническа измама, отклонение от митнически режим).

Планираните средства от “Приходи и доходи от собственост” са в размер на 915 хил.лв. за всяка от трите години. Средствата ще бъдат реализирани от отдадени под наем имоти, отдадените под наем площи за кафе автомати, автомати за напитки, автомати за сандвичи, помещения за хранене и бюфети за кафе, които създават по-добри условия за работа на служителите чрез осигуряване на топла храна и напитки.

Планираните по други бюджети приходи, които в хода на изпълнение на бюджет 2013 г. и прогнозно през 2014 г. и 2015 г. следва да постъпят по бюджета на министерството са:

Приходи от лихви по предоставени заеми в страната и чужбина по валутна бюджетна сметка „Кредитна програма на KfW-Франкфурт на Майн за насърчаване на малки и средни предприятия” в Българска банка за развитие по години, както следва: за 2013 г.- 41,2 хил.лв.; 2014 г.- 39,6 хил.лв. и 2015 г.- 38 хил.лв.

Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми от страната и чужбина на основание Решение на Европейския Парламент и Съвета № 1482/2007/ЕО от 11.12.2007 г.

по програма "Фискалис - 2020" са планирани приходи в размер на 241 хил.лв. за всяка от трите години.

Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми от страната и чужбина на основание Решение № 642 /2007/ ЕС на Европейския парламент и Съвета от 23 май 2007 г. по програма "Митници - 2020" са планирани приходи в размер на 244 хил.лв. за всяка от трите години.

Приходи по Споразумение от 14.12.2007 г. между ЕК /26 държави-членки, в т.ч. България/ и тютюневия производител Japan Tobacco International /JTI/ за борба с контрабандата и фалшифицирането на цигари в размер на 580 хил.лв. за всяка от трите години.

Приходи по Споразумение от 15.07.2010 г. между ЕК /24 държави-членки, в т.ч. България/ и тютюневия производител British American Tobacco /BAT/ за борба с контрабандата и фалшифицирането на тютюневи изделия в размер на 81 хил.лв. за всяка от трите години.

Приходи по Споразумение от 27.09.2010 г. между ЕК и държави-членки, в т.ч. България и Imperial Tobacco Limited /ITL/ за борба с незаконната търговия с тютюневи изделия в размер на 248 хил.лв. за всяка от трите години.

ПРИХОДИ (в хил. лв.)	Бюджет 2013 г.	Прогноза 2014 г.	Прогноза 2015 г.
Общо приходи:	29 435,2	29 433,6	29 432,0
<i>Данъчни приходи</i>			
<i>Неданъчни приходи</i>	29 435,2	29 433,6	29 432,0
Приходи и доходи от собственост	956,2	954,6	953,0
Държавни такси	14 885,0	14 885,0	14 885,0
Глоби, санкции и наказателни лихви	5 250,0	5 250,0	5 250,0
Други неданъчни приходи	6 950,0	6 950,0	6 950,0
Внесен ДДС и други данъци в/у продажбите			
Постъпления от продажба на ДМА			
<i>Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми</i>	1 394,0	1 394,0	1 394,0

РАЗХОДИ ПО ПРОГРАМИ

Разходите по програми на Министерството на финансите са представени в таблиците по-долу по години, обхващащи периода 2013-2015 г.

Планираните общо разходи в програмния бюджет на министерството за 2013 г. възлизат на 413 812,8 хил.лв., които включват разходи за предоставяне на дефинираните по програмите продукти/услуги (ведомствени разходи) в размер на 325 426 хил.лв., както и администрирани разходи по бюджета и по други бюджети, фондове и сметки в размер на 88 386,8 хил.лв. За 2014 г. общо планираните разходи са в размер на 433 281,1 хил.лв., в т.ч. ведомствени разходи 315 100,1 хил.лв. и администрирани разходи 118 181 хил.лв. За 2015 г. общия размер на планираните средства е 465 683,2 хил.лв., в т.ч. ведомствени разходи 314 632 хил.лв. и администрирани разходи 151 051,2 хил.лв.

Във *ведомствените разходи* по бюджета на министерството са планирани средства за персонал (заплати, възнаграждения и осигурителни вноски), средства за издръжка на

централната администрация и второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра на финансите и ведомствени капиталови разходи.

В бюджета на министерството са включени и разходи, планирани по *ведомствени разходни параграфи по други бюджети*, а именно: за изграждане и усъвършенстване на капацитета на администрацията в областта на публичните финанси; средства необходими за системно интегриране на информационната система на Министерството на финансите; средства по проекти изпълнявани по „Оперативна програма „Административен капацитет”, по които бенефициенти са административни структури в системата на министерството; средства за изпълнение на проекти, съфинансирани от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство; средства по инструмент за подкрепа на структурите, участващи в координацията, управлението, сертифицирането, информирането, одита и оценката на усвояването на средства от структурните инструменти на ЕС; средства по проекти „Фискалис – 2020 г.”, „Митници – 2020 г.”, Споразумение Japan Tobacco International /JTI/, Споразумение British American Tobacco /BAT/ и Споразумение Imperial Tobacco Limited /ITL/; средства необходими за изпълнението на държавни инвестиционни заеми „Проект за реформа на администрацията по приходите” и за „Улесняване на търговията и транспорта в Югоизточна Европа”; средства по споразумение с Фондация „Америка за България” по проект „Внедряване на система за управление на околната среда в НАП”.

В *администрираните разходни параграфи по бюджета* са планирани средства за концесионна дейност, съгласно Закона за концесиите; разходи за осъществяване на контрол и отпечатване на ценни книжа; разходи необходими за издаване на информационно издание на министерството и разходи за финансово компенсиране на граждани с многогодишни жилищноспестовни влогове.

В бюджета на министерството са включени и разходи, планирани по *администрирани разходни параграфи по други бюджети*, а именно: разходи за годишни такси за присъждане на държавен кредитен рейтинг на Република България на рейтинговите агенции Standart&Poor's и Moodys; средства по Оперативна програма „Административен капацитет” с бенефициенти административни структури извън системата на министерството; разходи за изплащане на жилищни компенсаторни записи, съгласно Наредбата за прилагане на чл. 7, ал. 3 от Закона за възстановяване собствеността върху одържавени имоти, регламентираща реда и условията за изплащане левовата равностойност на жилищните компенсаторни записи на правоимащите лица; разходи по валутна бюджетна сметка „Кредитна програма на KfW-Франкфурт на Майн за насърчаване на малки и средни предприятия”; средства за защита на държавния интерес в образуваните производства пред правораздавателните органи в страната и чужбина, разходи по управляваните проекти по програма „ФАР”, за които координатор Централно звено за финансиране и договаряне към министъра на финансите.

Планираните разходи по бюджета на министерството за 2013 г. са в размер на 280 691 хил.лв., в т.ч. ведомствени разходи в размер на 260 208,4 хил.лв. и администрирани разходи в размер на 20 482,6 хил.лв. За 2014 г. разходите са в размер на 280 691 хил.лв., в т.ч. ведомствени разходи в размер на 260 108,4 хил.лв. и администрирани разходи в размер на 20 582,6 хил.лв. и за 2015 г. планираните общо разходи са в размер на 292 131 хил.лв., в т.ч. ведомствени разходи в размер на 271 327,4 хил.лв. и администрирани разходи в размер на 20 803,6 хил.лв.

Планираните средства във *ведомствените разходи по бюджета* са за:

- ✓ разходи за персонал, които включват заплатите и възнагражденията за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения; други плащания и възнаграждения, като разходи за възнаграждения на извънштатния персонал, обезщетения по Кодекса на труда и Закона за държавния служител; задължителните осигурителни вноски от

работодатели за фондовете на Държавното обществено осигуряване, Допълнително задължително осигуряване и Здравноосигурителни вноски;

- ✓ разходи за текуща издръжка на системата. Голяма част от разходите са за материали необходими за данъчни формуляри за осигуряване нормалния процес по данъчното администриране, както и такива необходими за уведомяване на длъжниците към държавата. Значителна част от разходите за издръжка са за наеми за наети складове под митнически контрол, складови помещения за съхранение на иззети игрални съоръжения, обслужване и ремонт на рентгенови апарати, поддръжка и профилактика на уреди и съоръжения за митническите лаборатории, за консумативи за поддръжка на софтуер и хардуер. Съществен е и делът на разходите за командировки, които са свързани основно с дейността по извършване на насрещни проверки и планови проверки по спазване на данъчното законодателство и във връзка с ротационния принцип на работа в митническата администрация и дейността на мобилните групи, с цел постигане на по-ефективен митнически контрол и предотвратяване на корупционните практики, както и за командировки в страната на инспекторите от Агенция за държавна финансова инспекция за извършване на инспекции в страната;
- ✓ планирани средствата за извършване на капиталови разходи необходими за осигуряване на нормална работна среда на служителите на приходната администрация, митническите служители и служителите на централната администрация, за осигуряване на необходимите актуални софтуерни и програмни продукти с цел повишаване на ефективността на работа и доброто обслужване на гражданите.

В планираната сума на *администрираните разходи по бюджета* на министерството са включени разходи, както следва:

- ✓ за отпечатване на информационното издание на министерството в тригодишната прогноза предвидените средства са в размер на 47,6 хил.лв. за разглеждания период и са свързани с изпълнението на програма 1 „Бюджет и финансово управление”;
- ✓ за концесионна дейност са планирани средства в размер на 9 200 хил.лв. за 2013 г. и по 9 300 хил.лв. за 2014 г. и 2015 г. Планирането на средствата за концесионна дейност е в изпълнение на услугата „Администриране на държавни неданъчни приходи”, основна дейност по която е анализа и планирането на годишните разходи за концесионната дейност, подготовката на план-сметките за приходите и разходите по министерства-концеденти и осъществяването на контрол при усвояване на тези разходи. Услугата се предоставя по програма 3 „Администриране на държавни приходи”;
- ✓ за финансово компенсиране на граждани с многогодишни жилищно-спестовни влогове са предвидени средства в размер на 11 130 хил.лв. за 2013 г. и 2014 г. и 11 351 хил.лв. за 2015 г. Услугата се предоставя по програма 9 „Национален компенсационен жилищен фонд”;
- ✓ за отпечатване и контрол върху ценни книжа предвидените средства в разходната част на бюджета на министерството са в размер на 105 хил.лв. за всяка от трите години. Тези средства са необходими за ведомствената издръжка на дейностите изпълнявани в рамките на услугата „Отпечатване и контрол на ценни книжа” изпълнявана по програма „Администрация”. Услугата основно е насочена към осъществяване на контролни функции при отпечатването на ценни книжа.

Размерът на планираните разходи по други бюджети включени в програмния бюджет на министерството за периода 2013-2015 г., е както следва: за 2013 г. общо планирани разходи по други бюджети подпомагащи изпълнението на целите и политиките на министерството 133 121,8 хил.лв., в т.ч. за ведомствени разходни параграфи 65 217,6 хил.лв. и за администрирани разходни параграфи 67 904,2 хил.лв.; за 2014 г. общо разходи

152 590,1 хил.лв. в т.ч. за ведомствени разходни параграфи 54 991,7 хил.лв. и за администрирани разходни параграфи 97 598,4 хил.лв. и за 2015 г. общо разходи 173 552,2 хил.лв. в т.ч. за ведомствени разходни параграфи 43 304,6 хил.лв. и за администрирани разходни параграфи 130 247,6 хил.лв.

Планираните средства по *ведомствените разходни параграфи по други бюджети* подпомагат изпълнението на следните програми и услуги от програмния бюджет на министерството:

По програма 1 „Бюджет и финансово управление”

- ✓ за „Изграждане и усъвършенстване на капацитета на администрацията в областта на публичните финанси” са планирани средства в размер на 238,7 хил.лв. за 2013 г. и 2014 г. и 250,1 хил.лв. за 2015 г., необходими за изпълнението на дейности по услугата „Обучение по публични финанси”. В изпълнението на тази услуга се предоставя специализирано обучение на целеви групи от публичната администрация въз основа на установени нужди от обучение с цел постигане устойчив капацитет на администрацията, ангажирана в управлението на публичните финанси;
- ✓ за изпълнението на проекти „Подобряване на адекватността и ефективността на вътрешния одит в публичния сектор чрез извършване на външни оценки на качеството, като част от програмата за осигуряване на качеството на одитната дейност”, „Въвеждане на електронен пазар за нуждите на Централния орган за обществени поръчки” и „Подготовка за присъединяване на РБ към Конвенцията за контрол и маркиране на изделията от благородни метали, подписана във Виена на 15.11.1972 г.” с бенефициент МФ по Оперативна програма „Административен капацитет” са планирани 380,7 хил.лв. за 2013 г. и 610,0 хил.лв. за 2014 г.;
- ✓ Предвидени са средства за 2013 г. 1 430,5 хил.лв., за 2014 г. 885 хил.лв. и за 2015 г. 820 хил.лв. по 4 бр. предстоящи проекти на дирекции от МФ, които са в процес на оценка и процедури, които ще бъдат отворени през 2013 г.

По програма 2 „Защита на публичните финансови интереси”

- ✓ за изпълнението на проекти, съфинансирани от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство са планирани средства в размер на 238,7 хил.лв. за всяка от трите години;
- ✓ за изпълнение на инструмент за подкрепа на структурите, участващи в координацията, управлението, сертифицирането, информирането, одита и оценката на усвояването на средства от структурните инструменти на ЕС с бенефициент Национален фонд са планирани средства в размер на 1 610,2 хил.лв. за 2013 г., 3 380 хил.лв. за 2014 г. и 2 445 хил.лв. за 2015 г.;
- ✓ за проект „Подпомагане изпълнението на функциите на Одитния орган по Структурните фондове и Кохезионния фонд на Европейския съюз” с бенефициент ИА „Одит на средствата от Европейския съюз” са планирани средства в размер на 837 хил.лв. за 2013 г. и 1 932 хил.лв. за 2014 г.;
- ✓ за проект „Укрепване на капацитета на Одитния орган за ефективно изпълнение на одитните ангажименти по Структурните фондове и Кохезионния фонд” с бенефициент ИА „Одит на средствата от Европейския съюз” са планирани средства в размер на 3 364 хил.лв. за 2013 г. и 2 200 хил.лв. за 2014 г.

По програма 3 „Администриране на държавни приходи”

- ✓ за държавен инвестиционен заем „Проект за реформа на администрацията по приходите” са планирани средства в размер на 874,5 хил.лв. за 2013 г., 850,1 хил.лв.

за 2014 г. и 750,5 хил. лв. за 2015 г., необходими за заплащане на лихви и погасителни вноски по заема;

- ✓ за изпълнение на проекти по ОПАК – „Подобряване на обслужването на гражданите и бизнеса, в т.ч. чрез развитие на електронното управление” НАП са кандидатствали по приоритетна ос 3 „Качествено административно обслужване на електронното управление”. С разработените проекти ще бъдат усвоени средства в размер на 2 774,8 хил.лв. през 2013 г., 1 700 хил. лв. през 2014 г. и 500 хил.лв. през 2015 г. С тяхното реализиране ще се подпомогне администрирането на приходите от данъци и осигурителни вноски;
- ✓ за изпълнение на проекти по ОПАК – „Засилване на административния капацитет на Българската митническа администрация в съответствие с инициативата Електронни митници на Европейския съюз” и „Подобряване на административното обслужване на митническата администрация, чрез изграждане на механизми за електронно управление и непрекъснат мониторинг на административното обслужване”. С разработените проекти ще бъдат усвоени средства в размер на 3 159,5 хил.лв. през 2013 г., 1 500 хил. лв. през 2014 г. и 1 000 хил.лв. през 2015 г. С тяхното реализиране ще се подпомогне администрирането на приходите от вносни мита и акцизи;
- ✓ за изпълнението на програма „Фискалис – 2020” е планирано за периода 2013-2015 г. усвояването на 393 хил.лв., в т.ч. средства, които ще постъпят от дарителя в размер на 241 хил. лв. и неусвоената част от предходната година в размер на 152 хил.лв. Програмата подпомага администрирането и събирането на акцизи и администрирането на приходите от данъци и осигурителни вноски;
- ✓ за изпълнението на програма „Митници – 2020” е планирано усвояването за всяка от трите години на 360 хил.лв., в т.ч. средства, които ще постъпят от дарителя в размер на 244 хил. лв. и неусвоената част от предходната година в размер на 116 хил.лв. Проекта подпомага участието в разработването и провеждането на митническата политика на ЕС и изпълнение на националните мерки, приети за нейното изпълнение;
- ✓ За 2013 г. са предвидени средства в размер на 175 хил.лв. по споразумение с Фондация „Америка за България” по проект „Внедряване на система за управление на околната среда в НАП”.

По програма 4 „Интегриране на финансовата система във финансовата система на ЕС”

- ✓ За изпълнението на проект „Укрепване на капацитета на МФ в областта на финансовите услуги и пазари” по Оперативна програма „Административен капацитет”, приоритетна ос „Добро управление”, подприоритет 1.6 „Транснационално и междурегионално сътрудничество”, бюджетна линия BG051PO002/10/1.6-02 са планирани 55 хил. лв. за 2013 г.

По програма 5 „Митнически контрол и надзор (нефискален)”

- ✓ за изпълнението на държавни инвестиционни заеми „Улесняване на търговията и транспорта в Югоизточна Европа I и II” /УТТЮЕ/ са планирани средства, както следва: по проект УТТЮЕ I - 272,5 хил.лв. за 2013 г., 270,3 хил.лв. за 2014 г. и 243,4 хил.лв. за 2015 г. за изплащане на лихви и по УТТЮЕ II – 19 726,1 хил.лв. за 2013 г., 20 194,9 хил.лв. за 2014 г. и 16 011,4 хил.лв. за 2014 г. Изпълнението на проекта е свързано с подобряване на пропускателността на избраните външни гранични пунктове на ЕС, с конкретен фокус върху Транс-европейската транспортна мрежа. Резултатите, които се постигат с изпълнението на тази услуга са: подобряване на физическия капацитет и условията на работа на избрани гранични пунктове на външни граници на ЕС; изграждане на подходящ път към

ГКПП Капитан Андреево; улесняване обмена на подходящи данни на граничните пунктове и ускоряване на процедурите за обработка на граничните служби;

- ✓ за изпълнение на Споразумение от 14.12.2007 г. между ЕК /26 държави-членки в т.ч. България/ и тютюневия производител Japan Tobacco International /JTI/ за борба с контрабандата и фалшифицирането на цигари са планирани средства в размер на 580 хил.лв. за всяка от трите години, които ще постъпят от дарителя;
- ✓ за изпълнение на Споразумение от 15.07.2010 г. между ЕК /24 държави-членки, в т.ч. България/ и тютюневия производител British American Tobacco /BAT/ за борба с контрабандата и фалшифицирането на тютюневи изделия е планирано усвояването на 81 хил.лв., средства, които ще постъпят от дарителя за всяка от трите години;
- ✓ за изпълнение на Споразумение от 27.09.2010 г. между ЕК и държави-членки, в т.ч. България и Imperial Tobacco Limited /ITL/ за борба с незаконната търговия с тютюневи изделия е планирано усвояването на 248 хил.лв., средства, които ще постъпят от дарителя за всяка от трите години.;

С изпълнение на дейностите по горепосочените споразумения ще се подобри превенцията и противодействието на контрабандния внос и нелегалната търговия с тютюневи изделия. Ще се предотврати трансграничната търговия с фалшиви тютюневи изделия на българския и единния европейски пазар, като по този начин ще се осигури по-добра защита на икономическите, социалните, фискалните и интересите на сигурността на Република България и на Европейския съюз.

По програма 6 „Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри”

- ✓ за проект по Оперативна програма „Административен капацитет” са планирани 530 хил.лв. за 2013 г. за изпълнението на проект „Модерно и ефективно осъществяване на държавния надзор върху хазарта, чрез изграждане на единна информационна система, електронни регистри и въвеждане на електронно управление” с бенефициент ДКХ. С реализирането на проекта ще се подпомогнат дейностите по издаване на разрешения за организиране на хазартна дейност и разрешения за производство, внос, разпространение и сервиз на игрални съоръжения за хазартна дейност, включително модули за интеграция с външни системи.

По програма 8 Оперативна програма „Административен капацитет”

- ✓ за изпълнението на Комуникационен план на ОПАК и управление на ОПАК са предвидени средства в размер на 3 634,4 хил.лв. за 2013 г., 2 095 хил.лв. за 2014 г. и 1 237,5 хил.лв. за 2015 г. С усвояването на тези средства ще се подпомогне цялостното изпълнение на програмата.

По програма „Администрация”

- ✓ за системно интегриране на информационната система на министерството са предвидени средства в размер на 24 254 хил.лв. за 2013 г., 17 235 хил.лв. за 2014г. и 18 146 хил.лв. за 2015 г. Планираните средства са в изпълнение на услугата „Информационно обслужване”, чрез която се изпълняват дейности по планиране, изграждане и внедряване на информационни системи за нуждите на министерството, поддържане на системите и осигуряване висока степен на сигурност и надеждност.

По пет от програмите по бюджета на министерството са предвидени разходи по *администрирани разходни параграфи по други бюджети*. Общата им сума по години възлиза съответно на 71 961,2 хил.лв. за 2013 г., 82 446,4 хил.лв. за 2014 г. и 109 619,8 хил.лв. за 2015 г. Следва да се има предвид, че заложените разходи по *администрираните разходни параграфи по други бюджети* по Програма 8 ще финансират резултати по

предоставяни продукти/услуги на други министерства и ведомства. По-долу са изброени предвидените по програми средства, планирани като разходи по *администрираните разходни параграфи по други бюджети*.

По програма 1 „Бюджет и финансово управление”

- ✓ средства по проекти по програма „ФАР”, за които координатор Централно звено за финансиране и договаряне към министъра на финансите в размер на 4 721,8 хил.лв., като заложените средства са за сключени договори, по които има неприключили съдебни производства и са заложени за всяка една от трите години, в случай че средствата не се усвоят от предходната година и се наложи отлагане на плащането за следващата.

По програма 2 „Защита на публичните финансови интереси”

- ✓ средствата за съдебни и арбитражни производства планирани по години са: за 2013 г. 20 000 хил.лв., за 2014 г. 25 000 хил.лв. и за 2015 г. 53 000 хил.лв. Предвидените средства подпомагат изпълнението на услуга „Защита на държавния интерес в образуваните производства пред правораздавателните органи в страната и чужбина, която осигурява процесуално представителство на министъра на финансите, Министерство на финансите и държавата, представлявана от министъра на финансите в предвидените от закона случаи.

По програма 7 „Управление на ликвидността”

- ✓ планирани са средства за годишни такси за присъждане на държавен кредитен рейтинг на Република България в средносрочен план, както следва: за 2013 г. 360 хил.лв., за 2014 г. 2 040 хил.лв. и за 2015 г. 360 хил.лв. Планираните средства подпомагат регулирането на финансовите пазари във връзка с управлението на ликвидността.

По програма 8 Оперативна програма „Административен капацитет”

- ✓ предвиденото усвояване на средствата по ОПАК в средносрочен план е както следва: за 2013 г. 41 281,2 хил.лв., за 2014 г. 64 297 хил.лв. и за 2015 г. 70 627,8 хил.лв. Изпълнението на програмата цели подобряване на работата на държавната администрация за реализиране на ефективни политики, качествено обслужване на гражданите и бизнеса и създаване на условия за устойчив икономически растеж и заетост, както и повишаване на професионализма, прозрачността и отчетността в съдебната система.

По програма „Администрация”

- ✓ планирани са средства за изплащане на жилищни компенсаторни записи на правоимащите лица по 1 500 хил. лв. за всяка от трите години. Средствата се планират за изпълнение на услуга „Осъществяване на цялостната работа по изпълнението на Наредбата за прилагане на чл. 7, ал. 3 от ЗВСОНИ по приемане, проверка и контрол на постъпилите искания от граждани за изплащане на номиналната левова равностойност на жилищните компенсаторни записи, предоставени им за отнети (върнати) реституирани имоти, възстановени на предишните собственици”. Целта на предоставяната услуга е изпълнение на действащата нормативна уредба и пълна документална проверка и контрол на нормативно-правните основания по представени искания за изплащане на левовата номинална равностойност на ЖКЗ в съответствие с изискванията на Наредбата по чл. 7, ал. 3 от ЗВСОНИ.
- ✓ средствата планирани за управлението на Кредитна линия за малки и средни предприятия, са както следва: за 2013 г. в размер на 41,2 хил.лв., за 2014 г. 39,6 хил.лв. и за 2015 г. в размер на 38 хил.лв.

В таблицата по-долу са представени данни по години и източници на финансиране по агрегирани икономически показатели.

Източници на финансиране на консолидираните разходи (в хил. лв.)	Бюджет 2013 г.	Прогноза 2014 г.	Прогноза 2015 г.
Общо разходи:	413 812.8	433 281.1	465 683.2
	0.0	0.0	0.0
Общо финансиране:	413 812.8	433 281.1	465 683.2
Собствени приходи	29 435.2	29 433.6	29 432.0
Субсидия от републиканския бюджет - МФ	249 601.0	249 601.0	261 041.0
Целеви средства - ЦБ	69 214.6	69 353.0	94 226.1
Предприсъединителни програми на ЕС, вкл. Съфинансиране от ДБ	238.7	238.7	238.7
Структурни фондове, Кохезионен фонд, фондовете за прилагане на ОСП и ОРП на ЕС, вкл. Съфинансирането от ДБ	59 232.3	78 599.0	76 630.3
Заеми	2 733.0	2 697.8	757.1
Безвъзмездна помощ	268.0	268.0	268.0
Други европейски фондове и програми, вкл. и национално съфинансиране	0.0	0.0	0.0
Други	3 090.0	3 090.0	3 090.0

ПРОГРАМИ за 2013 г. (Бюджет) (в хил. лв.)	Общо разходи	Ведомствени разходи			Администрирани разходи		
		Общо	По бюджета на ПРБК	По други бюджети, фондове и сметки	Общо	По бюджета на ПРБК	По други бюджети, фондове и сметки
Общо по бюджета на Министерство на финансите	413 812,8	325 426,0	260 208,4	65 217,6	88 386,8	20 482,6	67 904,2
Политика "Устойчиви и прозрачни публични финанси"	51 310,3	26 540,9	18 441,1	8 099,8	24 769,4	47,6	24 721,8
Програма 1. "Бюджет и финансово управление"	16 799,9	12 030,5	9 980,6	2 049,9	4 769,4	47,6	4 721,8
Програма 2. "Защита на публичните финансови интереси"	34 510,4	14 510,4	8 460,5	6 049,9	20 000,0	0,0	20 000,0
Политика "Ефективно събиране на всички държавни приходи"	222 320,0	213 120,0	205 383,2	7 736,8	9 200,0	9 200,0	0,0
Програма 3. "Администриране на държавни приходи"	222 320,0	213 120,0	205 383,2	7 736,8	9 200,0	9 200,0	0,0
Политика "Защита на обществото и икономиката от финансови измами, контрабанда на стоки, изпиране на пари и финансиране на тероризма"	43 505,4	43 505,4	22 012,8	21 492,6	0,0	0,0	0,0
Програма 4. "Интегриране на финансовата система във финансовата система на ЕС"	383,6	383,6	328,6	55,0	0,0	0,0	0,0
Програма 5. "Митнически контрол и надзор (нефискален)"	40 790,5	40 790,5	19 882,9	20 907,6	0,0	0,0	0,0
Програма 6. "Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри"	2 331,3	2 331,3	1 801,3	530,0	0,0	0,0	0,0
Политика "Управление на дълга"	1 528,2	1 168,2	1 168,2	0,0	360,0	0,0	360,0
Програма 7. "Управление на ликвидността"	1 528,2	1 168,2	1 168,2	0,0	360,0	0,0	360,0

Програма 8. "Оперативна програма "Административен капацитет""	46 416,1	5 134,9	1 500,5	3 634,4	41 281,2	0,0	41 281,2
Програма 9. Национален компенсационен жилищен фонд	11 377,9	247,9	247,9	0,0	11 130,0	11 130,0	0,0
Програма "Администрация"	37 354,9	35 708,7	11 454,7	24 254,0	1 646,2	105,0	1 541,2

ПРОГРАМИ за 2014 г. (прогноза)	Общо разходи	Ведомствени разходи			Администрирани разходи		
		Общо	По бюджета на ПРБК	По други бюджети, фондове и сметки	Общо	По бюджета на ПРБК	По други бюджети, фондове и сметки
(в хил. лв.)							
Общо по бюджета на Министерство на финансите	433 281,1	315 100,1	260 108,4	54 991,7	118 181,0	20 582,6	97 598,4
Политика "Устойчиви и прозрачни публични финанси"	57 719,8	27 950,4	18 466,0	9 484,4	29 769,4	47,6	29 721,8
Програма 1. "Бюджет и финансово управление"	16 127,6	11 358,2	9 624,5	1 733,7	4 769,4	47,6	4 721,8
Програма 2. "Защита на публичните финансови интереси"	41 592,2	16 592,2	8 841,5	7 750,7	25 000,0	0,0	25 000,0
Политика "Ефективно събиране на всички държавни приходи"	219 386,3	210 086,3	205 283,2	4 803,1	9 300,0	9 300,0	0,0
Програма 3. "Администриране на държавни приходи"	219 386,3	210 086,3	205 283,2	4 803,1	9 300,0	9 300,0	0,0
Политика "Защита на обществото и икономиката от финансови измами, контрабанда на стоки, изпиране на пари и финансиране на тероризма"	43 387,0	43 387,0	22 012,8	21 374,2	0,0	0,0	0,0
Програма 4. "Интегриране на финансовата система във финансовата система на ЕС"	328,6	328,6	328,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Програма 5. "Митнически контрол и надзор (нефискален)"	41 540,3	41 540,3	20 166,1	21 374,2	0,0	0,0	0,0
Програма 6. "Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри"	1 518,1	1 518,1	1 518,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Политика "Управление на дълга"	3 208,2	1 168,2	1 168,2	0,0	2 040,0	0,0	2 040,0
Програма 7. "Управление на ликвидността"	3 208,2	1 168,2	1 168,2	0,0	2 040,0	0,0	2 040,0
Програма 8. "Оперативна програма "Административен капацитет""	67 892,5	3 595,5	1 500,5	2 095,0	64 297,0	0,0	64 297,0
Програма 9. Национален компенсационен жилищен фонд	11 377,9	247,9	247,9	0,0	11 130,0	11 130,0	0,0
Програма "Администрация"	30 309,4	28 664,8	11 429,8	17 235,0	1 644,6	105,0	1 539,6

ПРОГРАМИ за 2015 г. (прогноза)	Общо разходи	Ведомствени разходи			Администрирани разходи		
		Общо	По бюджета на ПРБК	По други бюджети, фондове и сметки	Общо	По бюджета на ПРБК	По други бюджети, фондове и сметки
(в хил. лв.)							
Общо по бюджета на Министерство на финансите	465 683,2	314 632,0	271 327,4	43 304,6	151 051,2	20 803,6	130 247,6
Политика "Устойчиви и прозрачни публични финанси"	80 570,3	22 800,9	19 047,1	3 753,8	57 769,4	47,6	57 721,8
Програма 1. "Бюджет и финансово управление"	15 820,1	11 050,7	9 980,6	1 070,1	4 769,4	47,6	4 721,8
Програма 2. "Защита на публичните финансови интереси"	64 750,2	11 750,2	9 066,5	2 683,7	53 000,0	0,0	53 000,0

Политика "Ефективно събиране на всички държавни приходи"	227 499,7	218 199,7	215 196,2	3 003,5	9 300,0	9 300,0	0,0
Програма 3. "Администриране на държавни приходи"	227 499,7	218 199,7	215 196,2	3 003,5	9 300,0	9 300,0	0,0
Политика "Защита на обществото и икономиката от финансови измами, контрабанда на стоки, изпиране на пари и финансиране на тероризма"	39 238,5	39 238,5	22 074,7	17 163,8	0,0	0,0	0,0
Програма 4. "Интегриране на финансовата система във финансовата система на ЕС"	328,6	328,6	328,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Програма 5. "Митнически контрол и надзор (нефискален)"	37 329,9	37 329,9	20 166,1	17 163,8	0,0	0,0	0,0
Програма 6. "Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри"	1 580,0	1 580,0	1 580,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Политика "Управление на дълга"	1 528,2	1 168,2	1 168,2	0,0	360,0	0,0	360,0
Програма 7. "Управление на ликвидността"	1 528,2	1 168,2	1 168,2	0,0	360,0	0,0	360,0
Програма 8. "Оперативна програма "Административен капацитет""	73 365,8	2 738,0	1 500,5	1 237,5	70 627,8	0,0	70 627,8
Програма 9. Национален компенсационен жилищен фонд	11 600,0	249,0	249,0	0,0	11 351,0	11 351,0	0,0
Програма "Администрация"	31 880,7	30 237,7	12 091,7	18 146,0	1 643,0	105,0	1 538,0

V. БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА ЗА ПЕРИОДА 2013 - 2015 г. ПО ПРОГРАМИ

Програма 1 "Бюджет и финансово управление"

Цели на програмата

С изпълнение на дейностите в рамките на предоставяните продукти/услуги и планираните целеви стойности по показателите за изпълнение по програмата министерството ще допринесе за постигане на устойчив икономически растеж и запазване на макроикономическата стабилност, както и за повишаване качеството на публичните финанси, като планира мерки в посока на:

- Разработване на механизми, процедури и правила за усъвършенстване на бюджетния процес и за повишаване устойчивостта на средносрочното прогнозиране и планиране с оглед прилагането на приетото в края на 2011 г. законодателство на ЕС от т.нар. „шесторка“, а именно петте регламента, свързани с ефективното прилагане на бюджетното наблюдение в еврозоната, принудителните мерки за коригиране на прекомерните макроикономически дисбаланси в еврозоната, засилване на надзора върху състоянието на бюджета и на наблюдението и координацията на икономическите политики, предотвратяването и коригирането на макроикономическите дисбаланси, определяне и изясняване на прилагането на процедурата при прекомерен дефицит, както и на Директива 2011/85/ЕС на Съвета от 8 ноември 2011 година относно изискванията за бюджетните рамки на държавите-членки².
- Подобряване качеството на аналитичната и прогностична подкрепа за бюджета и финансовото управление.
- Усъвършенстване на бюджетната методология за въвеждането на програмното и ориентирано към резултатите бюджетиране.

