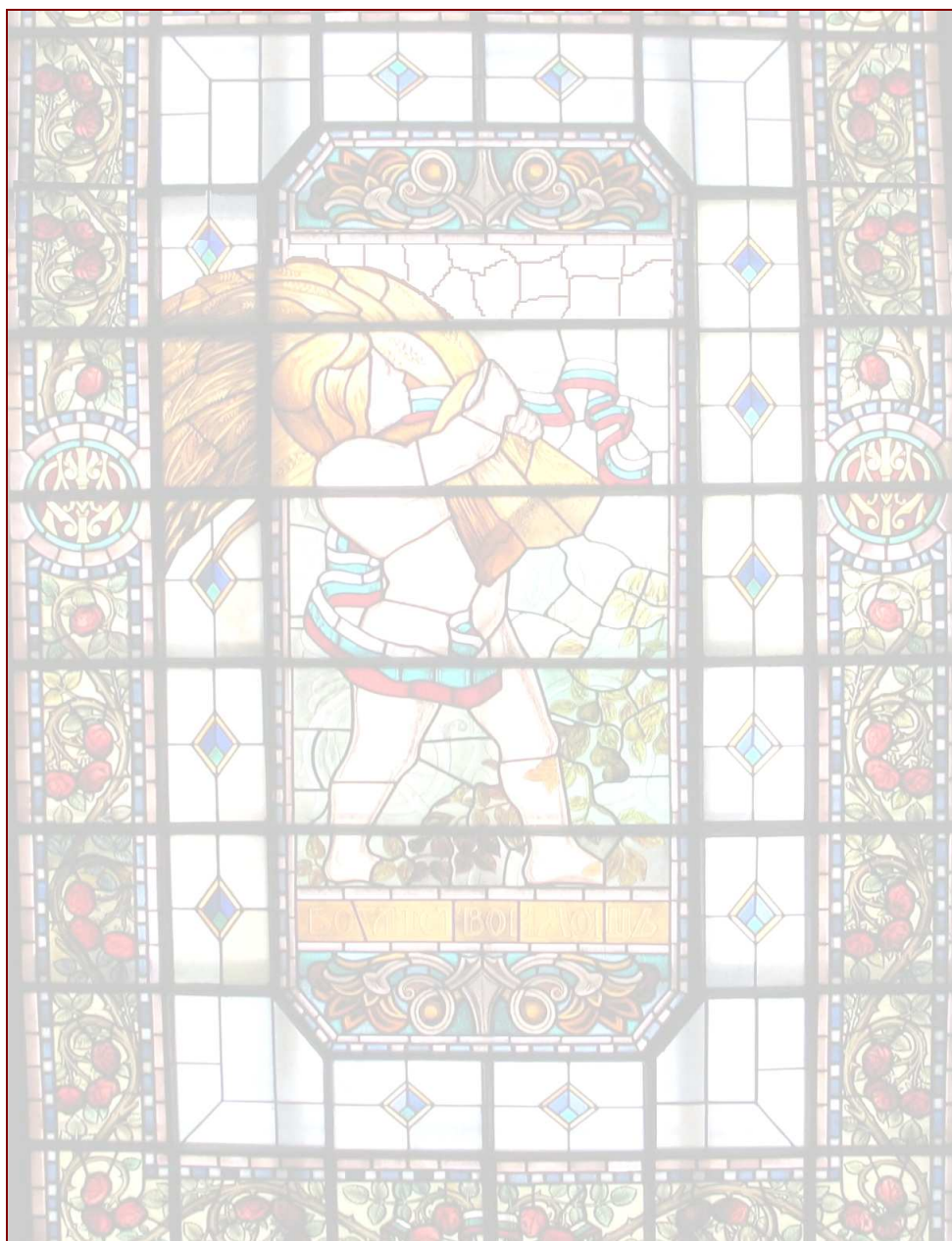


МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ



ПРОЕКТ НА БЮДЖЕТА НА МИНИСТЕРСТВОТО НА ФИНАНСИТЕ ЗА 2011 г. В ПРОГРАМЕН ФОРМАТ И ПРОГНОЗА ЗА 2012 и 2013 г

СЪДЪРЖАНИЕ

СЪДЪРЖАНИЕ.....	2
I. МИСИЯ.....	3
II. ОРГАНИЗАЦИОННО РАЗВИТИЕ И КАПАЦИТЕТ	3
III. ПОЛИТИКИ	6
ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКАТА ЗА УСТОЙЧИВИ И ПРОЗРАЧНИ ПУБЛИЧНИ ФИНАНСИ	8
ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКАТА ЗА ЕФЕКТИВНО СЪБИРАНЕ НА ВСИЧКИ ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ	11
ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКАТА ЗА ЗАЩИТА НА ОБЩЕСТВОТО И ИКОНОМИКАТА ОТ ФИНАНСОВИ ИЗМАМИ, КОНТРАБАНДА НА СТОКИ, ТРАФИК НА ХОРА, ИЗПИРАНЕ НА ПАРИ И ФИНАНСИРАНЕ НА ТЕРОРИЗМА.....	12
ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКАТА ПО УПРАВЛЕНИЕ НА ДЪЛГА.....	13
IV. ОСНОВНИ ПАРАМЕТРИ НА БЮДЖЕТНАТА ПРОГНОЗА 2011-2013 Г.....	15
V. ПРОЕКТ НА БЮДЖЕТ ЗА 2011 Г. И ПРОГНОЗА ЗА 2012 И 2013 Г. ПО ПРОГРАМИ.....	27
ПРОГРАМА 1 “БЮДЖЕТ И ФИНАНСОВО УПРАВЛЕНИЕ”	27
ПРОГРАМА 2 „ЗАЩИТА НА ПУБЛИЧНИТЕ ФИНАНСОВИ ИНТЕРЕСИ”	44
ПРОГРАМА 3 „АДМИНИСТРИРАНЕ НА ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ”	53
ПРОГРАМА 4 „ИНТЕГРИРАНЕ НА ФИНАНСОВАТА СИСТЕМА ВЪВ ФИНАНСОВАТА СИСТЕМА НА ЕС”	68
ПРОГРАМА 5 „МИТНИЧЕСКИ КОНТРОЛ И НАДЗОР (НЕФИСКАЛЕН)”	71
ПРОГРАМА 6 „КОНТРОЛ ВЪРХУ ОРГАНИЗАЦИЯТА И ПРОВЕЖДАНЕТО НА ХАЗАРТНИ ИГРИ”	77
ПРОГРАМА 7 „УПРАВЛЕНИЕ НА ЛИКВИДНОСТТА”	79
ПРОГРАМА 8 “ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „АДМИНИСТРАТИВЕН КАПАЦИТЕТ”	86
ПРОГРАМА 9 „АДМИНИСТРАЦИЯ”	90

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 края на октомври 2010 г. е 11 960 щатни бройки. Числеността е разпределена в следната организационна структура: министерството се състои от централна администрация и 5 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 е 635 щатни бройки. Предстои изменение на Устройствения правилник на Министерството на финансите, с което от началото на 2011 г. се очаква в министерството да бъдат съкратени 10 щатни бройки.

Числеността на персонала във второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към настоящия момент е следната:

- Национална агенция за приходите – 7 708 щ. бр.
- Агенция „Митници” – 3 337 щ. бр.
- Агенция за държавна финансова инспекция - 176 щ. бр.
- Държавна комисия по хазарта - 44 щ. бр.
- Изпълнителна агенция „Одит на средствата от Европейския съюз” – 60 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.

През 2011 г. в системата на министерството ще продължи изпълнението на проекти и дейности, насочени към повишаване капацитета, потенциала и мотивацията на служителите съгласно Стратегията за развитие на човешките ресурси в Министерството на финансите за периода 2007-2011 година и Програмата за задържане на служителите на Министерството на финансите.

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.

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 2011-2013 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

Средносрочните приоритети на Министерството на финансите по отношение на политиката за устойчиви и прозрачни публични финанси се запазват, като мерките за осигуряване и поддържане на условия за стабилност в подкрепа на целите на фискалната политика, заложили в приета бюджетна прогноза за периода 2010-2013 г., са следните:

- запазване стабилността на валутния борд при настоящия фиксиран курс;
- ориентиране на публичните разходи в посока на стимулиране на факторите, ускоряващи икономическия растеж в съответствие с обновената Лисабонска стратегия;
- подобряване на бизнес средата и на инвестиционния климат.

Министерството ще подкрепя правителството в провеждането на консервативна и дисциплинирана фискална политика, осигурявайки инструменти за гъвкавост за избягване на рискове, породени от икономическата криза.

Постигането на целите на фискалната политика в средносрочен план е свързано с поддържане на салдо по консолидираната фискална програма, ненадвишаващо критерия за размера на дефицита по консолидираната фискална програма до 3% от БВП съгласно чл. 126 от Договора за функционирането на ЕС.

В тази връзка средносрочната фискална цел за ограничаване на дефицита по консолидираната фискална програма и мерките за фискална консолидация ще позволят в края на периода достигане на близка до балансирана позиция.

Успоредно с предизвикателствата за постигане на фискалните цели ще продължат усилията за усъвършенстване на процесите и повишаване качеството на публичните финанси чрез усъвършенстване на процесите и процедурите и затвърждаване на успехите при внедряването на добри бюджетни практики. Предвижда се укрепване на процеса по прилагане на програмното и ориентирано към резултатите бюджетирание и по-нататъшно задълбочаване на процеса на фискална децентрализация.

От гледна точка на разпределението и управлението на финансовите ресурси основната цел на бюджетната политика в средносрочен план ще се фокусира към осъществяване на засилен мониторинг и контрол върху разходите, обвързано с провеждането на успешни реформи в публичния сектор. Успехът на реформите в отделните сектори ще даде възможност за оптимизация в публичния сектор, отразяваща се в повишаване на ефективността и ефикасността на разходите.

В подкрепа на стратегическата цел за разпределение на финансовите ресурси, съобразно приоритетите на правителството министерството ще насочи усилията си за осигуряване на баланс между планираните резултати в отделните сектори и възможностите на бюджета. Разработването на алтернативни сценарии за постигането на такъв баланс ще даде възможност за изместване на фокуса от финансирането на конкретни дейности към ефекта и резултатите от дейността на организациите в публичния сектор.

Министерството ще продължи да работи за усъвършенстване на нормите и практиките за планиране, управление и контрол на изпълнението, както и за повишаване уменията и капацитета на служителите на организациите от публичния сектор в сферата на публичните финанси.

Като основен участник в процеса по разработване и актуализиране на икономическата политика на правителството, министерството ще продължи активната си роля в търсенето и идентифицирането на възможните рискове и предизвикателства, стоящи пред нея. Това налага тясно сътрудничество с всички организации в публичния сектор за разработването на сценарии, съобразени с характеристиките на пазара на труда, националния и международния финансов пазар, тези на бизнес средата, както и институционалните и регулаторни механизми, засягащи растежа. Министерството също така съзнава и своята роля по отношение на поддържането и увеличаването на доверието на международните финансови институции и пазари за икономическото развитие на страната.

През 2011 г. министерството ще продължи да изпълнява мерките, заложи в приетата от правителството Програма за изпълнение на актуализираната Стратегия за децентрализация за периода 2010-2013 г., която има за цел по-ефективното и качествено предоставяне на услуги на гражданите чрез разпределение на правомощия и финансови ресурси между централното и местно равнище на публично управление. През следващия тригодишен период министерството ще продължи да фокусира усилията си основно върху:

- устойчивостта на фискалната политика, както в краткосрочен, така и в дългосрочен план, изградена върху рамка, позволяваща идентифицирането и намирането на решения, свързани с фискалните предизвикателства, пред които е изправена страната, а именно застаряване на населението и реформите в секторите здравеопазване, образование, социално осигуряване;
- постоянното наблюдение на изпълнението на бюджетните рамки и разработването на възможности за тяхното актуализиране, съобразно икономическите, демографските и други предизвикателства;
- анализа на гъвкавостта на фискалната позиция и разработването на сценарии за начина, по който вероятните рискове могат да въздействат върху развитието на икономиката;
- задълбоченото познаване и разбиране на въздействието на икономическия цикъл върху растежа и другите макроикономически променливи параметри, вкл. връзката им с фискалната позиция с цел информиране на правителството относно икономическото състояние и потенциалните източници за макроикономическа дестабилизация.

Във връзка с членството на България в Европейския съюз Министерството на финансите продължава да полага сериозни усилия по изграждането и развитието на административния капацитет за усвояването на средствата от еврофондовете. До момента е изградена институционалната рамка за управление на Структурните инструменти, като в министерството са създадени следните структури: сертифициращ орган, одитиращ орган и вътрешен контрол.

Създадена е и институционалната рамка за управление на Оперативна програма „Административен капацитет”, чийто управляващ орган е в Министерството на финансите.

Необходимо е още по-тясно обвързване на европейските фондове в общата бюджетна рамка. Стремекът към по-голямо усвояване на европейските средства поставя в още по-висока степен въпроса за оптималното, ефективно и ефикасно разпределение и разходване на националния ресурс. Ефективното използване на европейските фондове предлага възможност за решаване на проблемите в сектори, в които собствените ресурси на страната са на равнища под необходимите за постигане на ускорен икономически растеж и заетост. Във връзка с това една от основните задачи пред

министерството е осигуряването на допълняемост между източниците на финансиране за постигане на заложените приоритети в Правителствената програма и стратегическите документи на национално и секторно ниво.

Министерство на финансите ще продължи активното си взаимодействие с международните финансови институции с цел осигуряване на необходимото външно финансиране и подпомагане нуждите на държавния бюджет и българската икономика. С оглед пълноценното използване членството на страната в международните финансови институции, министерството ще продължи да осъществява консултации и да провежда ефективен диалог, в рамките на установените формати на взаимоотношения на страната с тези институции.

Провежданите през последните няколко години реформи в областта на бюджетирането са насочени към изместване на фокуса при вземането на бюджетни решения от планиране на ресурсите на входа на системите към планиране на цели и резултати по изпълнението на провежданите политики, обвързани с необходимия за това ресурс.

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 2011-2013 г. усилията на министерството на финансите ще бъдат ориентирани към данъчно-осигурителна политика, насочена в подкрепа на икономическия растеж и поддържането на бюджетна стабилност, и към функционирането на модерна и ефективна приходна администрация, работеща в услуга на обществото и гарантираща ефективното събиране на данъците, осигурителните вноски и другите приходи в държавния бюджет.

Провежданата данъчно-осигурителна политика като част от икономическата политика има съществен принос за поддържане на макроикономическата стабилност в условията на икономическа рецесия.

Въздействие на данъчна политика върху националната икономика

- **Стабилната данъчна стратегия** има за цел смекчаване на негативните последици от глобалната криза върху икономиката. Усилията са насочени към подобряване на бизнес средата, стимулиране на инвестиционната активност, насърчаване на заетостта, както и ограничаване на сивия сектор. Приоритет пред данъчната политика е **избягването на резки изменения по отношение на доходите** в условията на икономически спад.

- Запазват се **данъчните ставки** при преките данъци, които са на едно от най-ниските нива в страните от ЕС. Продължава процесът на последователно прехвърляне на тежестта към косвените данъци чрез повишаване на **някои акцизни ставки** от началото на 2011г. в съответствие с договореностите за достигане на минималните европейски нива.

- Предизвикателство пред данъчната политика е подобряване **ефективността на събираемостта** на данъците чрез редица мерки, предприети от страна на приходните администрации. Те включват повишаване броя на данъчните ревизии на място, подобряване работата на мобилните групи, извършване на по-чести и подробни одити, както и въвеждане на по-стриктни счетоводни правила и съдебно преследване на незаконни практики, ощетяващи фиска.

- Развитие на данъчната политика е съобразено и отчита **изискванията на европейското право**. 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 обмяна 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, ТРАФИК НА ХОРА, ИЗПИРАНЕ НА ПАРИ И ФИНАНСИРАНЕ НА ТЕРОРИЗМА

Приоритетите и целите на митническата администрация ще продължат да бъдат насочени основно към прилагането на забрани или ограничения във връзка с опазването на обществения морал, обществения ред, обществената сигурност, опазването на здравето и живота на хората и на животните, защитата на растенията, както и на националното богатство, имащо художествена, историческа, археологическа стойност и защитата на индустриалната и търговска собственост. Тя има ключова роля и в борбата срещу митническите, акцизните и валутните нарушения и престъпления, контрабандата и незаконния трафик на наркотици. Нейна основна функция е събирането на вносни сборове и други държавни вземания по компетентност.

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 ЕС, 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 финансов 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

Основна 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 с основен акцент върху осигуряването на прозрачно и справедливо пазарно-ориентирано финансиране при възможно най-ниска цена в средно- и дългосрочен аспект като се хеджират финансовите рискове и отчита развитието на вътрешния капиталов пазар в контекста на финансовата система като цяло. Реализацията на тази цел е продължителен и не лек процес, който в основата си почива на непрекъснати и задълбочени анализи, резултата от които предопределя поведението на Министерството на финансите по отношение поемането на нови правителствени дългове с цел превенция от неконтролируемо нарастване на дълга и негативното му влияние върху фискалната и макроикономическата стабилност. За постигане на тази цел, усилията на Министерство на финансите са концентрирани в следните направления:

- контролирано увеличение размера на държавния дълг, при запазване на референтните стойности на съотношението “дълг/БВП” под 25%;
- ограничаване на бюджетните разходи за обслужване на дълга;
- осигуряване на стабилни източници за финансиране на бюджета и рефинансиране на държавния дълг;
- изграждане на прозрачни, сигурни и предвидими финансови пазари;
- провеждане на гъвкава и адекватна на финансовата ситуация емисионна политика при запазване приоритетното значение на пласирането на ДЦК на вътрешния пазар, като форма на пазарно-ориентирано финансиране.
- използване на пълния възможен инструментариум за насърчаване развитието на вътрешния пазар на ДЦК, в т.ч. максималното възможно изглаждане на операциите по вливане и изтегляне на ликвидност чрез падежи и емисии на ДЦК в контекста на превенция от възможна волатилност и фрагментация на пазара;
- оценка и анализ на възможностите за емитиране на ДЦК на международните капиталови пазари;
- поддържане на установените добри взаимоотношения с международните финансови институции за осигуряване на финансиране по важни инфраструктурни проекти и програми със социална насоченост, включително, при хипотеза на доказана целесъобразност - за осигуряване на ресурс за финансиране на бюджета.
- 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 настоящата година, в подкрепа усилията на правителството за запазване на макроикономическата стабилност на страната, при отчитане влиянието ѝ върху държавния бюджет, платежния баланс, финансовата система и капиталовия пазар. Подобен подход ще обезпечи от една страна както покриването на критериите за конвергентност, произтичащи от пълноправното ни членство в ЕС, така от друга съставянето и изпълнението на държавния бюджет.