² Официален вестник на Европейския съюз, L 306, 23 ноември 2011 г.

- Разработване класификатор и система за оценка на бюджетните програми, вкл. и показатели за изпълнение и отчетност;
- Приемане на Закон за публичните финанси, вкл. и във връзка с транспонирането и ефективното прилагане на изискванията Директива 2011/85/ЕС на Съвета от 8 ноември 2011 година относно изискванията за бюджетните рамки на държавите-членки.
- Усъвършенстване на бюджетното законодателство;
- Разработване на методологии за оценка на политики и програми в публичния сектор;
- Повишаване на административния капацитет в областта на публичните финанси.

Тяхното изпълнение ще намери пряко отражение в резултатите по предоставяните по програмата продукти/услуги. В средносрочен план това следва да доведе до промяна в качествената характеристика на показателите за изпълнение и до преминаване към секторен подход на планиране и бюджетиране.

Фискалната политика ще се стреми да ограничава външните и вътрешни рискове. Усилията на министерството ще продължат да бъдат насочени към разработването и въвеждането на механизми за обвързване на публичните разходи с целите на политиките на правителството с оглед осигуряването на предсказуемост по отношение на разполагаемия ресурс.

От датата на членство на Република България в ЕС представители на Министерството на финансите участват в качеството си на пълноправни членове в заседанията на работните групи, комитетите и другите работни формати на институциите на ЕС.

Министерството на финансите ще продължи активното си взаимодействие с европейските и международните финансови институции за осигуряване на по-благоприятни условия за външно финансиране в съответствие с нуждите на държавния бюджет и българската икономика и използване на глобалния опит и експертиза на тези институции

Министърът на финансите изпълнява функциите на национален орган, отговарящ за наблюдението, прозрачността и координацията на държавните помощи на национално, областно и общинско равнище, като приема, разглежда и оценява изготвените от администраторите на помощ уведомления за държавна помощ относно съответствието им със законодателството, след което ги изпраща до Европейската комисия.

За реализиране целите на програмата Министерството на финансите си взаимодейства със съответните национални и международни структури и организации.

Предоставяни по програмата продукти/услуги

❖ **Разработване на икономическа и бюджетна политика**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Проект на решение на МС за бюджетна процедура;
- Правила и процедури за организация на бюджетния процес;
- Проект на фискална рамка, основни допускания и средносрочна бюджетна прогноза;
- Законопроект за държавния бюджет на Република България и консолидирана фискална програма;
- Оценки на цикличната позиция на фискалната политика;
- Оценка на въздействието на политики и програми;
- Изготвени прегледи и анализи на секторни и хоризонтални политики;

- Изготвени оценки на ефективността от изразходването на публичните ресурси.
- Макроикономическа рамка;
- Актуализирана Конвергентна програма на Република България;
- Актуализирана Национална програма за реформи;
- Тримесечни доклади за изпълнението на мерките и действията, заложен в Националната програма за реформи;
- Икономически анализи по тематични направления;
- Месечни конюнктурни анализи;
- Тримесечни анкети сред финансовите посредници, индикатор за икономическата активност в страната, периодични анализи на конкурентоспособността на българската икономика;
- Отчет за изпълнението на държавния бюджет и консолидираната фискална програма (годишен отчет, в т. ч. отчет за състоянието на държавния дълг, и отчет към полугодieto на съответната година);
- Подкрепа на процеса за реализация на проекти посредством публично-частно партньорство и повишаване капацитета на централната и местната администрация;
- Проучване, внедряване и разпространение на добри практики при разработването на схеми, финансирани чрез публично-частно партньорство;
- Предложение за приемане от Министерския съвет на Национална програма за ПЧП и на Оперативен план за всеки програмен период;
- Проекти на нормативни актове в областта на публичните финанси;
- Проекти на нормативни актове в областта на държавните помощи;
- Участие в разработването на законовата уредба, свързана с разпределението и продажбата на квоти на емисии за парникови газове;
- Участие в органите по приемането на национални планове и разпределение на квоти на емисии за парникови газове и за продажба на квоти;
- Проекти на нормативни актове в областта на регламентирането на служебните командировки и специализации в чужбина, дългосрочните командировки в чужбина, изпращането на работа в чужбина на работници от български работодатели.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- организиране, координиране и изготвяне на основни бюджетни документи, проекти на нормативни актове и бюджетна методология;
- анализи и мониторинг и оценки на ефективността на програми и проекти в публичния сектор;
- проучване и внедряване на добрите бюджетни практики и модели на бюджетиране.
- осигуряване на надеждни макроикономически прогнози за нуждите на държавното управление в средносрочен план;
- организиране, координиране, изготвяне и внасяне за разглеждане и приемане на заседание на Министерски съвет в съответствие с одобрен график на Отчет за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2012 г., доклад към него и предложение до Народното събрание за разглеждане и приемане;

- изготвяне и внасяне за разглеждане и приемане на заседание на Министерски съвет в определения срок на Доклад за изпълнението на консолидираната фискална програма към полугодieto на 2012 г. за внасяне в Народното събрание;
- провеждане на обучения на общинската администрация по съставянето на съставянето на проектобюджетите на общините, както и във връзка с новия портал за отчитане на общините и регистъра за общинския дълг;
- участие в разработването на Национална програма за ПЧП, на Оперативен план и на годишния отчет за тяхното изпълнение;
- провеждане на обучения на централната и местна администрация във връзка с анализ, оценка и управление на ПЧП проекти;
- провеждане на обучения на централната, местната администрация и Оперативните програми по законодателството в областта на държавните помощи;
- поддържане на страница за публично-частно партньорство, като виртуална платформа за разпространение на добри практики;
- поддържане на и своевременно актуализиране на информацията на интернет страницата на държавните помощи и регистър „Де минимис“;
- своевременно актуализиране на информацията на страницата и публикуване на методически указания, ръководства, финансови модели и други материали, подпомагащи централните и местни органи при осъществяване на ПЧП проекти;
- участие в разработването на нормативни актове за регламентиране на служебните командировки и специализации в чужбина, дългосрочните командировки в чужбина, изпращането на работа в чужбина на работници от български работодатели;
- консултации с институциите на ЕС и др. международни организации;
- разработване и актуализация, координация и мониторинг по прилагането на Конвергентната програма на Република България (2013-2016 г.);
- участие в разработването на Регионалната карта на държавните помощи за периода 2014-2020 г.
- разработване, координация и отчитане на изпълнението на актуализираната за 2013 г. Национална програма за реформи на Република България
- поддържане на база от социално-икономически данни за целите на анализите.

❖ *Разпределение и управление на финансовите ресурси*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- проект на постановление за изпълнението на държавния бюджет;
- методически указания, насоки, инструкции за планиране, съставяне, изпълнение и отчитане на бюджетите на първостепенните разпоредители с бюджетни кредити, извънбюджетните фондове и сметки и юридическите лица с нестопанска цел, както и за анализи и оценки на ефективността и ефикасността на изпълняваните от тях програми и проекти;
- наредби и указания за условията и реда за предоставяне на бюджетни средства за нефинансовите предприятия и общините;
- методически указания и насоки за прилагане законодателството в областта на държавните помощи за администраторите и бенефициентите на помощи;
- проекти на нормативни актове в областта на публичните финанси и заплащането на труда в бюджетните предприятия;

- анализи и становища за въздействието върху държавния бюджет на проекти на актове и на нови бюджетни предложения;
- методически указания относно платежните процедури и банковото обслужване на бюджетните предприятия и прилагане на системата на Единната сметка;
- периодична информация за изпълнението на държавния бюджет по агрегирани показатели;
- месечен информационен бюлетин за изпълнението на бюджета;
- периодични анализи за изпълнението на бюджетите на държавните органи, министерствата, ведомствата, самостоятелните бюджети и на субсидиите, компенсациите и капиталовите трансфери, предоставяни на нефинансовите държавни предприятия;
- проекти на нормативни актове за промени по съответните бюджети съгласно разпоредбите на Закона за публичните финанси;
- предложения за промени по утвърдените бюджети на държавните органи, министерствата, ведомствата, самостоятелните бюджети, бюджетни средства за нефинансовите предприятия и извънбюджетните фондове и сметки съгласно разпоредбите на Закона за публичните финанси;
- анализ на представените предложения за включване на ПЧП проекти в Оперативния план
- оценка на изготвените ПЧП анализи за постигане на по-добра стойност на вложените средства и поносимост за бюджета;
- планиране на средства във връзка с поети финансови ангажименти на публичните партньори по сключени договори за ПЧП;
- ефективно и законосъобразно усвояване и управление на средствата по предприєдинителните инструменти на Европейския съюз, двустранните програми за трансгранично сътрудничество по външни граници на ЕС, Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство (ФМ на ЕИП), Норвежкия финансов механизъм, Българо-швейцарската програма за сътрудничество за намаляване на икономическите и социалните неравенства в рамките на разширения Европейски съюз и програмите съфинансирани от Структурните фондове и Кохезионния фонд за периода 2007-2013 г. и новия програмен период 2014-2020 г. ;
- съгласуване на общата финансова рамка на участието на Република България в международното сътрудничество за развитие и предоставянето на официална помощ за развитие на трети страни;
- оценки, анализи, прогнози и предложения за българската позиция по предложението на ЕК за Многогодишната финансова рамка на ЕС за периода 2014-2020 г. („Бюджет за Европа 2020”) и свързаните с него законодателни актове на ЕС и съгласуването ѝ ;
- анализи, оценки и предложения за позиция и коментари по законодателния пакет относно реформата в системата на собствени ресурси на бюджета на ЕС (проект на Решение на Съвета относно системата на собствените ресурси на ЕС, проект на Регламент за многогодишната финансова рамка за периода 2014-2020 г., проект за Междуйнституционално споразумение между Европейския парламент, Съвета и Комисията относно сътрудничеството по бюджетните въпроси и доброто финансово управление и др.) във връзка с Многогодишната финансова рамка на ЕС за 2014-2020 г.;
- организиране, контрол и плащане на вноските на България в общия бюджет на ЕС и прогнозирането им, както и на вноски в Европейския фонд за развитие;

- защита на националните интереси и повишаване на икономическата стабилност на Република България чрез активно участие в процедурата по приемане и изпълнение на общия бюджет на ЕС ;
- уреждане на дяловите участия на Република България в международните финансови институции;
- осигурени финансови аспекти на националната политика за експортно застраховане за сметка на държавата;
- функциониране на Министерството на финансите като национален координиращ държавните помощи орган и орган, координиращ държавните помощи с Европейската комисия;
- осигуряване при възникнала необходимост на допълнителни средства за национално съфинансиране на проекти, одобрени от ЕИБ и изпълнявани по оперативните програми;
- продължаване на процесите за подобряване на финансовото управление на общините;
- проект на Решение на Министерския съвет за разделение на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети, на местни и делегирани от държавата и определяне на стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности;
- предоставяне на информация от Централния регистър на общинския дълг, съгласно чл. 52 от Закона за общинския дълг;
- проведени централизиран обществени поръчки и сключени рамкови изпълнения в полза на държавната администрация;
- периодични публикации – икономически бюлетин, анкети на финансовите посредници, индикатор на икономическата активност, анализ на конкурентоспособността на българската икономика и други непериодични тематични публикации.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- организиране, координиране и изготвяне на основни бюджетни документи, проекти на нормативни актове и бюджетна методология;
- изготвяне на анализи на многогодишните финансови ефекти от политиките и бюджетните показатели на първостепенните разпоредители с бюджетни кредити, нефинансовите предприятия и извънбюджетните фондове и сметки;
- изготвяне на анализи и оценки на бюджетните показатели във връзка с подготовката на проектобюджетите на първостепенните разпоредители с бюджетни кредити, нефинансовите предприятия и извънбюджетните фондове и сметки;
- разработване на проекти на нормативни актове и методически указания във връзка с изпълнението на държавния бюджет и общинските бюджети;
- хармонизиране на методологията за отчетността на бюджетните предприятия с изискванията на ЕС за отчетност, статистика и бюджетиране в публичния сектор;
- разработване на единната бюджетна класификация, сметкоплана и указанията за отчетността за бюджетните предприятия на касова и начислена основа, формите и съдържанието на периодичните и годишните отчети на бюджетните предприятия;
- усъвършенстване на методологията по отношение на процедурите и правилата на функциониране на системата на Единната сметка и на Системата за електронни бюджетни разплащания (СЕБРА), и на банковото обслужване на бюджетните предприятия;

- организиране, наблюдение и анализ на текущото изпълнение на приетия от Народното събрание държавен бюджет;
- координиране и изготвяне на краткосрочни прогнози по видове съставни бюджети и анализи за текущото изпълнение на консолидирания държавен бюджет, съгласно изискванията и сроковете, определени в нормативен акт;
- изготвяне на оценки и предоставяне на информация за бюджетните показатели по консолидирания държавен бюджет;
- изготвяне и предоставяне на периодична информация за изпълнението на консолидирания държавен бюджет по агрегирани показатели, изготвяне на анализи и на предложения за мерки, свързани с изпълнението на бюджета;
- изготвяне на периодични и ежегодни доклади и отчети за изпълнението на републиканския бюджет, държавния бюджет и консолидираната фискална програма;
- периодично публикуване и актуализиране на методологически и статистически данни за държавните финанси по агрегирани показатели, информация и анализи;
- обобщаване на отчетните данни на бюджетните предприятия съгласно Закона за счетоводството;
- разработване на стандарти за финансиране чрез общинските бюджети на делегираните от държавата дейности;
- разработване на критерии и показатели за разпределение на целевата субсидия за капиталови разходи и на изравнителната субсидия, предоставяни на общините;
- осигуряване на ефективно наблюдение по изпълнение на показателите, критериите и параметрите по договорите с Национална компания „Железопътна инфраструктура“ в частта на финансирането на услугите от обществен интерес.
- анализ на ефекта и потребностите от средства за компенсиране на безплатните и по намалени цени пътувания по автомобилния и железопътния транспорт в страната по категории правоимащи;
- бюджетно планиране на средствата от Европейските земеделски фондове и националните програми за съфинансиране на селското стопанство и мониторинг на тяхното разходване от ДФ „Земеделие“;
- участие при разглеждането и одобряването на проектите, свързани с изпълнението на правителствени програми в областта на въгледобива, рудодобива и уранодобива и програмите за отстраняване на минали екологични щети на приватизирани предприятия и мониторинг на извършваните разходи при тяхното изпълнение в съответствие с предвидените средства в държавния бюджет;
- осигуряване на информация, необходима за изчисляване на някои от показателите за оценка на резултатите от изпълнението на Стратегията за децентрализация по отношение на общините, както и участие в изпълнението на някои от мерките по Програмата за изпълнение на Стратегията.
- поддържане на информационна система за общините за обезпечаване на процесите, свързани с наблюдението и анализа на общинските бюджети в Министерството на финансите;
- определяне на месечни и тримесечни лимити за отпускане на субсидии/трансфери на общините;
- поддържане на Централен регистър на общинския дълг и осигуряване на информацията от данните в него;

- определяне на месечни лимити за плащанията на първостепенните разпоредители с бюджетни кредити и нефинансовите предприятия;
- ежемесечно извършване на проверки изготвяне на анализи за наличие на необходимите условия за предоставяне на субсидии и капиталови трансфери за нефинансовите предприятия;
- изготвяне на предложения за промени по утвърдените бюджети на държавните органи, министерствата, ведомствата и самостоятелните бюджети и за бюджетните средства за нефинансовите предприятия, съгласно разпоредбите на Закона за публичните финанси;
- определяне на приоритетите на България във връзка с преговорите по приходната и разходната част от бюджета на ЕС за следващия финансов период 2014-2020 г.;
- формулиране на българската позиция по предложението на ЕК за Многогодишна финансова рамка (МФР) на ЕС за периода 2014-2020 г. („Бюджет за Европа 2020”) и подготовка на становище по законодателния пакет (проект на Решение на Съвета относно системата на собствените ресурси на ЕС, проект на Регламент за многогодишната финансова рамка за периода 2014-2020 г., проект за Междуинституционално споразумение между Европейския парламент, Съвета и Комисията относно сътрудничеството по бюджетните въпроси и доброто финансово управление и др.) в тази връзка; изготвяне и съгласуване на становища и позиции по въпросите на МФР на ЕС за периода 2014-2020 г.;
- участие в многостранни и двустранни срещи, свързани с въпроси относно следващата Многогодишна финансова рамка на ЕС за периода 2014-2020 г.
- участие в многостранни срещи по въпросите на модернизацията на държавните помощи за периода 2014-2020 г.;
- участие в изпълнението на предварителните условия за разработване на Споразумението за партньорство;
- организиране, координиране и осъществяване на редовното плащане на вноската на България в общия бюджет на ЕС и в Европейския фонд за развитие;
- изготвяне на прогнозни данни и тяхното актуализиране относно вноската на България в общия бюджет на ЕС и в Европейския фонд за развитие;
- изготвяне на анализи, позиции и инструкции по изпълнението на приходната и разходната част на общия бюджет на ЕС за текущата година;
- организиране и уреждане на дяловите участия на Република България в международните финансови институции;
- участие при формулирането на финансовите аспекти и осигуряването на необходимия ресурс за провеждане на националната политика за експортно застраховане за сметка на държавата;
- изготвяне на позиции по въпросите, свързани с финансирането на българската политика за развитие и предоставянето от Република България на официална помощ за развитие на трети страни;
- съгласуване използването на различни финансови инструменти по участието на Република България в изпълнението на политиката на Общността за предоставяне на помощ за развитие;
- администриране изпълнението на задълженията на Република България по Кредитно споразумение за структурен програмен заем в размер до 700 млн.евро „България съфинансиране по фондовете на ЕС 2007-2013” между Република България и Европейската инвестиционна банка;

- координиране на дейността на Министерство на финансите, като Координационно звено за собствените ресурси, със структурите, участващи в прилагането на системата на собствените ресурси на Европейския съюз в България, с оглед своевременното и точно изпълнение на ангажиментите на страната в тази област;
- централизирано отчитане и възстановяване на пътните разходи за участие на български делегати в заседанията на работните органи на Съвета на Европейския съюз;
- хармонизиране на процесите и методологията по планиране на средства за инвестиции с европейските фондове;
- оценка на бюджетната поносимост на ПЧП проекти, като условие за одобряване на финансово-икономическите анализи и стартиране на процедури по проектите;
- участие в обсъждането на изготвените анализи, изготвяне на становища и препоръки към ведомствата, реализиращи ПЧП проекти;
- съгласуване на годишните отчети на министрите и ръководителите на ведомства, които представляват държавата в договорите за ПЧП;
- анализ на потребностите и разходването на средствата за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия;
- поддържане на база данни за разходите, свързани с националната сигурност и отбрана;
- изграждане и развитие на единна информационна система за публичните инвестиции;
- изпълняване на функциите на Компетентен орган по програма САПАРД;
- изпълняване на функциите на централен съкровищен орган за средствата по предприєдинителните инструменти на ЕС и Изпълнителна агенция по програма ФАР и Преходния финансов инструмент;
- изпълняване на функциите на сертифициращ, разплащателен и одитен орган на Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство (ФМ на ЕИП) и Норвежкия финансов механизъм;
- изпълняване на функциите на Сертифициращ орган и Орган, отговарящ за получаване на средствата по Програмите за европейско териториално сътрудничество през периода 2007–2013 г. по външни граници на ЕС;
- изготвяне на искания на средства от ЕК и необходимото национално съфинансиране, осигуряване на средства за извършване на плащания от страна на Изпълнителните агенции по предприєдинителните програми/Управляващи органи по Структурните и Кохезионния фондове на ЕС за периода 2007-2013 г. и новия програмен период 2014-2020 г. и водене на надеждна отчетна система за тези средства;
- изпълняване функциите на Сертифициращ орган и Орган, отговорен за получаване на средствата от Европейската комисия по Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС за периода 2007-2013 г. и новия програмен период 2014-2020 г., както и на Управляващ орган по ОП „Административен капацитет”;
- изпълняване функциите на Разплащателен орган и Орган, отговарящ за получаване на средствата по Българо-швейцарската програма за сътрудничество за намаляване на икономическите и социалните неравенства в рамките на разширения Европейски съюз;
- осъществяване на наблюдение, координация и прозрачност на национално ниво, както и взаимодействие с Европейската комисия в областта на държавните помощи чрез разглеждане и оценяване на уведомленията за съответствие със

законодателството в областта на държавните помощи и тяхното изпращане до Европейската комисия; поддържане на централен регистър на държавните помощи, вкл. и регистър на минимални помощи; координация по отношение на оценката на проектите, финансирани по линия на Оперативните програми от Структурните фондове и Кохезионния фонд за периода 2007-2013 г. и новия програмен период 2014-2020 г. относно тяхната съвместимост с правилата по държавните помощи;

- изпълняване функциите на Централен орган за обществени поръчки за държавната администрация
- изготвяне на текущи анализи за състоянието на икономиката, финансовата и банковата системи, публичните финанси и перспективите пред тяхното развитие;
- изготвяне на прогнози за макрорамката за бюджета и за други стратегически документи на правителството;
- изготвяне на дългосрочни икономически прогнози за България, на база на които да се формулират политики за устойчивост на публичните финанси;
- разработване на различни сценарии за развитие на икономиката при различни допускания за икономическата политика, външните условия и поведението на местните икономически агенти;
- развитие на моделите за дългосрочно равновесие;
- разработване на доклад за конкурентоспособността на икономиката на България;
- анализи и мониторинг и оценки на ефективността и ефикасността на програми и проекти в публичния сектор;

❖ *Участие в работата на институциите на ЕС и други международни организации*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- статистически данни по финансовите показатели за сектор „Държавно управление” на Република България, предоставяни на НСИ и БНБ за изготвяне на националните сметки и фискалните нотификационни таблици;
- месечни данни за държавната финансова статистика (ДФС) за SDDS; годишни данни за държавната финансова статистика, съгласно методологията на Ръководството за държавната финансова статистика на Международния валутен фонд от 2001 г.;
- ефективно управление на публичните финанси чрез прилагане на общата финансова и бюджетна политика на ЕС при реализирането на европейските политики на национално ниво;
- проект на решения за Министерския съвет за одобряване на позиции на Република България за участие в заседанията на Съвета на ЕС по икономически и финансови въпроси (ЕКОФИН);
- информация за изпълнението на показателите за напредък (benchmarks) от Мониторинговите доклади на Европейската комисия в областите от компетентност на Министерство на финансите, по които са необходими допълнителни усилия;
- позиции във връзка с преговорите със страните-кандидатки по разширяването на Европейския съюз;
- проекти на решения и актове, свързани с финансовото сътрудничество с международните финансови институции, както и такива, засягащи участието на Република България в международното сътрудничество за развитие;

- ефективен диалог с международните финансови институции и представяне на страната в рамките на установените формати на взаимоотношенията с тях;
- съгласувани програми и стратегии за сътрудничество с международните финансови институции;
- изпълнени ангажименти на страната по програми, стратегии и заемни споразумения с международните финансови институции;
- осъществена междуведомствена координация по отношение на изпълнението на ангажиментите по заеми от международни финансови институции;
- сключени междуправителствени финансови споразумения и финансови споразумения с международните финансови институции;
- представяне на Република България в работните органи на международните финансови институции, както и в работните формати на ЕС по въпросите на международните финансови институции и инструментите за финансов инженеринг;
- позиции пред международните финансови и нефинансови институции, пред органите и комитетите на Европейския съюз и пред органите и комитетите на ООН;
- позиции по проекти на споразумения и други аспекти на двустранното и международното сътрудничество в областите от компетентност на МФ и структурите към него и осъществени участия в сесиите на двустранните междуправителствени смесени комисии за икономическо сътрудничество;
- ефективно представяне на страната и подготовка на инструкции за заседанията на Комитета на постоянните представители, както и на позиции на Република България за заседания на Съвета на ЕС по икономически и финансови въпроси (ЕКОФИН), на Съвет ЕКОФИН (формат Бюджет), Европейския съвет, Съвета на ЕС по общи въпроси (СОВ), на Комитета за икономическа политика (КИП) и работните групи към него, на Икономическия и финансов комитет (ИФК, във формат титуляри и заместници) и на други работни формати на Съвета и комитетите към него;
- координиране изпълнението на задълженията на Република България в областта на държавните помощи като пълноправен член на Европейския съюз.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- предоставяне на данни и осъществяване на експертна помощ на Националния статистически институт (НСИ) за изготвянето на Нотификационните таблици за дефицита и дълга на Република България в рамките на нормативно определените срокове;
- изготвяне на месечни данни за държавната финансова статистика (ДФС) във формата на SDDS и поддържане на мета-данни и месечни и тримесечни статистически данни за ДФС за ICS – информационна система на Международния валутен фонд;
- изготвяне на годишни GFS данни, съгласно методологията на Ръководството за държавната финансова статистика;
- въвеждане и прилагане на европейските финансови и бюджетни политики с цел постигане на ефективно управление на публичните финанси;
- изготвяне на инструкции за заседанията на Комитета на постоянните представители, както и на становища и позиции във връзка с участието на българските представители в Съвета на ЕС по икономически и финансови въпроси (ЕКОФИН), на Съвет ЕКОФИН (формат Бюджет), на Комитета за икономическа политика (КИП) и работните групи към него, на Икономическия и финансов комитет (ИФК, във формат титуляри и заместници) и другите работни формати към тях, както и за други официални представители на Република България;

- подготовка на позиции и указания във връзка със заседанията на Работна група „Приятел на председателството – МФР”, РГ „Приятел на председателството – Механизъм за свързване на Европа” към Съвета на ЕС и Работна група „Собствени ресурси” към Съвета на ЕС, както и подготовка и изпращане на информация и становища за заседания на Съвета по общи въпроси във връзка със дискусиите по следващата Многогодишна финансова рамка на ЕС за 2014-2020 г.
- координация на дейностите на Министерството на финансите в областта на европейските въпроси; координация и подготовка на материали за Съвета по европейски въпроси (СЕВ), Съвета по европейска комуникация (СЕК) и Консултативния комитет към него, и други;
- участие в провеждането на преговори със страните-кандидатки във връзка с разширяването на Европейския съюз;
- участие в бюджетната процедура на ЕС, анализиране и изготвяне на позиции и инструкции по общия бюджет на ЕС за текущата година;
- изготвяне на становища и участие в заседанията на Консултативния комитет по собствените ресурси (ККСР) към Европейската комисия (в.т.ч. за подкомитети „Прогнози”, „ТСР”, „ДДС”);
- изготвяне на становища и участие в заседанията на Комитета по митническия кодекс и неговите секции към ГД „Данъчно облагане и митнически съюз” на Европейската комисия;
- изготвяне на позиция в областта на Кохезионната политика за заседания на Комитета за координация на фондовете;
- участие в заседанията на Европейски център за ПЧП и на експертната група по ПЧП към Икономическата комисия на ООН за Европа;
- изготвяне на инструкции за представителите на МФ в Постоянното представителство на Република България към ЕС във връзка с участие в работата на институциите на Европейския съюз;
- участие на представителите на МФ в Постоянното представителство на Република България към ЕС в работата на институциите на Европейския съюз;
- наблюдение и анализ на изпълнението на конвергентните критерии от Маастрихт;
- анализ и планиране на мерки за изпълнението на показателите за напредък (benchmarks) от Мониторинговите доклади на Европейската комисия в областите от компетентност на Министерство на финансите, по които са необходими допълнителни усилия;
- подготовка на проекти на нормативни актове, касаещи сътрудничеството с международните финансови институции;
- осъществяване на редовни консултации и координация с международните финансови институции в рамките на установените формати на взаимоотношенията на страната с тях;
- разработване и съгласуване на програми и стратегии за сътрудничество с международните финансови институции;
- координация и мониторинг на изпълнението на ангажиментите на страната по програми, стратегии, заемни споразумения и инструменти за финансов инженеринг, изпълнявани от международните финансови институции;
- участие в подготовката и преговорите за сключването на договори за получаване, предоставяне и гарантиране от държавата на кредити и на други финансови

споразумения с международни финансови институции и от правителствени финансово-кредитни институции на страни-донори;

- участие в работата на международните финансови институции, както и в работните формати на ЕС по въпросите на международните финансови институции и инструментите за финансов инженеринг;
- изготвяне на позиции пред международните финансови и нефинансови институции, пред органите и комитетите на Европейския съюз и пред органите и комитетите на ООН;
- изготвяне на становища по проекти на документи и други аспекти на двустранното и международното сътрудничество в областите от компетентност на МФ и структурите към него и участие в сесиите на двустранните междуправителствени смесени комисии за икономическо сътрудничество;
- изготвяне на позиции и представяне на Република България в работата на органи, предоставящи средства на страни извън ЕС: Инвестиционния механизъм за съседство, Механизма за Евро-средиземноморски инвестиции и партньорство, Механизма за инвестиции по Споразумението от Котону, Черноморското икономическо сътрудничество, Инвестиционната рамка за Западните Балкани, Съвета за регионално сътрудничество, Инструмента за предприєдинителна помощ и други международни инициативи и инструменти, свързани с международното сътрудничество за развитие;
- организация и координация на осигуряването на финансова и техническа помощ по линия на международните финансови институции и на двустранна основа;
- изготвяне на годишен доклад за държавните помощи и предоставянето му пред Европейската комисия;
- участие в дейността на работните органи на Европейската комисия по въпросите на държавните помощи.

❖ **Обучение по публични финанси**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- изграждане на устойчив капацитет на администрацията, ангажирана в управлението на публичните финанси;
- усъвършенстване на професионалните знания и умения на служителите от финансовата администрация и подкрепа за въвеждането на съвременни методи, подходи и техники за финансово управление;
- подпомагане на хармонизирането на бюджетните принципи, норми и процедури с тези, прилагани в страните от ЕС;
- разпространяване на българския опит в реформите в областта на публичните финанси в други страни, които не са членки на ЕС, особено в страните от Югоизточна Европа.

Целевите групи на обучението в областта на публичните финанси са служители от държавната и местната администрация, ангажирани в процеса по финансово управление и контрол, сертифициращия орган, управляващите органи, междинни звена и бенефициенти по Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС за периода 2007-2013 г. и новия програмен период 2014-2020 г., както и вътрешни одитори в министерствата, общините и другите ведомства. Също така при интерес и заявка се организират обучителни семинари за делегации от държавни служители от други страни.

Дейността е свързана с предоставянето на специализирано обучение на целеви групи от публичната администрация на основата на установени нужди от обучение. Тя е функция на

Школата по публични финанси, която привлича като лектори водещи български и международни експерти в областта на публичните финанси.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- провеждане на анализи и проучвания на нуждите от обучение на различни целеви групи;
- разработване на програми за обучение, в това число и програми за дистанционно и електронно обучение в следните области: Бюджет и финансово управление, Управление на средствата от ЕС, Вътрешен контрол, Теория и практика на обучението, Публично-частно партньорство;
- провеждане на курсове и семинари по гореизброените области;
- оценка на резултатите от проведените обучения;
- участие в международни програми и проекти, свързани с повишаване на капацитета на публичната администрация в бюджетната и финансовата област;
- публикуване на анализи и доклади, свързани с управлението на публичните разходи;
- поддържане на електронен документационен център за нуждите на провежданото обучение.

Показатели за предоставяните по програмата продукти/услуги

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ					
		Целева стойност			
Показатели за изпълнение	Мерна единица	2012	2013	2014	2015
Разработени и/или актуализирани нормативни актове, методологически указания, заповеди и наредби на министъра на финансите	Срок	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове
Актуализиране на Ръководството за администриране на собствените ресурси на ЕО в РБ	срок	При необходимост на 6 месеца.	При необходимост на 6 месеца	При необходимост на 6 месеца	При необходимост на 6 месеца
Подготвени позиции, указания, анализи, отчети и доклади свързани с:	срок	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове
Бюджетната процедура	срок	Два пъти годишно	Два пъти годишно	Два пъти годишно	Два пъти годишно
Изпълнение на дейностите, свързани с ПЧП	срок	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно
Заседания на ЕКОФИН (Съвета на ЕС по икономически и финансови въпроси)	срок	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно
Заседанията на Бюджетния комитет към Съвета на ЕС	Срок	По няколко заседания месечно	По няколко заседания месечно	По няколко заседания месечно	По няколко заседания месечно
Заседанията на ККСР	срок	4 заседания годишно	4 заседания годишно	4 заседания годишно	4 заседания годишно
Заседанията на Икономическия и финансов комитет (във формат титуляри и заместници)	срок	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно
Заседанията на Комитета за	срок				

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ					
		Целева стойност			
Показатели за изпълнение	Мерна единица	2012	2013	2014	2015
икономическа политика		ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно
Заседания на КОРЕПЕР I и КОРЕПЕР II	срок	ежеседмично	ежеседмично	ежеседмично	ежеседмично
Заседания на Съвместния комитет за наблюдение	срок	ежеседмично	ежеседмично	ежеседмично	ежеседмично
Ежемесечни отчети за пътните разходи на делегати в заседанията на органите на Съвета на ЕС	срок	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно
Годишен доклад за отчетените пътни разходи на делегати в заседанията на органите на Съвета на ЕС (в рамките на два месеца след приключване на календарната година)	срок	Годишно 28.02.2012	Годишно 28.02.2013	Годишно 28.02.2014	Годишно 28.02.2015
Изготвен законопроект за държавния бюджет за съответната година и постановление за неговото изпълнение	срок	съгласно ЗПФ	съгласно ЗПФ	съгласно ЗПФ	съгласно ЗПФ
Изготвяне на проекти на актове на Министерския съвет и/или на министъра на финансите в съответствие с бюджетната процедура за съответната година	срок	съгласно бюджетната процедура	съгласно бюджетната процедура	съгласно бюджетната процедура	съгласно бюджетната процедура
Изготвени и актуализирани методология, наръчници и указания за планиране, изпълнение и отчитане на бюджетите в програмен формат	брой	4	4	4	4
Изготвена и внесена в МС регулярна информация за текущото изпълнение на републиканския бюджет.	срок	Съгласно ПМС	Съгласно ПМС	Съгласно ПМС	Съгласно ПМС
Изготвени методологически указания относно касовото изпълнение на бюджета, банковото обслужване и отчетността на бюджетните предприятия.	брой	13	12	12	12
Изготвени периодични и годишен отчети на държавния бюджет и консолидираната фискална програма за съответната година.	срок	съгласно ЗУДБ	съгласно ЗУДБ	съгласно ЗУДБ	съгласно ЗУДБ
Публикуване и актуализиране на методологически и статистически данни и информации за изпълнението на държавния бюджет.	срок	съгласно определен график (предварителен календар)	съгласно определен график (предварителен календар)	съгласно определен график (предварителен календар)	съгласно определен график (предварителен календар)
Актуализация на Конвергентната програма на Република България (2011-2014 г.)	срок	Веднъж годишно (до 30 април на съответната година) Regulation (EU) No 1175/2011 of the European Parliament and of the Council of 16 November 2011 amending Council Regulation (EC) No 1466/97, Article 7 Specifications	Веднъж годишно (до 30 април на съответната година) Regulation (EU) No 1175/2011 of the European Parliament and of the Council of 16 November 2011 amending Council Regulation (EC) No 1466/97, Article 7 Specifications	Веднъж годишно (до 30 април на съответната година) Regulation (EU) No 1175/2011 of the European Parliament and of the Council of 16 November 2011 amending Council Regulation (EC) No 1466/97, Article 7 Specifications	Веднъж годишно (до 30 април на съответната година) Regulation (EU) No 1175/2011 of the European Parliament and of the Council of 16 November 2011 amending Council Regulation (EC) No 1466/97, Article 7 Specifications

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ					
		Целева стойност			
Показатели за изпълнение	Мерна единица	2012	2013	2014	2015
		on the implementation of the Stability and Growth Pact and Guidelines on the format and content of Stability and Convergence Programmes (endorsed by ECOFIN Council on 24 January 2012)	on the implementation of the Stability and Growth Pact and Guidelines on the format and content of Stability and Convergence Programmes (endorsed by ECOFIN Council on 24 January 2012)	on the implementation of the Stability and Growth Pact and Guidelines on the format and content of Stability and Convergence Programmes (endorsed by ECOFIN Council on 24 January 2012)	on the implementation of the Stability and Growth Pact and Guidelines on the format and content of Stability and Convergence Programmes (endorsed by ECOFIN Council on 24 January 2012)
Актуализация на Националната програма за реформи на Република България	срок	Веднъж годишно (до 30 април на съответната година в съответствие с изискванията на Европейския семестър, Регламент 1176/2011 на Съвета относно превенцията и корекцията на макроикономическите дисбаланси и в съответствие с чл. 121 от ДФЕС за общите насоки на икономическия е политиките на държавите-членки и на Съюза) Presidency Conclusions, Brussels, 17 June 2010, point 4	Веднъж годишно (до 30 април на съответната година в съответствие с изискванията на Европейския семестър, Регламент 1176/2011 на Съвета относно превенцията и корекцията на макроикономическите дисбаланси и в съответствие с чл. 121 от ДФЕС за общите насоки на икономическия е политиките на държавите-членки и на Съюза) Presidency Conclusions, Brussels, 17 June 2010, point 4	Веднъж годишно (до 30 април на съответната година в съответствие с изискванията на Европейския семестър, Регламент, 1176/2011 на Съвета относно превенцията и корекцията на макроикономическите дисбаланси и в съответствие с чл. 121 от ДФЕС за общите насоки на икономическия е политиките на държавите-членки и на Съюза) Presidency Conclusions, Brussels, 17 June 2010, point 4	Веднъж годишно (до 30 април на съответната година в съответствие с изискванията на Европейския семестър, Регламент, 1176/2011 на Съвета относно превенцията и корекцията на макроикономическите дисбаланси и в съответствие с чл. 121 от ДФЕС за общите насоки на икономическия е политиките на държавите-членки и на Съюза) Presidency Conclusions, Brussels, 17 June 2010, point 4
Отчет за изпълнението на мерките и действията заложи в Националната програма за реформи (2012-2020 г.) и актуализация за съответната година	срок	Четири пъти годишно Решение на МС №692 от 15.09.2011 г..	Четири пъти годишно Решение на МС №692 от 15.09.2011 г..	Четири пъти годишно Решение на МС №692 от 15.09.2011 г..	Четири пъти годишно Решение на МС №692 от 15.09.2011 г..
Годишен доклад за отпуснатите държавни помощи за предходната година	срок	До 30.06.2010	До 30.06.2011	До 30.06.2012	До 30.06.2013
Изготвени рамкови позиции и участия в работните заседания във връзка с изменение на европейското законодателството в областта на държавните помощи	срок	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове
Становища по изготвени уведомления до Европейската комисия по нови мерки, имащи характер на държавна помощ	срок	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ					
		Целева стойност			
Показатели за изпълнение	Мерна единица	2012	2013	2014	2015
Уредени дялови участия на Република България в международните финансови институции	срок	Съгласно изискванията на МФИ	Съгласно изискванията на МФИ	Съгласно изискванията на МФИ	Съгласно изискванията на МФИ
Осигурени средства за национално съфинансиране на проекти изпълнявани с безвъзмездни средства от Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС, по необходимост чрез Кредитно споразумение за Структурен програмен заем, България – съфинансиране по фондовете на ЕС, между Република България и ЕИБ;	срок	Съгласно условията на Кредитно споразумение за Структурен програмен заем, България – съфинансиране по фондовете на ЕС, между Република България и ЕИБ	Съгласно условията на Кредитно споразумение за Структурен програмен заем, България – съфинансиране по фондовете на ЕС, между Република България и ЕИБ	Съгласно условията на Кредитно споразумение за Структурен програмен заем, България – съфинансиране по фондовете на ЕС, между Република България и ЕИБ	Съгласно условията на Кредитно споразумение за Структурен програмен заем, България – съфинансиране по фондовете на ЕС, между Република България и ЕИБ
Разходване на средства за официална помощ за развитие (ОПР)		Съгласно издадена заповед на министъра на финансите в изпълнение на прието ПМС за всеки конкретен случай. Извършени годишни вноски на Р България в Европейския фонд за развитие съгласно определения от ЕК размер и график	Съгласно издадена заповед на министъра на финансите в изпълнение на прието ПМС за всеки конкретен случай. Извършени годишни вноски на Р България в Европейския фонд за развитие съгласно определения от ЕК размер и график	Съгласно издадена заповед на министъра на финансите в изпълнение на прието ПМС за всеки конкретен случай. Извършени годишни вноски на Р България в Европейския фонд за развитие съгласно определения от ЕК размер и график	Съгласно издадена заповед на министъра на финансите в изпълнение на прието ПМС за всеки конкретен случай. Извършени годишни вноски на Р България в Европейския фонд за развитие съгласно определения от ЕК размер и график
Изготвени проекти на решения и актове, свързани със сътрудничеството с международните финансови институции и участието на РБ в международното сътрудничество за развитие		Съгласно определените срокове и изисквания	Съгласно определените срокове и изисквания	Съгласно определените срокове и изисквания	Съгласно определените срокове и изисквания
Сключени междуправителствени финансови споразумения и финансови споразумения с МФИ		Съгласно определените срокове и изисквания	Съгласно определените срокове и изисквания	Съгласно определените срокове и изисквания	Съгласно определените срокове и изисквания
Участие в заседанията на управляващите органи и работните групи към международните финансови институции, програмите и финансовите инструменти за сътрудничество и развитие към ЕК, и на регионален принцип	срок	съгласно определените графици от управителните им органи	съгласно определените графици от управителните им органи	съгласно определените графици от управителните им органи	съгласно определените графици от управителните им органи
Изготвени текущи анализи за състоянието на икономиката, финансовата и банковата системи, публичните финанси и перспективите пред тяхното развитие;	срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Изготвени прогнози за макрорамката за бюджета и за други стратегически документи на правителството;	срок	25 март 25 септември Съгласно ЗПФ чл.68	25 март 25 септември Съгласно ЗПФ чл.68	25 март 25 септември Съгласно ЗПФ чл.68	25 март 25 септември Съгласно ЗПФ чл.68

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ					
		Целева стойност			
Показатели за изпълнение	Мерна единица	2012	2013	2014	2015
		Според вътрешни срокове изготвяне на допълнителни прогнози	Според вътрешни срокове изготвяне на допълнителни прогнози	Според вътрешни срокове изготвяне на допълнителни прогнози	Според вътрешни срокове изготвяне на допълнителни прогнози
Изготвен анализ на цикличната позиция на фискалната политика и на фискалния мултипликатор на Република България.	срок	25 март 25 септември съгласно ЗПФ	25 март 25 септември съгласно ЗПФ	25 март 25 септември съгласно ЗПФ	25 март 25 септември съгласно ЗПФ

В таблиците по-долу е предоставена информация за целевите стойности по количествените показатели на услугата „Обучение по публични финанси”.

Провеждане на анализи и проучвания на нуждите от обучение на целевите групи:

Целеви стойности	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Брой институции, в които ще бъде проведено проучване на нуждите от обучение	4	4	6

Разработване на програми за обучение и провеждане на курсове и семинари:

	Целеви стойности					
	2013 г.		2014 г.		2015 г.	
Области на обучение	Брой курсове и семинари	Брой обучени служители	Брой курсове и семинари	Брой обучени служители	Брой курсове и семинари	Брой обучени служители
Бюджет и финансово управление	25	625	25	625	25	625
Управление на средствата от ЕС	11	210	11	210	10	200
Вътрешен контрол	15	375	15	375	18	450
Теория и практика на обучението	1	15	1	15	1	15
Общо	52	1225	105	1225	54	1290

Публикуване на анализи и доклади, свързани с управлението на публичните разходи:

Целеви стойности	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Брой публикувани издания	1	1	1

№	Програма № 1 “Бюджет и финансово управление” (в хил.лв.)	Бюджет	Прогноза	Прогноза
		2013 г.	2014 г.	2015 г.
		1	2	3
I.	Общо ведомствени разходи:	12 030,5	11 358,2	11 050,7
	Персонал	8 845,3	8 524,2	8 854,7
	Издръжка	3 185,2	2 834,0	2 196,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0
	От тях за: *	2 049,9	1 733,7	1 070,1
	1. Изграждане и усъвършенстване на капацитета на администрацията в областта на управлението на публичните финанси	238,7	238,7	250,1
	2. Проекти по ОПАК	1 811,2	1 495,0	820,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	9 980,6	9 624,5	9 980,6
	Персонал	8 779,1	8 458,0	8 779,1
	Издръжка	1 201,5	1 166,5	1 201,5
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0
	От тях за: *	0,0	0,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	2 049,9	1 733,7	1 070,1
	Персонал	66,2	66,2	75,6
	Издръжка	1 983,7	1 667,5	994,5
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0
	От тях за: *	2 049,9	1 733,7	1 070,1
	1. Изграждане и усъвършенстване на капацитета на администрацията в областта на управлението на публичните финанси	238,7	238,7	250,1
	2. Проекти по ОПАК	1 811,2	1 495,0	820,0
	<i>Администрирани разходни параграфи **</i>			
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	47,6	47,6	47,6
	1. Информационно издание на министерството	47,6	47,6	47,6
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	4 721,8	4 721,8	4 721,8
	1. ФАР - ЦЗФД	4 721,8	4 721,8	4 721,8
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	4 769,4	4 769,4	4 769,4
	Общо разходи по бюджета (I.I+II.):	10 028,2	9 672,1	10 028,2
	Общо разходи (I.+II.+III.):	16 799,9	16 127,6	15 820,1
	Численост на щатния персонал	258	258	258
	Численост на извънщатния персонал	0	0	0

Програма 2 „Защита на публичните финансови интереси”

Цели на програмата

В изпълнението на политиката за устойчиви и прозрачни публични финанси програмата цели защита на публичните финансови интереси и превенция с корупцията чрез:

- Добро финансово управление на публичните средства посредством засилване на управленската отговорност и функциониране на адекватни и ефективни системи за финансово управление и контрол и независим вътрешен одит.
- Оценка на системите за финансово управление и контрол на органите, участващи в усвояването на средствата от ЕС и получаване на достатъчна увереност за тяхната

адекватност, надеждност, ефективност и ефикасност, и издаване на годишно одиторско становище за законосъобразността и редовността на сертифицираните пред Европейската комисия разходи по всички оперативни програми.

- Осъществяване на последващ финансов контрол за законосъобразност чрез извършване на финансови инспекции за спазването на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на организациите и лицата, посочени в чл.4 от Закона за държавната финансова инспекция.
- Осъществяване на процесуалното представителство на Министерството на финансите и държавата, представлявана от министъра на финансите в предвидените от закона случаи в образуванияте съдебни, арбитражни и други производства.

Програмата включва дейности, изпълнявани от дирекции „Национален фонд”, „Държавно юрисконсултство”, „Вътрешен контрол”, Изпълнителна агенция „Одит на средствата от Европейския съюз” и Агенцията за държавна финансова инспекция.

За реализиране целите на програмата министерството си взаимодейства с всички организации от публичния сектор, в т.ч. министерства, ведомства, общини, Сметната палата и другите контролни органи, органите на съдебната власт, Съвета за координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейските общности (AFCOS). Министерството на финансите си сътрудничи с Европейската комисия и Европейската служба за борба с измамите (OLAF).

Във връзка с осъществяване процесуалното представителство на Министерството на финансите и държавата и провеждането на процедури за избор на процесуален защитник на Република България, както и арбитри по образуванияте срещу нея международни арбитражни дела, Министерството на финансите си взаимодейства с правораздавателните органи в страната, Международния център за разрешаване на инвестиционни спорове във Вашингтон и Международния търговски арбитраж в Париж. След присъединяването на страната ни към ЕС, държавата би могла да бъде конституирана като ответник по образувани съдебни производства и пред Съда на европейските общности в Люксембург.

Предоставяни по програмата продукти/услуги

❖ Разработване и провеждане на държавната политика в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит в публичния сектор

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- проекти на нормативни актове в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит;
- издадена методология в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит;
- годишни доклади за състоянието на вътрешния одит и на финансовото управление и контрол в публичния сектор, като част от консолидирания доклад за вътрешния контрол в публичния сектор;
- консолидиран годишен доклад за вътрешния контрол в публичния сектор;
- извършени системни наблюдения;
- извършени външни оценки на качеството на вътрешния одит;
- проведени работни срещи и обучения за ръководители, служители и вътрешни одитори и др. по въпросите на финансовото управление и контрол и вътрешния одит в публичния сектор;

- обобщена информация за планираните одити и проверки в управляващите органи и междинните звена по оперативните програми, извършвани от Сметната палата, ИА „Одит на средствата от ЕС” и звената за вътрешен одит ;
- проведен изпит за придобиване на сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор”;
- актуална база данни за звената за вътрешен одит в публичния сектор и техните статuti и регистър на лицата, притежаващи сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор”;
- актуална информационна система за финансово управление и контрол и вътрешен одит, съдържаща законодателство, методология и добри практики по вътрешен контрол;
- повишаване на професионалната компетентност на служителите от дирекция „Вътрешен контрол”;
- гарантиране на допустимостта на извършените разходи по оперативните програми, съфинансирани от Структурните и Кохезионния фондове на ЕС, Програмите за европейско териториално сътрудничество през периода 2007 – 2013 г. по външни граници на ЕС, пред-присъединителните инструменти, Финансовия механизъм на ЕИП и Норвежкия финансов механизъм;
- актуализирани указания за разходването и отчитането на средствата от Структурните и Кохезионния фондове на Европейския съюз, Програмите за европейско териториално сътрудничество през периода 2007 – 2013 г. по външни граници на ЕС и кореспондиращото съфинансиране.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- усъвършенстване и популяризиране на законодателството в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит;
- разработване, актуализиране и популяризиране на единна методология в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит в публичния сектор;
- преглеждане и анализиране на данните от годишните доклади за състоянието на вътрешния одит в организациите от публичния сектор и изготвяне на обобщен годишен доклад за състоянието на вътрешния одит в публичния сектор;
- преглеждане и анализиране на данните от годишните доклади за състоянието на финансовото управление и контрол в ПРБК и изготвянето на обобщен доклад за състоянието на системите за финансовото управление и контрол в организациите от публичния сектор;
- изготвяне на Консолидиран годишен доклад за вътрешния контрол в публичния сектор и проект на Решение на Министерския съвет;
- извършване на външни оценки на качеството на вътрешния одит в организациите от публичния сектор;
- извършване на системни наблюдения по прилагането на законодателството и методологията в областта на вътрешния контрол;
- обобщение на плановете за одити и проверки в управляващите органи и междинните звена по оперативни програми, извършвани от Сметната палата, Изпълнителна агенция „Одит на средствата от Европейския съюз” и звената за вътрешен одит в организациите от публичния сектор.

- координация и провеждане на обучения и работни срещи за ръководители, служители и вътрешни одитори и др. по въпросите на финансовото управление и контрол и вътрешния одит в публичния сектор;
- подготовка, организиране и провеждане на изпит за придобиване на сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор“;
- участия на служителите от дирекция «Вътрешен контрол» в обучения/семинари в областта на финансовото управление и контрол и вътрешен одит;
- поддържане на актуална информация за звената за вътрешен одит в публичния сектор и техните статuti и за лицата, притежаващи сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор“;
- администриране на информационна система за финансово управление и контрол и вътрешен одит, съдържаща законодателство, методология и добри практики по вътрешен контрол;
- анализ на информация от Управляващите органи по отделни оперативни програми относно приложимите процедури и извършените одити, свързани с разходите, включени в декларациите за разходи;
- подготовка и изпращане на Европейската комисия на сертификати, отчети за разходите и заявления заплащане по всяка оперативна програма.

❖ *Защита на публичните финансови интереси чрез извършване на последващи финансови инспекции*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- нормативна уредба в областта на държавната финансова инспекция;
- годишен отчет за дейността на Агенцията за държавна финансова инспекция /АДФИ/ пред Министерски съвет чрез министъра на финансите. Осигуряване на обективна информация за спазването на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на база установените резултати при финансовите инспекции в проверените организации и лица;
- установени нарушения на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност;
- разкрити виновно причинени вреди на имуществото на проверените организации и лица;
- реализирана имуществена отговорност в предвидените от закона случаи;
- реализирана административно наказателна отговорност в предвидените от закона случаи, в т.ч. и в областта на обществените поръчки;
- методология в областта на инспекционната дейност и осигуряване на контрол по качеството ѝ;
- взаимодействие и обмен на информация с органите на прокуратурата, Министерството на вътрешните работи, Държавна агенция „Национална сигурност“, Националната агенция за приходите, Агенция „Митници“, Сметната палата, Агенцията по обществени поръчки и други държавни органи;
- сътрудничество и взаимодействие с финансово-контролни органи и организации на други държави и международни организации.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- усъвършенстване на нормативна уредба и вътрешните актове в областта на държавната финансова инспекция;
- съставяне на годишен отчет за дейността на Агенцията за държавна финансова инспекция и представянето му пред Министерски съвет чрез министъра на финансите. Осигуряване на обективна информация за спазването на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на база установените резултати при контролната дейност в проверените организации и лица;
- извършване на последващи финансови инспекции на бюджетните организации; търговските дружества с блокираща квота държавно или общинско участие в капитала; други юридически лица, в които държавата или общините участват пряко или косвено в имуществото им; получателите на държавни помощи, лицата, финансирани със средства от държавния или от общинските бюджети, извънбюджетни сметки или фондове, по международни договори или програми на Европейския съюз за:
 - ✓ установяване на нарушения на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската или отчетната дейност;
 - ✓ установяване на нарушения на Закона за обществените поръчки и подзаконовите нормативни актове за прилагането му;
 - ✓ установяване на нарушения на Закона за счетоводството;
 - ✓ установяване на нарушения на други нормативни актове, в които органите на АДФИ са изрично посочени;
 - ✓ установяване на индикатори за извършени измами;
 - ✓ съставяне на актове за начет при разкриване на виновно причинени вреди от липси, умишлени деяния или не при или по повод изпълнение на служебни задължения;
 - ✓ установяване на измами и нарушения, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз.
- извършване на проверки по чл.123 от Закона за обществените поръчки на възложители на обществени поръчки, които не подлежат на финансова инспекция;
- осъществяване на административно наказателна отговорност от:
 - ✓ нарушители на нормативни актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската или отчетната дейност;
 - ✓ възложители на обществени поръчки по ЗОП и НВМОП;
 - ✓ нарушители на Закона за счетоводството.
- предприемане на последващи мерки, във връзка с резултатите от извършената контролна дейност:
 - ✓ даване на писмени указания на проверяваните организации или лица, за преустановяване извършването на нарушения и/или за отстраняване на вредните последици от тях;
 - ✓ даване на предложения пред компетентните органи за: спиране на действия, които водят до извършване на нарушения или до причиняване на вреди; отмяна на незаконни актове на ръководители на проверяваните организации и лица;

- ✓ даване на предложения на компетентните органи за търсене на имуществена и/или дисциплинарна отговорност по съответния ред;
 - ✓ даване на предложения на министъра на финансите да преустанови трансфера на определените със закона за държавния бюджет на РБ за съответната година субсидии или да блокира сметките на бюджетни организации до отстраняване на нарушенията.
- предоставяне на информация на горестоящи разпоредители с бюджетни кредити; общински съвети; органи, упражняващи правата на собственост на държавата или общините в капитала на търговски дружества, за установените при контролната дейност нарушения, с оглед предприемане на действия по компетентност;
 - изпращане на органите на прокуратурата на копия от докладите за извършени финансови инспекции при наличие на данни за извършено престъпление;
 - изпращане на съставените актове за начет на органите на прокуратурата за проверка дали са данни за извършено престъпление от общ характер;
 - сътрудничество с органите на прокуратурата, Министерството на вътрешните работи, Сметната палата, Агенцията по обществени поръчки, Националната агенция по приходите и др.;
 - изготвяне на методически указания и други вътрешни актове във връзка с осъществяването на дейността по държавната финансова инспекция.