Твърдо заявената позиция на правителството за запазване на валутния борд в страната и ясно изразените намерения за присъединяване към Валутно-курсския механизъм II, съпроводени от усилията за стриктно спазване на Маастрихтските критерии, предопределят нарастващото значение на емисионната политика, като един от основните инструменти за управление на държавния дълг и за подкрепа на провежданата благоразумна фискална политика. В условията на действащ паричен съвет и глобална икономическа криза, усилията на правителството да управлява суверенните си задължения по най-добрия възможен начин е ключово условие за обезпечаване на достъпа до пазарно финансиране и повишаване на доверието на капиталовия пазар в страната в най-широк смисъл.

При горните ограничения, политиката по управление на държавния дълг е своеобразна форма и по-тясно проявление на цялостната фискална политика, която е натоварена до голяма степен с отговорността за поддържането на макроикономическата стабилност в страната, при стриктно съблюдаване на баланса между целите и ограниченията.

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 2011-2013 г.

ПРИХОДИ

Планираните приходи за периода 2011–2013 г. в програмния бюджет на Министерството на финансите са съответно:

- ✓ за 2011 г. в размер на 33 845,8 хил. лв., в т.ч. планираните по бюджета приходи са в размер на 33 592 хил.лв. а планираните по други бюджети в размер на 253,8 хил.лв.;
- ✓ за 2012 г. в размер на 33 859,7 хил. лв., в т.ч. планираните по бюджета средства са в размер на 33 592 хил.лв. а планираните по други бюджети в размер на 267,7 хил.лв.;
- ✓ за 2013 г. в размер на 33 858,1 хил.лв. в т.ч. планираните по бюджета приходи са в размер на 33 592 хил.лв. а планираните по други бюджети в размер на 266,1 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.

Планирани са приходи от „други неданъчни приходи” най –вече от продажба на ценни книжа, като за 2011 г. е предвидено да постъпят приходи от тази дейност в размер на 15 500 хил.лв. а разходите за тяхното отпечатване, които също се отчитат в този параграф са в размер на 11 335 хил.лв.; за 2012 г. прогнозните приходите от продажба на ценни книжа са в размер на 16 000 хил.лв. а разходите за тяхното отпечатване 11 936 хил.лв.; за 2013 г. прогнозните приходите от продажба на ценни книжа са в размер на 16 500 хил.лв. а разходите за тяхното отпечатване 12 487 хил.лв.

По бюджета на министерството са планирани да посъпят и средства събрани в резултат на разкрити данъчни нарушения от страна на НАП, съответно по § 65-00 „Трансфери на отчислени приходи” на НАП, съгласно чл. 12, ал. 2 от ПМС № 14/14.02.2006 г. Планираните средства са в размер на 80 000 хил.лв. за всяка от трите години.

Общите приходи по бюджета на МФ обхващат събираните от централната администрация приходи, както и от второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра на финансите.

Планираните по други бюджети приходи, които в хода на изпълнение на бюджет 2011 г. и прогнозно през 2012 г. и 2013 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 2011 г. 44,4 хил.лв.; за 2012 г. 42,8 хил.лв. и за 2013 г. 41,2 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 - 2013" са планирани приходи съответно за: 2011 г. – 209,4 хил.лв.; 2012 г. – 224,9 хил.лв. и 2013 г. – 224,9 хил.лв.

ПРИХОДИ (в хил. лв.)	Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Проект 2011 г.	Прогноза 2012 г.	Прогноза 2013 г.
Общо приходи:	28 526,1	45 200,0	33 845,8	33 859,7	33 858,1
<i>Данъчни приходи</i>					
<i>Неданъчни приходи</i>	28 526,1	45 200,0	33 845,8	33 859,7	33 858,1
Приходи и доходи от собственост	1 296,7	20 237,4	5 919,4	5 917,8	5 916,2
Държавни такси	7 521,5	6 850,0	13 899,0	13 899,0	13 899,0
Глоби, санкции и наказателни лихви	9 042,6	6 203,0	6 168,0	6 168,0	6 168,0
Други неданъчни приходи	6 785,8	2 759,6	7 650,0	7 650,0	7 650,0
Приходи от концесии	8 548,5	9 150,0			
Други	-5 829,5				
<i>Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми от страната и чужбина</i>	1 160,5		209,4	224,9	224,9

РАЗХОДИ ПО ПРОГРАМИ

Разходите по програми на Министерството на финансите са представени в таблиците по-долу по години, обхващащи периода 2011-2013 г.

Планираните общи разходи в програмния бюджет на министерството за 2011 г. възлизат на 420 034.7 хил.лв., които включват разходи за предоставяне на дефинираните по програмите продукти/услуги (ведомствени разходи) в размер на 330 911.1 хил.лв., както и администрирани разходи по бюджета и по други бюджети, фондове и сметки в размер на 89 123.6 хил.лв. За 2012 г. общо планираните разходи са в размер на 366 154.9 хил.лв., в т.ч. ведомствени разходи 307 788.1 хил.лв. и администрирани разходи 58 366,8 хил.лв. За 2013 г. общия размер на планираните средства е 376 106.8 хил.лв., в т.ч. ведомствени разходи 300 687 хил.лв. и администрирани разходи 75 419.8 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; за „Институционално изграждане на администрацията”; средства по проекти изпълнявани по „Оперативна програма „Административен капацитет” по които бенефициенти са административни структури в системата на министерството; средства за изпълнение на проекти по ”Европейско икономическо пространство”; средства по проекти „Фискалис – 2013 г.” и „Митници – 2013 г.”; средства необходими за изпълнението на държавни инвестиционни заеми „Изграждане на административна сграда на Националната агенция за приходите” и за „Улесняване на търговията и транспорта в Югоизточна Европа”; средства необходими за системно интегриране информационната система на Министерството на финансите и за поддържане на модул местни данъци и такси; средства необходими за инструмент „Шенген” и средства за подобряване дейността и структурата на органите в системата на МФ.

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.

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, Moodys и JCRA; 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 заем Кредитна линия за малки и средни предприятия; средствата за защита на държавния интерес в образуваните производства пред правораздавателните органи в страната и чужбина; средства по договори по Преходен финансов инструмент, разходи плащания по управляваните проекти по програма „ФАР” и средства по инструмент „Шенген”, за които координатор Централно звено за финансиране и договаряне към министъра на финансите.

Планираните разходи по бюджета на министерството в средносрочен план, са в рамките на определените разходни тавани по години, съгласно Решение на Министерския съвет № 558/29.07.2010 г. за одобряване на средносрочната фискална рамка и основните допускания за периода 2010-2013 г.: за 2011 г. в размер на 269 291 хил. лв., в т.ч. ведомствени разходи в размер на 260 008,4 хил.лв. и администрирани разходи в размер на 9 282.6 хил.лв. Планираните общо разходи за 2012 г. и за 2013 г. са в размер на 269 491 хил.лв., в т.ч. ведомствени разходи в размер на 260 008,4 хил.лв. и администрирани разходи в размер на 9 482,6 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 извънщатния 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 9 200 хил.лв. за 2011 г. и за 2012 г. и 2013 г. по 9 400 хил.лв. 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 и 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 отпечатване и контрол върху ценни книжа предвидените средства в разходната част на бюджета на министерството са в размер на 35,0 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 9 „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 2011-2013 г. е както следва: за 2011 г. общо планирани разходи по други бюджети подпомагащи изпълнението на целите и политиките на министерството 150 743.7 хил.лв., в т.ч. за ведомствени разходни параграфи 70 902.7 хил.лв. и за администрирани разходни параграфи 79 841.0 хил.лв.; за 2012 г. общо разходи 96 663.9 хил.лв. в т.ч. за ведомствени разходни параграфи 47 779.7 хил.лв. и за администрирани разходни параграфи 48 884,2 хил.лв. и за 2013 г. общо разходи 106 615.8 хил.лв. в т.ч. за ведомствени разходни параграфи 40 678.6 хил.лв. и за администрирани разходни параграфи 65 937.2 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 1 159,4 хил.лв. за 2011 г., 3 399,5 хил.лв. за 2012 г. и 580,7 хил.лв. за 2013 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 основата на установени нужди от обучение с цел постигане устойчив капацитет на администрацията, ангажирана в управлението на публичните финанси;
- ✓ За „Институционално изграждане на администрацията” по програма 1 са планирани средства в размер на 140.8 хил.лв. за 2011 г.;
- ✓ Средства по инструмент „Шенген” за 2011 г. са в размер на 5 970.3 хил.лв.;

- ✓ За проекти по Оперативна програма „Административен капацитет” са планирани 600 хил.лв. за 2011 г. и 350 хил.лв. за 2012 г. за изпълнението на проект „Подготовка на държавната администрация за въвеждане на еврото в Република България” с бенефициент МФ. Проектът е по бюджетна линия BG051PO002/10/1.6-01 за директно предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по ОПАК, съфинансирана от ЕСФ.

По програма 2 „Защита на публичните финансови интереси”

- ✓ За изпълнението на проекти финансирани от „Европейско икономическо пространство” са планирани средства в размер на 2 193 хил.лв. за 2011 г., 2 900 хил.лв. за 2012 г. и 200 хил.лв. за 2013 г.

По програма 3 „Администриране на държавни приходи”

- ✓ За „Институционално изграждане на администрацията” по програма 3 са планирани средства в размер на 79.2 хил.лв. за 2011 г.;
- ✓ За държавен инвестиционен заем „Изграждане на административна сграда на Национална агенция за приходите” са планирани средства в размер на 658.9 хил.лв. за 2011 г., 643.4 хил.лв. за 2012 г. и 750 хил. лв. за 2013 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 257,4 хил.лв. през 2011 г. и 6 472,6 хил. лв. през 2012 г. С тяхното реализиране ще се подпомогне администрирането на приходите от данъци и осигурителни вноски;
- ✓ За изпълнение на проекти по ОПАК АМ са кандидатствали по приоритетна ос 3 „Качествено административно обслужване на електронното управление”. С разработените проекти ще бъдат усвоени средства в размер на 4 200 хил.лв. през 2011 г. и 2 300 хил. лв. през 2012 г. С тяхното реализиране ще се подпомогне администрирането и събирането на вносни мита;
- ✓ За изпълнението на програма „Фискалис – 2013” през 2011 г. е планирано усвояването на 324,9 хил.лв. в т.ч. средства, които ще постъпят от дарителя са в размер на 209,4 хил. лв. и неусвоената част от 2010 г. в размер на 115,5 хил.лв. За периода 2012 г. – 2013 г. планираните средства, които ще постъпят от дарителя са в размер на 224,9 хил. лв. Програмата подпомага администрирането и събирането на акцизи и администрирането на приходите от данъци и осигурителни вноски;
- ✓ За изпълнението на програма „Митници – 2013” през 2011 г. е планирано усвояването на 100 хил.лв., които представляват неусвоената част от дарение постъпило през 2010 г. Проекта подпомага участието в разработването и провеждането на митническата политика на ЕС и изпълнение на националните мерки, приети за нейното изпълнение;
- ✓ За подобряване дейността и структурата на органите в системата на Министерство на финансите са планирани за 2011 г. 19 000 хил.лв.

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 в размер на 197.3 хил.лв. за 2011 г., 196.6 хил.лв. за 2012 г. и 233.7 хил.лв. за 2013 г. по проект УТТЮЕ I за изплащане на лихви и погасителни вноски по вече

приключилия проект и 21 423.5 хил.лв. за 2011 г., 17 883.6 хил.лв. за 2012 г. и 27 052.3 хил.лв. за 2013 г. по УТТЮЕ II. 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 подходен път към ГКПП Капитан Андреево; улесняване обмена на подходящи данни на граничните пунктове и ускоряване на процедурите за обработка на граничните служби;

По програма 8 Оперативна програма „Административен капацитет”

- ✓ За изпълнението на Комуникационен план на ОПАК и управление на ОПАК са предвидени средства в размер на 891 хил.лв. за 2011 г., 620 хил.лв. за 2012 г. и 1 000 хил.лв. за 2013 г. С усвояването на тези средства ще се подпомогне цялостното изпълнение на програмата.

По програма 9 „Администрация”

- ✓ За системно интегриране на информационната система на министерството са предвидени средства в размер на 12 707 хил.лв. за 2011 г., 11 289 хил.лв. за 2012 г. и 10 637 хил.лв. за 2013 г.;
- ✓ За поддържането на модул местни данъци и такси планираните средства в средносрочната прогноза на министерството са 1 000 хил.лв. за 2011 г. и 1 500 хил.лв. за 2012 г.

Планираните средства по тези два ведомствени параграфа 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 бюджет на министерството са предвидени разходи по *администрирани разходни параграфи по други бюджети*. Общата им сума по години възлиза съответно на 79 841 хил.лв. за 2011 г., 48 884,2 хил.лв. за 2012 г. и 65 937,2 хил.лв. за 2013 г. Следва да се има предвид, че заложените разходи по *администрираните разходни параграфи по други бюджети* от Програма 1 и Програма 8, че ще финансират резултати по предоставяни продукти/услуги на други министерства и ведомства. Разходите по *администрираните разходни параграфи по други бюджети* от двете програми, които ще бъдат изразходвани за изпълнение на резултати на Министерство на финансите са планирани като разходи по ведомствени разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки, съответно по програми 1, 2, 3 и 8. 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”

- ✓ Средствата за 2011 г. по Преходен финансов инструмент с координатор ЦЗФД и бенефициенти: Комисия за финансов надзор, Министерство на околната среда и водите, Министерство на вътрешните работи, Министерство на правосъдието, Върховен административен съд, Висш съдебен съвет, Национален институт на правосъдието, Министерство на земеделието и храните, Държавен фонд „Земеделие”, Изпълнителна агенция по сортоизпитване, апробация и семеконтрол, Национална ветеринарномедицинска служба на обща стойност 3 449 хил.лв.

- ✓ Средства по инструмент „Шенген“ за 2011 г. в размер на 27 450 хил.лв. с бенефициенти: Министерство на вътрешните работи и Министерство на външните работи.
- ✓ Средства по програма „ФАР“ за 2011 г. в размер на 124 хил.лв. с бенефициент Министерски съвет.

По програма 2 „Защита на публичните финансови интереси“

- ✓ Средствата за съдебни и арбитражни производства планирани по години са: за 2011 г. 18 000 хил.лв., за 2012 г. 20 000 хил.лв. и за 2013 г. 20 000 лв. Предвидените средства подпомагат изпълнението на услуга „Защита на държавния интерес в образувателните 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 2011 г. 372 хил.лв., за 2012 г. 384 хил.лв. и за 2013 г. 396 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 2011 г. 28 901,6 хил.лв., за 2012 г. 26 957,4 хил.лв. и за 2013 г. 44 000 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 9 „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 2011 г. в размер на 44,4 хил.лв., за 2012 г. 42,8 хил.лв. и за 2013 г. в размер на 41,2 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 (хил. лв.)	Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Проект 2011г.	Прогноза 2012 г.	Прогноза 2013 г.
Общо разходи:	343 194,7	354 905,5	420 034,7	374 365,4	349 539,3
Общо финансиране:	343 194,7	354 905,5	420 034,7	374 365,4	349 539,3
<i>Собствени приходи</i>	28 745,1	45 200,0	33 845,8	33 859,7	33 858,1
<i>Субсидия от републиканския бюджет</i>	579 730,9	126 212,0	152 609,0	152 809,0	152 809,0
<i>Целеви средства от ЦБ</i>		52 505,5	65 391,4	51 944,7	53 392,6
<i>Предприсъединителни фондове на ЕС</i>	3 341,3	351,0	3 560,0		
<i>Кофинансиране от НФ</i>	6 902,3	638,0	233,0		
<i>Оперативна програма "Техническа помощ"</i>	3 531,0	13 895,0			
<i>Европейски средства ОП"АК"</i>	9 811,4	17 502,3	29 622,5	31 195,0	38 250,0
<i>Национално финансиране ОП "АК"</i>	1 731,4	3 088,7	5 227,5	5 505,0	6 750,0
<i>Средства от Норвегия</i>		200,0	0,0	0,0	0,0
<i>Европейско икономическо пространство /ЕИП/</i>		226,1	1 864,0	2 465,0	170,0
<i>Кофинансиране ЕИП</i>		33,9	329,0	435,0	30,0
<i>Шенген</i>		98,0	33 420,3	0,0	0,0
<i>Заеми - НАП, УТТЮЕ</i>	2 651,1	11 865,0	10 842,2	4 801,5	7 757,1
<i>Получени трансфери между бюджетни сметки</i>	93 617,1	83 090,0	83 090,0	83 090,0	83 090,0
<i>Друго финансиране</i>	-386 866,9				