Съгласно чл.5, ал.1 от Закона за държавната финансова инспекция финансовите инспекции се извършват по: постъпили молби, жалби и сигнали за нарушения, подадени от държавни органи, физически и юридически лица; по искане на Агенцията по обществени поръчки или на Сметната палата в законоустановените случаи; за проверка на усвояването на държавни помощи и на разходването на целеви субсидии, предоставени по закона за държавния бюджет на Република България за съответната година и постановления на Министерския съвет; по искане на Министерския съвет или министъра на финансите; при възлагане от органите на прокуратурата по реда на чл. 145, ал. 1, т. 3 от Закона за съдебната власт; по сигнали за нарушения, засягащи финансовите интереси на Европейските общности, установени от дирекция "Координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз" на Министерството на вътрешните работи; за спазване на указанията и сроковете по чл. 18, ал. 1, т. 1 и ал. 2 от закона. Съгласно чл.5, ал.2 от ЗДФИ освен в тези случаи финансови инспекции на дейността по възлагане и изпълнение на обществени поръчки се извършват и периодично въз основа на утвърден годишен план, който е задължителен за изпълнение. Периодичността за извършване на финансовите инспекции и конкретните възложители на обществени поръчки, подлежащи на контрол през съответната година, се определят на базата на анализ на информацията за дейността по възлагане и изпълнение на обществени поръчки, оценка на рискови фактори и съобразно административния капацитет на агенцията.

❖ *Защита на държавния интерес в образуваните производства пред правораздавателните органи в страната и чужбина*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Ефективна защита на държавните интереси в образуваните от и срещу министъра на финансите, Министерство на финансите и държавата, представлявана от министъра на финансите дела

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Осъществяване на процесуалното представителство от юрисконсултите на Министерството на финансите, на министъра на финансите и на държавата,

представявана от министъра на финансите на основание чл. 31, ал. 1 от Гражданския процесуален кодекс пред правораздавателните органи в страната.

- Организирането и координацията на представителството на държавата по международни арбитражни дела, провеждането на процедури за избор на процесуален защитник и посочването на арбитри по образуваните арбитражни производства.
- Осъществяване защитата на държавния интерес по образуваните съдебни дела чрез подготовката на тези дела от фактическа и правна страна, както и чрез анализиране на съдебната практика.
- Изготвянето на правни становища във връзка с осъществяването на правомощията на министъра на финансите.

Напредъкът в осъществяването на поставената цел се оценява чрез повишаване на успеваемостта по водените дела, като приоритет се поставя на исковете със значителен материален и обществен интерес.

❖ *Защита на публичните финансови интереси чрез осъществяването на специфични одитни дейности по фондове и програми на Европейския съюз*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- актуализирана методология за осъществяване на одитните дейности по фондове и програми на ЕС;
- актуализирани стратегии по оперативните програми, финансирани от Структурните, Кохезионния фонд и Европейския фонд за рибарство;
- одитни доклади, съдържащи независима и обективна оценка относно ефективността на системите за финансово управление и контрол по всички осем оперативни програми, финансирани със средства от ЕФРР, ЕСФ, КФ, ЕФР, Програмите за транс-гранично сътрудничество, Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство и Европейския фонд за връщане;
- доклади за резултатите от проверки на проекти, съдържащи независимо становище относно законосъобразността и верността на сертифицираните разходи, финансирани със средства от ЕФРР, ЕСФ, КФ, ЕФР, ИСПА, ЕИП, ЕФВ, и др. ;
- обобщени доклади от одити на операциите, съдържащи информация за общата стойност на установените грешки с финансово влияние по всяка оперативна програма;
- одитни доклади и декларации за приключване на проекти по ИСПА/Кохезионен фонд (Регламент 1164/94);
- представени на Европейската комисия до 31 декември Годишни контролни доклади и одиторски становища относно ефективното функциониране на системите за управление и контрол и законосъобразността и редовността на сертифицираните разходи по съответната оперативна програма;
- приемане от Европейската комисия на всички Годишни контролни доклади и одиторски становища по оперативните програми, съфинансирани от ЕФРР, ЕСФ, КФ, ЕФР и др.;
- намаляване на общата стойност на установените по време на одитите на операциите грешки с финансово влияние по оперативните програми;
- предприемане на действията за възстановяване на средствата от установени грешки с финансово влияние в предходни одити на операциите;

- коригиране на грешките с финансово влияние чрез приспадане от сертифицираните разходи по оперативните програми;
- намаление на броя на констатациите от одити на системите с висок приоритет.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- изпълнение на функциите на Одитен орган по 8 оперативни програми, финансирани от Структурните фондове, Кохезионния фонд и Европейския фонд за рибарство;
- изпълнение на функциите на Одитен орган по Програмите за европейско териториално сътрудничество България – Македония, България – Турция, България – Сърбия през периода 2007 – 2013 г. ;
- изпълнение на функциите на Одитен орган по Българо-швейцарската програма за сътрудничество и Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство и др.;
- участие в групите на одиторите по транс-граничните програми Румъния – България, Гърция – България, транс-националните програми INTERREG 4C, URBACT, Югоизточна Европа,
- изпълнение на функциите и задачите на Сертифициращ орган по програма САПАРД;
- изпълнение на одитни ангажименти и изготвяне на декларации за приключване по ИСПА/ Кохезионен фонд (Регламент (ЕО)1164/94);
- усъвършенстване на методологията за осъществяване на одитните дейности по фондове и програми на Европейския съюз;
- изготвяне и представяне на Европейската комисия на годишни контролни доклади и годишни одиторски становища по оперативните програми, съфинансирани от ЕФРР, ЕСФ, КФ, ЕФР, ЕФВ, и др. ;
- даване на становища, коментари и бележки относно нормативни и поднормативни актове, свързани с управлението и контрола на средствата от ЕС;
- оценка на качеството на одитната дейност на Изпълнителна агенция „ОСЕС”.

Показатели за предоставяните по програмата продукти/услуги

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ					
		Целева стойност			
Показатели за изпълнение	Мерна единица	2012	2013	2014	2015
Актуална законова уредба в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит	брой	1	1	1	1
Актуална подзаконова уредба в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит	брой	2	1	1	1
Актуална методология в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит	брой	2	2	2	2
Годишен доклад за състоянието на финансовото управление и контрол в публичния сектор	брой	1	1	1	1
Годишен доклад за състоянието на вътрешния одит в публичния сектор	брой	1	1	1	1
Консолидиран годишен доклад за вътрешния контрол в публичния сектор	брой	1	1	1	1
Доклади от проведени системни наблюдения	брой	2	2	2	2
Доклади от извършени външни оценки на качеството на вътрешния одит	брой	20	20	10	10
Работни срещи/обучения	брой	2	2	2	2
Ежегодна обобщена информация за планираните одити и проверки в управляващите органи и междинните звена по оперативните	брой	1	1	1	1

програми, извършвани от Сметната палата, ИА „Одит на средствата от ЕС” и звената за вътрешен одит					
Проведен изпит за придобиване на сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор”	брой	1	1	1	1
Актуализации на базата данни за звената за вътрешен одит и техните статуты и на регистъра на лицата, притежаващи сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор”	брой	1	1	1	1
Актуализации на общата информация за ФУК и ВО	брой	6	6	6	6
Участия в обучения/семинари	брой		13	13	13
Актуална нормативна уредба в областта на държавната финансова инспекция /ЗДФИ, ППЗДФИ и УП на АДФИ/	брой	3	3	3	3
Годишен отчет за дейността на АДФИ	брой	1	1	1	1
Извършени финансови инспекции	брой	450	500	550	650
Проверени процедури за обществени поръчки	брой	1600	1750	1850	2000
Проверени процедури за обществени поръчки с установени нарушения	брой	800	875	800	800
Съставени актове за административни нарушения	брой	2100	2200	1800	1600
Изготвени методически указания във връзка с контрола на обществените поръчки	брой	1	1	1	1
Проведени обучения на експертите от АДФИ	брой	4	2	2	2
Доклади за извършени системни одити на средствата от пред-присъединителните програми, Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС, ЕФВ, ЕИП и др.	брой	25	20	20	-
Обобщени доклади от одити на операциите на оперативните програми, финансирани със средства от Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС, ЕФВ, ЕИП и др.	брой	13	13	13	13
Извършени проверки на проекти по оперативните програми, финансирани със средства от Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС, ЕФВ, ЕИП и др.	брой	250	260	270	280
Проверени процедури за обществени поръчки, финансирани със средства от ЕС	брой	180	150	100	50
Одитни доклади и декларации за приключване на проекти по ИСПА/Кохезионен фонд	брой	26	4	1	0
Изготвени Годишни контролни доклади и Годишни становища относно ефективното функциониране на системите за управление и контрол и законосъобразността и редовността на сертифицираните разходи по оперативните програми, финансирани със средства от ЕФРР, КФ, ЕСФ и ЕФР	брой	11	11	11	11
Приети от Европейската комисия годишни контролни и годишни становища по оперативните програми, финансирани със средства от ЕФРР, КФ, ЕСФ и ЕФР	брой	11	11	11	11
Констатации от одити на системите по оперативните програми с висок приоритет ³	брой	-	-	-	-
Установени в одитите на операциите грешки с финансово влияние по оперативните програми, финансирани със средства от ЕФРР, КФ, ЕСФ и ЕФР ⁴	лева	-	-	-	-
Грешки с финансово влияние, за които са предприети действия за възстановяване	%	90%	90%	95%	98%
Приспаднати грешки с финансово влияние от сертифицираните разходи по оперативните програми	%	80%	90%	95%	100%
Актуализиране на одитните стратегии по оперативните програми, при които ИА ОСЕС изпълнява функциите на Одитен орган в съответствие с изискванията на ЕК и добрите одитни практики	брой	8	8	8	8
Актуализиране на процедурния наръчник на ИА ОСЕС в съответствие с изискванията на ЕК и добрите одитни практики	брой	1	1	1	1
Извършени проверки на място в Управляващи органи / Междинни звена / Бенефициенти по пред-присъединителните инструменти и оперативните програми, съфинансирани със средства от ЕС и други донори	брой	45	60	60	60

³ Показателят има само отчетни стойности и служи за оценка на ефективността на системите за управление и контрол

⁴ Показателят има само отчетни стойности и служи за оценка на намаляване на размера на грешките с финансово влияние в сертифицираните пред ЕК разходи

Сертификати, отчети за разходите и заявления заплащане до Европейската комисия по програми, съфинансирани със средства от ЕС	брой	24	36	36	36
Несертифицирани разходи (след отчитане на препотвърдените разходи) спрямо верифицираните разходи от Управляващите органи по Оперативните програми, съфинансирани от СКФ на ЕС ⁵	%	-	-	-	-
Успеваемост по делата спрямо общия брой приключили през годината дела	%	63	63	63	63
Успеваемост по делата спрямо общата цена на исковете	%	15	15	15	15
Коефициент, представляващ съотношението между % успеваемост по делата спрямо общата цена на исковете и % успеваемост по делата спрямо общия брой приключили през годината дела	Коефициент >/=	0.2	0.2	0.2	0.2
Спазване на процесуални срокове	%	83	83	83	83

№	<u>Програма № 2 “Защита на публичните финансови интереси” (в хил.лв.)</u>	Бюджет	Прогноза	Прогноза
		2013 г.	2014 г.	2015 г.
		1	2	3
I.	Общо ведомствени разходи:	14 510,4	16 592,2	11 750,2
	Персонал	9 546,8	9 867,8	7 792,8
	Издръжка	4 823,6	6 559,5	3 792,5
	Капиталови разходи	140,0	164,9	164,9
	От тях за: *	6 049,9	7 750,7	2 683,7
	1. Инструмент за подкрепа на структурите, участващи в координацията, управлението, сертифицирането, информирането, одита и оценката на усвояването на средства от структурните инструменти на ЕС – координация и управление	5 811,2	7 512,0	2 445,0
	2. Финансов механизъм на Европейското икономическо пространство	238,7	238,7	238,7
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	8 460,5	8 841,5	9 066,5
	Персонал	7 346,8	7 667,8	7 792,8
	Издръжка	973,7	1 008,8	1 108,8
	Капиталови разходи	140,0	164,9	164,9
	От тях за: *	0,0	0,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	6 049,9	7 750,7	2 683,7
	Персонал	2 200,0	2 200,0	0,0
	Издръжка	3 849,9	5 550,7	2 683,7
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0
	От тях за: *	6 049,9	7 750,7	2 683,7
	1. Инструмент за подкрепа на структурите, участващи в координацията, управлението, сертифицирането, информирането, одита и оценката на усвояването на средства от структурните инструменти на ЕС – координация и управление	5 811,2	7 512,0	2 445,0
	2. Финансов механизъм на Европейското икономическо пространство	238,7	238,7	238,7
	<i>Администрирани разходни параграфи **</i>			

⁵ Показателят има само отчетни стойности и служи за оценка на подобряването на ефективността на системите за управление и контрол

II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	0,0	0,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	20 000,0	25 000,0	53 000,0
	1. Съдебни и арбитражни производства	20 000,0	25 000,0	53 000,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	20 000,0	25 000,0	53 000,0
	Общо разходи по бюджета (I.I+II.):	8 460,5	8 841,5	9 066,5
	Общо разходи (I.+II.+III.):	34 510,4	41 592,2	64 750,2
	Численост на щатния персонал	340	360	360
	Численост на извънщатния персонал	22	23	23

Програма 3 „Администриране на държавни приходи”

Цели на програмата

Целите на програмата отговарят на икономическите приоритети на правителството чрез данъчно-осигурителната политика и ефективни действия на приходните администрации за осигуряване на ресурс за изпълнение на неговата фискална политика, както и на условия за фискална устойчивост като ключов елемент на макроикономическата стабилност, подобряване на бизнес средата, стимулиране на икономическата активност и намаляване дела на сивата икономика.

Програма 3 включва дейности, изпълнявани от дирекции „Данъчна политика”, „Финанси на реалния сектор”, „Международни финансови институции и сътрудничество”, Националната агенция за приходите и Агенция „Митници”. За реализиране целите на програмата Министерството на финансите си взаимодейства с всички национални и международни структури и организации, имащи отношение към администрирането на държавните приходи.

Предоставяни по програмата продукти/услуги

❖ Разработване и провеждане на данъчна политика

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

➤ Осигуряване на аналитична подкрепа за данъчната и бюджетната политики чрез статистически отчети, текущи анализи и прогнози на текущото изпълнение на приходите в държавния бюджет. Изготвяне на оценки и прогнози за постъпленията в средносрочен период в националния бюджет и в бюджета на Европейския съюз;

➤ Проекти на данъчни материални закони, данъчно-осигурителен и процесуален кодекс и нормативни актове за прилагането им, както и други подзаконови нормативни актове;

➤ Проактивно участие на Република България в разработването на политиките на ЕС, чрез участие в органи и структури на ЕС;

➤ Становища по въпросите на практическото прилагане на данъчното и счетоводното законодателство.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Анализирание на българското данъчно и счетоводно законодателство с цел неговото усъвършенстване и подобряване на инвестиционния климат;
- Изготвяне на анализ, прогнози и предложения за решения относно размера на общата данъчноосигурителна тежест;

- Изготвяне на анализ и доклад за ефективността на данъчните преференции и облекчения;
- Разработване на проекти на данъчни нормативни актове, целящи прецизиране на данъчното и счетоводното законодателство, привеждане в съответствие с измененията на политиката и законодателството на ЕС, стимулиране на икономическата активност и намаляване дела на сивата икономика;
- Участие в изготвянето, съгласуването и внасянето на проекти на нормативни актове съвместно с НАП и Агенция Митници;
- Участие в разработването на приходната част на средносрочната бюджетна рамка и обосноваване на заложените стойности;
- Участие в актуализирането на Националната програма за реформи и Плана за действие към нея, както и на Конвергентната програма на Република България за периода 2012-2015 година;
- Участие в изготвянето на Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 година и определянето на вноската в бюджета на ЕС;
- Участие в актуализирането за 2013г. на Националната програма за реформи и Плана за действие към нея (2012-2020г.), Конвергентната програма (2012-2015), както и на Конвергентната програма на Република България (2013-2016 година);
- Участие в разработването на позиции на Република България в областта на данъчната политика и счетоводното законодателство във връзка с работата на български представители в институциите на Европейския съюз (Съвет по икономически и финансови въпроси, работни групи и комитети към Съвета и Европейската комисия);
- Изготвяне на становища по проекти на нормативни актове, отнасящи се до данъчната политика, и по въпросите на практическото прилагане на данъчното и счетоводното законодателство;
- Популяризиране на данъчната политика на правителството на Република България;
- Консултантска помощ на инвеститорите и предприятията от реалния сектор при прилагането на данъчната и счетоводната нормативна уредба.

❖ *Администриране на държавни неданъчни приходи*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Проекти на нормативни актове по въпросите на неданъчните приходи от дивиденди за държавата, концесии и парични постъпления от приватизация;
- Утвърждаване на план-сметки за приходите и разходите за концесионната дейност и приходите и разходите на Фонда за покриване на разходите по приватизацията към Агенцията за приватизация;
- Поддържане база данни, текущи анализи и прогнози на неданъчните приходи от дивиденди за държавата и парични постъпления от концесии и приватизация.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Участва в разработването на приходната част на средносрочната бюджетна рамка и обосновава заложените стойности на неданъчните приходи от дивиденди за държавата и парични постъпления от концесии и приватизация;
- Участва в подготовката и изготвя становища по проекти на нормативни актове за неданъчните приходи и по въпросите на практическото им прилагане;

- Анализира, прогнозира и предлага годишните приходи от дължим дивидент за държавата от търговските дружества с държавно участие в капитала;
- Анализира и планира годишните приходи от държавни концесии и разходи за концесионната дейност, подготвя план-сметките за приходите и разходите по министерства-концеденти и осъществява контрол при усвояване на разходите;
- Участва в съгласуване на стратегии за приватизиране на структуроопределящи търговски дружества;
- Участва в подготвителните екипи за откриване на процедури за предоставяне на концесии, в работата на комисиите за провеждане на процедури за предоставяне на концесии и в комисиите за контрол по изпълнението на концесионните договори

❖ **Участие в разработването и провеждането на митническата политика на ЕС и изпълнение на националните мерки, приети за нейното изпълнение**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Проект за изменение и допълнение на Закона за митниците и Правилника за неговото прилагане, с цел въвеждане на националните мерки по прилагане на разпоредбите на митническото законодателство на ЕС във връзка с националните компетенции;
- Стратегически план и планове за действие в областта на прилагането на митническата политика и информационна стратегия;
- Издадени национални инструкции, указания и други вътрешни административни актове;
- Улесняване на законната търговия чрез модернизиране на работните методи на митническата администрация - създаване на безхартиена среда за работа чрез развитие на митническите комуникационни и информационни системи и изграждане на националните и общностните компоненти на системите от инициативата „Електронни митници” на ЕС;
- Осигуряване на ефективна и прозрачна дейност на митническата администрация ;
- Информирание на обществеността по въпросите на митническата дейност и на резултатите от нея.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Участие в работните органи на ЕС при разработването на законодателството в митническата област и в дейностите във връзка с уеднаквяване на методите за контрол, с цел да се гарантира равнопоставеност на операторите и унифицирана и ефективна работа на митническите органи – проучване, анализ, съгласуване и изготвяне на позиции по предложенията;
- Информирание и засилване на диалога с икономическите оператори, браншови организации и обществеността, относно въвеждането и прилагането на митническите разпоредби, както и за изграждането и пускане в експлоатация на нови фази на националните и съюзните компоненти на системите от инициативата „Електронни митници” на ЕС чрез провеждане на семинари и срещи, сключване на меморандуми за разбирателство с представители на икономическите оператори и браншови организации и обществеността, публикуване в Интернет страницата на Агенция „Митници” на актуална информация, периодично издаване на списание „Митническа хроника”.

- Улесняване на законната търговия чрез модернизиране на работните методи на митническата администрация - създаване на безхартиена среда за работа чрез развитие на митническите комуникационни и информационни системи и изграждане на националните и общностните компоненти на системите от инициативата „Електронни митници” на ЕС.
- Осигуряване на благоприятна среда за законната икономическа дейност чрез улесняване на процедурите и предоставяне на информация

❖ *Администриране на приходите от данъци и осигурителни вноски*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Осигуряване администрирането на традиционните собствени ресурси (ТСР) за бюджета на Съюза.
- Осигуряване събирането на другите публични вземания при внос в страната.
- Прилагане на Конвенцията относно централизираното митническо оформяне във връзка с разпределянето на национални разходи по събирането, които се задържат при предоставяне на ТСР на разположение на бюджета на ЕС.
- Предоставяне на информация за разкритите случаи на измами и нередности с традиционните собствени ресурси (ТСР) на стойност над 10 000 евро.
- Своевременно отчитане и превеждане на приходите от данъци и осигурителни вноски към републиканския бюджет, бюджетите на Националния осигурителен институт и Националната здравноосигурителна каса, както на осигурителните вноски за допълнителното задължително пенсионно осигуряване.
- Повишаване на нивото на доброволно спазване на задълженията от клиентите;
- Единна практика по прилагането на данъчното и осигурителното законодателство;
- Качествено обслужване, в т.ч. бързина, достъпност, компетентност, учтивост, неподкупност;
- Предоставяне на услуги, техническа помощ, документи и информация на клиентите на НАП;
- Повишаване на данъчната и осигурителната култура на обществото.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Развитие и усъвършенстване на Българската интегрирана митническа информационна система “БИМИС” във връзка с прилагането от 2013 г. на новия Митнически кодекс на съюза;
- Взаимодействие с отговорните институции за прилагането на системата за собствените ресурси на ЕС;
- Регистриране и дерегетиране на задължени лица, фискални устройства, уведомления за трудови договори и осигурителни каси;
- Прием и обработка на декларации за данъци, осигурителни вноски, Интрастат и др.;
- Приемане и обработка на заявления за участие, разпределяне и превеждане на осигурителни вноски за ДЗПО към Пенсионно осигурителните дружества;
- Изготвяне на отговори по запитвания и на задължителни указания за прилагане на данъчното и осигурителното законодателство;

- Наблюдение, анализ и оценка на единното прилагане на данъчното и осигурителното законодателство;
- Планиране, организиране и координиране на кампании за уведомяване, регистрация, приемане на декларации, отчитане на платените данъци и осигуровки. Организиране обезпечаването на клиентите с формуляри и информация;
- Справедливо и равнопоставено третиране на задължените лица, уважаване на правата им, информиране за задълженията им и предоставяне на индивидуална информация;
- Разширяване на обхвата на услугите, предоставяни от НАП, чрез нови услуги и нови канали за тяхното предоставяне;
- Стимулиране използването на електронните услуги за клиента чрез подобряване качеството на съществуващите и въвеждане на нови електронни услуги в НАП;
- Поетапно осъществяване на дистанционна връзка на всички търговски обекти с информационната система на НАП във връзка с прилагане на Наредбата за регистриране и отчитане на продажби в търговските обекти чрез фискални устройства и промените в нея в сила от 2011 година.
- Функциониране на информационен център на НАП;
- Изготвяне и публикуване на доклади за състоянието на административното обслужване на клиентите на агенцията;
- Осчетоводяване на задължения и плащания в данъчно-осигурителната сметка на лицата и приходното счетоводство на НАП;
- Извършване на парични преводи към клиенти и трети страни (републиканския бюджет, бюджетите на Националния осигурителен институт и Националната здравно осигурителна каса);
- Организиране, координиране и контрол върху процесите по определяне и взаимодействие с търговските банки и БНБ;
- Участие в изготвянето и поддържането на сметкоплан на агенцията, както и в разработване на методология на счетоводната отчетност на приходите. Отразяване на постъпленията от приходните сметки на централно управление;
- Разработване и актуализиране на политики, стратегии, работни процедури, инструкции и образци на документи, необходими за извършване на работните процеси на агенцията;
- Разработване, внедряване и прилагане на единна методология за управление и осигуряване на качеството на работните процеси;
- Поддържане на специализирани структури за големи данъкоплатци и осигурители и средни данъкоплатци и осигурители в рамките на НАП, както и укрепване и повишаване на техния капацитет;
- Обработка на входящи и изходящи данни и документи;
- Съхранение и поддръжка на документи;
- Подбор, обучение, квалификация и професионална подготовка на органите по приходите и служителите на Национална агенция по приходите;
- Разработване на данъчна и осигурителна статистика, предоставяне на статистическа информация и анализ на приходите;
- Стратегическо и оперативно планиране за администрирането и събирането на данъци и осигурителни вноски;

- Логистично, правно, информационно и финансово обезпечаване на дейностите;
- Вътрешни одити и контрол.

❖ *Администриране и събиране на вносни мита*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Осигуряване администрирането на традиционните собствени ресурси (ТСР) за бюджета на ЕС.
- Осигуряване събирането на другите публични вземания при внос в страната.
- Прилагане на Конвенцията относно централизираното митническо оформяне във връзка с разпределянето на национални разходи по събирането, които се задържат при предоставяне на ТСР на разположение на бюджета на ЕС.
- Предоставяне на информация за разкритите случаи на измами и нередности с традиционните собствени ресурси (ТСР) на стойност над 10 000 евро.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Развитие и усъвършенстване на Българската интегрирана митническа информационна система “БИМИС” във връзка с прилагането на Митническия кодекс на Съюза (преработен 2012 г.) и разпоредбите за неговото прилагане;
- Взаимодействие с отговорните институции за прилагането на системата за собствените ресурси на ЕС;
- Осигуряване на информация за правилното изчисляване на вносни мита от системите, управлявани от Генерална дирекция “Данъци и митнически съюз” и Генерална дирекция “Бюджет” на Европейската комисия;
- Разработване на анализи и прогнози на приходите от дейността на митническата администрация и на външнотърговския стокообмен;
- Изчисляване, отчитане и превеждане на приходите от вносни мита като част от ТСР във връзка с прилагането в България на системата на собствените ресурси на ЕС;
- Разработване на правила за актуализиране на указания и усъвършенстване на процедури във връзка с вземане под отчет и администриране на ТСР;
- Актуализиране на Ръководството за администриране на собствените ресурси на Европейските общности в Република България по отношение на ТСР;
- Обмен на информация между митническите органи, издаващи разрешения и подпомагащите митнически органи за определяне и преразпределение на разходите по събирането и плащане/получаване на вноски;
- Редовно и точно регистриране в системата OWNRES на Европейската комисия на разкритите случаи на измама и нередности с ТСР на стойност над 10 000 евро;
- Специализирано обучение и квалификация на митническите служители с Митническия кодекс на Съюза (преработен 2012 г.) и разпоредбите за неговото прилагане;
- Специализирано обучение и квалификация на митническите служители с новите системи и допълнителните функционалности на системите за движение във връзка с Митническия кодекс на Съюза (преработен 2012 г.) и разпоредбите за неговото прилагане;
- Запознаване на икономическите оператори с Митническия кодекс на Съюза (преработен 2012 г.) и разпоредбите за неговото прилагане;

- Специализирано обучение и квалификация на служители във връзка с процедурите за досъбиране, възстановяване, опрощаване и отписване на ТСР;
- Участие в Консултативните комитети по собствените ресурси в Брюксел и в проверките на Европейската комисия и Европейската сметна палата в България в областта на ТСР.

❖ *Администриране и събиране на акцизи*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Ефективно събиране и превеждане на приходите от акцизи в републиканския бюджет.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Засилване на митническия надзор по движението на акцизни стоки, приема и обработката на акцизни декларации, свързани с тях;
- Периодична съпоставка и анализ на данните, подавани по електронен път от икономическите оператори и използването им за осъществяване на контрол на акцизните стоки с цел повишаване на събираемостта на акциза и предотвратяване на злоупотребите с акцизни стоки;
- Изготвяне и прилагане на актуални и навременни методологически указания за единно прилагане за акцизното законодателство в специфичните области (по видове акцизни стоки и данъчнозадължени лица);
- Развитие и усъвършенстване на информационната система за управление на акцизите;
- Изграждане на Българска акцизна централизирана система за акцизите (BACIS);
- Подбор, специализирано обучение, квалификация на митническите служители, администриращи акциза.

❖ *Контролни действия за спазване на акцизното законодателство*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Събиране и превеждане на допълнителни приходи от акцизи в републиканския бюджет;
- Своевременно постъпление на приходите от акцизи;
- Гарантиране на бъдещи вземания;
- Повишаване нивото на доброволното спазване на разпоредбите на Закона за акцизите и данъчните складове от данъчнозадължените лица.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Извършване на ревизии за установяване, изменение и/или прихващане на задължения за акциз, както и за възстановяване и/или прихващане на недължимо платени или събрани от лицето суми;
- Извършване на проверки (насрещни, по делегация, за установяване на факти и обстоятелства и др.);
- Извършване на предварителни проверки във връзка с издаване на лицензии, удостоверения и др.;
- Установяване и предотвратяване на измами;
- Уведомяване на прокуратурата и други държавни и общински органи за предприемане на действия по компетентност;

- Изготвяне на решения във връзка с обжалване на ревизионни актове по административен ред и по искане за спиране на изпълнението на ревизионни актове;
- Извършване на процесуално представителство и защита на обжалваните актове пред съда;
- Административно сътрудничество и обмен на информация с държави-членки на ЕС във връзка с извършване на контролни действия;
- Специализирано обучение, квалификация и професионална подготовка на служители от звената за последващ контрол.

❖ *Събиране на пътни такси и глоби*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Организиране и координиране дейността на митническите учреждения по събирането на дължимите пътни такси и глоби.
- В периода 2013-2015 г. организацията и координирането на МУ по отношение събирането на пътни такси и глоби ще се развива в следните насоки:
 - Доразвиването на модул ПТРР и обогатяването на неговите контролни функции по отношение на винетните стикери, българските и чужди разрешителни, движението на камиони с елемент на извънгабаритност.
 - Интеграцията на модул ПТРР с резервационната система на Изпълнителна агенция „Автомобилна администрация” с оглед автоматичен обмен на резервациите между двете институции, проследяване на тяхната валидност и анулирането им.
 - Дейности по отношение на анализ на риска: За тази цел се разширява обхвата на данните, които се съхраняват в модула. Записват се данни за стоките, за превозвачите и собственика на ППС. Дефинират се рискови профили, проследяват се резултатите при задействането им. За събиране на данни за превозвачите и собствениците на ППС ще се доразвие функционалност за автоматично четене на машинночитаемата зона на лични документи за преминаване и регистрационни документи на ППС. Усъвършенстване на функционалността по дефиниране на рискови профили, администриране на номенклатура на стоките за целите на анализа, проследяване на резултатите от задействане на рисковите профили.
 - Комплектоването на всички МП с необходимия брой служители и тяхното обучение ще създаде положителни предпоставки за засилване на контрола и санкциониране на нарушителите, когато бъдат констатирани извършени от тях административни нарушения.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Развитие и усъвършенстване на модул „Пътни такси и разрешителен режим” (ПТРР) към Българската интегрирана митническа информационна система “БИМИС”;
- Осъществяване контрол на граничните контролно-пропускателни пунктове на общата маса, осовото натоварване и габаритните размери на пътните превозни средства.

През периода 2013 – 2015 г. ще се засилят възможностите за контрол, осъществяван от митническите органи по отношение на камионите с елемент на извънгабаритност. Това ще се получи в резултат усъвършенстването на модул ПТРР и имплементирането на нови функционалности към него, както и на новите измервателни устройства за обща маса и осово натоварване, чието монтиране на най-важните МП беше направено в първите дни на 2011г. и които вече функционират. Това са така наречените „динамични кантари”, с които

осевото натоварване на камионите се извършва с движение с 5 км в час без да се налага спирането на камиона с всяка ос поотделно върху везната. По този начин не само се променя в положителна посока измерването и правилното облагане с пътни такси конкретното МПС, но се подобрява и пропускателната способност на митническите пунктове.

- Осъществяване контрол на граничните контролно-пропускателни пунктове върху разрешителните за международни превози за преминаване през страната на транспортни средства с чужда и с българска регистрация;
- В модул „Пътни такси и разрешителен режим” в периода до 2013 година ще се въведат нови функционалности за следене на разрешителния режим на транспортни средства с българска и чужда регистрация. Това включва разрешителни за страни, с които Р.България има подписани двустранни спогодби, СЕМТ/ЕКМТ, Лицензите на Общността и заверените копия към тях, разрешителните за автобусни превози. Дейността на Агенция „Митници” е насочена по посока максимално избягване на субективния фактор при обработката на документите, следене на бизнес процеса в реално време, изграждане на информационна среда, при която всички пропуски и нарушения ще бъдат констатирани своевременно. В резултат на така описаните дейности се очаква повишаване на постъпленията от пътни и винетни такси в размер до 10 %, при условия, че няма промяна в икономическото състояние на страната и ЕС на макро равнище.
- Осъществяване контрол върху превозвачите за спазването на маршрутите при влизане и излизане от страната.

Служителите на Агенция „Митници” имат ограничени възможности да влияят върху проблемите, свързани със спазването на маршрутите от извънгабаритните камиони, защото ние имаме контролни функции само на ГКПП – това е отговорност на службите за контрол към Министерство на транспорта – ДАИ.

❖ *Принудително събиране на държавни вземания*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Ефективно и навременно принудително събиране на публичните държавни вземания и превеждането им към публичните взискатели;
- Процесуално представителство на държавата в производството по несъстоятелност, в случаите когато държавата е кредитор с публични или определени със закон частни държавни вземания;
- Дисциплиниращ ефект върху дейността на търговци и задължени лица.
- Разпореждане с конфискувани, отнети и изоставени в полза на държавата имущества и с имущества, придобити от държавата в производство по несъстоятелност

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Обезпечаване и принудителното събиране на публичните държавни и общински вземания, в това число и вземанията на изпълнителните агенции по предприеждинителните финансови инструменти и управляващите органи на оперативни програми за недължимо платените и надплатени суми, както и неправомерно усвоени средства по проекти, финансирани от предприеждинителните финансови инструменти, Структурните фондове и Кохезионния фонд на Европейския съюз, Европейските земеделски фондове и Европейския фонд за рибарство, Инструмента Шенген и Преходния финансов инструмент, включително от свързаното

с тях национално съфинансиране, които възникват въз основа на административен акт, както и на глобите и другите парични санкции, предвидени в националното законодателство и правото на Европейския съюз;

- Организиране, ръководство и контрол на дейността на публичните изпълнители при НАП;
- Осъществяване на обмена на информация с Европейската комисия и други институции при прилагането на чл. 256 от Договора за създаване на Европейската общност и осъществяване на производствата по обезпечаването и принудителното събиране на вземания по решения на Европейската комисия, Съвета на Европейския съюз, Съда на Европейските общности и Европейската централна банка, с които се налагат парични задължения, подлежащи на изпълнение на основание чл. 256 от Договора за създаване на Европейската общност;
- Разработване на методически указания по обезпечаването и принудителното изпълнение на публичните вземания и извършване на обучение на публичните изпълнители и служители на НАП;
- Изготвяне на инструкции за определяне на реда и начините за осъществяване на взаимодействие между НАП и публичните вискатели;
- Осъществяване на процесуално представителство пред съда по актове на органи на НАП, издавани в изпълнение на правомощията им в производството по принудително изпълнение по реда на Данъчно-осигурителния процесуален кодекс;
- Поддържане на списък от оценители и извършване на обработване и анализиране на информацията за резултатите от принудителното изпълнение на публичните вземания;
- Разглеждане на жалби срещу актове на органи на НАП по принудително изпълнение по условия и ред, определени в Данъчно-осигурителния процесуален кодекс;
- Осъществяване на административна помощ при събиране на публични вземания, за които е предвидена такава в Данъчно-осигурителния процесуален кодекс;
- Разработване на вътрешно-нормативни актове по прилагане на процедурите за взаимна помощ при събиране на определените публични вземания и анализиране на резултата от принудителното изпълнение, проведено чрез процедурите за взаимна помощ;
- Предявяване на установените публични вземания пред съда по несъстоятелността и осъществяване на процесуално представителство на държавата в производствата по несъстоятелност;
- Разработване на становища по оздравителни планове и извънсъдебни споразумения в производствата по несъстоятелност, участие в събрания на кредиторите и осъществяване на кредиторски контрол на дейността на синдика;
- Организиране и контролиране осъществяването на дейностите по приемане, съхраняване, управление и продажбата на имущества, придобити от държавата в производството по несъстоятелност, и на имущества, конфискувани, отнети и изоставени в полза на държавата;
- Организиране на обучения за повишаване на квалификацията и професионалната подготовка на органите и служителите на НАП във връзка с осъществяване на функциите.

❖ *Администриране на частни държавни вземания*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Установяване и ефективно събиране на определени със закон частни държавни вземания.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Установяване на частните държавни вземания по Закона за уреждане на необслужваните кредити, от закритите държавни фондове ДФРР и ДФЕР, гаранционни споразумения и временни финансови помощи, държавни инвестиционни заеми и други кредити, вземанията по § 46 от преходните и заключителните разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за банките (отм.), Държавен фонд “Земеделие”; вземанията на изпълнителните агенции по предприсъединителните финансови инструменти и управляващите органи на оперативни програми за недължимо платените и надплатени суми, както и неправомерно усвоени средства по проекти, финансирани от предприсъединителните финансови инструменти, Структурните фондове и Кохезионния фонд на Европейския съюз, Европейските земеделски фондове и Европейския фонд за рибарство, Инструмента Шенген и Преходния финансов инструмент, включително от свързаното с тях национално съфинансиране, които възникват въз основа на договор, дължимият на държавата дивидент или част от печалбата на държавни предприятия и търговски дружества с държавно участие в капитала и други, определени със закон частни държавни вземания;
- Отчитане на плащанията и осъществяване на контрол за изпълнение на определените със закон частни държавни вземания;
- Осъществяване на процесуално представителство по дела, свързани с установяването, обезпечаването и събирането на определените със закон частни държавни вземания;
- Организиране на дейността по предоговаряне на условията за погасяване на определените със закон частни държавни вземания;
- Организиране на обучение, квалификация и професионална подготовка на органи и служители на НАП във връзка с осъществяване на функциите.

❖ Контролни и принудителни действия за спазване на данъчното и осигурително законодателство

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Осигуряване на допълнителни приходи от данъци и осигурителни вноски;
- Коректно установени задължения за данъци и задължителни осигурителни вноски по основание и размер;
- Идентифицирани и санкционирани нарушители на данъчното и осигурителното законодателство;
- Гарантиране на бъдещи вземания;
- Своевременно постъпление на приходите от данъци и осигурителни вноски;
- Дисциплиниращ ефект по отношение на доброволно спазване на задълженията от клиентите.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Поддържане на специализирани структури за големи данъкоплатци и осигурители и средни данъкоплатци и осигурители в рамките на НАП, както и укрепване и повишаване на техния капацитет;

- Извършване на оценка на риска и селекция на задължени лица за ревизия или проверка;
- Извършване на ревизии за установяване на задължения за данъци и осигурителни вноски, както и за възстановяване и/или прихващане на надвнесени от лицето суми;
- Извършване на проверки (насрещни, по делегация, за наличие на основание за прилагане на СИДДО, за установяване на административни нарушения и др.);
- Извършване на контролни дейности в търговски и други обекти;
- Осъществяване на съвместни действия на НАП с органите на ДАНС и МВР, с цел противодействие на данъчно-осигурителни измами, нанасящи щета на държавния бюджет;
- Извършване на съвместни контролни действия в рамките на регионалните координационни центрове за взаимодействие между НАП и Агенция „Митници”;
- Установяване и предотвратяване на измами;
- Установяване на административни нарушения и налагане на наказания;
- Осигуряване на доказателства и доказателствени средства;
- Текущо осигуряване на качеството на контролната дейност;
- Уведомяване на прокуратурата;
- Извършване на периодични оценки на нивата на доброволното спазване на данъчните и осигурителните задълженията, идентифициране, разработване и прилагане на мерки за подобряване на доброволното спазване в проблемните области и оценка на ефекта от прилаганите мерки;
- Извършване на първоначални действия за събиране – анализ на статуса на длъжника и изпращане на покана за доброволно изпълнение;
- Прилагане на същински обезпечителни мерки чрез налагане на запори;
- Принудително изпълнение върху парични средства и вземания на длъжника;
- Сключване на споразумения за разсрочване/отсрочване на плащания;
- Административно сътрудничество и обмен на информация с държави-членки на ЕС (по изрична молба от страна, спонтанен или автоматичен обмен – система VIES) във връзка с извършване на контролни действия;
- Разглеждане и издаване на решения по жалби на задължени лица срещу актове на органите по приходите;
- Извършване на процесуално представителство и защита на обжалвани актове пред съда;
- Разработване и актуализиране на политики, стратегии, работни процедури, инструкции и образци на документи, необходими за извършване на работните процеси на агенцията;
- Разработване, внедряване и прилагане на единна методология за управление и осигуряване на качеството на работните процеси;
- Управляване риска от неспазване на данъчното и осигурителното законодателство в агенцията;
- Обучение, квалификация и професионална подготовка на органите по приходите и служителите на Национална агенция за приходите във връзка с осъществяване на функциите;

- Логистично, правно, информационно и финансово обезпечаване на дейностите;
- Вътрешни одити и контрол.

❖ **Митнически контрол (фискален)**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Еднакво прилагане на законодателството, процедурите и инструментите за митнически контрол на ЕС с цел правилното определяне и събиране на публичните вземания от компетентността на митническата администрация.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Установяване на единна практика по определяне на елементите за облагане (тарифно класиране, произход на стоките, митническа стойност), както и по отношение на митническите освобождавания
- Засилване на митническия надзор и контрол по движението на стоките, приема и обработката на единните административни документи и приложените документи по отношение на елементите за облагане;
- Извършване на проверка на стоки под митнически надзор;
- Анализ на проби от стоки за целите на митническия контрол;
- Извършване на последващи проверки на доказателства за произход в рамките на преференциалните и други договорености на ЕС с трети страни;
- Извършване на проверки в рамките на последващия контрол на икономическите оператори;
- Установяване на административни нарушения във връзка с извършени проверки в рамките на последващия контрол;
- Уведомяване на прокуратурата и други държавни и общински органи за предприемане на действия по компетентност;
- Извършване на предварителни проверки във връзка с издаването на сертификати за ОИО, разрешения за ползване на опростени процедури за деклариране и разрешения за митнически икономически режими, както и извършване на последващи проверки на титулярите на сертификати и разрешения;
- Изготвяне на издавани от директора на Агенция „Митници” административни актове като по-горестоящ административен орган;
- Специализирано обучение, квалификация и професионална подготовка на служителите от звената за последващ контрол;
- Отчети за извършените дейности по събирането и състоянието на публичните вземания от компетентността на митническата администрация;
- Административно сътрудничество и обмен на информация с държави-членки на ЕС във връзка с извършване на контролни действия;
- Специализирано обучение, квалификация и професионална подготовка на митническите служители във връзка с осъществяване на функциите.

- ❖ *Събиране на вземания на Република България от чужди страни, произтичащи от кредитни, клирингови, бартерни, платежни и др. споразумения, сключени на междуправителствено ниво*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Актове на Министерския съвет относно споразумения във връзка с уреждане на вземания на Република България по междуправителствени договорености;
- Споразумения във връзка с уреждане на вземания на Република България по междуправителствени договорености;
- Осигурени средства за държавния бюджет от реализиране на договорености за уреждане на вземания на Република България;
- Изпълнение на ангажиментите на Република България по предоставяне на официална помощ за развитие при ползване на дългови инструменти.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Проекти на позиции за провеждане на преговори във връзка със събиране на вземания, произтичащи от кредитни, клирингови, бартерни, платежни и др. споразумения, сключени на междуправителствено ниво;
- Проучвания, подготовка, договаряне и реализиране на схеми и специфични механизми за събиране на вземания, произтичащи от кредитни, клирингови, бартерни, платежни и др. споразумения, сключени на междуправителствено ниво;
- Изготвяне на анализи и разработване на прогнози и становища относно процесите на събиране на вземания на Република България по междуправителствени договорености;
- Разработване на планове за действие в областта на събиране на вземания на Република България по междуправителствени договорености;
- Провеждане на консултации с международни финансови институции, чуждестранни партньори, както и със заинтересовани министерства, ведомства и дружества в страната във връзка със събиране на вземания на Република България по междуправителствени договорености;
- Изготвяне на отчети за предприетите действия по събирането и състоянието на вземанията на Република България по междуправителствени договорености.

Показатели за полза/ефект и целеви стойности – планирани от дирекция „МФИС”

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ	Целева стойност					
	Мерна единица	Отчет 2011г.	Бюджет 2012 г.	Бюджет 2013 г.	Прогноза 2014 г.	Прогноза 2015 г.
Показатели за изпълнение						
Събираемост на вземанията по постигнати договорености за уреждането им	(%)	100	100	100	100	100
Постигнати споразумения със страни-длъжници за уреждане на задълженията	(брой)	1	1	1		1
Осигурени средства за държавния бюджет от реализиране на договорености за уреждане на вземания на Република България	(хил. лв.)	3 793	960	800	800	2000

Показатели за полза/ефект и целеви стойности – от АМ

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ПОЛЗА/ЕФЕКТ И ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ						
Ползи/ефекти:	Мерна единица	Целева стойност				
Показатели за изпълнение		Отчет 2012 г.	Бюджет 2013г.	Прогноза 2014 г.	Прогноза 2015 г.	Прогноза 2016 г.
1. Събрани приходи за бюджета	млн.лв.	7 908,91	8 500,10	8 765,00	9 265,00	8 910,00
2. Обработени митнически декларации (ЕАД и транзит)	брой	1 327 613		1 400 000	1 460 000	1 520 000

Показатели за полза/ефект и целеви стойности – планирани от НАП

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ПОЛЗА/ЕФЕКТ И ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ						
Ползи/ефекти:	Мерна единица	Целева стойност				
Показатели за изпълнение		Отчет 2012 г.	Бюджет 2013г.	Прогноза 2014 г.	Прогноза 2015 г.	Прогноза 2016 г.
1. Процент на изпълнение на съгласувания с НАП план за приходите	(%)	100,9	100,0	100,0	100,0	100,0
2. Актове за установяване на административни нарушения	(брой)	43 567	46 600	46 600	46 600	46 600
3. Процент на подадените по интернет декларации по ЗКПО	(%)	47,8	53,0	58,0	63,0	68,0
4. Издадени ревизионни актове	(брой)	13 418	12 300	12 300	12 300	12 300
5. Издадени съобщения за доброволно изпълнение	(брой)	128 492	90 000	80 000	70 000	70 000

№	Програма № 3 “Администриране на държавни приходи” (в хил.лв.)	Бюджет	Прогноза	Прогноза
		2013 г.	2014 г.	2015 г.
		1	2	3
I.	Общо ведомствени разходи:	213 120,0	210 086,3	218 199,7
	Персонал	190 618,2	190 265,7	191 150,4
	Издръжка	18 273,6	16 752,1	23 887,8
	Капиталови разходи	4 228,2	3 068,5	3 161,5
	От тях за: *	7 738,8	4 805,1	3 005,5
	1. Лихви по ДИЗ № 46990-BUL за изпълнение на Проекта за реформа в администрацията по приходите	874,5	850,1	750,5

	2. Проекти по ОПАК - НАП	2 774,8	1 700,0	500,0
	3. Проекти по ОПАК - АМ	3 159,5	1 500,0	1 000,0
	4. Програма "Фискалис - 2013"	243,0	243,0	243,0
	5. Програма "Фискалис - 2013"- дарения минали години	152,0	152,0	152,0
	6. Програма "Митници 2013"	244,0	244,0	244,0
	7. Програма "Митници 2013" - дарения минали години	116,0	116,0	116,0
	8. Фондация "Америка за България"- Внедряване на система за управление на околната среда в НАП	175,0	0,0	0,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	205 383,2	205 283,2	215 196,2
	Персонал	190 226,5	190 226,5	191 116,2
	Издържка	13 656,7	13 556,7	21 310,0
	Капиталови разходи	1 500,0	1 500,0	2 770,0
	От тях за: *	2,0	2,0	2,0
	1. Програма "Фискалис - 2013"	2,0	2,0	2,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	7 736,8	4 803,1	3 003,5
	Персонал	391,7	39,2	34,2
	Издържка	4 616,9	3 195,4	2 577,8
	Капиталови разходи	2 728,2	1 568,5	391,5
	От тях за: *	7 736,8	4 803,1	3 003,5
	1. Лихви по ДИЗ № 46990-BUL за изпълнение на Проекта за реформа в администрацията по приходите	874,5	850,1	750,5
	2. Проекти по ОПАК - НАП	2 774,8	1 700,0	500,0
	3. Проекти по ОПАК - АМ	3 159,5	1 500,0	1 000,0
	4. Програма "Фискалис - 2013"	241,0	241,0	241,0
	5. Програма "Фискалис - 2013"- дарения минали години	152,0	152,0	152,0
	6. Програма "Митници 2013"	244,0	244,0	244,0
	7. Програма "Митници 2013" - дарения минали години	116,0	116,0	116,0
	8. Фондация "Америка за България"- Внедряване на система за управление на околната среда в НАП	175,0	0,0	0,0
	<i>Администрирани разходни параграфи **</i>			
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	9 200,0	9 300,0	9 300,0
	1. Концесионна дейност	9 200,0	9 300,0	9 300,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	9 200,0	9 300,0	9 300,0
	Общо разходи по бюджета (I.I+II.):	214 583,2	214 583,2	224 496,2
	Общо разходи (I.+II.+III.):	222 320,0	219 386,3	227 499,7
	Численост на щатния персонал	9 924	9 924	9 924
	Численост на извънщатния персонал	789	789	789

Програма 4 „Интегриране на финансовата система във финансовата система на Европейския съюз”

Цели на програмата

- Прилагане на европейските политики в областта на финансовите пазари, финансовите услуги и движението на капитали, при максимална защита на националните интереси и гарантиране на финансовата стабилност.
- Интегриране на финансовата система на страната в единния вътрешен пазар на Европейския съюз (ЕС) и повишаване качеството на финансовите услуги.

Програмата включва дейности, изпълнявани от дирекции „Държавен дълг и финансови пазари” и “Икономическа и финансова политика”. Една от основните задачи на дирекциите е интегрирането на финансовата система на страната във финансовата система на ЕС.

За реализиране целите на програмата Министерството на финансите си взаимодейства с всички национални и международни структури и организации, имащи отношение към финансовата система и гарантирането на финансовата ѝ стабилност, в т.ч. финансовите услуги и движението на капитали.

Предоставяни по програмата продукти/услуги

❖ Регулиране дейността на финансовите институции

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- хармонизиране и усъвършенстване на българското законодателство с правото на ЕС в областта на финансовите пазари и финансовите услуги, движението на капитали и поддържането на финансова стабилност;
- постигане на висока степен на съвместимост и сближаване на дейностите на финансовите институции в България с аналогичните такива в ЕС;
- създаване на условия и приложение на Регламент (ЕС) № 236/2012 относно късите продажби и някои аспекти на суапите за кредитно неизпълнение;
- пълно интегриране на страната в единния вътрешен пазар на ЕС чрез стриктно прилагане на разпоредбите на правото на ЕС относно свободното движение на капитали и свободното предоставяне на финансови услуги от финансовите институции при отчитане и на изключенията предвидени в Договора за функциониране на ЕС за максимална защита на националните интереси;
- своевременно прилагане на финансовите санкции по отношение на трети страни по силата на чл. 75 от ДФЕС в съответствие с Общата външна политика и политиката на сигурност на ЕС;
- превенция срещу предприемане на мерки от страна на Европейската комисия (ЕК) за започване на „infringement” процедури по чл. 258 и чл. 259 от ДФЕС в областта на регулацията на финансовите пазари и финансовите услуги и движението на капитали;
- прекратяване на предприети от ЕК „infringement” процедури по чл. 258 и чл. 259 от ДФЕС, в резултат на предприети от България мерки за преустановяване на констатираните нарушения.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- разработване на проекти на нормативни актове във връзка с хармонизацията на българското законодателство с правото на ЕС в областта на финансовите пазари,

финансовите услуги, движението на капитали и поддържането на финансова стабилност;

- координация на европейските политики в областта на финансовите пазари, финансовите услуги, движението на капитали и поддържането на финансова стабилност;
- нотифициране на нормативни актове, транспониращи директиви на ЕС, в електронната система на ЕК за нотификация на национални изпълнителни мерки в областта на финансовите услуги, свободното движение на капитали;
- изготвяне на становища по проекти на нормативни актове, с които се въвежда правото на ЕС в областта на финансовите пазари, финансовите услуги и движението на капитали;
- формулиране, координиране и защита на националните позиции по всички законодателни предложения (досиета), които текущо се обсъждат в рамките на различните работни формати на ЕС в областта на финансовите услуги и пазари;
- участие в работата на работни групи към Съвета на ЕС и ЕК на експертно ниво;
- подготовка на позиции по отделните теми в областта на финансовите услуги, финансовите пазари, движението на капитали и финансовата стабилност за заседанията на Комитета по финансови услуги, Икономическия и финансов комитет и Съвета във формат ЕКОФИН, които се провеждат ежемесечно;
- получаване на нотификации от задължените лица за къси позиции в български държавни ценни книжа и за позиции в суапи за кредитно неизпълнение върху държавни ценни книжа, съгласно Регламент (ЕС) № 236/2012, и поддържане на регистър за тези позиции;
- изпращане на регулярна информация до Европейския орган по ценните книжа и пазарите (ЕОЦКП) чрез Комисията за финансов надзор относно късите позиции в български държавни ценни книжа и за позиции в суапи за кредитно неизпълнение върху държавни ценни книжа съгласно чл. 11 от Регламент (ЕС) № 236/2012;
- изпращане на регулярна информация до ЕОЦКП чрез Комисията за финансов надзор за общия размер на неизплатения дълг по държавни ценни книжа във връзка със задължението по чл. 7 (2) от Регламент (ЕС) № 236/2012 за определяне на прагове за уведомяване на компетентните органи при значителни нетни къси позиции по отношение на емитираните държавни дългови инструменти;
- предоставяне на официални становища по запитвания на ЕК относно правилно транспониране и прилагане на европейското законодателство в областта на финансовите услуги и пазари, както и изготвяне на официална информация във връзка с евентуално инициране от страна на ЕК на процедура срещу България за нарушаване на законодателството на ЕС;
- изготвяне на необходимите анализи и информация в случай на предприети от страна на ЕК мерки по започване на „infringement” процедури по чл. 258 от ДФЕС в областта на финансовите пазари, финансовите услуги и движението на капитали;
- координация при изготвянето на необходимата информация в случай на предприети от страна на ЕК мерки по започване на „infringement” процедури по чл. 258 и чл. 259 от ДФЕС по въпроси от компетентност на МФ;
- участие при въвеждането и прилагането на финансовите санкции спрямо трети страни в съответствие с Общата външна политика и политиката на сигурност на ЕС;
- проучване на добрите практики на държавите-членки на ЕС в областта на финансовите пазари, финансовите услуги и движението на капитали и плащания.

❖ *Международен обмен*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Обмен на информация с цел прилагане на добрите практики в областта на финансовите пазари, финансовите услуги, движението на капитали и поддържането на финансова стабилност.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- изготвяне на запитвания и предоставяне на информация до компетентните институции в други държави – членки на ЕС, относно добрите практики в областта на финансовите услуги и движението на капитали;
- предоставяне на информация в отговор на получени запитвания от компетентни институции в други държави – членки на ЕС относно добрите практики в областта на финансовите услуги и движението на капитали в Република България.

Показатели за предоставяните по програмата продукти/услуги

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ				
Показатели за изпълнение	Мерна единица	Целева стойност		
		2013	2014	2015
Подготвени анализи, коментари, бележки, позиции и доклади свързани със:	Срок	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове
Заседанията на Комитета по финансови услуги(КФУ)	Срок	Съгласно установения график за работа на КФУ	Съгласно установения график за работа на КФУ	Съгласно установения график за работа на КФУ
Заседанията на Работна група по финансови услуги към Съвета на ЕС	Срок	Съгласно установения график за работа на РГ	Съгласно установения график за работа на РГ	Съгласно установения график за работа на РГ
Заседанията на Консултативния съвет по финансова стабилност	Срок	В рамките на приетите от консултативния съвет срокове	В рамките на приетите от консултативния съвет срокове	В рамките на приетите от консултативния съвет срокове
Заседанията на Презгранична регионална банкова група за финансова стабилност (Австрия) съвместно с БНБ	Срок	2 пъти годишно	2 пъти годишно	2 пъти годишно
Изготвена информация във връзка с годишен доклад за състоянието на националната сигурност	Срок	Един път годишно	Един път годишно	Един път годишно
Изготвена информация във връзка с годишен доклад за състоянието на администрацията за съответната година	Срок	Един път годишно	Един път годишно	Един път годишно
Изготвени рамкови позиции и участия в работните заседания във връзка с изменение на европейското законодателството в областта на финансовите пазари и финансовите услуги	Срок	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове
Изготвени инструкции и позиции за заседанията на КОРЕПЕР, ЕКОФИН, ИФК	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Участие в заседанията на работните групи и комитети към Европейската комисия и Съвета на ЕС в областта на финансовите пазари и финансовите услуги	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Изготвени и предоставени нотификации на нормативни документи, транспониращи	Срок	Съгласно сроковете и	Съгласно сроковете и	Съгласно сроковете и

правото на ЕС в системата за Национални изпълнителни мерки на ЕК		изискванията	изискванията	изискванията
Изготвени и координирани правни становища и позиции в областта на финансовите пазари и финансовите услуги, включително съвместно с КФН и БНБ	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Изготвени становища по изпратени за съгласуване законопроекти и подзаконови нормативни актове в областта на финансовите пазари и финансовите услуги	Срок	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове
Изготвени становища и писма в отговор на жалби и запитвания от граждани и организации в областта на финансовите услуги и финансовите пазари	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Участие в междуправителствени работни групи в разработване на проекти на нормативни актове във връзка с хармонизацията на българското законодателство с правото на ЕС в областта на финансовите пазари, финансовите услуги, движението на капитали и поддържането на финансова стабилност	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Проведено междуправителствено съгласуване по проектите на нормативни актове, включително във връзка с хармонизацията на българското законодателство с правото на ЕС в областта на финансовите пазари и финансовите услуги	Срок	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове
Участие в работните заседания на комисиите на Народното събрание във връзка с проектите на нормативни актове, включително в работни групи към администрацията на Народното събрание	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Предоставени официални становища по запитвания на ЕК относно правилно транспониране и прилагане на европейското законодателство в областта на финансовите услуги и пазари, както и изготвена официална информация във връзка с евентуално инициране от страна на ЕК на процедура срещу България за нарушаване на законодателството на ЕС	Срок	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове
Изготвени анализи и информация в случай на предприети от страна на ЕК мерки по започване на „infringement“ процедури по чл. 258 и 259 от ДФЕС в областта на финансовите пазари, финансовите услуги и движението на капитали	Срок	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове
Проучени добри практики на държавите-членки на ЕС в областта на финансовите пазари, финансовите услуги	Срок	При необходимост	При необходимост	При необходимост
Изготвени тематични анализи на законодателството във връзка със защитата правата на потребителите на финансови услуги	Срок	Един път годишно	Един път годишно	Един път годишно
Участие и координиране работата на РГ 26 „Финансови услуги“ към СЕВ:	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Изготвен План за действие на РГ 26 „Финансови услуги“ към СЕВ за мерките, произтичащи от членството на РБ в ЕС	Срок	Един път годишно	Един път годишно	Един път годишно
Актуализирани мерки по План за действие на РГ 26 „Финансови услуги“ към СЕВ за мерките, произтичащи от членството на РБ в ЕС	Срок	Ежемесечно	Ежемесечно	Ежемесечно
Изготвена информация до МС за приоритетите на Република България в областта на финансовите пазари и финансовите услуги във връзка със законодателството на ЕС включени в годишната програма на Народното събрание	Срок	2 пъти годишно	2 пъти годишно	2 пъти годишно
Изготвен отчет до МС за изпълнението на приоритетите на Република България в областта на финансовите пазари и финансовите услуги във връзка със законодателството на ЕС включени в годишната програма на Народното събрание	Срок	2 пъти годишно	2 пъти годишно	2 пъти годишно

Съгласуване в рамките на РГ 26 „Финансови услуги” към СЕВ на рамкови позиции, указания, отчети и доклади в областта на финансовите пазари и финансовите услуги	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Дейности във връзка със създаването на условия и прилагането на Регламент (ЕС) № 236/2012 относно късите продажби и някои аспекти на суапите за кредитно изпълнение.	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Получени нотификации от задължените лица за къси позиции в български държавни ценни книжа и за позиции в суапи за кредитно изпълнение върху държавни ценни книжа, съгласно Регламент (ЕС) №236/2012 и поддържане на регистър за тези позиции.	Срок	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове
Изпратена регулярна информация до Европейския орган по ценните книжа и пазарите (ЕОЦКП) чрез Комисията за финансов надзор относно късите позиции в български държавни ценни книжа и за позиции в суапи за кредитно изпълнение върху държавни ценни книжа съгласно чл. 11 от Регламент (ЕС) № 236/2012.	Срок	4 пъти годишно	4 пъти годишно	4 пъти годишно
Изпратена регулярна информация до ЕОЦКП чрез Комисията за финансов надзор за общия размер на неизплатения дълг по държавни ценни книжа във връзка със задължението по чл. 7 (2) от Регламент (ЕС) № 236/2012 за определяне на прагове за уведомяване на компетентните органи при значителни нетни къси позиции по отношение на емитираните държавни дългови инструменти.	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Изпратена ад-хок информация до ЕОЦКП чрез Комисията за финансов надзор във връзка с късите позиции в български държавни ценни книжа и за позиции в суапи за кредитно изпълнение върху държавни ценни книжа.	Срок	При необходимост	При необходимост	При необходимост

№	<u>Програма № 4 "Интегриране на финансовата система във финансовата система на ЕС" (в хил.лв.)</u>	Бюджет	Прогноза	Прогноза
		2013 г.	2014 г.	2015 г.
		1	2	3
I.	Общо ведомствени разходи:	383,6	328,6	328,6
	Персонал	232,8	232,8	232,8
	Издръжка	150,8	95,8	95,8
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0
	От тях за: *	55,0	0,0	0,0
	1. Проекти по ОПАК	55,0	0,0	0,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	328,6	328,6	328,6
	Персонал	232,8	232,8	232,8
	Издръжка	95,8	95,8	95,8
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	55,0	0,0	0,0
	Персонал	0,0	0,0	0,0
	Издръжка	55,0	0,0	0,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0
	От тях за: *	55,0	0,0	0,0
	1. Проекти по ОПАК	55,0	0,0	0,0

	Администрирани разходни параграфи **			
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	0,0	0,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	0,0	0,0	0,0
	Общо разходи по бюджета (I.I+II.):	328,6	328,6	328,6
	Общо разходи (I.+II.+III.):	383,6	328,6	328,6
	Численост на щатния персонал	8	8	8
	Численост на извънщатния персонал	0	0	0

Програма 5 „Митнически контрол и надзор (нефискален)”

Цели на програмата

За да отговори на предизвикателството на непрекъснато променящите се изисквания в осъществяването на контрола за защита на обществото, националните интереси и интересите на Европейския съюз, българската митническа администрация се стреми да улеснява законната търговия чрез модернизирането на работните методи, да подобрява сътрудничеството с други митнически администрации, с правоприлагащи органи, с икономически оператори и с обществеността, ефективно да прилага мерките на Общата търговска политика, политиката на опазване на околната среда, опазване на културното наследство, Общата селскостопанска политика и други политики, възлагащи функции на администрацията и да противодейства на митнически, валутни, акцизни нарушения, нарушения на законодателството на Европейския съюз, възлагащо задачи за контрол на митническите органи чрез управление на риска.