ПРОГРАМИ за 2010 г. (актуализиран 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	354 905,5	313 916,9	245 304,4	68 612,5	40 988,6	9 197,6	31 791,0
Политика "Устойчиви и прозрачни публични финанси"	49 687,9	37 640,3	19 263,9	18 376,4	12 047,6	47,6	12 000,0
Програма 1. "Бюджет и финансово управление"	28 380,3	28 332,7	10 624,3	17 708,4	47,6	47,6	0,0
Програма 2. "Защита на публичните финансови интереси"	21 307,6	9 307,6	8 639,6	668,0	12 000,0	0,0	12 000,0
Политика "Ефективно събиране на всички държавни приходи"	205 977,5	196 827,5	193 995,4	2 832,1	9 150,0	9 150,0	0,0
Програма 3. "Администриране на държавни приходи"	205 977,5	196 827,5	193 995,4	2 832,1	9 150,0	9 150,0	0,0
Политика "Защита на обществото и икономиката от финансови измами, контрабанда на стоки, трафик на хора, изпирание на пари и финансиране на тероризма"	45 225,1	45 225,1	18 853,1	26 372,0	0,0	0,0	0,0
Програма 4. "Интегриране на финансовата система във финансовата система на ЕС"	600,5	600,5	600,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Програма 5. "Митнически контрол и надзор (нефискален)"	43 224,8	43 224,8	16 852,8	26 372,0	0,0	0,0	0,0
Програма 6. "Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри"	1 399,8	1 399,8	1 399,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Политика по управление на дълга	2 493,6	2 493,6	2 493,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Програма 7. "Управление на ликвидността"	2 493,6	2 493,6	2 493,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Програма 8. "Оперативна програма "Административен капацитет""	20 795,4	2 504,4	1 872,4	632,0	18 291,0	0,0	18 291,0
Програма 9. "Администрация"	30 725,9	29 225,9	8 825,9	20 400,0	1 500,0	0,0	1 500,0

ПРОГРАМИ за 2011 г.	Общо разходи	Ведомствени разходи			Администрирани разходи		
(проект)							
(в хил. лв.)		Общо	По бюджета на ПРЕК	По други бюджети, фондове и сметки	Общо	По бюджета на ПРЕК	По други бюджети, фондове и сметки
Общо по бюджета на Министерство на финансите	420 034,7	330 911,1	260 008,4	70 902,7	89 123,6	9 282,6	79 841,0
Политика "Устойчиви и прозрачни публични финанси"	76 513,3	27 442,7	17 379,2	10 063,5	49 070,6	47,6	49 023,0
Програма 1. "Бюджет и финансово управление"	49 630,1	18 559,5	10 689,0	7 870,5	47,6	47,6	31 023,0
Програма 2. "Защита на публичните финансови интереси"	26 883,2	8 883,2	6 690,2	2 193,0	18 000,0	0,0	18 000,0
Политика "Ефективно събиране на всички държавни приходи"	238 175,9	228 975,9	204 355,5	24 620,4	9 200,0	9 200,0	0,0
Програма 3. "Администриране на държавни приходи"	238 175,9	228 975,9	204 355,5	24 620,4	9 200,0	9 200,0	0,0
Политика "Защита на обществото и икономиката от финансови измами, контрабанда на стоки, трафик на хора, изпирание на пари и финансиране на тероризма"	41 637,2	41 637,2	20 016,4	21 620,8	0,0	0,0	0,0
Програма 4. "Интегриране на финансовата система във финансовата система на ЕС"	361,3	361,3	361,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Програма 5. "Митнически контрол и надзор (нефискален)"	39 825,9	39 825,9	18 205,1	21 620,8	0,0	0,0	0,0
Програма 6. "Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри"	1 450,0	1 450,0	1 450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Политика по управление на дълга	1 728,9	1 356,9	1 356,9	0,0	372,0	0,0	372,0
Програма 7. "Управление на ликвидността"	1 728,9	1 356,9	1 356,9	0,0	372,0	0,0	372,0
Програма 8. "Оперативна програма "Административен капацитет" "	31 059,6	2 158,0	1 267,0	891,0	28 901,6	0,0	28 901,6
Програма 9. "Администрация"	30 919,8	29 340,4	15 633,4	13 707,0	1 579,4	35,0	1 544,4

ПРОГРАМИ за 2012 г. (прогноза) (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	366 154,9	307 788,1	260 008,4	47 779,7	58 366,8	9 482,6	48 884,2
Политика "Устойчиви и прозрачни публични финансии"	44 076,4	24 028,8	17 379,2	6 649,6	20 047,6	47,6	20 000,0
Програма 1. "Бюджет и финансово управление"	14 486,2	14 438,6	10 689,0	3 749,6	47,6	47,6	0,0
Програма 2. "Защита на публичните финансови интереси"	29 590,2	9 590,2	6 690,2	2 900,0	20 000,0	0,0	20 000,0
Политика "Ефективно събиране на всички държавни приходи"	223 396,4	213 996,4	204 355,5	9 640,9	9 400,0	9 400,0	0,0
Програма 3. "Администриране на държавни приходи"	223 396,4	213 996,4	204 355,5	9 640,9	9 400,0	9 400,0	0,0
Политика "Защита на обществото и икономиката от финансови измами, контрабанда на стоки, трафик на хора, изпиране на пари и финансиране на тероризма"	38 096,6	38 096,6	20 016,4	18 080,2	0,0	0,0	0,0
Програма 4. "Интегриране на финансовата система във финансовата система на ЕС"	361,3	361,3	361,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Програма 5. "Митнически контрол и надзор (нефискален)"	36 285,3	36 285,3	18 205,1	18 080,2	0,0	0,0	0,0
Програма 6. "Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри"	1 450,0	1 450,0	1 450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Политика по управление на дълга	1 740,9	1 356,9	1 356,9	0,0	384,0	0,0	384,0
Програма 7. "Управление на ликвидността"	1 740,9	1 356,9	1 356,9	0,0	384,0	0,0	384,0
Програма 8. "Оперативна програма "Административен капацитет" "	28 844,4	1 887,0	1 267,0	620,0	26 957,4	0,0	26 957,4
Програма 9. "Администрация"	30 000,2	28 422,4	15 633,4	12 789,0	1 577,8	35,0	1 542,8

ПРОГРАМИ за 2013 г. (прогноза) (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	376 106,8	300 687,0	260 008,4	40 678,6	75 419,8	9 482,6	65 937,2
Политика "Устойчиви и прозрачни публични финанси"	38 207,5	18 159,9	17 379,2	780,7	20 047,6	47,6	20 000,0
Програма 1. "Бюджет и финансово управление"	11 317,3	11 269,7	10 689,0	580,7	47,6	47,6	0,0
Програма 2. "Защита на публичните финансови интереси"	26 890,2	6 890,2	6 690,2	200,0	20 000,0	0,0	20 000,0
Политика "Ефективно събиране на всички държавни приходи"	214 730,4	205 330,4	204 355,5	974,9	9 400,0	9 400,0	0,0
Програма 3. "Администриране на държавни приходи"	214 730,4	205 330,4	204 355,5	974,9	9 400,0	9 400,0	0,0
Политика "Защита на обществото и икономиката от финансови измами, контрабанда на стоки, трафик на хора, изпирание на пари и финансиране на тероризма"	47 302,4	47 302,4	20 016,4	27 286,0	0,0	0,0	0,0
Програма 4. "Интегриране на финансовата система във финансовата система на ЕС"	361,3	361,3	361,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Програма 5. "Митнически контрол и надзор (нефискален)"	45 491,1	45 491,1	18 205,1	27 286,0	0,0	0,0	0,0
Програма 6. "Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри"	1 450,0	1 450,0	1 450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Политика по управление на дълга	1 752,9	1 356,9	1 356,9	0,0	396,0	0,0	396,0
Програма 7. "Управление на ликвидността"	1 752,9	1 356,9	1 356,9	0,0	396,0	0,0	396,0
Програма 8. "Оперативна програма "Административен капацитет" "	46 267,0	2 267,0	1 267,0	1 000,0	44 000,0	0,0	44 000,0
Програма 9. "Администрация"	27 846,6	26 270,4	15 633,4	10 637,0	1 576,2	35,0	1 541,2

V. ПРОЕКТ НА БЮДЖЕТ ЗА 2011 г. И ПРОГНОЗА ЗА 2012 и 2013 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 допринася 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 планиране
- усъвършенстване на бюджетната методология за въвеждането на програмното и ориентирано към резултатите бюджетиране
- разработване на система за оценка на бюджетните програми, вкл. и показатели за изпълнение и отчетност
- разработване на проект на нов устройствен закон за държавния бюджет
- въвеждане на система 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.

Министерство на финансите ще продължи да допринася за утвърждаване мястото на Република България в международната финансова общност, чрез ефективно участие на страната в международните финансови организации.

Република България е член на Световната търговска организация от 1996 г. и на Централноевропейско споразумение за свободна търговия от 1999 г.

Република България е член на Сертификационната схема на Кимбърлийския процес /ССКП/ за международна търговия с необработени диаманти от 2003 г. С приемането на страната в Европейския съюз тя стана част от Европейската Общност, като колективен член на схемата. С регламент №1226/2007 на ЕС от 17 Октомври 2007 г. в Р. България беше определен Орган на Общността за целите на ССКП.

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.

Министърът на финансите изпълнява функциите на национален орган, отговарящ за наблюдението, прозрачността и координацията на държавните помощи на национално, областно и общинско равнище, като ще предоставя изготвените от донорите на помощ уведомления за държавните помощи пред 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;
- Макроикономическа рамка;
- Проект на фискална рамка, основни допускания и средносрочна бюджетна прогноза;
- Законопроект за държавния бюджет на Република България и консолидираната фискална програма;
- Оценка на цикличната позиция на фискалната политика;
- Оценка на дългосрочната устойчивост на публичните финанси;
- Макроикономически прогнози;
- Дългосрочни прогнози за икономиката на България;
- Сценарии за развитие на икономиката при различни допускания;
- Тримесечни доклади за изпълнението на мерките и действията заложи в Националната програма за реформи;
- Актуализирана Национална програма за реформи;
- Икономически анализи по тематични направления;
- Оценка на въздействието на политики и програми;
- Актуализирана Конвергентна програма на Република България;
- 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);
- Периодична информация за изпълнението на републиканския бюджет;
- Месечен информационен бюлетин за изпълнението на бюджета;
- Проучване, внедряване и разпространение на добри практики при разработването на схеми, финансирани чрез публично-частно партньорство;
- Проекти на нормативни актове в областта на публичните финанси.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Организиране, координиране и изготвяне на основните икономически и бюджетни документи;
- Анализи, мониторинг и оценки на ефективността и ефикасността на програми и проекти в публичния сектор;

- Проучване и внедряване на добрите бюджетни практики и модели на бюджетиране;
- Хармонизиране на методологията за отчетността на бюджетните предприятия с международните счетоводни и статистически стандарти;
- Периодично публикуване и актуализиране на методологически и статистически данни, информация и анализи;
- Консултации с институциите на ЕС и др. международни организации;
- Разработване, координация и отчитане на изпълнението на Националната програма за реформи (2009-2011 г.) и на плана за действие към нея;
- Разработване и актуализация, координация и мониторинг по прилагането на Конвергентната програма на България;
- Поетапно въвеждане на съответните модули за автоматизиране на процесите по консолидиране и обработка на данните за изпълнение на консолидираната фискална програма.

❖ *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, нефинансовите предприятия, извънбюджетните фондове и сметки, 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;
- Проекти на нормативни актове в областта на публичните финанси и заплащането на труда в бюджетните и нефинансовите държавни 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 бюджетния сектор и прилагане на системата на Единната сметка;
- Периодична информация за изпълнението на държавния бюджет по агрегирани показатели;
- Периодични анализи за изпълнението на бюджетите на държавните органи, министерствата, ведомствата и самостоятелните бюджети;
- Проекти на нормативни актове за промени по съответните бюджети съгласно разпоредбите на Закона за устройството на държавния бюджет;
- Предложения за промени по утвърдените бюджети на държавните органи, министерствата, ведомствата, самостоятелните бюджети, нефинансовите предприятия и извънбюджетните фондове и сметки съгласно разпоредбите на Закона за устройството на държавния бюджет;
- Предложения за усъвършенстване на общата правна рамка за публично-частно партньорство;

- Ефективно и законосъобразно усвояване и управление на средствата по предприєдинителните програми, Кохезионен фонд (Регламент (ЕО) 1164/94, програмите за европейско териториално сътрудничество през периода 2007–2013 г. по външни граници на ЕС, Инструмента Шенген, Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство (ФМ на ЕИП) и програмите съфинансирани от Структурните и Кохезионния фондове;
- 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;
- Плащане на вноските на България в общия бюджет на ЕС и 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 приходната и разходната част на общия бюджет на ЕС;
- Уреждане на дяловите участия на Република България в международните финансови институции;
- 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 и префинансиране на проекти, одобрени от ЕИБ и изпълнявани по оперативните програми;
- Продължаване на реформата към финансова децентрализация;
- 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 – справки и удостоверения, съгласно чл. 52 от Закона за общинския дълг;

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Изготвяне на анализи на многогодишните финансови последиствия от политиките и бюджетните предложения на първостепенните разпоредители с бюджетни кредити, нефинансовите предприятия и извънбюджетните фондове и сметки;
- Изготвяне на анализи и оценки за съответствие на бюджетните предложения на първостепенните разпоредители с бюджетни кредити, нефинансовите предприятия и извънбюджетните фондове и сметки с основните допускания, бюджетната прогноза и разходните тавани по години за съответния период, както и за тяхната ефективност и ефикасност;
- Изготвяне на независими анализи и оценки на приходите и разходите 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;

- 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 концепцията и методологията по отношение на принципите, 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 параметри 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;
- 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;
- Усъвършенстване на критериите и показателите за разпределение на средствата за нефинансови предприятия, предоставящи задължителни обществени услуги;
- Участие в реализирането на Стратегията за децентрализация и програмите за нейното изпълнение по отношение на общините и осигуряване на информация, необходима за изчисляване на показателите за мониторинг при изготвянето на ежегодния доклад;
- Поддържане на информационна система за общините за обезпечаване на процесите, свързани с наблюдението на общинските бюджети в Министерството на финансите;
- Определяне на 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;
- Изготвяне на предложения за промени по утвърдените бюджети на държавните органи, министерствата, ведомствата и самостоятелните бюджети и нефинансовите предприятия, съгласно разпоредбите на Закона за устройството на държавния бюджет;
- Планиране, координация и мониторинг на средствата за официална помощ за развитие, предоставяна от България на трети страни;

- 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 актуализиране на вноската на България в общия бюджет на ЕС и в Европейския фонд за развитие;
- Изготвяне на анализи, позиции и инструкции по приходната и разходната част на общия бюджет на ЕС;
- Организиране и координиране на уреждането на дяловите участия на Република България в международните финансови институции;
- Изготвяне на становища, позиции, анализи и предложения за вземане на управленски решения по въпроси, свързани с финансирането на българската политика за развитие и предоставянето от Република България на официална помощ за развитие на трети страни;
- Администриране на 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 със структурите, имащи отношение по прилагането на Системата на собствените ресурси на Европейските общности в България - актуализиране на Ръководството за администриране на собствените ресурси на ЕО в Република България и усъвършенстване дейността на Координационното звено за собствените ресурси;
- 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;
- Популяризиране и предоставяне на разяснения на методическите указания за подготовката на проекти, финансирани по схеми на ПЧП, вкл. и фондове на ЕС;
- Поддържане на страница за публично-частно партньорство, като виртуална платформа за разпространение на добри практики;
- Анализ на потребностите и предложенията и разработване на финансови разчети за необходимите средства за финансовото осигуряване на военновременните задачи на търговските дружества, държавните предприятия и организации, финансирани от държавния бюджет, както и на 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;
- Изпълнение на функциите на централен съкровищен орган за средствата по предприсъединителните инструменти на ЕС;
- Изпълняване функциите на Изпълнителна агенция и Сертифициращ орган по Инструмента Шенген;

- Изпълняване на функциите на сертифициращ, разплащателен и одитен орган на Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство (ФМ на ЕИП);
- 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 предприсъединителните програми/Управляващи органи по Структурните и Кохезионния фондове на ЕС 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 и Кохезионния фондове;
- Усъвършенстване на методологията на разплащанията с бенефициентите и създаването и организирането на система от банкови сметки и кодове в БНБ и СЕБРА по Оперативните програми, финансирани от Европейски социален фонд, Европейски фонд за регионално развитие, Кохезионен фонд и националното съфинансиране;
- 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 и Кохезионния фонд относно тяхната съвместимост с правилата по държавните помощи;
- 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 други стратегически документи на правителството;
- Осигуряване на надеждни макроикономически прогнози за нуждите на държавното управление в средносрочен план;
- Изготвяне на дългосрочни икономически прогнози на България, на база на които да се формулират политики за стабилност на пенсионната система и реформирането ѝ за устойчиво нарастване на пенсиите;
- 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 годишен доклад за състоянието на икономиката на България.

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

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Статистически данни по финансовите показатели за държавните финанси на Република България, в съответствие с утвърдените международни стандарти и методологията на отчетността;
- Нотификационни таблици за дефицита / дълга на Република България за Генерална дирекция на Европейския съюз по икономически и финансови въпроси (DG ECFIN);
- Месечни данни за държавната финансова статистика за SDDS и поддържане на мета-данни, месечни и тримесечни за данни за целите на ICS – информационна система за получаване на форми и изпращане на периодични данни на Международния валутен фонд;
- Годишни данни за държавната финансова статистика, съгласно методологията на Ръководството за държавната финансова статистика на Международния валутен фонд;
- 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 решение за Министерския съвет за одобряване на позиция на Република България за участие в заседанията на Съвета на ЕС по икономически и финансови въпроси;
- 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 структурните заеми от Международната банка за възстановяване и развитие;
- Сключени междуправителствени финансови споразумения и финансови споразумения с международните финансови институции;
- Позиции пред международните финансови и нефинансови институции, пред органите и комитетите на Европейския съюз и пред органите и комитетите на ООН;
- Ефективно представяне на страната и подготовка на позиции на Република България за заседания на Съвета на ЕС по икономически и финансови въпроси (ЕКОФИН), на ЕКОФИН (Бюджет), Съвета на ЕС по общи

въпроси и външни отношения (COVBO), на Комитета за икономическа политика (EPC) и работните групи към него, на Икономическия и финансов комитет (EFC, във формат титуляри и заместници) и на други работни формати към него;

- Позиции пред международните финансови и нефинансови институции, пред органите и комитетите на Европейския съюз и пред органите и комитетите на ООН;
- Инструкции за заседанията на Комитета на постоянните представители Позиции на Република България за заседания на Европейския съвет и на Съвета на ЕС по общи въпроси и външни отношения (COVBO) и на други работни формати към него;
- Позиции на Република България за заседанията на Комитета за управление на Инструмента за предприсъединителна помощ;
- Позиции във връзка с участието на Република България в Инвестиционния механизъм за съседство (NIF), Черноморско икономическо сътрудничество, Инвестиционна рамка за Западните Балкани (Western Balkans), Съвет за регионално сътрудничество и други международни инициативи и инструменти свързани с международното сътрудничество за развитие;
- Позиции във връзка с участието на Република България в работата на комитети, работни групи и други, свързани с механизмите за предоставяне на заеми от ЕИБ на страните извън ЕС -Механизъм за Евро-средиземноморски инвестиции и партньорство (FEMIP), Механизъм за инвестиции по Споразумението от Котону (Investment Facility), Механизъм за съседни държави (NIF), Инвестиционна рамка за Западните Балкани (Western Balkans), Съвета за регионално сътрудничество и други;
- Позиции във връзка с участието на Република България в работните органи на Европейския съюз по финансово-кредитното сътрудничество с европейските многостранни финансови институции и Инициативата „ЕС – Азия”/АСЕМ/;
- Позиции, анализи и предложения по въпроси, свързани с участието на Република България в Черноморското икономическо сътрудничество;
- Техническа и финансова помощ по линия на международните финансови институции и на двустранна основа;
- Становища и информация за заседанията на Европейския експертен център за публично-частно партньорство и експертната група към Икономическата комисия на ООН за Европа;
- Позиции във връзка с координацията на дейността по изпълнението на задълженията на Република България като член на СТО и участието на страната в работата на органите на същата;
- 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;
- Информация в съответствие с приетите условия по Кимбърлийския процес;

- Координиране изпълнението на задълженията на Република България в областта на държавните помощи като пълноправен член на Европейския съюз.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Изготвяне, регулярно съгласуване (с НСИ и БНБ), предоставяне и публикуване на месечни и тримесечни статистически данни по финансовите показатели за държавните финанси на Република България, в съответствие с утвърдените международни стандарти и методологията на отчетността.
- 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 становища и позиции във връзка с участието на българските представители в Съвета на ЕС по икономически и финансови въпроси (ЕКОФИН), на ЕКОФИН (Бюджет), на Комитета за икономическа политика (ЕРС) и работните групи към него, на Икономическия и финансов комитет (ЕФС, във формат титуляри и заместници), и другите работни формати към тях, както и за други официални представители на Република България;
- 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;
- Изготвяне на становища и участие в заседанията на Консултативния комитет по собствените ресурси (ACOR) към Европейската комисия с оглед администриране на собствените ресурси в България (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 РБългария в Брюксел 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;
- Осъществяване на сътрудничеството с международните финансови и кредитни организации и разработване на валутно-финансовите въпроси по сътрудничеството с тези организации;
- Подготовка на проекти на нормативни актове, касаещи финансовото сътрудничество с международните финансови институции, както и такива, свързани с участието на Република България в международното сътрудничество за развитие;
- 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;
- Контрол върху изпълнението на ангажиментите на страната по програми, стратегии и заемни споразумения с международните финансови институции;
- Осъществяване на цялостната междуправителствена координация при изпълнението на ангажиментите по структурните заеми от Международната банка за възстановяване и развитие;
- Участие в подготовката и преговорите за сключването на договори за получаване, предоставяне и гарантиране от държавата на кредити от международни финансови институции и от правителствени финансово-кредитни институции на страни-донори;
- Координиране и участие в подготовка на позиции пред международните финансови институции, комитета на Европейския фонд за развитие (EDF), Главна дирекция „Развитие” на Европейската комисия и други структури на международни организации, ангажирани с проблемите на развитието;
- Участие в работата на международните финансови институции, както и в работните формати на ЕС по въпросите на международните финансови институции;
- Координиране и мониторинг на изпълнението на междуправителствените финансови споразумения;
- Участие на Република България в работата на комитети, работни групи и други, свързани с механизмите за предоставяне на заеми от ЕИБ на страните извън ЕС - Механизъм за Евро-средиземноморски инвестиции и партньорство (FEMIP), Механизъм за инвестиции по Споразумението от Котону (Investment Facility), Механизъм за съседни държави (NIF), Инвестиционна рамка за Западните Балкани (Western Balkans), Съвета за регионално сътрудничество и други;
- Участие на Република България в работните органи на Европейския съюз по финансово-кредитното сътрудничество с европейските многостранни финансови институции и Инициативата „ЕС – Азия”/АСЕМ/;

- Участие на Република България в заседанията на работната група по банково и финансово дело към Черноморското икономическо сътрудничество.
- Съдействие за осигуряване на финансова и техническа помощ по линия на международните финансови институции и на двустранна основа;
- Участие в координацията на дейността по изпълнението на задълженията на Република България като член на СТО и участието на страната в работата на органите на същата;
- 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 в съответствие с приетите условия по Кимбърлийския процес;
- 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, нечленки 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, управляващите органи, междинни звена и бенефициенти по Структурните и Кохезионния фонд на ЕС, 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	2010	2011	2012	2013
Разработени и/или актуализирани нормативни актове, методологически указания, заповеди и наредби на министъра на финансите Актуализиране на Ръководството за администриране на собствените ресурси на ЕО в РБ	срок	Съгласно приетите срокове При необходимост на 6 месеца.	Съгласно приетите срокове При необходимост на 6 месеца	Съгласно приетите срокове При необходимост на 6 месеца	Съгласно приетите срокове При необходимост на 6 месеца
Подготвени 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					
Заседания на ЕКОФИН	срок	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно
(Съвета на ЕС по икономически и финансови въпроси)					
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	4 заседания	4 заседания	4 заседания
Заседанията на Икономическия и финансов комитет (във формат титуляри и заместници)	срок	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно
Заседанията на Комитета по икономическа политика към Съвета на ЕС	срок	ежеседмично	ежеседмично	ежеседмично	ежеседмично
Заседания на КОРЕПЕР I и КОРЕПЕР II	срок	ежеседмично	ежеседмично	ежеседмично	ежеседмично
Участие в срещите на заместник-финансовите министри и финансовите министри на държавите-членки на АСЕМ	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 Годишен доклад за отчетените пътните разходи на делегати в заседанията на органите на Съвета на ЕС (в рамките на два месеца след приключване на календарната година)		Годишно 28.02.2010	Годишно 28.02.2011	Годишно 28.02.2012	Годишно 28.02.2013
Изготвен законопроект за държавния бюджет за съответната година и постановление за неговото изпълнение	срок	съгласно ЗУДБ	съгласно ЗУДБ	съгласно ЗУДБ	съгласно ЗУДБ
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	13	13	13
Изготвени периодични и годишен отчети на държавния бюджет и консолидираната фискална програма за съответната година.	срок	съгласно ЗУДБ	съгласно ЗУДБ	съгласно ЗУДБ	съгласно ЗУДБ
Изготвени и предоставени на EUROSTAT нотификационни таблици за дефицита и дълга на консолидираното правителство за съответния период.	срок	Регламент 3605/93 на Съвета на ЕС	Регламент 3605/93 на Съвета на ЕС	Регламент 3605/93 на Съвета на ЕС	Регламент 3605/93 на Съвета на ЕС
Публикуване и актуализиране на методологически и статистически данни и информации за изпълнението на държавния бюджет.	срок	съгласно определен график	съгласно определен график	съгласно определен график	съгласно определен график
Актуализация на Националната програма за реформи	срок	Веднъж годишно Presidency Conclusions, Brussels, 17 June 2010, point 4	Веднъж годишно Presidency Conclusions, Brussels, 17 June 2010, point 4	Веднъж годишно Presidency Conclusions, Brussels, 17 June 2010, point 4	Веднъж годишно Presidency Conclusions, Brussels, 17 June 2010, point 4
Актуализация на Конвергентната програма	срок	Веднъж годишно Council Regulation N1466/97, Article 7	Веднъж годишно Council Regulation N1466/97, Article 7	Веднъж годишно Council Regulation N1466/97, Article 7	Веднъж годишно Council Regulation N1466/97, Article 7
Отчет за изпълнението на мерките и действията заложиени в Националната програма за реформи	срок	Четири пъти годишно Решение на МС №416 от 18.06.2007 г.	Четири пъти годишно Решение на МС №416 от 18.06.2007 г.	Четири пъти годишно Решение на МС №416 от 18.06.2007 г.	Четири пъти годишно Решение на МС №416 от 18.06.2007 г.
Заседания на Комитета за управление на прилагането на сертификационната схема в рамките на Кимбърлийския процес		Четири пъти годишно	Четири пъти годишно	Четири пъти годишно	Четири пъти годишно
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
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 и Кохезионния фондове 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 прието ПМС за всеки конкретен случай	Съгласно прието ПМС за всеки конкретен случай	Съгласно нормативни актове за ОПР, които предстои да бъдат приети	Съгласно нормативни актове за ОПР, които предстои да бъдат приети
Изготвени проекти на решения и актове свързани с Европейския съюз и пред органите и комитетите на ООН финансовото сътрудничество с международните финансови институции, както и такива засягащи участие 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
Изготвени позиции пред международните финансови и нефинансови институции, пред органите и комитетите на Европейския съюз и пред органите и комитетите на ООН		Съгласно определените срокове и изисквания	Съгласно определените срокове и изисквания	Съгласно определените срокове и изисквания	Съгласно определените срокове и изисквания
Участие в заседанията на органите на Инвестиционния механизъм за съседство (NIF), Черноморско икономическо сътрудничество, Инвестиционна рамка за Западните Балкани (Western Balkans) и Съвет за регионално сътрудничество	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
Участие в заседанията на работните групи към Европейската Комисия и Европейската инвестиционна банка (FEMIP, IFC, LGB), свързани с предоставянето на помощ за развитие от страните-членки на Европейския съюз	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 позиции във връзка с координацията на дейността по изпълнението на задълженията на Република България като член на СТО и участието на страната в	срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията

работата на органите на същите					
--------------------------------	--	--	--	--	--

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	2010 г.	2011 г.	2012 г.
Брой институции, в които ще бъде проведено проучване на нуждите от обучение	2	4	4

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

	Целеви стойности					
	2010 г.		2011 г.		2012 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	30	600	25	500	25	500
Управление на средствата от ЕС	25	500	12	300	12	300
Вътрешен контрол	12	240	12	300	15	375
Теория и практика на обучението	2	20	1	15	1	15
Общо	69	1360	50	1115	53	1190

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

Целеви стойности	2010 г.	2011 г.	2012 г.
Брой публикувани издания	2	1	1

№	Програма № 1 “Бюджет и финансово управление”	Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Проект 2011 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2012 г.	Разлика к.5-к.3	Прогноза 2013 г.	Разлика к.7-к.5
		1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Общо ведомствени разходи:	21 993,1	28 332,7	18 559,5	-9 773,2	14 438,6	-4 120,9	11 269,7	-3 168,9
	Персонал	8 798,4	8 280,9	8 545,8	264,8	8 545,8	0,0	8 545,8	0,0
	Издръжка	7 176,6	2 314,9	9 073,7	6 758,8	2 730,8	-6 342,9	2 381,9	-348,9
	Капиталови разходи	9,4	28,4	940,0	911,6	3 162,0	2 222,0	342,0	-2 820,0
	1. Изграждане и усъвършенстване на capacитета на администрацията в областта на публичните финанси	23,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2. Норвежка програма	33,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	15 984,4	10 624,3	10 689,0	64,7	10 689,0	0,0	10 689,0	0,0
	Персонал	8 798,4	8 280,9	8 479,6	198,6	8 479,6	0,0	8 479,6	0,0
	Издръжка	7 176,6	2 314,9	2 209,4	-105,5	2 209,4	0,0	2 209,4	0,0
	Капиталови разходи	9,4	28,4	0,0	-28,4	0,0	0,0	0,0	0,0
	1. Изграждане и усъвършенстване на капацитета на администрацията в областта на публичните финанси	23,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2. Норвежка програма	33,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	6 008,7	17 708,4	7 870,5	-9 837,9	3 749,6	-4 120,9	580,7	-3 168,9
	Персонал	0,0	0,0	66,2	66,2	66,2	0,0	66,2	0,0
	Издръжка	0,0	0,0	6 864,3	6 864,3	521,4	-6 342,9	172,5	-348,9
	Капиталови разходи	0,0	0,0	940,0	940,0	3 162,0	2 222,0	342,0	-2 820,0
	От тях за: *	6 008,7	17 708,4	7 870,5	-9 837,9	3 749,5	-4 121,0	580,7	-3 168,8
2.1	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	2 788,1	13 895,0	0,0	-13 895,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	2. Норвежка програма	0,0	200,0	0,0	-200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.3	3. Европейско икономическо пространство	0,0	260,0	0,0	-260,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	4. Институционално изграждане на администрацията	2 705,4	44,0	140,8	96,8	0,0	-140,8	0,0	0,0
2.5	5. Изграждане и усъвършенстване на капацитета на администрацията в областта на управлението на публичните финанси	0,0	3 309,4	1 159,4	-2 150,0	3 399,5	2 240,1	580,7	-2 818,8
2.6	6. Проекти по ОПАК	515,2	0,0	600,0	600,0	350,0	-250,0	0,0	-350,0
2.7	7. Инструмент „Шенген” - ЦЗФД			5 970,3	5 970,3		-5 970,3		
	<i>Администрирани разходни параграфи **</i>								
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	41,6	47,6	47,6	0,0	47,6	0,0	47,6	0,0
	1. Информационно издание на министерството	41,6	47,6	47,6	0,0	47,6	0,0	47,6	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	31 023,0	31 023,0	0,0	31 023,0	0,0	0,0
	1. Преходен финансов инструмент – координатор ЦЗФД			3 449,0	3 449,0		-3 449,0		
	2. Шенген – ЦЗФД			27 450,0	27 450,0		27 450,0		
	3. „ФАР” - ЦЗФД			124,0	124,0		-124,0		
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	41,6	47,6	31 070,6	31 023,0	47,6	31 023,0	47,6	0,0
	Общо разходи по бюджета (I.+II.):	22 034,7	28 380,3	18 607,1	-9 773,2	14 486,2	-4 120,9	11 317,3	-3 168,9
	Общо разходи (I.+II.+III.):	22 034,7	28 380,3	49 630,1	21 249,8	14 486,2	35 143,9	11 317,3	-3 168,9
	Численост на щатния персонал	306	275	275	0	275	0	275	0

Програма 2 „Защита на публичните финансови интереси”

Цели на програмата

Програмата цели защита на публичните финансови интереси чрез:

- О добро финансово управление на публичните средства посредством засилване на управленската отговорност, изграждане на адекватни и ефективни системи за финансово управление и контрол и независим вътрешен одит;
- О 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;
- О последващи финансови инспекции за спазването на нормативните актове, уреждащи бюджетната и финансово-стопанската дейност;
- О осъществяване на процесуалното представителство на Министерството на финансите и държавата, представлявана от министъра на финансите в предвидените от закона случаи в образуваните съдебни, арбитражни и други производства;
- О превенция и борба с корупцията.

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 арбитражи по образуваните 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 образуваните съдебни производства и пред Съда на европейските общности в Люксембург.

Програмата включва дейности, изпълнявани от дирекции „Национален фонд”, „Държавно юрисконсултство”, „Вътрешен контрол”, „Финанси на реалния сектор”, „Европейска политика и външни финанси”, 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).