Предоставяни по програмата продукти/услуги

- ❖ **Противодействие на митнически, валутни, акцизни нарушения и нарушения на законодателството на Европейския съюз, възлагащо задачи за контрол на митническите органи**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- **Предотвратяване, разкриване и установяване на митнически, валутни, акцизни нарушения и нарушения на законодателството на Европейския съюз, възлагащо задачи за контрол на митническите органи**

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Поддържане и управление на автоматизирана система за анализ на риска и по-нататъшното ѝ развитие и усъвършенстване;
- В началото на м. юли 2012 г. е създаден национален координационен център с 24/7 режим на работа. Продължава процеса по пълното му кадрово обезпечаване и обучение на служителите, с цел координация и подпомагане на оперативния контрол, извършван от митническите служители.
- Разследване на митнически, валутни престъпления, както и свързани с търговия на акцизни стоки без бандерол – престъпления по чл. 234, 242, 242а и 251 от Наказателния кодекс

- Осъществяване на митническия надзор и контрол върху стоките, превозните средства и лицата в зоните на граничните контролно-пропускателни пунктове и на цялата митническа територия на страната, включително осъществяване на мобилен митнически контрол;
- Осъществяване на оперативен митнически и акцизен контрол за противодействие на митническите и акцизни нарушения;
- Осъществяване на валутен контрол в рамките на предоставената със закон компетентност;
- Установяване на административни нарушения и налагане на административни наказания;
- Осъществяване на контрол върху акцизни стоки, вкл. върху стоки под режим отложено плащане на акциз, във връзка с административно наказателните разпоредби по Закона за акцизите и данъчните складове;
- Анализ на проби от стоки за подпомагането на дейностите по митническия контрол и надзор;
- Осъществяване на ефективно сътрудничество и взаимодействие с правоприлагащите органи- регулярен обмен на информация във връзка с конкретни запитвания с органите на МВР, ДСР-ДАНС, КУИППД, органите на съдебната власт, НСЛС, НАП;
- Провеждане на активен диалог с икономически оператори, браншови организации и обществеността – семинари, срещи, сключване на меморандуми за разбирателство и др.;
- Регулярно публикуване на актуална информация на електронната страница на Агенция „Митници” във връзка с изискванията на законодателството, периодично издаване на сп. „Митническа хроника”, провеждане на съвместни кампании с производители и вносители на тютюневи изделия срещу разпространение на нелегални цигари;
- Участие в процеса по осъществяване на административното сътрудничество с държавите членки в съответствие с Регламент (ЕС) № 389/2012 на Съвета от 02 май 2012 г. относно административното сътрудничество в областта на акцизите и за отмяна на Регламент (ЕО) № 2073/2004 (в сила от 1 юли 2012 г.) чрез Системата за движение и контрол на акцизни стоки (EMCS), чрез комуникационния канал ELO TO ELO и Системата за последваща проверка на движението (MVS).
- Осъществяване на административното сътрудничество с държавите членки в съответствие с Регламент (ЕС) № 389/2012 на Съвета от 02 май 2012 г. относно административното сътрудничество в областта на акцизите и за отмяна на Регламент (ЕО) № 2073/2004 (в сила от 1 юли 2012 г.) чрез комуникационния канал ELO TO ELO, Системата за движение и контрол на акцизни стоки (EMCS) и Системата за последваща проверка на движението (MVS).
- Осъществяване на административно сътрудничество с държавите членки съгласно Регламент (ЕО) № 515/97 на Съвета от 13 март 1997 година относно взаимопомощта между административните органи на държавите-членки и сътрудничеството между последните и Комисията по гарантиране на правилното прилагане на законодателството в областта на митническите и земеделските въпроси и Конвенция, съставена на основание Член К.3 от Договора за Европейския съюз, за взаимопомощ и сътрудничество между митническите администрации (Конвенция Неапол II);
- Организиране, координиране и провеждане на национални и международни операции за противодействие на митническите, валутни и акцизни нарушения;

- Организиране на обучения за повишаване квалификацията на митническите служители при предотвратяване на митнически, валутни и акцизни нарушения;

❖ *Противодействие на незаконния трафик на наркотични вещества и прекурсори*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Разкриване и задържане на наркотични вещества и прекурсори

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Организиране и осъществяване на дейността по предотвратяване и разкриване на незаконен трафик на наркотични вещества и прекурсори;
- Събиране, обработване, анализ, съхраняване и предоставяне на специализирана и разузнавателна информация;
- Приемане, съхраняване и унищожаване на наркотични вещества и прекурсори;
- Обучение и използване на митнически кучета за разкриване на наркотични вещества;
- Анализ и идентификация на наркотични вещества за целите на съдопроизводството, както и на вещества, за които съществуват съмнения за съдържание на наркотични вещества;
- Предприемане на своевременни нормативни промени срещу новопоявяващите се наркотични вещества и прекурсори;
- Провеждане на международни операции за противодействие на незаконния трафик на наркотични вещества и прекурсори;

❖ *Засилване на дейността по противодействие на незаконния трафик на оръжия и изделия и технологии с двойна употреба*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Спазване изискванията на законодателството във връзка с износа на изделия и технологии с двойна употреба и на законодателството във връзка с вноса и износа на оръжия;
- Разкриване и задържане на незаконно пренасяни оръжия и изделия и технологии с двойна употреба;

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Осъществяване на документен контрол;
- Извършване на митнически проверки на оръжие, изделия и технологии с двойна употреба;
- Оперативно взаимодействие с компетентните по прилагането на политиката в тази област на национално ниво органи;
- Провеждане на международни и национални операции по противодействие на незаконния трафик на оръжия и изделия и технологии с двойна употреба;

❖ *Закрила на права върху интелектуална собственост*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Ефективно прилагане на мерки по закрила на права върху интелектуална собственост.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Прилагане на мерки за закрила на права върху интелектуална собственост;

- Провеждане на международни операции по противодействието на нарушения на права върху интелектуална собственост;

❖ **Ефективно прилагане на мерките на търговската политика на Европейския съюз, политиката на опазване на околната среда, опазване на културното наследство и други политики, възлагащи функции на митническата администрация**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Осигуряване на ефективна защита на живота и здравето на хората, на животните и растенията, на културното и историческото наследство, околната среда и др. както и съдействие за прилагане на мерките по надзора на пазара.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Изготвяне на указания за прилагане на мерките, произтичащи от законодателството на ЕС;
- Изразяване на становища по проекти на нормативни актове, участие в междуведомствени работни групи и обмен на информация с компетентните органи;
- Институционализиране на сътрудничеството и взаимодействието с компетентните органи чрез изготвяне на споразумения и/или инструкции за взаимодействие, актуализиране на прилаганите споразумения и/или инструкции във връзка с промени в законодателството и провеждане на съвместни обучения и срещи;
- Координация на дейността по представяне пред Европейската комисия на исканията/възраженията на икономически оператори за въвеждане на автономни мерки за суспендиране на митата;
- Предоставяне на статут на одобрен износител в съответствие с нормативните изисквания, свързани с правилата за произход на стоки.

❖ **Ефективно прилагане на мерките на Общата селскостопанска политика (възстановявания при износа, квоти и други мерки по вноса и износа) при тясно взаимодействие с Министерство на земеделието и храните и Държавен фонд „Земеделие” – Разплащателна агенция**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- **Осигуряване на правилното прилагане на мерките на Общата селскостопанска политика (ОСП) при внос и износ на селскостопански стоки.**

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Изготвяне на указания за прилагане на мерките, произтичащи от законодателството на ЕС;
- Изготвяне на становища по проекти на нормативни актове и участие в междуведомствени работни групи и обмен на информация с компетентните органи;
- Извършване на физически проверки, проверки за съответствие, проверки за подмяна и лабораторни тестове на проби при износа на селскостопански стоки, за които е предвидено изплащане на възстановявания при износ, както и при износ на извънквотна изоглюкоза, съгласно изискванията на законодателството на ЕС и осъществяване на оперативно сътрудничество с Държавен фонд „Земеделие” – Разплащателна агенция;
- Извършване на физически проверки при внос на определени селскостопански стоки, за които има заложи изисквания и норми в законодателството на ЕС

(банани, ориз, коноп и др.), лабораторни тестове на проби и осъществяване на оперативно сътрудничество с Министерство на земеделието и храните;

- Осъществяване на контрол върху вноса на селскостопански стоки във връзка с прилагане изискванията за лицензирането и администрирането на тарифните квоти съгласно законодателството на ЕС;
- Изготвяне на годишни доклади за Европейската комисия относно извършени физически проверки, прилаганите методи на контрол, установените нарушения и друга информация, изисквана съгласно законодателството на ЕС, свързано с износа на селскостопански стоки, за които е предвидено изплащане на възстановявания при износ, и за износ на извънквотна изоглюкоза;

Показатели за предоставяните по програмата продукти/услуги

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ					
Ползи/ефекти:		Целева стойност			
Показатели за изпълнение	Мерна единица	Бюджет 2012 г.	Бюджет 2013 г.	Прогноза 2014 г.	Прогноза 2015 г.
1. Установени митнически, валутни и акцизни нарушения и нарушения на законодателството, възлагащи функции по контрол на митническите органи	Брой случаи	6 700	7 000	7 000	7 000
2. Задържани наркотични вещества и прекурсори	Брой случаи	65	75	75	75
3. Приложени гранични мерки за защита на права на интелектуална собственост	Брой случаи	1 840	300	300	300

❖ Подобряване на пропускателността на избраните външни гранични пунктове на ЕС, с конкретен фокус върху Транс-европейската транспортна мрежа - Втори Проект за улесняване на търговията и транспорта (УТТЮЕ II)

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

За 2013 г.

Компонент 1: Подобряване на физическият капацитет и условията на работа на избрани гранични пунктове на външни граници на ЕС.

1.1. Подобряване инфраструктурата на ГКПП:

➤ СМР за обекти:

„ГКПП Капитан Андреево – Рехабилитация, ремонт и модернизация” и

„Изграждане на нов Митнически терминал Свиленград”.

Реконструкция на ГКПП „Калотина не е включена в преструктурирания проект.”.

➤ Оценка на съответствието и строителен надзор за Лот 1: „ГКПП К. Андреево – Рехабилитация, ремонт и модернизация” и Лот 2: „Изграждане на нов Митнически терминал Свиленград”;

➤ Авторски надзор за обект: „ГКПП Капитан Андреево – Рехабилитация, ремонт и модернизация”;

- Авторски надзор за обект: „Изграждане на нов Митнически терминал Свиленград”;

1.2. Подобряване инфраструктурата и оборудване на АМ на избрани ГКПП:

- „ГКПП Станке Лисичково/ Логодаж – Реконструкция и модернизация”;
- Реконструкция на други малки ГКПП: „ГКПП Брегово, ГКПП Връшка чука и ГКПП Златарево– реконструкция и модернизация”; строителен надзор на: обекти: (i) ГКПП Станке Лисичково/ Логодаж – Реконструкция и модернизация и (ii) „ГКПП Брегово, ГКПП Връшка чука и ГКПП Златарево– реконструкция и модернизация”;;
- Надзор в проектирането и инвеститорски контрол на изпълнението на строителството на обекти по проекта УТТЮЕ II;
- Авторски надзор на обекти: „ГКПП Станке Лисичково/ Логодаж – Реконструкция и модернизация”, „ГКПП Брегово, ГКПП Връшка чука и ГКПП Златарево – реконструкция и модернизация”;

Компонент 2: Изграждане на подходен път към ГКПП Капитан Андреево:

- Изграждане на участък от 3,4 км от автомагистрала „Марица” (подходен път на ГКПП Капитан Андреево);
- Консултантски услуги за: Оценка на съответствието и упражняване на строителен надзор при изграждане на 3,4 км от магистрала „Марица”;
- Авторски надзор при изграждане на 3,4 км от магистрала „Марица”;
- „Осъществяване на научно ръководство на спасителни археологически разкопки

„Избор на изпълнител на строителни дейности за осъществяване на спасителни археологически разкопки на археологически обект по трасето на АМ Марица в местността „Хауза”, от км 116+900 до км 117+300”; **Компонент 4: Изграждане на капацитета и подкрепа за изпълнение на проекта:**

- измерване на ефикасността на работата на граничните служби на ГКПП Калотина и ГКПП Капитан Андреево;
- организиране и провеждане на обучение;
- консултантски услуги за дейности по подготовка и провеждане на тръжни процедури по проект УТТЮЕ II;
- консултантски услуги за извършване на одит на проекта УТТЮЕ II;
- консултантски услуги за финансови дейности, свързани с изпълнението на проект УТТЮЕ II;
- оперативни разходи.

За 2014 г. и 2015 г.

През 2014 г. и 2015 г. Министерство на финансите ще изплаща външни лихви и погашения по отпуснатия държавен инвестиционен заем от Световна банка, в съответствие с подписаното заемно споразумение.

№	Програма № 5 “Митнически контрол и надзор (нефискален)” (в хил.лв.)	Бюджет	Прогноза	Прогноза
		2013 г.	2014 г.	2015 г.
		1	2	3
I.	Общо ведомствени разходи:	40 790,5	41 540,3	37 329,9
	Персонал	17 045,3	17 287,0	17 287,0

	Издръжка	4 248,7	4 756,8	4 990,6
	Капиталови разходи	19 496,5	19 496,5	15 052,3
	От тях за: *	20 907,6	21 374,2	17 163,8
	1. УТТЮЕ I	272,5	270,3	243,4
	2. УТТЮЕ II	19 726,1	20 194,9	16 011,4
	3. Споразумение "BAT-British American Tobacco"	81,0	81,0	81,0
	4. Споразумение "ITL-Imperial Tobacco Limited"	248,0	248,0	248,0
	5. Споразумение "Japan Tobacco International /JTI/ "	580,0	580,0	580,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	19 882,9	20 166,1	20 166,1
	Персонал	17 045,3	17 287,0	17 287,0
	Издръжка	1 604,5	1 646,0	1 646,0
	Капиталови разходи	1 233,1	1 233,1	1 233,1
	От тях за: *	0,0	0,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	20 907,6	21 374,2	17 163,8
	Персонал	0,0	0,0	0,0
	Издръжка	2 644,2	3 110,8	3 344,6
	Капиталови разходи	18 263,4	18 263,4	13 819,2
	От тях за: *	20 907,6	21 374,2	17 163,8
	1. УТТЮЕ I	272,5	270,3	243,4
	2. УТТЮЕ II	19 726,1	20 194,9	16 011,4
	3. Споразумение "BAT-British American Tobacco"	81,0	81,0	81,0
	4. Споразумение "ITL-Imperial Tobacco Limited"	248,0	248,0	248,0
	5. Споразумение "Japan Tobacco International /JTI/ "	580,0	580,0	580,0
	<i>Администрирани разходни параграфи **</i>			
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	0,0	0,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	0,0	0,0	0,0
	Общо разходи по бюджета (I.I+II.):	19 882,9	20 166,1	20 166,1
	Общо разходи (I.+II.+III.):	40 790,5	41 540,3	37 329,9
	Численост на щатния персонал	1 160	1 160	1 160
	Численост на извънщатния персонал	92	92	92

Програма 6 „Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри”

Цели на програмата

Програмата цели предотвратяване на:

- Организирането и осъществяването на незаконни хазартни игри и хазартна дейност.
- Участието на непълнолетни в хазартни игри.
- Използването на хазартни съоръжения, които не отговарят на изискванията на Закона.
- Изпирането на пари чрез осъществяването на хазартна дейност.

Програмата включва дейности, изпълнявани от Държавната комисия по хазарта, чиято основна функция е интегриране на финансовата система с цел ефективно събиране на държавните приходи и предотвратяване функционирането на „сивата“ икономика чрез издаване на лицензи за организиране на хазартна дейност на територията на страната и ефективен контрол върху субектите, които организират хазартна дейност.

Дейността по проверките и проучванията по подадени писмени искания за издаване на лицензи за организиране на хазартна дейност е регламентирана със Закона за хазарта. Изпълнението ѝ, както и последващият контрол върху хазартната дейност води до максимално добри условия за развитие на законосъобразен хазартен бизнес в България и до увеличаване на приходите за републиканския бюджет.

За реализиране целите на програмата Държавната комисия по хазарта си взаимодейства с Националната агенция за приходите, Дирекция за финансово разузнаване към ДАНС, Министерството на вътрешните работи, Българския институт по метрология.

Предоставяни по програмата продукти/услуги

❖ **Разработване на политика в областта на хазарта**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Нормативна база, регламентираща организирането на хазартни игри.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- разработване проекти на нормативни актове;
- разработване и актуализиране на тарифа за таксите, събирани по Закона за хазарта.

❖ **Лицензионен режим**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Издадени или отнети лицензи за организиране на хазартни игри и дейности и регистри.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- издаване, отказ за издаване, предсрочно прекратяване и отнемане на лицензи за организиране на хазартни игри на и от лицата, които имат право да ги организират в отделни обекти;
- издаване, отказ за издаване, предсрочно прекратяване и отнемане на лицензи на производители и разпространители, осигуряващи сервизна поддръжка, както и на вносителите и разпространители, осигуряващи сервизна поддръжка на игрално оборудване;
- поддържане на регистри.

❖ **Контрол**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Гарантиране законосъобразността на осъществяваната хазартна дейност.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- разработване на методики за реда и начина на извършване на проверки на организатори на хазартни игри и дейности по Закона за хазарта;
- извършване на проверки на обекти, на които е издаден лиценз за хазартна дейност;
- извършване на проверки по сигнали и жалби;

- съставяне на констативни протоколи и/или актове за установяване на административни нарушения;
- извършване на проверки с цел разкриване на обекти, в които се организира и провежда хазартна дейност без издаден от ДКХ лиценз;
- изземване, транспортиране и съхраняване на иззети игрални съоръжения.

Показатели за предоставяните по програмата продукти/услуги

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ	Целева стойност				
Показатели за изпълнение	Мерна единица	Бюджет 2012 г.	Бюджет 2013 г.	Прогноза 2014 г.	Прогноза 2015 г.
1. Количество на извършените проверки и проучвания по подадени писмени искания за издаване на лицензи за организиране на хазартна дейност.	брой	2300	2200	2200	2350
2. Проверки на хазартни обекти	брой	475	550	520	520

№	Програма № 6 “Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри” (в хил.лв.)	Бюджет	Прогноза	Прогноза
		2013 г.	2014 г.	2015 г.
		1	2	3
I.	Общо ведомствени разходи:	2 331,3	1 518,1	1 580,0
	Персонал	1 652,3	1 385,7	1 385,7
	Издръжка	178,0	117,4	179,3
	Капиталови разходи	501,0	15,0	15,0
	От тях за: *	530,0	0,0	0,0
	1. Проекти по ОПАК	530,0	0,0	0,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	1 801,3	1 518,1	1 580,0
	Персонал	1 627,3	1 385,7	1 385,7
	Издръжка	159,0	117,4	179,3
	Капиталови разходи	15,0	15,0	15,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	530,0	0,0	0,0
	Персонал	25,0	0,0	0,0
	Издръжка	19,0	0,0	0,0
	Капиталови разходи	486,0	0,0	0,0
	От тях за: *	530,0	0,0	0,0
	1. Проекти по ОПАК	530,0	0,0	0,0
	<i>Администрирани разходни параграфи **</i>			
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	0,0	0,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	0,0	0,0	0,0
	Общо разходи по бюджета (I.I+II.):	1 801,3	1 518,1	1 580,0

	Общо разходи (I.+II.+III.):	2 331,3	1 518,1	1 580,0
	Численост на щатния персонал	53	53	53
	Численост на извънщатния персонал	1	1	1

Програма 7 „Управление на ликвидността”

Цели на програмата

- Осигуряване на необходимите ресурси за финансиране на бюджета и рефинансиране на дълга в обръщение, при оптимална цена, с основен акцент върху поддържане на стабилна дългова структура и разумна степен на риск.
- Агрегиран контрол и управление на плащанията от страна на Министерство на финансите чрез залагане на общ лимит за плащания на съответните разпоредители с бюджетни кредити, с оглед осигуряване на ритмичност при финансирането на държавните разходи.
- Координация и изготвяне на месечни прогнози за касовите приходи, разходи и финансиране в съответствие с месечните заявки и оценки на агрегираните касови потоци за постигане на утвърдените бюджетни параметри с ежегодния закон за държавния бюджет.

Програмата включва дейности, изпълнявани от дирекции “Държавен дълг и финансови пазари”, “Държавно съкровище” и “Национален фонд”.

За реализиране целите на програмата Министерството на финансите си взаимодейства с международни структури и организации, първостепенните разпоредители с бюджетни кредити, Българската народна банка и банките.

Предоставяни по програмата продукти/услуги

❖ Разработване и провеждане на политиката по управление на дълга

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Ефективно управление на дълга за осигуряване финансовите нужди на държавния бюджет.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- текущо наблюдение, анализ и управление на суверенния дългов портфейл при отчитане нивата на основните рискови индикатори, свързани с размера и структурата на държавния дълг. Осигуряването на ефективен продукт изисква осъществяването в рамките на бюджетната година на постоянен мониторинг по отношение на нивото на държавния и държавногарантирания дълг и заложените в Закона за държавния бюджет дългови параметри и лимити по дълга. Стриктното изпълнение на тези дейности е важна предпоставка за осигуряване на необходимите ресурси за финансиране на бюджета и ефективното управление на дълга;
- изготвяне на разчети за проекта на закон за държавния бюджет за съответната година по отношение на финансирането му с дългови операции и определяне на максимален размер на новия държавен дълг и държавните гаранции, които могат да бъдат поети през годината, както и максималния размер на държавния дълг към края на съответната бюджетна година;
- актуализация на Стратегия за управление на държавния дълг за периода 2012-2014 г. на основание чл. 16, ал. 2 от Закона за държавния дълг. Дейността предполага провеждане на задълбочен анализ за идентифициране на рисковете, които

структурата и профила на държавния дълг генерират, както и оценка на прогнозите за изменение на макроикономическата среда и пазарната конюнктура за оставащия период на действие на документа;

- провеждане на благоразумна заемна политика чрез прилагане на аналитичен и рестриктивен подход при подбора на възможните дългови инструменти при ново заемане, гарантиращо стабилно финансиране на държавния бюджет при минимално възможна цена и оптимална степен на риск;
- провеждане на политика по издаване на държавни гаранции, съобразена изцяло с нормативните изисквания и ориентирана към подкрепа на ключови сектори в икономиката на страната;
- изпълнение на процедури за оценка и избор на инвестиционни проекти, които се финансират с държавни или държавногарантирани заеми при спазване на нормативно регламентирания ред и условия. Подготвяне, осъществяване и координиране със съответните институции на процеса, свързан с разглеждането и одобрението на проектите от Министерския съвет;
- извършване на оценка на предложенията за ново дългово финансиране и разработване на сценарии и анализи за влиянието му от една страна върху размера и структурата на дълга, а от друга върху ликвидността на финансовата система;
- извършване на анализ и оценка на риска, свързан с различни операции за управление на държавния дълг - замяна, предсрочно погасяване, реструктуриране и др.;
- обезпечаване на възможностите за свободно пазарно-ориентирано финансиране, при запазване на инвестиционния клас рейтинг и макроикономическата стабилност;
- стремеж към провеждане на предвидима и последователна, но едновременно с това гъвкава и адекватна на пазарната среда емисионна политика в унисон със заложените цели, съблюдавайки в максимална степен пазарните тенденции, в т.ч. наблюдение, анализ и отчитане на инвеститорските интереси;
- регулярното емитиране на нов дълг, обезпечено с адекватен кръг от инструменти в подходящи обеми и съотношение доходност/риск, с цел насърчаване развитието на местния дългов пазар в най-широк смисъл, в т. ч. разнообразяване на предлаганите и утвърдени на пазара книжа със срочност 3, 5 и 10 години книжа, чрез разширяване на матуритетната и валутна структура на новоемитираните ДЦК, но същевременно отчитайки необходимостта от изглаждане на погасителния профил на дълга;
- прилагане на нормативната база и методологията за регулация на пазарите на ДЦК, гарантираща наличието на сигурен, добре функциониращ, прозрачен и ликвиден пазар с оглед осигуряване на ефективно и надеждно финансиране при възможно най-ниска цена, което създава предпоставки за своевременното интегриране на вътрешния пазар на ДЦК към единния европейски пазар;
- ограничаване на разходите за обслужване и амортизационните плащания по дълга като резултат от осъществяване на стриктно наблюдение на размера и профила на дълга и използване на различни техники за намаляване на рисковете с цел превенция на бюджета от възможни затруднения, продиктувани от необходимостта от акумулиране на значителни по своя размер финансови средства за обслужване на тези плащания;
- поддържане на официален регистър на държавния и държавногарантирания дълг. За постигането на ефикасни резултати важна роля имат ежедневните дейности свързани с регистриране и актуализация в системата на поетите задължения и

отчитане на водещите параметри, кореспондиращи с размера, вида на валутата, срока на погасяването, дата на усвояване, лихвени условия, схема за плащане на лихвите и главниците и други ангажменти;

- изготвяне на анализи и прогнози за размера, структурата и обслужването на държавния дълг;
- ежемесечно публикуване на официалната информация за държавния, консолидирания държавен (държавен, общински и на социалноосигурителните фондове) и държавногарантиран дълг в официален месечен бюлетин „Държавен дълг” и в Интернет, което изисква текущо наблюдение на размера, структурата и движението на държавния дълг, консолидирания държавен дълг и държавните гаранции, систематизирането на различна по вид и съдържание информация за държавния дълг и оформянето ѝ в необходимите за целта информационни масиви;
- ежемесечно предоставяне на официална информация за структурата и размера на държавния дълг във връзка с публикуване на същата в раздел „Recent developments and government debt review” в Макроикономически и дългов бюлетин на Министерството на финансите;
- изготвяне и издаване на „Годишен обзор на държавния дълг”, изпълнението на което налага събиране, обобщаване и анализиране на необходимата информация за размера, динамиката, структурата и основните параметри на държавния, консолидирания държавен (държавен, общински и на социалноосигурителните фондове) и държавногарантиран дълг, изготвяне на различни сравнителни и аналитични информационни материали, обезпечавачи процеса по разработване и публикуване на официална информация за държавния дълг на годишна база;
- периодично изготвяне на статистическа информация за държавния дълг и предоставянето и на СП, БНБ, ЕК и МВФ.
- периодично обобщаване и обработване на данните за консолидирания държавен дълг за целите на попълване на Нотификационни таблици за дефицита и дълга (съгласно Регламент на ЕК № 479/2009 за прилагане на процедурата при прекомерен дефицит), отчитащи състоянието на дълга на сектор „Държавно управление” като цяло и на неговите под сектори – “Централно правителство”, “Общини” и “Социално–осигурителни фондове”; предоставяне данни за консолидирания държавен дълг на сектор „Държавно управление” и на неговите под сектори, съгласно изискванията на Европейската Централна Банка, както и тримесечни данни за дълга на сектор „Държавно управление”, съгласно регламент на ЕК № 1222//2004;
- поддържане на тясна координация между Министерството на финансите, Българската народна банка и Националния статистически институт при разработването на нотификационни таблици за дефицита/излишъка и дълга на сектор „Държавно управление”, тримесечни и годишни финансови и нефинансови национални сметки, държавната финансова статистика в съответствие с изискванията на ЕЦБ, както и по предоставянето на данни към Евростат и Европейската централна банка, в съответствие с действащата правна уредба на Р България и ЕС.
- поддържане на тясна координация и взаимна информираност между Министерството на финансите и Българската народна банка в качеството и на фискален агент по управлението на дълга, в изпълнение както на договора за агентство, така и на услугите, свързани с информационното обслужване на държавния бюджет;

- поддържане на тясна координация с утвърдените от министъра на финансите първични дилъри на ДЦК, в качеството им на квалифицирани участници на първичния дългов пазар и важни насрещни страни/партньори на МФ в хода на ефективното дистрибутиране на вътрешен държавен дълг, както и синхронизиране на операциите по последващото му управление;
- провеждането на различни форми на консултации с пазарните участници по отношение развитието на пазара на ДЦК с цел синхронизиране на емисионната политика на Министерството на финансите с потребностите на пазара;
- поддържане на тясно сътрудничество, координация и взаимна информираност между Министерството на финансите и институциите на национално и международно ниво в контекста на преодоляване на ефектите на глобалната финансова и икономическа криза;
- обезпечаване на договорните взаимоотношения с рейтингови агенции относно присъжданите кредитни рейтинги на страната и предоставяне на данни за дълга във връзка с регулярните посещения на рейтингови агенции по повод преглед на основните макроикономически индикатори на страната и оказване на необходимото съдействие в случаите на присъждане на кредитен рейтинг по проекти, осъществявани чрез инструментите за финансов инженеринг.