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:

- Нормативна база в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит;
- Годишен доклад за състоянието на вътрешния одит в публичния сектор, като част от консолидирания доклад за вътрешния контрол в публичния сектор;

- Годишен доклад за състоянието 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;
- Гарантиране на допустимостта на извършените разходи по Оперативните програми финансирани от Структурните и Кохезионния фондове на ЕС и по пред-присъединителните инструменти;
- Актуализирани указания за разходването и отчитането на средствата от Структурните и Кохезионния фондове на Европейския съюз и кореспондиращото съфинансиране;
- Методология в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит;
- Доклад за напредъка по изпълнение на Стратегията за развитието на финансовото управление и контрол и вътрешния одит в публичния сектор за 2010 г.;
- План за действие за 2011 г. за изпълнение на Стратегията за развитието на финансовото управление и контрол и вътрешния одит в публичния сектор;
- Доклади от проведени системни наблюдения в министерствата и общините;
- Проведени изпити за придобиване на сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор“;
- База данни за звената за вътрешен одит в публичния сектор и техните статутни;
- Регистър на лицата, притежаващи сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор“;
- Информационна система за финансово управление и контрол и вътрешен одит, съдържаща законодателство, методология и добри практики по вътрешен контрол;
- Установяване на нарушения на нормативните актове, включително междуведомствени и вътрешноведомствени (наредби, указания и др.);
- Установяване на несъответствия между предоставените бюджетни средства и усвоените съобразно изпълнените проекти, обем работа, количествени, качествени и други специфични показатели;
- Установяване нивото и качеството на изпълнение на възложените по Договор задължителни обществени услуги (ЗОУ) на „БДЖ“ ЕАД и Национална компания „Железопътна инфраструктура“;
- Установяване на фактическия дефицит от предоставянето на универсалната пощенска услуга и необходимостта от предоставяне на бюджетни средства за тази цел;
- Установяване на нарушения на нормативните актове, включително междуведомствени и вътрешноведомствени (наредби, указания и др.);
- Установяване на несъответствия между предоставените бюджетни средства и усвоените съобразно изпълнените проекти, обем работа, количествени, качествени и други специфични показатели.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Разработване на нормативна база в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит, разработване на политиката и процедурите за защита на финансовите интереси на ЕС и България при управляването на средствата от Структурните и Кохезионния фондове на ЕС и по пред-присъединителните инструменти;
- Подготовка и изпращане на Европейската комисия на сертифицирани декларации на разходи и искания за плащане по всяка оперативна програма;
- Анализ на получената информация от Управляващите органи, относно приложимите процедури и извършените одити, свързани с разходите, включени в декларациите за разходи;
- Мерки, гарантиращи осигуряване на съответствие и спазване на вътрешно правните правила и процедури и на разпоредбите на Европейската комисия по отношение на откриването и докладването до европейската комисия и да Съвета за координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейските общности, на случаите на нередности и измами, свързани със средства от предприсъединителните фондове и Структурните Кохезионния фондове на ЕС и съответстващото им национално съфинансиране;
- Координиране и хармонизиране на българското законодателство и методология в областта на вътрешния контрол в съответствие с регламентите на ЕС и добрите европейски практики;
- Разработване, актуализиране и популяризиране на единна методология в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит в публичния сектор;
- Разработване на обобщени документи, съдържащи информация за годишна оценка на риска и одитните ангажименти на звената за вътрешен одит в организациите, управляващи средства по програма ФАР на ЕС;
- Поддържане на актуална информация за звената за вътрешен одит в публичния сектор и техните статут;
- Поддържане на актуална информация 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;
- 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;
- Разработване на годишни планове за действие и доклади за изпълнение на Стратегията за развитието на финансовото управление и контрол и вътрешния одит в публичния сектор;

- Осъществяване на системни наблюдения в министерствата и общините за прилагането на законодателството и методологията в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит;
- Координация и предоставяне на обучения на ръководители, служители с ръководни функции, вътрешни одитори, финансови контрольори и др. по въпросите на финансовото управление и контрол и вътрешния одит в публичния сектор;
- Подготовка, организиране и провеждане на изпити за придобиване на сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор“;
- Подпомагане изграждането на ефективни системи за финансово управление и контрол и независим вътрешен одит в организациите от публичния сектор;
- Подпомагане изграждането на ефективни системи за финансово управление и контрол в звената, управляващи средства от ЕС;
- Документални и финансови проверки в нефинансовите предприятия от реалния сектор, получаващи държавни помощи и бюджетни средства;

❖ **Финансови инспекции**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Установени нарушения на нормативните актове;
- Разкрити виновно причинени вреди;
- Реализирана имуществена и административнонаказателна отговорност в предвидените от закона случаи;
- Преустановяване извършването на нарушения и/или отстраняване на вредните последици от тях, спиране на действия, които водят до извършване на нарушения или причиняване на вреди както и отмяна на незаконни актове на проверяваните организации или лица; преустановяване трансфера на субсидии от държавния бюджет или блокиране на сметките на бюджетни организации;
- Методология за извършване на инспекционна дейност и осигуряване на текущ и последващ контрол по качеството ѝ;
- Взаимодействие и обмен на информация с органите на прокуратурата, Министерството на вътрешните работи, Сметната палата и други държавни органи;
- Сътрудничество и взаимодействие с финансово-контролни органи и организации на други държави и международни организации;
- Осигуряване на обективна информация на Министерския съвет за състоянието на проверените обекти.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- 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 общината 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 Европейските общности.
- 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 проверяваната организация или лице, 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 проверяваната организация и лица;
 - ✓ даване на предложения на компетентните органи да търсят 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 висшестоящи разпоредители с бюджетни кредити, органи, упражняващи правото на собственост 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;
- Сключване на споразумения с органите на прокуратурата, Министерството на вътрешните работи и Сметната палата, Агенцията по обществени поръчки, Националната агенция по приходите;
- Изготвяне на методически указания и други вътрешни актове във връзка с осъществяването на дейността по държавната финансова инспекция;
- Извършване на проверки за осъществяване на текущ и последващ контрол по качеството на инспекционната дейност;
- Предоставяне на Министерски съвет на годишни отчети за резултатите от извършената контролна дейност.

Финансовите инспекции се извършват по: постъпили молби, жалби и сигнали за нарушения, подадени от държавни органи, физически и юридически лица; за проверка на проведени процедури за възлагане и изпълнение на обществени поръчки въз основа на информация от Регистъра на обществените поръчки, Агенцията по обществени поръчки и Сметната палата; за проверка на усвояването на държавни помощи и на разходването на целеви субсидии, предоставени по ЗДБ на РБ за съответната година; 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 Централното звено за координация на борбата с правонарушенията към МВР; за спазване на дадените указания и определените срокове.

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

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Процесуално представителство на министъра на финансите, Министерство на финансите и държавата, представлявана от министъра на финансите в предвидените от закона случаи;

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

Дейността обхваща осъществяване на процесуалното представителство от юрисконсултите на Министерството на финансите, на министъра на финансите и на държавата, представлявана от министъра на финансите на основание чл. 31, ал. 1 от Гражданския процесуален кодекс пред правораздавателните органи в страната. Важна функция на отдела е провеждане на процедури за избор на процесуален защитник на Република България по образованите срещу нея международни арбитражни дела, както и избор на арбитри по образованите международни арбитражни дела. Наред с горепосочените дейности се осъществява защитата на държавния интерес по образованите съдебни дела чрез подготовката на тези дела от фактическа и правна страна, както и чрез анализиране на съдебната практика. Важна дейност е и изготвянето на правни становища във връзка с осъществяването на правомощията на министъра на финансите.

❖ *Специфични одити на средствата от ЕС*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Одитни доклади от извършени одити във връзка с управлението и усвояването на средствата по фондове и програми на ЕС;
- Одитни сертификати по програми САПАРД, Леонардо да Винчи и Сократ;

- Одитни стратегии по оперативните програми, финансирани от Структурните, Кохезионния фонд и Европейския фонд за рибарство;
- Декларации за приключване на проекти или програми на ЕС (Кохезионен фонд по Регламент 1164/94, Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС);
- Методология за осъществяване на одитните дейности по фондове и програми на ЕС;
- Годишни контролни доклади и становища относно ефективното функциониране на системите за управление и контрол, на базата на извършените одити;
- Доклади за оценка за съответствие на системите за управление и контрол на Програмите за европейско териториално сътрудничество през периода 2007 – 2013 г. по външни граници на ЕС, съгласно чл. 116 от Регламент 718/2007 и за извършени проверки на място на крайни бенефициенти по пред-присъединителните програми, Структурните фондове, Кохезионния фонд и Европейския фонд за рибарство на ЕС;
- Докладване при установяване на нередности и измами при усвояване на средствата от ЕС;
- Становища, коментари и бележки относно нормативни и поднормативни актове, свързани с управлението и контрола на средствата от ЕС;
- Доклади от вътрешни оценки на качеството на извършваните системни одити и одити на операциите от Изпълнителна агенция „ОСЕС”.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Ръководство, организиране и осъществяване на специфични одитни дейности и проверки върху дейността на разпоредителите със средства по фондове и програми на ЕС;
- Изпълнение на функциите на Одитен орган по оперативните програми, финансирани от Структурните фондове, Кохезионния фонд и Европейския фонд за рибарство;
- Изпълнение на функциите на Одитен орган по Програмите за европейско териториално сътрудничество през периода 2007 – 2013 г. по външни граници на ЕС;
- Изпълнение на функциите на Одитен орган по инструмента Шенген;
- Участие в групите на одиторите по транс-граничните програми Румъния – България, Гърция – България, България-Македония, България – Турция, България – Сърбия, транс-националните програми INTERREG 4C, URBACT, Югоизточна Европа, Европейско икономическо пространство и др.;
- Ръководство и осъществяване на одита и проверките на лицата (бенефициентите), финансирани със средства по фондове и програми на ЕС по отношение на тези средства за целите на специфичните одитни дейности;
- Изпълнение на функциите и задачите на Сертифициращ орган по програма САПАРД;
- Сертифициране на сметките на функционалните структури, които се разпореждат със средства от програми на ЕО - "Леонардо да Винчи", "СОКРАТ" и техните подпрограми;

- Изготвяне на декларации за приключване по Кохезионен фонд (Регламент (ЕО)1164/94) и по оперативните програми, финансирани от структурните фондове и Кохезионния фонд;
- Разработване и усъвършенстване на методологията за осъществяване на одитните дейности по фондове и програми на Европейския съюз;
- Издаване на годишни контролни доклади и представяне на становища на базата на извършените одити дали системите за управление и контрол функционират ефективно, с оглед предоставяне на разумна увереност, че декларациите за извършените разходи, представени на Европейската комисия, са коректни и извършените трансакции са редовни и законосъобразни;
- Издаване на Доклади за оценка за съответствие на системите за управление и контрол на Програмите за европейско териториално сътрудничество през периода 2007 – 2013 г. по външни граници на ЕС, съгласно чл.116 от Регламент 718/2007 на Съвета на Европейския съюз;
- Установяване на индикатори за корупция, нередности и измами при усвояване на средствата от ЕС и докладване към съответните компетентни органи;
- 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	2010	2011	2012	2013
Актуална нормативна база в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит;	Брой	2	2	2	2
Годишен доклад за състоянието на вътрешния одит в публичния сектор;	Брой	1	1	1	1
Годишен доклад за състоянието на финансовото управление и контрол в публичния сектор;	Брой	1	1	1	1
Консолидиран годишен доклад за вътрешния контрол в публичния сектор	Брой	1	1	1	1
Методология в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит	Брой	2	3	3	3
Обобщени документи, съдържащи информация за годишна оценка на риска и одитните ангажменти на звената за вътрешен одит в организациите, управляващи средства от ЕС	Брой	2	2	2	2
Годишни планове за действие и доклади за изпълнение на Стратегията за развитието на финансовото управление и контрол и вътрешния одит в публичния сектор;	Брой	2	2	1	
Организиране и провеждане на изпити за придобиване на сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор“	Брой	2	2	2	2
Осъществяване на системно наблюдение по прилагане на законодателството и методологията по ФУК и ВО	Брой	10	4	6	6
Провеждане на срещи с ръководителите на вътрешния одит и вътрешните одитори от министерствата и общините	Брой	4	4	4	4
База данни за звената за вътрешен одит в публичния сектор и техните статuti	Брой	1	1	1	1

Регистър на лицата, притежаващи сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор“	Брой	1	1	1	1
Информационна система за финансово управление и контрол и вътрешен одит, съдържаща законодателство, методология и добри практики по вътрешен контрол и годишни доклади от първостепенните разпоредители с бюджетни кредити в електронен формат	Брой	1	1	1	1
Извършени инспекции	брой	470	540	550	
Време за извършване на една проверка	човекод ни	30	29	29	
Време за реагиране по постъпили молби и сигнали	дни	30	30	30	
Доклади за извършени системни одити и одити на операциите на средствата от пред-присъединителните програми, Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС	брой	31	34	34	34
Одитни сертификати по програми САПАРД, Леонардо да Винчи и Сократ и декларации за приключване на проекти	брой	16	6	1	19
Годишни контролни доклади по оперативните програми, финансирани със средства от Структурните фондове и Кохезионния фонд	брой	9	10	10	10
Актуализиране на одитните стратегии по оперативните програми, при които дирекция „ОСЕС“ изпълнява функциите на Одитен орган в съответствие с изискванията на ЕК и добрите одитни практики	брой	7	7	7	7
Актуализиране на процедурния наръчник на дирекция „ОСЕС“ в съответствие с изискванията на ЕК и добрите одитни практики	брой	1	1	1	1

№	Програма № 2 „Защита на публичните финансови интереси“	Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Проект 2011 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2012 г.	Разлика к.5- к.3	Прогноза 2013 г.	Разлика к.7-к.5
		1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Общо ведомствени разходи:	9 468,4	9 307,6	8 883,2	-424,4	9 590,2	707,0	6 890,2	-2 700,0
	Персонал	6 287,4	6 307,0	5 859,0	-448,0	5 859,0	0,0	5 859,0	0,0
	Издръжка	1 939,2	2 295,6	2 984,2	688,6	3 691,2	707,0	991,2	-2 700,0
	Капиталови разходи	87,3	37,0	40,0	3,0	40,0	0,0	40,0	0,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	8 313,9	8 639,6	6 690,2	-1 949,4	6 690,2	0,0	6 690,2	0,0
	Персонал	6 287,4	6 307,0	5 859,0	-448,0	5 859,0	0,0	5 859,0	0,0
	Издръжка	1 939,2	2 295,6	791,2	-1 504,4	791,2	0,0	791,2	0,0
	Капиталови разходи	87,3	37,0	40,0	3,0	40,0	0,0	40,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	1 154,5	668,0	2 193,0	1 525,0	2 900,0	707,0	200,0	-2 700,0
	Издръжка	0,0	0,0	2 193,0	2 193,0	2 900,0	707,0	200,0	-2 700,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	От тях за: *	1 154,5	668,0	2 193,0	1 525,0	2 900,0	707,0	200,0	-2 700,0
2.1	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	624,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	2. Европейско икономическо пространство	0,0	0,0	2 193,0	2 193,0	2 900,0	707,0	200,0	-2 700,0
2.3	3. Проекти по ОПАК	529,8	668,0	0,0	-668,0	0,0	0,0	0,0	0,0

	<i>Администрирани разходни параграфи **</i>								
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	1 230,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	1. Съдебни и арбитражни производства	1 230,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	12 000,0	18 000,0	6 000,0	20 000,0	2 000,0	20 000,0	0,0
	1. Съдебни и арбитражни производства	0,0	12 000,0	18 000,0	6 000,0	20 000,0	2 000,0	20 000,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	1 230,3	12 000,0	18 000,0	6 000,0	20 000,0	2 000,0	20 000,0	0,0
	Общо разходи по бюджета (I.I+II.):	10 698,7	9 307,6	8 883,2	-424,4	9 590,2	707,0	6 890,2	-2 700,0
	Общо разходи (I.+II.+III.):	10 698,7	21 307,6	26 883,2	5 575,6	29 590,2	2 707,0	26 890,2	-2 700,0
	Численост на щатния персонал	249	286	286	0	286	0	286	0

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 да се осигури ресурс за изпълнение на неговата фискална политика, както и условия за поддържане на макроикономическа стабилност, подобряване на бизнес средата, стимулиране на икономическата активност и намаляване дела на сивата икономика.

Развитието на данъчната и митническата политика за периода следва да е съобразено и да отчита изискванията на европейското право.

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.

Програма 3 включва дейности, изпълнявани от дирекции „Данъчна политика”, „Финанси на реалния сектор”, „Външни финанси и международно 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:

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

➤ *Статистически отчети, текущи анализи и прогнози на приходите за целите на анализа на текущото изпълнение на държавния бюджет и изготвянето на оценки и прогнози за постъпленията в средносрочен период в националния бюджет и в бюджета на Европейския съюз;*

- *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:

- Анализиране на българското данъчно и счетоводно законодателство с цел неговото усъвършенстване и подобряване на инвестиционния климат;
- Анализ, прогнози и предложения за решения относно размера на общата данъчноосигурителна тежест;
- Разработване на проекти на данъчни нормативни актове;
- Участие в изготвянето, съгласуването и внасянето на проекти на нормативни актове съвместно с НАП и Агенция Митници;
- Участва в разработването на приходната част на средносрочната бюджетна рамка и обосновава заложените стойности;
- Участие в изготвянето на Закона за държавния бюджет на Република България за 2011 г. и определянето на вноската в бюджета на ЕС за 2011-2013 г.;
- Участва в разработването на позиции на Република България в областта на данъчната политика и счетоводното законодателство във връзка с участието на български представители в работата на институциите на Европейския съюз (Съвет по икономически и финансови въпроси, работни групи и комитети към Съвета и Европейската комисия);
- Изготвя становища по проекти на нормативни актове, отнасящи се до данъчната политика, и по въпросите на практическото прилагане на данъчното и счетоводното законодателство;
- Популяризира данъчната политика на правителството на Република България;
- Оказва 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 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 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 разходи за концесионната дейност, подготвя план-сметките за приходите и разходите по министерства-концеденти и осъществява контрол при усвояване на разходите;
- Участва в подготовката на стратегии за приватизиране на структуроопределящи търговски дружества и съгласува годишните програми за реструктуриране и приватизация на държавни предприятия;
- 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 Модернизирания митнически кодекс на Общността (Регламент на Европейския парламент и на Съвета 450/2008) и на Разпоредбите за неговото прилагане;
- Проект на Закон за изменение и допълнение на Закона за акцизите и данъчните складове /ЗАДС/, както и правилник за прилагането му /ППЗАДС/ с оглед повишаване ефективността по установяването и събирането на дължимия акциз;
- 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 за прилагане на политиките на ЕС в митническата и в други специфични области, възлагащи контролни функции на митническите органи;
- 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 на инструментите за прилагането му на национално ниво – проучване, анализ, съгласуване и изготвяне на позиции по предложенията;

- Ефективно прилагане на мерките на търговската политика, политиката на опазване на околната среда, опазване на културното наследство и други политики в митническата област, възлагащи функции на администрацията – изготвяне на допълнителни указания за работа на митническите служители във връзка с контрола по мерките, създаване на по-добра информационна среда на митническите служители по места, превенция на заобикалянето на мерките за ограничения и забрани на търговската политика на ЕС чрез изготвяне на рискови профили, засилване на проверките от звената за последващ контрол по отношение на мерките на търговската политика;
- Ефективно прилагане на мерките на Общата селскостопанска политика (възстановявания при износа, прилагане на квоти и други мерки по вноса) – развитие и усъвършенстване на административния капацитет на Агенция „Митници” за прилагането на мерките и механизмите на ОСП;
- 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 общностните 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”.