❖ **Управление на касови наличности и касови потоци**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Гъвкаво управление и анализ на агрегираните касови потоци в системата на Единната сметка и на средствата с международно финансиране.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- управление на ликвидността на държавните финанси и оперативно наблюдение на изменението на касови потоци на единната сметка;
- изготвяне на информация за постъпленията и плащанията по държавния дълг;
- изготвяне на прогноза и план-график за постъпленията и плащанията по/от централния бюджет и информация за ежедневните, месечните и годишните касови потоци на средствата, консолидирани в системата на Единната сметка;
- залагане и одобряване на лимити за плащания по сметките в системата на Единната сметка и в системата за електронни бюджетни разплащания (СЕБРА);
- текущо отчитане на приходите, разходите, трансферите и финансиращите показатели по централния бюджет;
- ежемесечно изготвяне и публикуване на информация за изменението на касовите потоци по сметка на Държавния фонд за гарантиране устойчивост на държавната пенсионна система, а на тримесечна база - информация за състоянието и доходността на фискалния резерв;
- анализ на размера, динамиката и обслужването на финансовите задължения от/за сметка на държавата;
- следене и извършване на плащания на всички финансови задължения, поети от името и за сметка на държавата, съставляващи държавния дълг и представляващи задължения на държавата;
- обслужване на плащанията по финансовите задължения, за които е активирана издадена гаранция от името и за сметка на държавата по съответния законов ред;
- извършване на плащания на вноските към бюджета на Европейския съюз;

- управление на касови потоци чрез изградените системи за движение на паричните потоци по предприсъединителните инструменти, програмите за европейско териториално сътрудничество през периода 2007 – 2013 г. по външни граници на ЕС, Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство, Норвежкия финансов механизъм, Българо-швейцарската програма за сътрудничество и оперативните програми, съфинансирани от Структурните и Кохезионния фонд на ЕС;
- изготвяне на искания за средства/заявления за плащане до Европейската комисия по Програмите за европейско териториално сътрудничество през периода 2007 – 2013 г. по външни граници на ЕС, Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство, Норвежкия финансов механизъм, Българо-швейцарската програма за сътрудничество и оперативните програми, съфинансирани от Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС;
- одобряване на лимити за плащания на Изпълнителните агенции/Управляващите органи/Програмните оператори съгласно разпределението на съответния бюджет при спазване на нормативно предвидените ограничители и отразяване на спецификата и периодичността на разходите.

❖ **Контрол**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- поддържане на добре функциониращ дългов пазар, осигуряващ ресурс за финансиране на бюджета, чрез достигане до справедлива пазарна стойност на държавните дългови инструменти в настоящите динамични пазарни условия;
- осигуряване на ефективен, прозрачен и ликвиден местен пазар на държавен дълг, който да обезпечава необходимото финансиране на държавния бюджет;
- създаване на ликвиден вторичен пазар на държавни ценни книжа, с цел улесняване достъпа до пазара на ДЦК за традиционните участници, като: институционални инвеститори, пенсионни фондове, договорни фондове, застрахователни компании и др. юридически и физически лица;
- осигуряване на стриктно обслужване на държавните инвестиционни и държавногарантираните заеми съгласно поетите от Р. България финансови ангажименти.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- следене за правилното функциониране на първичния и вторичния пазар на ДЦК, анализиране на пазарната среда и при необходимост въвеждане на мерки, насърчаващи пазарната среда и повишаващи ефективността, включително разнообразяване на съществуващите матуритети и лихвени купони на предлаганите ДЦК;
- подбор, оценка и контрол на дейността на първичните дилъри, съобразно съществуващата нормативна уредба, в т.ч. коректното изпълнение на Критериите за първично дилърство на ДЦК и съблюдаване на условията, включени в договорите за първично дилърство на ДЦК;
- осъществяване на контрол съгласно чл. 17б. от Закона за държавния дълг, съгласно член 33 от Регламент (ЕС) № 236/2012 на Европейския парламент и на Съвета от 14 март 2012 година относно късите продажби и някои аспекти на суапите за кредитно неизпълнение;
- осъществяване на контрол съвместно с БНБ върху сделките с държавни ценни книжа;

- осъществяване на мониторинг на обслужването на държавните инвестиционни заеми с цел навременното изпълнение на ангажиментите за извършване на плащания и на държавногарантираните заеми и предотвратяване активирането на издадените държавни гаранции.

❖ *Регулиране на финансовите пазари във връзка с управлението на ликвидността*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- адекватен анализ на ролята и значението на пазарите като ефективен дистрибутор и разпределител на капитали в национален и световен мащаб;
- разработване на емисионната политика на правителството и изготвяне на емисионни календари;
- изготвяне и ревизиране на нормативни актове, свързани с пазарите на ДЦК, с оглед постигане на тяхната хармонизация с европейските изисквания и с цел постигане целите на политиката по управление на дълга.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- наблюдение и анализ на тенденциите на развитие на местните и международните източници за финансиране по отношения на техния вид, бързина на достъп, регламент и процедури, мащаби и финансови параметри;
- анализ на статуса и тенденциите за промяна на нивото и структурата на държавния дълг в зависимост от динамиката на основните макропараметри, тези на вътрешния пазар, включително и индикаторите на международните капиталови пазари;
- изготвяне на прогнози за развитието на вътрешния и външния пазар на държавен дълг;
- планиране на видовете емисии на държавни ценни книжа, предлагани на вътрешния пазар и определяне на техните характеристики, по-важните от които са: вид и размер на купона, матуритет, обем и валутата на емисията;
- проучване на европейските изисквания, норми и правила към пазарите на държавни ценни книжа и адаптирането на местните регулации;
- участие при изготвянето и ревизирането на нормативни актове, свързани с пазарите на ДЦК, с оглед постигане на тяхната хармонизация с европейските изисквания и с цел постигане целите на политиката по управление на дълга.

Показатели за предоставяните по програмата продукти/услуги

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ					
		Целева стойност			
Показатели за изпълнение	Мерна единица	2012	2013	2014	2015
Изготвяне на прогноза и план-график за постъпленията и плащанията по/от централния бюджет	Брой/срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок
Залагане и одобряване на лимити за плащанията по сметките на ПРБК	срок	в срок	в срок	в срок	в срок
Извършване на плащания на вноските към бюджета на Европейския съюз	срок	в срок	в срок	в срок	в срок

Изготвяне и публикуване на информация за изменението на касовите потоци по сметка на Държавния фонд за гарантиране устойчивост на държавната пенсионна система	Брой/срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок
Изготвяне и публикуване на информация за състоянието и доходността на фискалния резерв	Брой/срок	4/в срок	4/в срок	4/в срок	4/в срок
Поддържане нивото на консолидирания държавен дълг в стойности непревишаващи Маастрихския критерий за съотношението дълг/БВП.	проценти	Съотношение консолидиран държавен дълг/БВП под 60%	Съотношение консолидиран държавен дълг/БВП под 60%	Съотношение консолидиран държавен дълг/БВП под 60%	Съотношение консолидиран държавен дълг/БВП под 60%
Поддържане нивото на максималния размер на държавния дълг в стойности непревишаващи законово регламентирания лимит .	млрд.лв.	Лимит за максимален размер на държавния дълг съгласно ЗДБ РБ за 2012 г.	Лимит за максимален размер на държавния дълг съгласно ЗДБ РБ за 2013 г.	Лимит за максимален размер на държавния дълг съгласно ЗДБ РБ за 2014 г.	Лимит за максимален размер на държавния дълг съгласно ЗДБ РБ за 2015 г.
Поемане на нов държавен дълг в границите на законово регламентирания лимит.	млрд.лв.	Лимит за максимален размер на новия държавен дълг, който може да бъде поет през съответната бюджетна година съгласно ЗДБ РБ за 2012 г.	Лимит за максимален размер на новия държавен дълг, който може да бъде поет през съответната бюджетна година съгласно ЗДБ РБ за 2013 г.	Лимит за максимален размер на новия държавен дълг, който може да бъде поет през съответната бюджетна година съгласно ЗДБ РБ за 2014 г.	Лимит за максимален размер на новия държавен дълг, който може да бъде поет през съответната бюджетна година съгласно ЗДБ РБ за 2015 г.
Поддържане нивото на издадените през съответната бюджетна година държавни гаранции в стойности непревишаващи законово регламентирания лимит.	млрд.лв.	Лимит за максимален размер на новите държавни гаранции, които могат да бъдат поети през съответната бюджетна година съгласно ЗДБ РБ за 2012 г.	Лимит за максимален размер на новите държавни гаранции, които могат да бъдат поети през съответната бюджетна година съгласно ЗДБ РБ за 2013 г.	Лимит за максимален размер на новите държавни гаранции, които могат да бъдат поети през съответната бюджетна година съгласно ЗДБ РБ за 2014 г.	Лимит за максимален размер на новите държавни гаранции, които могат да бъдат поети през съответната бюджетна година съгласно ЗДБ РБ за 2015 г.
Актуализиране на приетата през 2012 г. Стратегия за управление на държавния дълг за периода 2012-2014 г.	срок	съгласно регламентиранит е срокове	съгласно регламентиранит е срокове	съгласно регламентиранит е срокове	съгласно регламентиранит е срокове
Провеждане на процедура по разглеждане и одобряване от Министерския съвет на инвестиционни проекти, кандидатстващи за финансиране с държавни и държавногарантирани заеми	срок	съгласно регламентиранит е срокове	съгласно регламентиранит е срокове	съгласно регламентиранит е срокове	съгласно регламентиранит е срокове
Брутно финансиране на вътрешния пазар	хил. лв.	съгласно приемането и отчитането на показателя по ЗДБ РБ за 2012 г.	съгласно приемането и отчитането на показателя по ЗДБ РБ за 2013 г.	съгласно приемането и отчитането на показателя по ЗДБ РБ за 2014 г.	съгласно приемането и отчитането на показателя по ЗДБ РБ за 2015 г.
Нетно финансиране на вътрешния пазар	хил. лв.	3съгласно приемането и отчитането на показателя по ЗДБ РБ за 2012 г.	съгласно приемането и отчитането на показателя по ЗДБ РБ за 2013 г.	1200 съгласно приемането и отчитането на показателя по ЗДБ РБ за 2014 г.	1000съгласно приемането и отчитането на показателя по ЗДБ РБ за 2015 г.
Изготвяне на месечен емисионен календар	брой/срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок
Изготвяне на тримесечен индикативен емисионен календар	брой/срок	4/в срок	4/в срок	4/в срок	4/в срок
Поддържане официалния регистър на държавния и държавногарантирания	брой/срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок

дълг на основание на чл. 38 от ЗДД и базата данни, в т.ч. валутни курсове и лихвени проценти					
Извършване на плащания по държавния дълг	срок	в срок	в срок	в срок	в срок
Извършване на превантивни дейности, свързани с мониторинг върху обслужването на държавногарантираните заеми и провизиране на средства при активиране на държавните гаранции.	срок	в срок	в срок	в срок	в срок
Изготвяне календар на плащанията по вътрешния и външния държавен дълг и прогнозни постъпления от емисии на ДЦК	брой/срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок
Изготвяне на отчет и информация за изпълнението на параметрите по държавния дълг -финансиране, лихви и общодържавни разходи	брой/срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок
Изготвяне на годишен отчет за състоянието на държавния дълг	срок	съгласно регламентираните срокове	съгласно регламентираните срокове	съгласно регламентираните срокове	съгласно регламентираните срокове
Разработване и публикуване на месечен бюлетин „Държавен дълг“	брой/срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок
Разработване и публикуване на годишен бюлетин „Обзор на държавния дълг“	брой/срок	1/в срок	1/в срок	1/в срок	1/в срок
Провеждане на процедура за избор на първични дилъри на ДЦК	брой/срок	1/в срок	1/в срок	1/в срок	1/в срок

№	Програма № 7 “Управление на ликвидността” (в хил.лв.)	Бюджет	Прогноза	Прогноза
		2013 г.	2014 г.	2015 г.
		1	2	3
I.	Общо ведомствени разходи:	1 168,2	1 168,2	1 168,2
	Персонал	962,1	962,1	962,1
	Издръжка	206,1	206,1	206,1
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	1 168,2	1 168,2	1 168,2
	Персонал	962,1	962,1	962,1
	Издръжка	206,1	206,1	206,1
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	0,0
	Администрирани разходни параграфи **			
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	0,0	0,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	360,0	2 040,0	360,0
	1. Годишни такси за присъждане на държавен кредитен рейтинг на Република България	360,0	2 040,0	360,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	360,0	2 040,0	360,0
	Общо разходи по бюджета (I.I+II.):	1 168,2	1 168,2	1 168,2

	Общо разходи (I.+II.+III.):	1 528,2	3 208,2	1 528,2
	Численост на щатния персонал	29	29	29
	Численост на извънщатния персонал	0	0	0

Програма 8 “Оперативна програма „Административен капацитет”

Цели на програмата

Стратегическите цели на Оперативна програма „Административен капацитет” са:

- ❖ Подобряване на работата на държавната администрация за реализиране на ефективни политики, качествено обслужване на гражданите и бизнеса и създаване на условия за устойчив икономически растеж и заетост;
- ❖ Повишаване на професионализма, прозрачността и отчетността в съдебната система.

Специфични цели са:

- ❖ Ефективно функциониране на администрацията и на съдебната система;
- ❖ Подобряване на управлението на човешките ресурси и повишаване на квалификацията на служителите в държавната администрация, съдебната система и структурите на гражданското общество;
- ❖ Модерно обслужване от страна на администрацията и на съдебната система.

Предвидените дейности по всяка приоритетна ос на ОПАК ще се съфинансират изцяло от Европейския социален фонд (ЕСФ). Финансирането от ЕСФ за програмата през периода 2007-2013 г. е 153 670 724 евро, което представлява 85% от общото финансиране за ОПАК. Националното съфинансиране е в размер на 27 118 363 евро, като общият размер на предвидените средства по оперативната програма за горепосочения период е в размер на 180 789 087 евро.

Приоритетната ос „Техническа помощ” в ОПАК улеснява УО в процеса на програмиране, управление, контрол, избор на бенефициенти и проекти, мониторинг, оценка и публичност на Оперативната програма. По тази приоритетна ос ще се подобри капацитетът на потенциалните бенефициенти за кандидатстване и изпълнение на проекти по ОПАК. Популяризирането ѝ пред широката общественост и медиите ще спомогне за разясняване на целите и резултатите от изпълнението ѝ.

Използването на добри практики и обмяна на опит с други държави членки на ЕС за работа с ЕСФ ще допринесе за ефективното управление и изпълнение на ОПАК.

Целта на приоритетна ос „Техническа помощ” е висока усвояемост на средствата от ЕСФ за постигане на целите на ОПАК.

Организационни структури, участващи в програмата

Бенефициенти по ОПАК са: МФ, МС, ИПА, централни, областни и общински администрации, Омбудсман, местни обществени посредници, структури на гражданското общество, АОП, КЗК, МП, АВ, ВСС, Инспекторат към ВСС, ВКС, ВАС, съдилища,

Прокуратура, НСлС, Институт по психология – МВР, Българска академия на науките, Център за преводи и редакции, МТИТС.

Отговорност за изпълнението на програмата

Дирекция „Оперативна програма „Административен капацитет” – Управляващ орган на ОПАК.

Целеви стойности по показателите за изпълнение

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ	Целева стойност				
Показатели за изпълнение	Мерна единица	Бюджет 2012 г.	Бюджет 2013 г.	Прогноза 2014 г.	Прогноза 2015 г.
1. Обявени процедури	брой	13	12		
2. Договорени средства	хил.лева	50 000	90 000		
3. Проведени събития за информираност на обществеността и популяризиране на ОПАК (информационни дни, семинари, конференции)	брой	36	12	10	8

Външни фактори, които могат да окажат въздействие върху постигането на целите на програмата

Негативни доклади от ЕК за изпълнение на ОПАК.

Информация за наличността и качеството на данните

Предоставяни по програмата продукти/услуги (ведомствени разходни параграфи)

❖ Провеждане на процедури за подбор на проекти

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Избрани за финансиране проекти, в съответствие с критерии за избор на операции.
- Сключени договори с бенефициенти.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- изготвяне на индикативна годишна работна програма;
- обявяване на процедури;
- информационни кампании;
- оценяване и класиране на постъпилите проектни предложения;
- подготовка и сключване на договори за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ.

❖ Верификация на проектите, финансирани по ОПАК

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Проверени проекти за допустимост за дейности и разходи.
- Извършени проверки на място.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- документална проверка на представените от бенефициентите отчетни документи;
- изготвяне и периодична актуализация на годишния план за проверки на място, чрез анализ на риска на изпълняваните проекти;
- извършване на проверки на място, изготвяне на доклади с констатации и препоръки.

❖ **Финансовото управление на оперативната програма**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Усвояване на средства от структурните инструменти.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- изготвяне на искания за средства, доклади по сертификация и декларации за допустимите разходи към Сертифициращия орган;
- възстановяване на средства на бенефициентите;
- отчитане на изпълнението на оперативната програма;
- изготвяне и актуализиране на процедури и правила за изпълнение на оперативната програма.

❖ **Информирание на обществеността и популяризиране на ОПАК**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Проведени информационни събития.
- Проведени обучения за бенефициенти.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- организиране на информационни мероприятия
- подготовка на информационни материали;
- обучение на бенефициенти по ОПАК за управление на проекти.

№	Програма № 8 "Оперативна програма "Административен капацитет" (в хил.лв.)	Бюджет	Прогноза	Прогноза
		2013 г.	2014 г.	2015 г.
		1	2	3
I.	Общо ведомствени разходи:	5 134,9	3 595,5	2 738,0
	Персонал	1 936,5	1 936,5	1 921,5
	Издръжка	3 198,4	1 659,0	816,5
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0
	От тях за: *	3 634,4	2 095,0	1 237,5
	1. Комуникационен план и управление на ОПАК	3 634,4	2 095,0	1 237,5
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	1 500,5	1 500,5	1 500,5
	Персонал	1 306,5	1 306,5	1 306,5
	Издръжка	194,0	194,0	194,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0
	От тях за: *	0,0	0,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	3 634,4	2 095,0	1 237,5
	Персонал	630,0	630,0	615,0
	Издръжка	3 004,4	1 465,0	622,5
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0
	От тях за: *	3 634,4	2 095,0	1 237,5
	1. Комуникационен план и управление на ОПАК	3 634,4	2 095,0	1 237,5

	<i>Администрирани разходни параграфи **</i>			
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	0,0	0,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	41 281,2	64 297,0	70 627,8
	1. Проекти по ОП "Административен капацитет"	41 281,2	64 297,0	70 627,8
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	41 281,2	64 297,0	70 627,8
	Общо разходи по бюджета (I.I+II.):	1 500,5	1 500,5	1 500,5
	Общо разходи (I.+II.+III.):	46 416,1	67 892,5	73 365,8
	Численост на щатния персонал	44	44	44
	Численост на извънщатния персонал	0	0	0

Програма 9 „Национален компенсационен жилищен фонд”

Цел на програмата

- Финансово компенсиране на граждани с многогодишни жилищно спестовни влогове.

Със Закона за уреждане правата на граждани с многогодишни жилищно-спестовни влогове /ЗУПГМЖСВ/ се определя изплащането на компенсации на гражданите придобили жилище, или започнали изграждането на такова.

Организационни структури, участващи в програмата

Ръководен орган на Националния компенсационен жилищен фонд /НКЖФ/ е Управителният съвет /УС/, който се състои от 7 членове, назначени от председателя на Министерския съвет за срок от 5 години, които избират помежду си председател на УС.

Изпълнителният орган на НКЖФ е с численост на персонала 13 бройки, включително изпълнителен директор, назначава от Министър-председателя.

По утвърден от УС списък са създадени 152 местни комисии към общините, всяка с численост от 5 до 9 членове.

Отговорност за изпълнението на програмата

Съгласно чл. 8, ал. 1 и чл. 9, ал. 1от ЗУПГМЖСВ, ръководен орган на НКЖФ е Управителният съвет, който управлява имуществото на фонда, определя размера на левовия индекс на спестовното число, контролира дейността на местните комисии.

Съгласно чл. 9, ал. 4 УС на НКЖФ се отчита ежегодно пред Министерския съвет, който обнародва в „Държавен вестник”, приетия отчет.

Предоставяни по програмата продукти/услуги

❖ Информация за наличността и качеството на данните

Цялостната информация, на базата на която се извършва дейността на НКЖФ, е предоставена от Банка ДСК ЕАД, тъй като само и единствено там са откривани партии за жилищно-спестовни влогове на граждани. След предоставяне на тези данни се извършват съответните законови процедури от местните комисии при общините (152 на брой), като одобрените окончателни списъци, спестовните числа по тях и др., се обобщават постоянно

от Изпълнителния орган на НКЖФ, а месечно, тримесечно и годишно отчетните количествени и финансови данни се предоставят на ПРБК-Министерство на финансите.

Информацията е идентична и се позовава на данните, дадени от Банка ДСК ЕАД. Същата база данни се предоставя и на съответните постоянни комисии при Народното събрание, за вземане на съответни решения при изготвянето на проекти за изменение и допълнение на ЗУПГМЖСВ.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

Местните комисии при общините извършват цялостна дейност по изготвянето на окончателни списъци, като приемат, обработват и съхраняват документи /списъци от Банка ДСК- ЕАД, декларации, удостоверения и други/, както и нотариални актове, договори, разрешения за строеж, решения на Общото събрание на ЖСК и др., с оглед изплащане на левова компенсация на гражданите.

❖ Контрол върху дейността на местните комисии

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

Гражданите, притежаващи многогодишни жилищно-спестовни влогове, включени в окончателни списъци при общините, получават левови компенсации, след придобиване на жилища или започнали изграждането на такива.

Ето защо при всяко постъпване на поименни списъци-искания от местните комисии до НКЖФ, те се разпределят на съответните главни експерти за извършване на проверка за съответствия с лица, брой спестовни числа и други, след което се написва писмо-разпореждане до съответния клон на Банка ДСК-ЕАД, с копие до председателя на местната комисия. Така изготвеното писмо се парафира от съответния главен експерт, след което се проверява и подписва от главния счетоводител и изпълнителния директор. Самото фактическо изплащане на компенсациите се извършва по банковите сметки на правоимащите граждани, с платежни нареждания, подписани от председател и член на съответна местна комисия до съответния клон на Банка ДСК-ЕАД.

Външни фактори, които могат да оказат въздействие върху постигането на целите на програмата

Размерът на левовия индекс на спестовното число се определя от УС на НКЖФ, като се вземат предвид: инфлационните процеси и пазарните цени на жилищата, местонахождението на жилищните имоти по общини, наличните средства по фонда /чл.7, ал. 2 от ЗУПГМЖСВ/.

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ					
Показатели за изпълнение	Мерна единица	Целева стойност			
		Бюджет 2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1. Финансово компенсиране на жилищно спестовни влогове	Бр.	5 100	5 300	5 300	5 300
2 Контролни проверки в местните комисии /152 бр./	Бр.	71	75	77	79
3.Спестовни числа за компенсиране	Бр.	375 000 000	375 000 000	375 000 000	375 000 000

№	Програма № 9 "Национален компенсационен жилищен фонд" (в ХИЛ.ЛВ.)	Бюджет	Прогноза	Прогноза
		2013 г.	2014 г.	2015 г.
		1	2	3
I.	Общо ведомствени разходи:	247,9	247,9	249,0
	Персонал	183,0	183,0	165,7
	Издръжка	59,9	59,9	78,3
	Капиталови разходи	5,0	5,0	5,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	247,9	247,9	249,0
	Персонал	183,0	183,0	165,7
	Издръжка	59,9	59,9	78,3
	Капиталови разходи	5,0	5,0	5,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	0,0
	Администрирани разходни параграфи **			
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	11 130,0	11 130,0	11 351,0
	1. Финансово компенсиране на граждани с многогодишни жилищноспестовни влогове	11 130,0	11 130,0	11 351,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	11 130,0	11 130,0	11 351,0
	Общо разходи по бюджета (I.+II.):	11 377,9	11 377,9	11 600,0
	Общо разходи (I.+II.+III.):	11 377,9	11 377,9	11 600,0
	Численост на щатния персонал	13	13	13
	Численост на извънщатния персонал	0	0	0

Програма „Администрация”

Цели на програмата

Изпълнението на дейностите по програмата водят до осигуряване на нормалното функциониране на администрацията, обезпечаване и повишаване ефективността на осъществяваните работни процеси, оптимално използване на ресурсите, адекватна и ефективна система за финансово управление и контрол в Министерството на финансите.

В програмата министерството планира дейностите и разходите за тях по предоставяне на услуги, насочени вътре към организацията и имащи важно значение за изпълнението на основните програми и предоставянето на продуктите/услугите по тях към външни за министерството бенефициенти.

Дейностите по програмата са насочени към създаване условия за изпълнението на всички програми, включени в структурата на програмния бюджет на Министерството на финансите. Услугите, които се предоставят по програмата имат за цел подпомагане ефективното осъществяване на дейностите на служителите на министерството при предоставянето на продукти/услуги за публичния сектор в необходимото количество, качество, срок и при най-ниска цена.

Дейности, подпомагащи предоставянето на продуктите/услугите по програмите на министерството:

❖ **Управление на човешките ресурси**

Дейностите по управление на човешките ресурси в министерството са насочени към създаване на условия за изпълнението на всички програми, включени в структурата на програмния бюджет на Министерството на финансите чрез разработване на политики за набиране, задържане, мотивиране и възнаграждение и чрез осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд на служителите на Министерството на финансите.

❖ **Информационно обслужване**

Тук са групирани дейностите, свързани с планиране, изграждане и внедряване на информационни системи за нуждите на министерството, поддържане на системите и осигуряване висока степен на сигурност; предоставяне на електронни услуги съгласно стратегията за електронно правителство; консултантски услуги. Необходимостта от предоставяне на услуги в областта на информационните и комуникационните технологии се определя от целите на Министерството на финансите.

- **Стратегическо планиране на ИТ дейностите в МФ** – обхваща създаване, съгласуване и поддържане в актуално състояние на Политика по информационни технологии в системата на МФ, Политика по мрежова и информационна сигурност на информационните системи в МФ и други документи.
- **Планиране, изграждане и внедряване на информационни системи за нуждите на МФ** – базира се на нормативни и стратегически документи в областта на ИТ и обхваща създаване на необходимата организация, координация и контрол на дейностите по планиране, изграждане и внедряване на информационни системи и осигуряване на тяхната сигурност; управление на ИТ проекти; управление на договори с външни партньори; изготвяне, прилагане и актуализиране на стандарти и методологии в областта на информационните технологии в МФ; предоставяне на електронни услуги; осигуряване на оперативна съвместимост между информационните системи на МФ и държавната администрация.
- **Поддръжка на ИТ инфраструктурата на МФ** – осигурява нормална работоспособност на ИТ инфраструктурата на МФ. Извършва се поддържане и администриране на информационните и комуникационни системи в министерството; поддръжка на системен и приложен софтуер; управление на договори по поддръжката с външни организации; разработване на вътрешни правила и процедури за поддръжка, в това число и в областта на информационната сигурност и контрол по изпълнението им.
- **Консултантски услуги** – обхваща изготвяне на анализи, становища и препоръки за дейности по ИТ в държавната администрация; изготвяне на оценки и съгласуване на ИТ проекти и технически спецификации, задания и проекти; участие в оценка на проекти, задания и приложни продукти, тестване и внедряване на приложни системи, доставени от трети страни.

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- **В областта на стратегическото планиране на ИТ дейностите в МФ** – изготвяне, съгласуване, приемане и изпълнение на годишен оперативен план на дирекция „Информационни системи”; утвърдена и поддържана в актуално състояние Политика по информационни технологии в системата на МФ; утвърдена и поддържана в актуално състояние Политика по мрежова и информационна сигурност на информационните системи в МФ.