❖ *Администриране на приходите от данъци и осигурителни вноски*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- 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:

- Регистриране и deregистриране 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 г.;
- 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 администриране и събиране 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 Общността.
- 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 10000 евро.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Развитие и усъвършенстване на Българската интегрирана митническа информационна система “БИМИС”;
- Взаимодействие с отговорните институции за прилагането на системата за собствените ресурси на ЕО;
- 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;
- Участие при разработването на нормативни и административни правила при използване на SEPA кредитно съобщение и SEPA директен дебит;
- 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 ЕО;
- 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 10000 евро;

- 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;
- 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;
- 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, изменяне 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;
- 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 служителите 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.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Осъществяване контрол на граничните контролно-пропускателни пунктове на общата маса, осовото натоварване и габаритните размери на пътните превозни средства;
- 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;
- Осъществяване контрол върху превозвачите за спазването на маршрутите при влизане и излизане от страната.

❖ *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.

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 предприєдинителните финансови инструменти и управляващите органи на оперативни програми за недължимо платените и надплатени суми, както и неправомерно усвоени средства по проекти, финансирани от предприєдинителните 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 обмяна 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 и определени със закон частни държавни 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 осъществяване на дейностите по приемането, съхраняването, управлението и продажбата на вещите, придобити от държавата в производството по несъстоятелност, и на вещи, 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 фондовеДФРР иДФЕР, гаранционни споразумения и временни финансови помощи, вземанията по § 46 от преходните и заключителните разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за банките, Държавен фонд “Земеделие”; вземанията на изпълнителните агенции по предприєдинителните 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 и други, определени със закон частни държавни вземания;

- Отчитане на плащанията и осъществяване на контрол за изпълнение на частните държавни вземания;
- Осъществяване на процесуално представителство по дела, свързани с установяването, обезпечаването и събирането на определените със закон частни държавните вземания;
- Организиране на дейността по договаряне на условията за погасяване на държавните вземания, предоговаряне и прехвърляне на придобитите от държавата вземания в производството по несъстоятелност на търговските банки;
- Създаване на организиран пазар на вземанията, придобити от несъстоятелни банки;
- 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;
- Управление 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:

- Осъществяване и засилване на митническия контрол по движението на стоките, приема и обработката на единните административни документи /ЕАД/ и приложените документи по отношение на елементите за облагане и митническите облекчения;
- Извършване на проверка на стоки под митнически надзор;
- Анализ на проби от стоки за целите на митническия контрол;
- Извършване на повторни проверки на ЕАД в митническите учреждения;
- Извършване на проверки в рамките на последващия контрол на икономическите оператори;
- Извършване на предварителни проверки на икономическите оператори във връзка с разпоредбите, свързани с одобрените икономически оператори, във връзка с издаването на разрешение за ползване на опростени процедури на деклариране и оформянето на място, във връзка с издаването на разрешение за ползване на икономическите режими;
- 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:

- 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;
- Проекти на споразумения, във връзка с уреждане на вземания на Република България по междуправителствени договорености;
- 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;
- Анализи, прогнози и становища относно процесите на събиране на вземания на Република България по междуправителствени договорености;
- Планове за действие в областта на събиране на вземания на Република България по междуправителствени договорености;

- Отчети за извършените дейности по събирането и състоянието на вземанията на Република България по междуправителствени договорености.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- 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 АМ

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ						
Ползи/ефекти:		Целева стойност				
Показатели за изпълнение	Мерна единица	Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Проект 2011 г.	Прогноза 2012 г.	Прогноза 2013 г.
1. Събрани приходи за бюджета	млн.лв.	6 358,4	6 592,0	6 800,0	7 185,0	7 685,0
2. Обработени митнически декларации (ЕАД и транзит)	брой	1 109 050	1 250 000	1 350 000	1 430 000	1 510 000

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

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ	Целева стойност					
Показатели за изпълнение	Мерна единица	Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Проект 2011 г.	Прогноза 2012 г.	Прогноза 2013 г.
Справки-декларации по ЗДДС	(брой)	2 132 156	2 300 000	2 380 000	2 460 000	2 540 000
Декларации по ЗКПО	(брой)	302 487	330 000	300 000	305 000	310 000
Декларации по ЗДДФЛ (чл. 50)	(брой)	632 274	640 000	650 000	660 000	670 000
Декларации по Интрастат	(брой)	198 310	150 000	140 000	140 000	140 000
Осигурителни декларации обр. 6	(брой)	3 603 573	3 710 000	3 865 000	4 027 000	4 195 000
VIES декларации	(брой)	103 765	110 000	112 000	114 000	116 000
Проверки (ф-я Обслужване)	(брой)	96 246	100 000	100 000	100 000	100 000
Издадени удостоверения	(брой)	947 510	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Актове за установяване на административни нарушения	(брой)	38 107	40 000	40 000	40 000	40 000
Относителен дял на преведените осигурителни вноски за ДЗПО към ПОФ спрямо постъпилите средства	(%)	95%	91%	93%	94%	95%

Осигурители, за които са предприети действия за постигане на съответствие между данни по декл.обр.1 и вноски за ДЗПО	(брой)	1 133	1 000	1 080	1 150	1 220
Обработени заявления за участие (и за промяна) в УПФ и ППФ	(брой)	310 800	280 000	270 000	280 000	280 000
Дял на просрочените удостоверения	(%)	0,1%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Процент на изпълнение на съгласувания с НАП план за приходите	(%)	100%	100%	100%	100%	100%
Процент на подадените по интернет декларации по ЗДДС	(%)	68,05%	75,00%	80,00%	85,00%	90,00%
Процент на подадените по интернет декларации по ЗКПО	(%)	24,19%	28,00%	33,00%	35,00%	37,00%
Процент на подадените по интернет декларации по ЗДДФЛ	(%)	2,63%	6,00%	8,00%	10,00%	12,00%
Процент на подадените по интернет декларации обр. 1	(%)	69,50%	72,00%	75,00%	78,00%	81,00%
Процент на подадените по интернет декларации обр. 6	(%)	50,02%	52,00%	54,00%	56,00%	60,00%
Дял на подадените в срок декларации по Интрастат оператори	(%)	94,00%	95,00%	96,00%	96,00%	97,00%
Общ брой на приети и обслужени запитвания на клиенти от ИЦ на НАП	(брой)	128 761	200 000	250 000	300 000	350 000
Дял на изготвени отговори и предоставена информация спрямо общия брой насочени запитвания към ИЦ на НАП	(%)	95,3%	94,0%	95,0%	95,0%	95,0%
Ефективен фонд работно време за извършване на ревизии	(брой ч.ч.)	2 176 362	1 656 000	1 656 000	1 891 000	1 891 000
Ефективен фонд работно време за извършване на проверки, вкл. оперативни	(брой ч.ч.)	1 967 828	1 979 000	1 979 000	2 262 000	2 262 000
Ревизирани периоди (в години)	(брой)	94 110	79 600	78 700	78 700	78 700
Издадени РА	(брой)	14 978	14 400	14 200	14 400	14 400
Извършени проверки	(брой)	181 722	190 000	190 000	200 000	200 000
Извършени оперативни проверки	(брой)	69 846	30 000	30 000	33 500	33 500
Среден размер на ДРП на един РА	(лв.)	135 191	90 000	92 000	94 000	96 000
Издадени покани за доброволно изпълнение	(брой)	404 777	262 000	262 000	262 000	262 000
Образувани Изпълнителни дела	(брой)	152 390	120 000	120 000	120 000	120 000
Обезпечени просрочени задължения	(брой)	84 589	64 000	64 000	64 000	64 000
Издадени решения от директор "ОУИ" по жалби	(брой)	2 241	3 000	3 000	3 000	3 000
Дял на ревизионните актове с допълнителни разкрития над 10 000 лв.	(%)	49,00%	53,00%	55,00%	58,00%	60,00%
Просрочени задължения с образувани ИД / Просрочени задължения след покана за доброволно изпълнение	(%)	n.a.	89,00%	90,00%	90,00%	90,00%
Събрани публични вземания от търговци в производства по несъстоятелност	(хил. лв.)	6 690	6 000	6 200	6 500	6 500
Предявени публични вземания от търговци в производства по несъстоятелност	(хил. лв.)	362 530	41 000	41 500	42 000	55 000
Събрани приходи от дирекция ЧДВ /ЗУНК, ДФРР,ВФП,АДГ,ЕП,САПАРД §46,ДФЗ/	(хил. лв.)	17 281	10 815	12 630	9 988	8 985

Приходи от осъществяване на дейностите приемане, съхраняване, управление и продажба на отнето (изоставено, конфискувано) в полза на държавата имущество или такова, придобито от държавата в производства по несъстоятелност по на чл. 3, ал. 1, т. 12 и т. 13	(хил. лв.)	12 821	6 700	5 860	6 165	5 694
--	------------	--------	-------	-------	-------	-------

№	Програма № 3 "Администриране на държавни приходи"	Отчет 2009 г.	Актуализ иран бюджет 2010 г.	Проект 2011 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2012 г.	Разлика к.5-к.3	Прогноза 2013 г.	Разлика к.7-к.5
		1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Общо ведомствени разходи:	223 852,6	196 827,5	228 975,9	32 148,4	213 996,4	-14 979,5	205 330,4	-8 666,0
	Персонал	178 141,2	177 789,1	183 124,1	5 334,9	183 290,9	166,8	182 424,1	-866,8
	Издръжка	36 357,4	14 184,1	40 633,6	26 449,5	26 659,5	-13 974,1	21 206,3	-5 453,2
	Капиталови разходи	3 411,1	2 022,2	5 218,2	3 196,0	4 046,0	-1 172,2	1 700,0	-2 346,0
	1. Изграждане на административна сграда на Национална агенция за приходите	1 074,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	217 909,7	193 995,4	204 355,5	10 360,1	204 355,5	0,0	204 355,5	0,0
	Персонал	178 141,2	177 789,1	182 424,1	4 634,9	182 424,1	0,0	182 424,1	0,0
	Издръжка	36 357,4	14 184,1	20 213,2	6 029,1	20 231,4	18,2	20 231,4	0,0
	Капиталови разходи	3 411,1	2 022,2	1 718,2	-304,0	1 700,0	-18,2	1 700,0	0,0
	1. Изграждане на административна сграда на Национална агенция за приходите	1 074,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	5 942,9	2 832,1	24 620,4	21 788,3	9 640,9	-14 979,5	974,9	-8 666,0
	Персонал	0,0	0,0	700,0	700,0	866,8	166,8	0,0	-866,8
	Издръжка	0,0	0,0	20 420,4	20 420,4	6 428,1	-13 992,3	974,9	-5 453,2
	Капиталови разходи	0,0	0,0	3 500,0	3 500,0	2 346,0	-1 154,0	0,0	-2 346,0
	От тях за: *	5 942,9	2 832,1	24 620,4	21 788,3	9 640,9	-14 979,5	974,9	-8 666,0
2.1	1. Изграждане на административна сграда на Национална агенция за приходите	0,0	1 126,1	658,9	-467,2	643,4	-15,5	750,0	106,6
2.2	2. Институционално изграждане на администрацията	5 290,9	706,0	79,2	-626,8	0,0	-79,2	0,0	0,0
2.3	3. Подобряване дейността и структурата на органите в системата на МФ	0,00	0,00	19 000,0	19 000,0	0,0	-19 000,0	0,0	0,0
2.4	4. Проекти по ОПАК - НАП	428,0	0,0	257,4	257,4	6 472,6	6 215,2	0,0	-6 472,6
2.5	5. Проекти по ОПАК - АМ	5,0	1 000,0	4 200,0	3 200,0	2 300,0	-1 900,0	0,0	-2 300,0
2.6	6. Програма "Фискалис - 2013"	219,0	0,0	209,4	209,4	224,9	15,5	224,9	0,0
2.7	7. Програма "Фискалис - 2013" - дарения минали години	0,0	0,0	115,5	115,5	0,0	-115,5	0,0	0,0
2.8	8. Програма "Митници 2013" - дарения минали години	0,0	0,0	100,0	100,0	0,0	-100,0	0,0	0,0
	Администрирани разходни параграфи **								
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	0,0	9 150,0	9 200,0	50,0	9 400,0	200,0	9 400,0	0,0
	1. Концесионна дейност	0,0	9 150,0	9 200,0	50,0	9 400,0	200,0	9 400,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	0,0	9 150,0	9 200,0	50,0	9 400,0	200,0	9 400,0	0,0

Общо разходи по бюджета (I.I+II.):	223 852,6	205 977,5	238 175,9	32 198,4	223 396,4	-14 779,5	214 730,4	-8 666,0
Общо разходи (I.+II.+III.):	223 852,6	205 977,5	238 175,9	32 198,4	223 396,4	-14 779,5	214 730,4	-8 666,0
Численост на щатния персонал	10 062	10 022	10 022	0	10 022	0	10 022	0

Програма 4 „Интегриране на финансовата система във финансовата система на ЕС”

Цели на програмата

- o Прилагане на европейските политики в областта на финансовите пазари, финансовите услуги и движението на капитали при максимална защита на националните интереси;
- o Интегриране на финансовата система на страната в единния вътрешен пазар на ЕС и повишаване качеството на финансовите услуги;

Програмата включва дейности, изпълнявани от дирекции „Държавен дълг и финансови пазари” и “Международно сътрудничество и 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, в т.ч. финансовите услуги и движението на капитали.

Предоставяни по програмата продукти/услуги

❖ Регულიране 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;
- Постигане на висока степен на съвместимост и сближаване на дейностите на финансовите институции в България с аналогичните такива в Европейския съюз;
- 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 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 Европейската комисия „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 и движението на капитали; Участие във въвеждането и прилагането на финансовите санкции спрямо трети страни в съответствие с Общата външна политика и политиката на сигурност на ЕС;
- Участие при въвеждането и прилагането на финансовите санкции спрямо трети страни в съответствие с Общата външна политика и политиката на сигурност на ЕС;
- Координация на европейските политики в областта на финансовите пазари, финансовите услуги и движението на капитали;
- Нотифициране на нормативни актове, транспониращи директиви на ЕС, в електронната система на Европейската комисия за нотификация на национални изпълнителни мерки в областта на финансовите услуги и 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;
- Водене на всички досиета, които текущо се обсъждат в рамките на различните работни формати на ЕС в областта на финансовите услуги и пазари, както и формиране и защитаване на националната позиция по тях;
- Участие в работата на работни групи към Съвета на ЕС и ЕК на експертно ниво;
- Подготовка на позиции по отделните досиета за заседанията на Комитета по финансови услуги, Икономическия и финансов комитет и ЕКОФИН, които се провеждат ежесечно;
- 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 Общностното законодателство;
- 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;
- Проучване на добрите практики на държавите-членки на ЕС в областта на финансовите пазари, финансовите услуги и движението на капитали и плащанията.

❖ Международен обмен

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Обмен на информация с цел прилагане на добрите практики в областта на финансовите пазари, финансовите услуги и движението на капитали;

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					
		Целева стойност			
Показатели за изпълнение	Мерна единица	2010	2011	2012	2013
Преписки насочени по компетентност	брой	150	200	250	250
Брой изготвени и предоставени нотификации на нормативни документи, транспониращи правото на ЕО	брой	8	10	10	10

№	Програма № 4 "Интегриране на финансовата система във финансовата система на ЕС"	Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Проект 2011 г.	Разлика к.3- к.2	Прогноза 2012 г.	Разлика к.5-к.3	Прогноза 2013 г.	Разлика к.7-к.5
		1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Общо ведомствени разходи:	669,6	600,5	361,3	-239,2	361,3	0,0	361,3	0,0
	Персонал	324,4	359,1	219,0	-140,1	219,0	0,0	219,0	0,0
	Издръжка	345,2	241,4	142,3	-99,1	142,3	0,0	142,3	0,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	669,6	600,5	361,3	-239,2	361,3	0,0	361,3	0,0
	Персонал	324,4	359,1	219,0	-140,1	219,0	0,0	219,0	0,0
	Издръжка	345,2	241,4	142,3	-99,1	142,3	0,0	142,3	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Администрирани разходни параграфи **								
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Общо разходи по бюджета (I.1+II.):	669,6	600,5	361,3	-239,2	361,3	0,0	361,3	0,0
	Общо разходи (I.+II.+III.):	669,6	600,5	361,3	-239,2	361,3	0,0	361,3	0,0
	Численост на щатния персонал	14	7	7	0	7	0	7	0

Програма 5 „Митнически контрол и надзор (нефискален)”

Цели на програмата

За да отговори на предизвикателството на непрекъснато променящите се изисквания митническата администрация на страната ни се стреми към ефективност и ефикасност чрез модернизиране на работните методи за контрол, към засилване на сътрудничеството с други администрации, с правоприлагащи органи, с икономическите оператори и с обществеността, към осъществяване на държавната политика в областта на противодействието на митническите, валутните и акцизните нарушения и защита на права върху интелектуална собственост.

Предоставяни по програмата продукти/услуги

❖ Противодействие на митническите, валутни и акцизни нарушения

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Предотвратяване, разкриване и санкциониране на митнически, валутни и акцизни нарушения.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- 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.

❖ Противодействие на незаконния трафик на наркотични вещества и прекурсори

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Предотвратяване и разкриване на незаконен трафик 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.

❖ **Контрол за спазване изискванията на Общностното законодателство във връзка с износа на изделия и технологии с двойна употреба, както и на законодателството, свързано с внос и износ на оръжия**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Спазване изискванията на законодателството и изпълнение на международно поетите ангажименти;
- Разкриване на нелегален трафик на оръжие 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.

❖ **Защита на права на интелектуална собственост**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Ефективна защита на права на интелектуална собственост.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Прилагане на гранични мерки за защита на права на интелектуална собственост;
- Контрол по Закона за административното регулиране на производството и търговията с оптични дискове, матрици и други носители, съдържащи обекти на авторското право и сродните му права.

❖ **Контрол по прилагане на политиката за защита на живота и здравето на хората, на животните и растенията, на културното и историческото наследство, околната среда и др., както и по отношение на мерките по надзор на пазара чрез активно съдействие на компетентните за съответните политики органи**

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:

- Осъществяване на документен контрол за прилагане на мерките;
- Извършване на митническа проверка /оперативни контролни действия/, с оглед спазване на мерките, произтичащи от съответните политики на ЕС;
- Оперативно взаимодействие с компетентните за прилагане на политиките органи на национално ниво, като Министерство на икономиката, енергетиката и туризма,

Министерство на здравеопазването, Министерство на културата, Министерство на околната среда и водите, органите по надзора на пазара и др.

❖ *Контрол по прилагане на търговските механизми на Общата селскостопанска политика на ЕС чрез активното взаимодействие с Министерство на земеделието и храните и Държавен фонд “Земеделие” – Разплащателна агенция*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Ефективно прилагане на мерките на Общата селскостопанска политика (възстановявания при износа, квоти и други мерки по вноса).

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Извършване на физически проверки при износа на селскостопански стоки, за които е предвидено изплащане на възстановявания при износ съгласно изискванията на законодателството на Общността и осъществяване на оперативно сътрудничество с Държавен фонд “Земеделие” – Разплащателна агенция, с оглед контрола по изпълнение на регламентираните изисквания;
- Осъществяване на контрол при вноса на селскостопански стоки за ефективно прилагане на мерките по Общата селскостопанска политика на ЕС и оперативно сътрудничество с Министерство на земеделието и храните във връзка с лицензирането на вноса и администрирането на тарифните квоти;
- Осъществяване на административно сътрудничество с митническите администрации и с другите компетентни органи на държавите-членки на ЕС във връзка с прилагане на мерките на Общата селскостопанска политика;
- Изготвяне на периодични доклади пред Европейската комисия относно извършените физически проверки /оперативни контролни действия/, прилаганите методи на митнически надзор и контрол, установени нарушения и друга информация, изисквана съгласно законодателството на Общността в тази област.

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ	Целева стойност					
	Мерна единица	Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Проект 2011 г.	Прогноза 2012 г.	Прогноза 2013 г.
Показатели за изпълнение						
1 Установени митнически, валутни и акцизни нарушения	Брой случаи	5 754	6 700	6 700	6 700	6 700
2 Задържани наркотични вещества и прекурсори	Брой случаи	105	100	105	110	110
3 Приложени гранични мерки за защита на права на интелектуална собственост	Брой случаи	1 274	1 800	1 820	1 840	1 860

❖ *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 2011 г.:

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

1.1. Подобряване инфраструктурата на ГКПП Капитан Андреево и ГКПП Калотина:

- Обект 1: ГКПП Капитан Андреево - технически проект за цялостната реконструкция и Обект 2: ГКПП Калотина - технически проект за цялостната реконструкция;
- СМР за Лот 1: "ГКПП Калотина - Инфраструктурни подобрения", Лот 2: "ГКПП Капитан Андреево - Инфраструктурни подобрения" и Лот 3: "Изграждане на нов Митнически терминал Свиленград";
- ГКПП Калотина и ГКПП К. Андреево - Доставка на офис оборудване и обзавеждане;
- Строителен надзор за Лот 1: "Цялостна реконструкция на ГКПП Калотина и ГКПП К. Андреево"; Лот 2: "Изграждане на нов митнически ТИР терминал - Свиленград";
- Технически контрол на проектите и подкрепа на МФ/ЕИП по време на инвестиционното проектиране.

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

- Консултантски услуги за (а) Логодаж – предпроектни проучвания, Подробен устройствен план, Задание за проектиране и (б) Задания за проектиране на ГКПП Брегово, Връшка чука и Златарево;
- Технически проект за реконструкция и модернизация на ГКПП Логодаж
- Технически проект за реконструкция на ГКПП Брегово, Вр.Чука и Златарево;
- СМР за "ГКПП Логодаж - Реконструкция и модернизация";
- СМР за Реконструкция на Лот 1: ГКПП Брегово; Лот 2: ГКПП Вр.'чука и Лот 3: ГКПП Златарево;
- Доставка на съвременно рентеново оборудване за Агенция „Митници“;
- Строителен надзор на: (i) ГКПП Логодаж - Реконструкция и модернизация и (ii) Реконструкция на ГКПП Брегово, Връшкатачука и Златарево.
-

Компонент 2. Изграждане на подходен път към ГКПП Капитан Андреево

- Изграждане на участък от 3,4 km от автомагистрала "Марица" (подходен път към ГКПП Капитан Андреево);
- Консултантски услуги за: Упражняване на строителен надзор при изграждане на 3,4 km от АМ "Марица".

Компонент 3. Улесняване обмена на подходящи данни на граничните пунктове и ускоряване на процедурите за обработка на граничните служби

3.1. Улесняване обмена на информация между граничните служби на ГКПП

- Доставка на специализирани леки автомобили

Компонент 4. Изграждане на капацитета и подкрепа за изпълнението на проекта

4.1 Повишаване на капацитета на търговската общност:

- Измерване на резултатите от работата на службите на ГКПП;
- Организиране и провеждане на обучение;
- Консултантски услуги за дейности по подготовка и провеждане на тръжни процедури по проекта УТТЮЕ II;
- Консултантски услуги за извършване на одит на проекта УТТЮЕ II;
- Консултантски услуги за финансови дейности, свързани с изпълнението на проекта УТТЮЕ II;
- ЕИП оперативни разходи.

За 2012 г.:

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

1.1.Подобряване инфраструктурата на ГКПП Капитан Андреево и ГКПП Калотина:

- СМР за Лот 1: "ГКПП Калотина - Инфраструктурни подобрения", Лот 2: "ГКПП Капитан Андреево - Инфраструктурни подобрения" и Лот 3: "Изграждане на нов Митнически терминал Свиленград";
- ГКПП Калотина и ГКПП К. Андреево - Доставка на офис оборудване и обзавеждане;
- Строителен надзор за Лот 1:"Цялостна реконструкция на ГКПП Калотина и ГКПП К. Андреево"; Лот 2: "Изграждане на нов митнически ТИР терминал - Свиленград".

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

- "ГКПП Логодаж - Реконструкция и модернизация";
- Реконструкция на Лот 1: ГКПП Брегово; Лот 2: ГКПП Вр.Чука и Лот 3: ГКПП Златарево;
- Строителен надзор на: (i) ГКПП Логодаж - Реконструкция и модернизация и (ii) Реконструкция на ГКПП Брегово, Вр.Чука и Златарево.

Компонент 2. Изграждане на подходящ път към ГКПП Капитан Андреево

- Изграждане на участък от 3,4 km от автомагистрала "Марица" (подходен път към ГКПП Капитан Андреево);
- Консултантски услуги за: Упражняване на строителен надзор при изграждане на 3,4 km от АМ "Марица".

Компонент 4. Изграждане на капацитета и подкрепа за изпълнението на проекта

4.1 Повишаване на капацитета на търговската общност:

- Измерване на резултатите от работата на службите на ГКПП;
- Консултантски услуги за дейности по подготовка и провеждане на тръжни процедури по проекта УТТЮЕ II;
- Консултантски услуги за извършване на одит на проекта УТТЮЕ II;
- Консултантски услуги за финансови дейности, свързани с изпълнението на проекта УТТЮЕ II;
- ЕИП оперативни разходи.

№	Програма № 5 "Митнически контрол и надзор (нефискален)"	Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Проект 2011 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2012 г.	Разлика к.5-к.3	Прогноза 2013 г.	Разлика к.7-к.5
		1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Общо ведомствени разходи:	42 308,0	43 224,8	39 825,9	-3 398,9	36 285,3	-3 540,6	45 491,1	9 205,8
	Персонал	12 393,1	14 308,0	14 308,0	0,0	14 308,0	0,0	14 308,0	0,0
	Издръжка	11 787,7	944,0	3708,7	2 764,7	4 112,9	404,2	5 079,1	966,2
	Капиталови разходи	15 879,9	1 600,8	21 809,2	20 208,4	17 864,4	-3 944,8	26 104,0	8 239,6
	1. Мерки в помощ на модернизацията на българската финансова администрация	6 675,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2. УТТЮЕ I	291,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	3. УТТЮЕ II	10 952,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	40 060,7	16 852,8	18 205,1	1 352,3	18 205,1	0,0	18 205,1	0,0
	Персонал	12 393,1	14 308,0	14 308,0	0,0	14 308,0	0,0	14 308,0	0,0
	Издръжка	11 787,7	944,0	2 444,0	1 500,0	2 444,0	0,0	2 444,0	0,0
	Капиталови разходи	15 879,9	1 600,8	1 453,1	-147,7	1 453,1	0,0	1 453,1	0,0
	1. Мерки в помощ на модернизацията на българската финансова администрация	6 675,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2. УТТЮЕ I	291,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	3. УТТЮЕ II	10 952,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	2 247,3	26 372,0	21 620,8	-4 751,2	18 080,2	-3 540,6	27 286	9 205,8
	Персонал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Издръжка	0,0	0,0	1 264,7	1 264,7	1 668,9	404,2	2 635,1	966,2
	Капиталови разходи	0,0	0,0	20 356,1	20 356,1	16 411,3	-3 944,8	24 650,9	8 239,6
	От тях за: *	2 247,3	26 372,0	21 620,8	-4 751,2	18 080,2	-3 540,6	27 286,0	9 205,8
2.1	1. Мерки в помощ на модернизацията на българската финансова администрация	0,0	3 600,0	0,0	-3 600,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	2. УТТЮЕ I	0,0	440,0	197,3	-242,7	196,6	-0,7	233,7	37,1
2.3	3. УТТЮЕ II	0,0	21 995,0	21 423,5	-571,5	17 883,6	-3 539,9	27 052,3	9 168,7

2.4	4. Институционално изграждане на администрацията	2 247,3	239,0	0,0	-239,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	5. Инструмент "Шенген"	0,0	98,0	0,0	-98,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<i>Администрирани разходни параграфи **</i>								
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Общо разходи по бюджета (I.+II.):	42 308,0	43 224,8	39 825,9	-3 398,9	36 285,3	-3 540,6	45 491,1	9 205,8
	Общо разходи (I.+II.+III.):	42 308,0	43 224,8	39 825,9	-3 398,9	36 285,3	-3540,6	45 491,1	9 205,8
	Численост на щатния персонал	944	1 065	1 065	0	1 065	0	1 065	0

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

Цели на програмата

Програмата цели предотвратяване на:

- организирането и провеждането на незаконна хазартна дейност;
- участието на непълнолетни в хазартни игри;
- използването на игрални 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 разрешения 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 разрешения 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 и провеждането 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.

❖ *Разрешителен режим*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Предоставени или отнети разрешения за организиране и провеждане на хазартна дейност и регистри.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Даване, отнемане и отказ за издаване на разрешения за организиране на хазартна дейност;
- Даване на разрешения за производство, внос, разпространение и сервиз и поддръжка на игрални съоръжения за хазартна дейност;
- Подържане на регистри.

❖ *Контрол*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Гарантиране съществуването на законосъобразна хазартна дейност.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Разработване на методики за реда и начина на извършване на проверки на организатори на хазартни игри;
- Извършване на проверки на обекти, на които е издадено разрешение за организиране на 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 разрешение;
- Изземване, транспортиране и съхраняване на иззети игрални съоръжения.

Показатели за предоставяните по програмата продукти/услуги

ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ ПО ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ Програма № 6 "Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри"	Мерна единица	Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Проект 2011 г.	Прогноза 2012 г.	Прогноза 2013 г.
1. Количество на извършените проверки и проучвания по подадени писмени искания за издаване на разрешения за организиране на хазартна дейност.	брой	2828	2700	2200	2200	2000
2. Проверки на хазартни обекти	брой	562	513	530	475	550

№	Програма № 6 “Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри”	Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Проект 2011 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2012 г.	Разлика к.5-к.3	Прогноза 2013 г.	Разлика к.7-к.5
		1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Общо ведомствени разходи:	1 479,0	1 399,8	1 450,0	50,3	1 450,0	0,0	1 450,0	0,0
	Персонал	1 116,3	1 217,1	1 308,3	91,2	1 311,3	3,0	1 359,3	48,0
	Издръжка	362,7	144,6	126,7	-17,9	126,7	0,0	80,7	-46,0
	Капиталови разходи	0,0	38,0	15,0	-23,0	12,0	-3,0	10,0	-2,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	1 479,0	1 399,8	1 450,0	50,3	1 450,0	0,0	1 450,0	0,0
	Персонал	1 116,3	1 217,1	1 308,3	91,2	1 311,3	3,0	1 359,3	48,0
	Издръжка	362,7	144,6	126,7	-17,9	126,7	0,0	80,7	-46,0
	Капиталови разходи	0,0	38,0	15,0	-23,0	12,0	-3,0	10,0	-2,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Администрирани разходни параграфи **								
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Общо разходи по бюджета (I.+II.):	1 479,0	1 399,8	1 450,0	50,3	1 450,0	0,0	1 450,0	0,0
	Общо разходи (I.+II.+III.):	1 479,0	1 399,8	1 450,0	50,3	1 450,0	0,0	1 450,0	0,0
	Численост на щатния персонал	43	44	44	0	44	0	44	0

Програма 7 „Управление на ликвидността”

Цели на програмата

- Безпрепятствено финансиране на държавния бюджет и рефинансиране на дълга при възможно най-ниска цена, като се хеджират финансовите рискове и отчита развитието на вътрешния капиталов пазар в контекста на финансовата система като цяло;
- Модернизация, опростяване и рационализиране на касовото управление и изпълнението на държавния бюджет, с цел прилагане на добрите практики;
- 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 “Държавно съкровище”, “Държавен дълг и финансови пазари” 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 на постоянен мониторинг в рамките на бюджетната година по отношение на нивото на държавния дълг, разчетите за необходимите средства за обслужване на държавния дълг, както и за изготвяне на проекта на Закона за държавния бюджет за всяка година. Стриктното изпълнение на тези дейности е важна предпоставка за осигуряване на необходимите ресурси за финансиране на бюджета и ефективното управление на дълга;
- Изготвяне и следене спазването на заложените в Закона за държавния бюджет на Република България лимити за дълга, изразяващи се в 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 бюджетната година;
- Актуализиране на средносрочната стратегия за управление на държавния дълг на основание Закона за държавния дълг, чл. 16(2). Дейността предполага провеждане на задълбочен и детайлен анализ на изведените рискове, които структурата и профила на държавния дълг генерират, както и оценка на прогнозите за изменение на макроикономическата среда и пазарната конюнктура в тригодишен времеви хоризонт;
- Провеждане на предвидима и разумна 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 рестриктивна политика по издаване на държавни гаранции, съобразена изцяло с нормативните изисквания и ориентирана към подпомагане 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 стриктно 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, както на местния, така и на международните капиталови пазари при запазване на инвестиционния клас рейтинг и макроикономическата стабилност;
- Оценяване и анализиране на възможността за емитиране на ДЦК на международните капиталови пазари при наличие на подходящи условия и постигане на приемлива цена на заемния ресурс;
- 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;
- 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 ангажименти;
- 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;
- 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 обобщаване, обработване, както и последващо попълване на Нотификационни таблици за дефицита и дълга (съгласно Регламент на ЕК № 3605/1993), отчитащи състоянието на дълга на сектор „Държавно управление“ като цяло и на неговите под сектори – „Централно правителство“, „Общини“ и „Социално –осигурителни фондове“; предоставяне консолидирани данни за дълга 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 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;
- Координиране от името на Министерството на финансите на официалните посещения на представители на рейтинговите агенции в страната и участието на останалите правителствени и неправителствени институции в периодичните прегледи на кредитния рейтинг. Дейността включва изготвяне на програма на срещите с институциите в страната, от интерес за екипа, представител на рейтинговата агенция, актуализиране на данните за изготвяната презентация, включваща преглед на основните макроикономически индикатори и навременно предоставяне на всички документи необходими за официалното публикуване на присъдения кредитен рейтинг на интернет страницата на МФ.