- **В областта на планиране, изграждане и внедряване на информационни системи за нуждите на МФ:**
 - ✓ ИТ услугите в МФ се управляват съгласно най-добрите практики (ITIL) и COBIT;
 - ✓ политиките и процедурите се поддържат в актуално състояние;
 - ✓ подобро и повишено качество на ИТ инфраструктурата на МФ, осигуряващо необходимия хардуерен и софтуерен ресурс за изграждане на приложенията, централизирано управление на архитектурата и ИТ ресурсите;
 - ✓ доразвити и новосъздадени електронни услуги, съобразно измененията в стратегията за електронно управление и стратегическите документи на МФ;
 - ✓ намаляване на вътрешноведомствения хартиен документооборот;
 - ✓ изготвени задания за процедури по ЗОП с цел осигуряване на поддръжката и развитието на ИТ инфраструктурата на МФ;
 - ✓ ИТ услугите и доставките се предоставят съгласно действащите договори.
- **В областта на поддържане на информационните системи с необходимото качество, висока степен на сигурност и надеждност чрез:**
 - ✓ осигуряване на непрекъсваемост на ИТ процесите чрез висококвалифициран собствен персонал и аутсорсинг и поддържане в актуално състояние на План за непрекъсваемост на ИТ процесите в МФ;
 - ✓ осигуряване на непрекъсната поддръжка на системен и приложен софтуер по управление на договори с външни организации;
 - ✓ защита на системите и мрежата от неоторизиран достъп;
 - ✓ поддържане в актуално състояние на вътрешноведомствени документи (политики, правила, процедури и други), регламентиращи ИТ дейностите в МФ .
- **В областта на предоставяне на консултантски услуги** – предоставени с необходимото качество, прецизност и своевременност изисквани услуги за периода.

❖ **Правно подпомагане**

Дейността по правно подпомагане е насочена към създаване на условия за законосъобразно осъществяване на правомощията на министъра на финансите и изпълнение на функциите на министерството в областта на публичните финанси, поемането и управлението на държавния и държавногарантирания дълг, управлението на държавното имущество, упражняването на правата на държавата в търговски дружества с държавно участие, изработването на проекти на нормативни актове, осъществяването на международно сътрудничество и др.

В рамките на дейността се осъществява правно подпомагане за законосъобразно и ефективно управление на държавното имущество чрез участие в процедурите по безвъзмездно предоставяне на движими вещи – частна държавна собственост, процедурите по принудително отчуждаване на имоти – частна собственост, за държавни нужди, в т.ч. и на такива, предназначени за изграждане на национални инфраструктурни обекти, съставянето на актове за държавна собственост за имоти – собственост на българската държава извън страната, както и в процедурите по придобиването от българската държава на имоти извън страната, предоставянето им за управление и разпореждането с тях чрез участие в работата на Междуведомствената комисия за държавните имоти извън страната, изготвянето на правни становища, участие в изготвянето на проекти на административни актове, даване на консултации и др.

Дейността обхваща и правно подпомагане на министъра на финансите при подготовката на проекти на актове от компетентността на правителството и участието в съгласувателната

процедура по чл. 32, ал. 1 от Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация.

Дейността включва и правно подпомагане на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра на финансите при подготовката на проекти на актове от компетентността на Министерския съвет в изпълнение на осъществяваните от тях политики и програми, както и при изработването и съгласуването на законопроекти и нормативни административни актове на министъра на финансите.

Дейността се осъществява чрез изготвяне на правни становища, участие в изработването на законопроекти, нормативни и други административни актове, участие в изготвянето и съгласуването на проекти на международни и други договори, участие във ведомствени и междуетатни работни групи, комисии, комитети и др., участие във ведомствени, междуетатни и международни срещи, преговори и обсъждания, даване на правни консултации и пр.

❖ *Вътрешен одит*

Вътрешният одит е независима и обективна дейност за предоставяне на увереност и консултиране, предназначена да носи полза и да подобрява дейността на структурните звена, ангажирани с изпълнението на всички програми от програмния бюджет на Министерството на финансите.

Вътрешният одит подпомага постигането на целите на всички структурни звена, програми, дейности и процеси в министерството и разпоредителите с бюджетни кредити от по-ниска степен към министъра, с изключение на тези, в които е изградено самостоятелно звено за вътрешен одит.

Вътрешният одит извършва оценка и дава препоръки за подобряване на три области от ключово значение за постигане на целите, а именно: процеса по управление на риска, контрола и управлението.

Дейността по вътрешен одит се планира, извършва и докладва в съответствие със Стандартите за вътрешен одит в публичния сектор, Етичния кодекс на вътрешните одитори, Статута на звеното по вътрешен одит и утвърдената от министъра на финансите методология за вътрешен одит в публичния сектор.

Дейността по вътрешен одит включва:

- идентифициране и оценка на рисковете за постигане целите и изпълнение на всички програми, включени в структурата на програмния бюджет на МФ;
- изготвяне на базата на оценка на риска 3-годишен стратегически план и годишен план за дейността по вътрешен одит;
- извършване на одитни ангажменти за даване на увереност и консултиране на структурни звена, програми и процеси в МФ, в т.ч. ВРБК, в които няма звено за вътрешен одит;
- извършване на проверки във второстепенни разпоредители с бюджетни кредити към министъра на финансите, в които е изградено самостоятелно звено за вътрешен одит, както и на техните разпоредители с бюджетни кредити от по-ниска степен, във връзка с изпълнение на одитен ангажмент за даване на увереност;
- извършване на одитни ангажменти за даване на увереност и консултиране в търговски дружества по чл.61 от Търговския закон и държавни предприятия по чл.62 ал.3 от Търговския закон, в които правата на собственост на държавата се упражняват от министъра на финансите и в които не е изградено самостоятелно звено за вътрешен одит;

- предоставяне на независима и обективна оценка за адекватността и ефективността на системите за финансово управление, вкл. и по отношение усвояването на средствата от ЕС;
- даване на препоръки за подобряване на дейността на одитираните структури, програми и/или процеси;
- изготвяне и представяне на министъра на финансите на годишен доклад за дейността по вътрешен одит в Министерство на финансите и всички ВРБК в системата на министерството.

❖ *Инспекторат – административен контрол*

Инспекторатът е на пряко подчинение на министъра на финансите и осигурява изпълнението на контролните му функции при провеждането на държавната политика, като осъществява административен контрол в министерството и във второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра.

Дейността на инспектората включва:

- извършване на комплексни, тематични и последващи проверки на структури, дейности и процеси по осъществяване на административната дейност в министерството и във второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра на финансите;
- изследване на риска от корупция и предлагане на мерки за ограничаване на установени уязвими точки;
- събиране и анализ на информация и извършване на проверки по своя инициатива за установяване на нарушения, възможни прояви на корупция и неефективна работа на администрацията, както и извършване на проверки по сигнали за корупционно поведение от страна на служители от министерството и от второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра на финансите;
- извършване на проверки по сигнали и предложения срещу незаконни или неправилни действия или бездействия на служители от министерството и от второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра на финансите;
- даване на предложения на министъра на финансите за образуване на дисциплинарни производства при констатиране на нарушения на служебните задължения, както и на Кодекса за поведение на служителите в държавната администрация;
- съставяне на актове за установяване на административни нарушения, когато е предвидено в закон, при констатиране на нарушения от страна на служителите от министерството и от второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра на финансите;
- осъществяване на функции по реда на чл. 25, ал. 2, т. 5 от Закона за предотвратяване и установяване на конфликт на интереси;
- инициране на предложения за изменения и допълнения на вътрешноведомствени актове, регламентиращи организацията на работа и дейността на министерството и на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра на финансите;
- изпращане на сигнали до органите на прокуратурата, когато при проверки са налице данни за извършено престъпление от страна на служители на министерството и на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра на финансите;
- осъществяване и на други дейности, свързани с административния контрол, произтичащи от нормативни актове или възложени от министъра на финансите.

❖ *Административно обслужване*

Административното обслужване включва дейностите по обработване на входяща и изходяща кореспонденция, съхранение и архивиране на кореспонденцията, организиране работата с класифицираната информация; организиране приемането и регистрирането на предложения и сигнали на граждани и организации, на заявления във връзка с извършване на административни услуги от страна на министерството и на заявленията за предоставяне на достъп до обществена информация съгласно Закона за достъп до обществена информация; координация на движението на документи от Министерския съвет до Министерството на финансите и обратно, както и между Министерството на финансите и други министерства по проекти на нормативни актове.

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- прилагане на законосъобразността при предоставяне на обществена информация;
- срочно обработване на входящата и изходяща кореспонденция на МФ;
- бързо и качествено обслужване на граждани и представители на ведомства и организации в приемната на министерството, организирана на принципа “едно гише”;
- своевременно архивиране и съхраняване на документацията съгласно Закона за националния архивен фонд, нормативните актове по неговото прилагане и Номенклатурата на делата;
- ефективно координиране подготовката и съгласуването на проекти на нормативни актове с вносител министъра на финансите;
- своевременно организиране съгласуването на проекти на актове по чл. 32 от Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация, чиито вносители са други министри.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- разглеждане на постъпилите заявления, съгласуване с компетентните дирекции и изготвяне на проекти на решения за предоставяне на достъп или отказ от предоставяне на достъп до исканата обществена информация;
- приемане, разпределяне, регистриране, сканиране и контролиране от входа до изхода и предаване по предназначение на входяща, изходяща и вътрешна кореспонденция;
- разпределяне на получените в министерството документи и изпращане по поща, факс и куриерска служба на изходящите документи;
- приемане на заявления, искания, сигнали и предложения от граждани и юридически лица и изпращане по поща (или лично) на издадените документи;
- класиране на текущата кореспонденция по дела, дългосрочното им съхранение в архивния фонд на министерството и извършване на справочна дейност в архива;
- обобщаване на предложения на министерството относно проекти на нормативни актове за включване в законодателната програма на Министерския съвет и изготвяне на периодични отчети за изпълнението ѝ;
- приемане, регистриране и сканиране на постъпили доклади за съгласуване по чл. 32 от УПМСНА и координиране съгласувателната процедура в министерството за изготвяне на становище от министъра на финансите по изпратените материали;
- предоставяне своевременна информация на административните звена в министерството и второстепенни разпоредители с бюджетни кредити за

нормативните актове на Министерския съвет и поддържане в Административния регистър на актуални данни за Министерството на финансите.

❖ *Финансово счетоводни дейности*

Дейностите включват:

- Операции по планиране, изготвяне, изпълнение и отчитане на бюджета, както и изпълнение на задълженията по Закона за счетоводството.
- Участие в процеса на управление на бюджетните средства на министерството и следене за спазването на финансовата и бюджетната дисциплина.
- Подпомагане ръководството на министерството за осигуряване законосъобразно и целесъобразно използване на финансовите ресурси.

През прогнозния период финансово-счетоводната дейност в министерството ще продължи да бъде насочена към участие в процеса на управление на бюджетните средства на министерството и ще следи за спазването на финансовата и бюджетната дисциплина.

Ще продължи да се усъвършенства процеса по осъществяване на единна счетоводна и финансова дейност в рамките на министерството и да дава методически указания на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити относно изготвянето на финансовите отчети и отчетите за касовото изпълнение на бюджета.

Ще продължи да усъвършенства процеса по организиране и разработване проект на бюджет и тригодишна бюджетна прогноза на министерството съгласно Единната бюджетна класификация и в програмен формат, който е обвързан с процеса на стратегическо планиране с цялостния бюджетен процес в министерството и в администрациите на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити (ВРБК) към министъра на финансите, което ще повиши отговорността по отношение на конкретните резултати за постигане на целите на политиките от компетентността на министъра на финансите и управлението на финансовите ресурси, както и създаване на условия за по-голяма прозрачност и финансова дисциплина.

Ще продължи да осъществява дейностите по изготвяне на междинните и годишния финансов отчет и отчетите за касовото изпълнение на бюджета на централната администрация на министерството и консолидираните финансов отчет и касов отчет за изпълнение на бюджета на министерството.

Ще продължи да осъществява дейностите по анализиране и утвърждаване на лимити и обслужване на транзитните сметки на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра в системата на Единната сметка.

❖ *Стопанско обслужване*

Дейностите включват организиране и осъществяване управлението на собствеността, поддръжката на материално-техническата база и транспорт, отбранително-мобилизационната подготовка и защита при бедствия.

През прогнозния период стопанското обслужване на министерството ще продължи да бъде насочено към:

- Дейности по планиране, организиране и осъществяване снабдяването с машини и съоръжения, резервни части, инвентар, организационна техника, консумативни материали и обзавеждане, правилното и ефективно използване, стопанисване и управление на собствеността на министерството; контрол по охраната и спазването на пропускателния режим в сградите на централната администрация; ръководство, организиране и контрол на автомобилния парк, техническото му обслужване и ремонт; поддръжка и експлоатация на почивните бази и стопанства на министерството; поддръжка и обслужване на телекомуникационната мрежа;

- Организиране и провеждане на търгове, по реализиране на текущата дейност на министерството;
- Контрол по договорите, касаещи стопанското обслужване и управление;
- Осъществяване на действен контрол по почистването и хигиенизирането на сградите на МФ, по непрекъснатото осъществяване на дейностите, касаещи непрекъснатото електрозахранване, топлоподаване и ВиК дейности;
- Осъществяване на дейности, допринасящи за ефективното управление на недвижимото имущество на министерството, включително ведомствения жилищен фонд, съгласно нормативната уредба, както и регулярни взаимоотношения с органите на държавното и местното самоуправление;
- Развитие, координация и контрол на системата за действие и защита при извънредни ситуации, породени от събития с военен и невоенен характер.

През прогнозния период стопанската дейност в министерството ще продължи да бъде насочена към участие в процеса по предоставяне на моторни превозни средства, отнети или изоставени в полза на държавата, спазвайки реда на Наредба № 7 за условията и реда за предоставяне на държавни учреждения на отнети или изоставени в полза на държавата моторни превозни средства.

❖ *Инвестиционна дейност*

Дейностите включват изработване, обобщаване и предлагане за одобряване на поименни списъци за придобиване на дълготрайни материални активи и отчитане усвоените средства на капиталовите разходи в системата на министерството. Организиране и отговорност за дейността, свързана с инвеститорския контрол. Планиране, организиране и провеждане на процедурите за възлагане на обществени поръчки, по които възложител е министърът на финансите.

През прогнозния период инвестиционните дейности в министерството ще продължат да са насочени към разработване и консолидиране на разпределението на капиталовите разходи в поименни списъци за придобиване на дълготрайни материални активи за нуждите на министерството и на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра.

Ще продължи осъществяването на дейностите по изготвяне на тригодишната прогноза и проектобюджета за капиталовите разходи на Министерство на финансите, изготвяне на годишен план за капиталовите разходи на министерството, както и на тримесечните и годишен отчет за капиталовите разходи на програмен продукт „Инвеститор”.

Ще продължи изпълнението на дейностите по организиране процеса на проучвателните и съгласувателните дейности, възлагането на проектиране и строителство и осъществяване на ефективен контрол по изпълнението на обекти, включени в поименните списъци.

Ще продължи да координира работата по провеждането на процедури за възлагане на обществени поръчки, както и организирането и контролирането правилното провеждане на обществените поръчки в министерството и ще следи за изпълнението и ще осъществява текущ контрол, наред с дирекциите-заявители, по изпълнението на договорите, по които страна е министерството и разплащанията по тях.

❖ *Връзки с обществеността и протокол*

Дейностите на дирекция „Връзки с обществеността и протокол” са свързани с планирането и провеждането на информационната и комуникационната политика на МФ, в т.ч публичното представяне на министъра на финансите и министерството, връзките с медиите и други външни публики, с цел осигуряване на прозрачност в работата на министерството и повишаване на обществената подкрепа за политиките в сферата на финансите. Те попадат в отговорностите и компетентността на дирекцията, чиито основни

функции са свързани с управлението на вътрешната, външната комуникация и изграждане на позитивен институционален образ.

Деятелността на дирекцията включва:

- планиране, координация и провеждане на информационната и комуникационната политика на министерството и публичното представяне на министъра на финансите, политическия кабинет и служителите на министерството. Осигуряване публичност и прозрачност на дейността на министерството и административните структури към него;
- организиране на достъп до информация за медии и граждани, отразяване на официални и работни срещи на министерството, извършване на непрекъснат мониторинг на медиите;
- проучване и анализ на общественото мнение преди провеждането на определена политика на министерството чрез възлагане на социологически проучвания и анализи, свързани с дейността на министерството;
- разработване, организиране и възлагане на информационни кампании за предварително представяне и популяризиране на политиките на министерството и подготвяните законопроекти и проекти на подзаконови нормативни актове;
- подготвяне, координация и осъществяване организирането, провеждането и протоколното осигуряване на пресконференции, симпозиуми, семинари, дискусии и кръгли маси, официални и работни срещи на министерството;
- поддържане и актуализиране на съдържанието на Интернет и Интранет страниците на министерството, както и на Портала за обществени консултации, чрез координация и контрол на постъпващата от дирекциите информация. Изготвяне на проекти за усъвършенстването на Интернет и Интранет страниците на МФ;
- съгласуване програмата на официалните и работни посещения в България на гости по покана на министъра на финансите, съвместно с Държавния протокол, НСО, посолства в България и български дипломатически представителства, както и с всички останали институции и служби, свързани с организирането на конкретната проява;
- координация и изготвяне програмата на министъра, заместник-министрите и главния секретар при пътувания извън страната и подготовка на необходимите документи за задгранични командировки на служителите на министерството;
- осигуряване на писмен и/или устен превод на срещи, официална кореспонденция и материали, поддържа протоколната кореспонденция на министерството.

Административни услуги, насочени към външни за министерството бенефициенти:

В изброените по-долу услуги са включени дейности на дирекции „Финанси и управление на собствеността”, „Финанси на реалния сектор”, „Държавен дълг и финансови пазари”, „Международни финансови институции и сътрудничество” и „Държавно юрисконсулство”.

- ❖ *Погасяване на задължения към държавата, възникнали по реда на Закона за уреждане на необслужваните кредити, договорени до 31.12.1990 г. (ЗУНК) с държавни дългосрочни облигации, емитирани по реда на същия закон*

❖ *Приемане на плащания за изплащане на задължения на дружествата по Закона за уреждане на необслужваните кредити, договорени до 31.12.1990 г., с компенсаторни инструменти, издадени по реда на чл. 6 и 8 от Закона за обезщетяване на собственици на одържавени имоти (ЗОСОИ)*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- намаляване размера на преоформените задължения на търговските дружества по ЗУНК към държавата и оползотворяване на съществуващите непарични платежни инструменти;
- анулиране на постъпилите по сметката на Министерството на финансите държавни дългосрочни облигации по ЗУНК и редуциране на държавния дълг;
- поддържане на база данни за броя и размера на извършените плащания.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- административно обслужване на търговските дружества, свързано с плащане на дължимите лихви към държавата по ЗУНК с компенсаторни инструменти;
- административно обслужване на търговските дружества, свързано с плащане на дължимите задължения към държавата по ЗУНК с държавни ценни книжа;
- изготвяне на становища по постъпваща кореспонденция от Националната агенция за приходите по въпроси, свързани с уреждане на задълженията на търговските дружества по ЗУНК.

❖ *Издаване на удостоверения за регистрирана цена на тютюневи изделия*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- либерализация на търговията с тютюневи изделия, мобилност при определяне на продажните цени и защита правата на собствениците на търговските марки;
- намаляване на административните процедури и регулации;
- ефективно и бързо обслужване на производителите и вносителите на тютюневи изделия при регистрацията на цените;

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- обработване на подадените уведомления за регистриране на продажна цена на тютюневите изделия или за промяна на регистрирана цена и характеристики на тютюневите изделия; преглед на представените от страна на заявителите документи, свързани с регистрацията;
- издаване на удостоверения за регистрирана продажна цена на тютюневи изделия или за промяна на регистрирана цена съобразно утвърдените срокове;
- поддържане на Публичен регистър за регистрация на цени на тютюневи изделия и на Публичен регистър на лицата с издадени и с отнети разрешения за производство на тютюневи изделия.

❖ *Осъществяване на цялостната работа по изпълнението на Наредбата за прилагане на чл. 7, ал. 3 от ЗВСОНИ по приемане, проверка и контрол на постъпилите искания от граждани за изплащане на левовата равностойност на жилищните компенсаторни записи, предоставени им за отнети (върнати) реституирани имоти, възстановени на предишните собственици.*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Изплащане на левовата равностойност на ЖКЗ при наличие на нормативно основание, доказано документално от искателите.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- пълна документална проверка и контрол на нормативно-правните основания по представени искания за изплащане на левовата равностойност на ЖКЗ в съответствие с изискванията на Наредбата по чл. 7, ал. 3 от ЗВСОНИ;
- изискване на допълнителна информация при констатирани непълноти и несъответствие в представената документация;
- изготвяне на становища по постъпилите искания, на доклади и на заповеди за изплащане или отказ;
- поддържане на регистър по чл. 5, ал. 3 от Наредбата за прилагане на чл. 7, ал. 3 от ЗВСОНИ.

❖ Отпечатване и контрол на ценни книжа

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Контрол при отпечатването на ценни книжа.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

Услугата включва осъществяване на контролни функции при отпечатването на ценни книжа, които: служат за събиране на държавни приходи или, са под формата на билети или други удостоверителни знаци (квитанция, талон и др.), съдържат най-малко два защитни елемента върху хартията и/или при печата и служат за отчитане на продажби на стоки или услуги с изключение на данъчните документи по смисъла на Закона за данък върху добавената стойност или, са свързани с упражняване на държавния суверенитет, или удостоверяват упражняването на права и са издадени от държавен орган.

❖ Изпълнение на ангажиментите на Министерството на финансите в съответствие с чл. 13, ал. 1 и Наредбата за условията и реда за вписване в регистър и за изискванията към дейността на лицата, които осъществяват дейност по добиване, преработване и сделки с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия с и от тях по занятие

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- издадени удостоверения по чл.13, ал. 1 и 2 от Валутния закон;
- публичен регистър на лицата, извършващи дейности по чл. 13, ал.1 от Валутния закон.
- приети актове на МС и НС, в т.ч. за въвеждане на разпоредби за изпълнение на условията за присъединяване на страната към Конвенцията за контрол и маркиране на изделия от благородни метали (Виенска конвенция) и Международната асоциация на службите за анализ и изпробване на благородни метали и за изменение на валутното законодателство в изпълнение на регламентите на ЕС.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- издаване на удостоверения по чл.13, ал. 1 от Валутния закон;
- вписване в регистъра на лицата извършващи дейности по чл. 13, ал. 1 от Валутния закон;
- подготовка на проектодокументи за оптимизиране на административната услуга по чл. 13, ал. 1 от Валутния закон, в т.ч. и за въвеждане на разпоредби за изпълнение на

условията за присъединяване на страната към Конвенцията за контрол и маркиране на изделия от благородни метали (Виенска конвенция) и Международната асоциация на службите за анализ и изпробване на благородни метали и за изменение на валутното законодателство в изпълнение на регламентите на ЕС;

- организиране на обучения и обмен на опит във връзка с присъединяването към Виенската конвенция в рамките на проект „Подготовка за присъединяване на Република България към Конвенцията за контрол и маркиране на изделия от благородни метали, подписана във Виена на 15 ноември 1972 г.”, финансиран по ОП „Административен капацитет”.

❖ *Осъществяване на дейности по прилагане на Сертификационната схема на Кимбърлийския процес /ССКП/ за международна търговия с необработени диаманти, на която България е член от 2003 г. и изпълнение на политиката на ЕС като орган на ЕК*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- издадени потвърждения за внос и сертификати за износ на необработени диаманти;
- позиции във връзка с участия в заседанията на Комитета за управление на прилагането на сертификационната схема в рамките на Кимбърлийския процес, както и в междусесийните и годишните срещи на страните членки на Кимбърлийския процес;
- предоставена информация в съответствие с приетите условия по Кимбърлийския процес;

Дейности за предоставяне на продукта/услугата

- издаване на потвърждения за внос и сертификати за износ на необработени диаманти;
- участие в заседанията и дейността на Комитета за управление на прилагането на сертификационната схема в рамките на Кимбърлийския процес и в междусесийните и годишните международни срещи;
- подготовка на информация по въпроси, свързани с постъпили автентични образци на сертификати, открити фалшиви такива, спесимени на оторизираните да подписват сертификати лица, както и информация относно текущото състояние на прилагането на сертификационната схема в рамките на Кимбърлийския процес;

❖ *Даване на съгласие от министъра на финансите по чл. 28, ал. 2 от Закона за държавната собственост за безвъзмездно предоставяне на юридически лица на държавна бюджетна издръжка на движими вещи - частна държавна собственост с балансова стойност над 10 000 лв. и даване на съгласие по чл. 63, ал. 2 от Закона за държавната собственост за безвъзмездно прехвърляне на собственост върху движими вещи – частна държавна собственост с балансова стойност над 10 000 лв. на общини и други юридически лица и организации на общинска бюджетна издръжка.*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- законосъобразно и ефективно управление на движимите вещи - държавна собственост;
- подобряване на материалното обезпечаване на дейността на бюджетните организации без разходване на бюджетни средства.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Разглеждане, проучване и съгласуване на постъпили искания по Закона за държавната собственост и Правилника за прилагане на Закона за държавната собственост.

Показатели за предоставяните по програмата продукти/услуги

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ	Целева стойност					
	Мерна единица	Отчет 2011 г.	Бюджет 2012 г.	Бюджет 2013 г.	2014 г.	2015 г.
1. Получени заявления за предоставяне на достъп до обществена информация	брой	112	110	80	80	80
2. Издадени разрешения за предоставяне или отказ за предоставяне на достъп до обществена информация	брой	91	95	60	60	60
3. Регистрирани входящи документи	брой	28 127	30 700	30 700	30 700	30 700
Сканирани документи		27 884	30 000	30 000	30 000	30 000
4. Регистрирани изходящи документи	брой	36 124	37 800	37 800	37 800	37 800
Сканирани документи		35 287	37 000	37 000	37 000	37 000
5. Доклади за съгласуване по чл.32 от УПМСНА	брой	1 711	1 900	1 900	1 900	1 900
6. Съгласувателни писма и служебни бележки относно получени доклади по чл.32 от УПМСНА	брой	6 420	6 600	6 600	6 600	6 600
7. Издадени одобрения за отпечатване	брой	139	120	110	110	100
8. Обработени заявки на външни клиенти – винетни стикери, билети за обществен превоз, билети за културни, спортни и развлекателни мероприятия и др.	брой	718	600	600	550	550
9. Обработени заявки за държавни ценни книжа – акцизни бандероли за тютюневи изделия и алкохолни напитки, талони за бинго и др.	брой	450	380	370	380	390
10. Отпечатани акцизни бандероли за тютюневи изделия и алкохолни напитки	брой (млн.)	695.6	700	650	650	650
11. Отпечатани талони за бинго	брой (млн.)	155.7	250	100	90	70
12. Отпечатани билети - транспорт, вход и др.	брой (млн.)	47.2	50	30	20	20
13. Отпечатани таксови марки и др.	брой (млн.)	1.6	1	1	1	1
14. Издадени удостоверения чл. 13, ал. 1 от Валутния Закон	брой	560	620	670	670	670
15. Издадени потвърждения за внос и сертификати за износ на необработени диаманти	брой	3	10	10	10	10
16. Заседания на Комитета за управление на прилагането на сертификационната схема в рамките на Кимбърлийския процес	брой	0	4	4	4	4
17. Приети актове на МС и НС, в т.ч. за въвеждане на разпоредби за изпълнение на условията за присъединяване на страната към Конвенцията за контрол и маркиране на изделия от благородни метали (Виенска конвенция) и Международната асоциация на службите за анализ и изпробване на благородни метали и за изменение на валутното законодателство в изпълнение на регламентите на ЕС	брой	0	1	1	0	0
18. Обработени искания за даване на съгласие по чл. 28, ал. 2 и чл. 63, ал. 2 от Закона за държавната собственост	брой	216	200	200	200	200

№	Програма "Администрация" (в хил.лв.)	Бюджет	Прогноза	Прогноза
		2013 г.	2014 г.	2015 г.
		1	2	3
I.	Общо ведомствени разходи:	35 708,7	28 664,8	30 237,7
	Персонал	6 262,0	6 262,0	6 799,0
	Издръжка	13 989,5	14 251,0	14 683,0
	Капиталови разходи	15 457,2	8 151,8	8 755,7
	От тях за: *	24 254,0	17 235,0	18 146,0
	1. Развитие и поддръжка на информационна система на МФ	24 254,0	17 235,0	18 146,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	11 454,7	11 429,8	12 091,7
	Персонал	6 262,0	6 262,0	6 799,0
	Издръжка	3 813,5	3 813,0	3 813,0
	Капиталови разходи	1 379,2	1 354,8	1 479,7
	От тях за: *	0,0	0,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	24 254,0	17 235,0	18 146,0
	Персонал	0,0	0,0	0,0
	Издръжка	10 176,0	10 438,0	10 870,0
	Капиталови разходи	14 078,0	6 797,0	7 276,0
	От тях за: *	24 254,0	17 235,0	18 146,0
	1. Развитие и поддръжка на информационна система на МФ	24 254,0	17 235,0	18 146,0
	<i>Администрирани разходни параграфи **</i>			
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	105,0	105,0	105,0
	1. Отпечатване и контрол върху ценни книжа	105,0	105,0	105,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	1 541,2	1 539,6	1 538,0
	1. Жилищни компенсаторни записи	1 500,0	1 500,0	1 500,0
	2. Кредитна линия малки и средни предприятия	41,2	39,6	38,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	1 646,2	1 644,6	1 643,0
	Общо разходи по бюджета (I.I+II.):	11 559,7	11 534,8	12 196,7
	Общо разходи (I.+II.+III.):	37 354,9	30 309,4	31 880,7
	Численост на щатния персонал	232	232	232
	Численост на извънщатния персонал	50	50	50