❖ **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 и финансиращите показатели по централния бюджет, предоставените трансфери за извънбюджетни фондове и сметки;
- 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;
- Избор и оценка на обслужващи банки по предприєдинителните инструменти;
- Извършване на плащания на вноските към бюджета на Европейския съюз;
- Управление на касови потоци чрез изградените системи за движение на паричните потоци по предприєдинителните инструменти и Структурните и Кохезионния фонд на ЕС;
- Изготвяне на искания за средства до Европейската комисия по програма ФАР, Преходен финансов инструмент, Кохезионен фонд (Регламент (ЕО) 1164/94), Програмите за европейско териториално сътрудничество през периода 2007 – 2013 г. по външни граници на ЕС, Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство (ЕИП) и оперативните програми, съфинансирани от Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС;
- Одобряване на лимити за плащания на Изпълнителните агенции/Управляващите органи съгласно разпределението на съответния бюджет при спазване на нормативно предвидените ограничителни 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 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 месечните 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 и международните пазари и определяне на техните характеристики, по-важните от които са: вид и размер на купона, матуритет, обем и валутата на емисията;

- Анализиране на динамиката и тенденциите на международните пазари на държавен дълг и с цел намиране на най-благоприятна пазарна среда за осъществяване на действия по емитиране на еврооблигации;
- 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	2010	2011	2012	2013
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 на информация за състоянието и доходността на фискалния резерв	Брой/срок	4/в срок	4/в срок	4/в срок	4/в срок

№	Програма № 7 "Управление на ликвидността"	Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Проект 2011 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2012 г.	Разлика к.5-к.3	Прогноза 2013 г.	Разлика к.7-к.5
		1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Общо ведомствени разходи:	1 726,4	2 493,6	1 356,9	-1 136,7	1 356,9	0,0	1 356,9	0,0
	Персонал	888,1	1 407,1	902,2	-504,9	902,2	0,0	902,2	0,0
	Издръжка	838,3	1 086,5	454,7	-631,8	454,7	0,0	454,7	0,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	1 726,4	2 493,6	1 356,9	-1 136,7	1 356,9	0,0	1 356,9	0,0
	Персонал	888,1	1 407,1	902,2	-504,9	902,2	0,0	902,2	0,0
	Издръжка	838,3	1 086,5	454,7	-631,8	454,7	0,0	454,7	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Администрирани разходни параграфи **								
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	0,0	372,0	372,0	384,0	12,0	396,0	12,0
	1. Годишни такси за присъждане на държавен кредитен рейтинг на Република България	0,0	0,0	372,0	372,0	384,0	12,0	396,0	12,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	0,0	0,0	372,0	372,0	384,0	12,0	396,0	12,0
	Общо разходи по бюджета (I.+II.):	1 726,4	2 493,6	1 356,9	-1 136,7	1 356,9	0,0	1 356,9	0,0
	Общо разходи (I.+II.+III.):	1 726,4	2 493,6	1 728,9	-764,7	1 740,9	12,0	1 752,9	12,0
	Численост на щатния персонал	34	30	30	0	30	0	30	0

Програма 8 “Оперативна програма „Административен капацитет”

Функциите на Управляващ орган на Оперативна програма „Административен капацитет” (ОПАК) са възложени на дирекция „Оперативна програма „Административен капацитет” в Министерство на финансите.

Цели на програмата

Основната цел на програмата е ефективното и ефикасно управление и изпълнение на Оперативна програма „Административен капацитет”. Функциите на Управляващият орган на ОПАК са определени в чл. 60 на Регламент 1083/2006. Те са:

- да гарантира, че проектите са избрани за финансиране в съответствие с критериите, приложими за оперативната програма, и че те са в съответствие с приложимите общностни и национални правила за целия период на реализирането им;
- да проверява дали съфинансираните дейности и декларираните от бенефициентите разходи по проекта са действително извършени и са в съответствие с националните правила;
- да извършва проверки на място на отделни проекти;
- да поддържа система в УО за записване и съхранение на счетоводните записи за изпълнението на всяка операция по ОП, необходими за финансовото управление, мониторинг, проверки, одити и оценка;
- да гарантира, че бенефициентите и другите звена, включени в осъществяването на проекта, поддържат или отделна счетоводна система, или адекватни счетоводни аналитични сметки за всички транзакции, отнасящи се до операцията, като се спазват националните счетоводни правила;
- да гарантира, че предварителната и текущите оценки на оперативната програма се извършват в съответствие с Регламент (ЕО) № 1083/2006;
- да установи процедури, с които да се гарантира, че всички оправдателни документи относно разходите и одитите по ОПАК се съхраняват в срок от 3 години след приключване на ОП;
- да гарантира, че Сертифициращият орган (СО) получава цялата необходима информация относно процедурите и проверките, извършени във връзка с разходи за целите на сертифицирането;
- да координира работата на Комитета за наблюдение и да му осигурява необходимите документи, които да позволят да се следи качеството на изпълнението на оперативната програма според специфичните ѝ цели;

- да изготви и след одобрение от Комитета за наблюдение да предаде на Европейската комисия (ЕК) годишните и окончателни доклади относно изпълнението на програмата;
- да изпълнява функциите на секретариат на Комитета за наблюдение;
- да осигури спазването на изискванията за информираност и публичност.

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=

Организационни структури, участващи в програмата

Бенефициенти по ОПАК са: МФ, МС, ИПАЕИ, 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, 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						
Показатели за изпълнение	Мерна единица	Целева стойност				
		Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Прогноза 2011 г.	Прогноза 2012 г.	Прогноза 2013 г.
1. Обявени процедури	Брой	4	12	12	10	8
2 Договорени средства	хил. лева	54 000	48 000	65 000	50 000	40 000
3. Проведени събития за информираност на обществеността и популяризиране на ОПАК (информационни дни, семинари, конференции)	Брой	3	15	36	36	36

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

Неодобрение на оценката за съответствие на ОПАК.

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.

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 153670724 евро, което представлява 85% от общото финансиране за ОПАК. Националното съфинансиране е в размер на 27118363 евро, като общият размер на предвидените средства по оперативната програма за горепосочения период е в размер на 180789087 евро.

Приоритетна 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 на програмата 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.

№	Програма № 8 "Оперативна програма "Административен капацитет""	Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Проект 2011 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2012 г.	Разлика к.5-к.3	Прогноза 2013 г.	Разлика к.7-к.5
		1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Общо ведомствени разходи:	342,6	2 504,4	2 158,0	-346,4	1 887,0	-271,0	2 267,0	380,0
	Персонал	283,0	1 099,8	1 518,0	418,2	1 503,0	-15,0	1 503,0	0,0
	Издръжка	59,6	772,6	640,0	-132,6	384,0	-256,0	764,0	380,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	342,6	1 872,4	1 267,0	-605,4	1 267,0	0,0	1 267,0	0,0
	Персонал	283,0	1 099,8	1 073,0	-26,8	1 073,0	0,0	1 073,0	0,0

	Издръжка	59,6	772,6	194,0	-578,6	194,0	0,0	194,0	0,0
					0,0		0,0		
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	0,0	632,0	891,0	259,0	620,0	-271,0	1 000,0	380,0
	Персонал	0,0	0,0	445,0	445,0	430,0	-15,0	430,0	0,0
	Издръжка	0,0	0,0	446,0	446,0	190,0	-256,0	570,0	380,0
	От тях за: *	0,0	632,0	891,0	259,0	620,0	-271,0	1 000,0	380,0
2.1	1. Комуникационен план на ОПАК и управление на ОПАК	0,0	632,0	891,0	259,0	620,0	-271,0	1 000,0	380,0
	Администрирани разходни параграфи **								
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	11 538,0	18 291,0	28 901,6	10 610,6	26 957,4	-1 944,2	44 000,0	17 042,6
	1. Проекти по ОП "Административен капацитет"	11 538,0	18 291,0	28 901,6	10 610,6	26 957,4	-1 944,2	44 000,0	17 042,6
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	11 538,0	18 291,0	28 901,6	10 610,6	26 957,4	-1 944,2	44 000,0	17 042,6
	Общо разходи по бюджета (I.+II.):	342,6	2 504,4	2 158,0	-346,4	1 887,0	-271,0	2 267,0	380,0
	Общо разходи (I.+II.+III.):	11 880,6	20 795,4	31 059,6	10 264,2	28 844,4	-2 215,2	46 267,0	17 422,6
	Численост на щатния персонал	29	35	35	0	35	0	35	0

Програма 9 „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 осъществяването 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 на служителите, чрез изпълнение на Стратегията за развитие на човешките ресурси в Министерството на

финансите и чрез осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд на служителите в министерството.

❖ *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 и надеждност; предоставяне на електронни услуги съгласно стратегията за електронно правителство; консултантски услуги. При определяне на необходимостта от предоставяне на услуги в областта на информационните и комуникационните технологии водеща е бизнес стратегията на МФ.

- **Стратегическо планиране на ИТ дейностите в МФ** - обхваща създаване, съгласуване и поддържане в актуално състояние на обща политика по информационни технологии в системата на МФ, ИТ стратегия на МФ и планове за нейната реализация, политика за информационна сигурност и други стратегически 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** - осигуряване на информационна сигурност. Чрез тази услуга се осигурява нормалната работоспособност на ИТ инфраструктурата на МФ чрез поддържане и администриране на информационните и комуникационни системи в МФ; 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; извършване на бизнес-анализи, изготвяне на бизнес-модели, технически задания, технически 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 оперативни планове на дирекция „ИС”; утвърждаване на стратегически план на дирекция „Информационни системи” за периода 2011–2013 г.; изготвена, съгласувана и поддържана в актуално състояние обща политика по информационни технологии в системата на МФ; разработена, съгласувана и поддържана в актуално състояние Политика за информационна сигурност;
- **В областта на планиране, изграждане и внедряване на информационни системи за нуждите на МФ:**

Реализиран е сложен проект с участието на около 40 водещи специалисти от

министерството и е предвиден за реализация нов проект, с оглед постигане на:

- ✓ Разработена архитектура и пълен детайлен модел на работните процеси и данните по управлението на държавния бюджет, съгласно принципите на Институционалната архитектура на министерство на финансите;
 - ✓ Създадени механизми за поддържане на архитектурата в актуално състояние;
 - ✓ Създадени споделени информационни ресурси чрез интегриране на информационни системи чрез единна интеграционна платформа и изграден склад от данни (Data warehouse) за нуждите на управлението на държавния бюджет;
 - ✓ Внедрени допълнителни функционални модули на интегрираната информационна система за управление на държавния бюджет, представляваща фаза III от развитието на Информационната система за финансово управление (ИСФУ);
 - ✓ Разработена функционална, организационна и управленска структура за управление на ИТ услугите в МФ, на основа на съществуващата рамка за управление на ИТ и основана на ITIL и COBIT стандартите;
 - ✓ Осигурена оперативна съвместимост между информационни системи на държавната администрация в изпълнение на наредбите към Закона за електронно управление;
 - ✓ 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 правителство и стратегическите документи на МФ.
- **В областта на поддържане на информационните системи и осигуряване на висока степен на сигурност и надеждност:**
- Изпълнение на проекти за:
- ✓ Осигуряване на непрекъснато поддържане и администриране на информационните и комуникационни системи в МФ с необходимото качество чрез аутсорсинг на услуги;
 - ✓ Осигуряване на непрекъсната поддръжка на системен и приложен софтуер с необходимото качество чрез управление на договори с външни организации. Осигурен достъп до правно-информационни системи. Защита на системите и мрежата от неоторизиран достъп;
 - ✓ Разработване и актуализиране на вътрешни правила, процедури и политики за управление на информационните технологии в МФ.
 - ✓ Действие и поддържане в актуално състояние на план за непрекъсваемост на ИТ процесите в МФ.
- **В областта на предоставяне на консултантски услуги** - предоставени с необходимото качество, прецизност и своевременност изискваните услуги за периода.

❖ *Правно обслужване*

Дейността е свързана с оказване на правна помощ за законосъобразното осъществяване на правомощията на министъра по съставянето и изпълнението на държавния бюджет, управлението на държавния дълг, управлението на държавното имущество, изработването на проекти на нормативни актове и осъществяването на международно

сътрудничество. Дейността е насочена към правното осигуряване, съобразно функциите по устройствения правилник на министерството, на изпълнението на политиките и програмите, реализирани от други административни звена на Министерството на финансите.

Съществена част от дейността е правното обслужване по въпроси, свързани с ефективното управление на държавното имущество, в т.ч. дейностите по безвъзмездното предоставяне на движими вещи – частна държавна собственост, дейностите по съставянето на актовете за държавна собственост за имоти - собственост на българската държава извън страната, и дейностите по придобиването на имоти извън страната от българската държава, предоставянето им за управление и разпореждането с тях чрез участие в работата на Междуведомствената комисия за държавните имоти извън страната и изготвяне на правни становища в рамките на съгласувателната процедура по чл. 31, ал. 2 от Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация. Немалка част от дейността е насочена към законосъобразното реализиране на процедурите по принудително отчуждаване на имоти - частна собственост, за държавни нужди, в т.ч. и на такива, предназначени за изграждане на национални инфраструктурни обекти.

Дейността включва и правно подпомагане на администрациите на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра на финансите при изготвянето и съгласуването на проекти на актове на Министерския съвет в изпълнение на политиките и програмите, осъществявани от съответните администрации.

❖ *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 ангажименти за даване на увереност и консултиране на структурни звена, програми и процеси в МФ, в т.ч. ВРБК, в които няма звена 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 ангажимент за даване на увереност;

- Извършване на одитни ангажименти 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 общи, специализирани, тематични, планови, извънпланови 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;
- 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;
- Съставяне на актове за установяване на административни нарушения, когато е предвидено в закон, при констатирани нарушения от страна на служителите от министерството и от второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра на финансите;
- Проверки за спазването на законите, подзаконовите и вътрешноведомствените актове за организацията на работата от служителите на министерството и на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра на финансите;
- Даване на предложения на министъра на финансите за образуване на дисциплинарни производства при констатирани нарушения на служебните задължения, както и на Кодекса за поведение на служителите в държавната администрация;

- Осъществяване на контрол и извършване на проверки за установяване на конфликт на интереси по реда, определен в Закона за предотвратяване и разкриване на конфликт на интереси;
- Участие в разработването на проекти и даване на предложения за нови или за изменение 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 своевременно 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 усъвършенства процеса по осъществяване на единна счетоводната и финансовата 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, поддръжка на материално-техническата база и транспорт, управлението при кризи и отбранително – мобилизационната подготовка.

През прогнозния период стопанското обслужване на министерството ще продължи да бъде насочено към дейности по организиране и осъществяване снабдяването с машини и съоръжения, резервни части, инвентар, организационна техника, консумативни материали и обзавеждане, правилното използване, стопанисване и управление на собствеността на министерството; организиране, ръководство и контрол по приважането на министерството за работа във военно време, при природни и други бедствия и при кризисно положение; контролира охраната и спазването на пропускателния режим в сградите на централната администрация; ръководи, организира и контролира автомобилния парк, техническото му обслужване и ремонт; поддръжка и експлоатация на почивните бази на министерството; поддръжка и обслужване на телекомуникационната мрежа.

❖ *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, координира извършването на дейностите, свързани с обществените поръчки.

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 средносрочната 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 осъществява ефективен контрол по изпълнението на обектите, 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 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 подзаконов 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;
- Координация и контрол при поддържането и актуализирането на вътрешната информационна система (Интранет) и постъпването на информация за Интернет-страницата на министерството и второстепенните разпоредители с бюджетни кредити към министъра на финансите, одобряване на окончателните проекти и изпълнението им;
- 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” 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 записи, 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.

❖ *Приемане на уведомления за регистриране на продажни цени на тютюневи изделия от местно производство и внос, извършване на вписвания в Публичния регистър на продажни цени на тютюневи изделия от местно производство и внос и издаване на удостоверения за регистрирани продажни цени*

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;

Услугата е елемент от Правителствената програма за по-добро регулиране и предстои да се усъвършенства и облекчава с оглед намаляване административната тежест за бизнеса и намаляване на документацията и бюрократизма.

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 удостоверение 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 номиналната левова 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 номинална 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 номинална равностойност на ЖКЗ в съответствие с изискванията на Наредбата по чл. 7, ал. 3 от ЗВСОНИ;
- Изискване на допълнителна информация при констатиране 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, съдържат данъчна информация или, са свързани с упражняване на държавния суверенитет, или удостоверяват упражняването на права и са издадени от държавен орган.

❖ *Издаване на удостоверения за извършено вложение и за извършена пряка инвестиция от чуждестранни лица по Закона за чужденците в Република България*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Издадени удостоверения за извършени вложения и за извършени преки инвестиции от чуждестранни лица по Закона за чужденците в Република България;
- Изготвяне на становища и справки във връзка с постъпили искания за извършване на действия за установяване на факти и обстоятелства от специализираните органи за контрол.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Разглеждане, обработване, съгласуване и издаване на удостоверения от Министерство на финансите по Закона за чужденците в Република България и Правилника за прилагане на Закона за чужденците в Република България;
- Набиране на информация и поддържане на регистър на извършените вложения и извършените преки инвестиции.

❖ *Издаване на удостоверения по чл. 13, ал. 1 от Валутния закон, водене на публичен регистър и осъществяване на дейности съгласно изискванията на 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 чл.13, ал. 1 и 2 от Валутния закон;
- Регистър на лицата извършващи дейности по чл. 13, ал. 1 и 2 от Валутния закон;
- Издадени потвърждения за внос и сертификати за износ на необработени диаманти.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- В програмата се включват дейности по обработване, съгласуване и издаване на удостоверения по чл.13, ал. 1 от Валутния закон;
- Вписване в регистър на лицата извършващи дейности по чл. 13, ал. 1 и 2 от Валутния закон.
- Дейности по издаване на потвърждения за внос и сертификати за износ на необработени диаманти.

❖ *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 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 материално обезпечаване на дейността на бюджетните организации.

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				
Показатели за изпълнение	Мерна единица	Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Проект 2011 г.	Прогноза 2012 г.	Прогноза 2013 г.
1. Получени заявления за предоставяне на достъп до обществена информация	брой	33	50	55	55	55
2. Издадени разрешения за предоставяне или отказ за предоставяне на достъп до обществена информация	брой	24	42	50	50	50
3. Регистрирани входящи документи	брой	28 431	34 000	33 700	33 700	33 700
Сканирани документи		27 461	33 000	33 000	33 000	33 000
4. Регистрирани изходящи документи	брой	46 821	39 600	41 800	41 800	41 800
Сканирани документи		43 976	39 000	41 000	41 000	41 000
5. Доклади за съгласуване по чл.32 от УПМСНА	брой	1 932	1 840	1 900	1 900	1 900
6. Съгласувателни писма и служебни бележки относно получени доклади по чл.32 от УПМСНА	брой	6 572	6 560	6 600	6 600	6 600
7. Издадени одобрения за отпечатване	брой	135	150	140	120	110
8. Обработени заявки на външни клиенти – винетни стикери, билети за обществен превоз, билети за културни, спортни и развлекателни мероприятия и др.	брой	682	670	650	600	550
9. Обработени заявки за държавни ценни книжа – акцизни бандероли за тютюневи изделия и алкохолни напитки, талони за бинго и др.	брой	389	360	370	380	390
10. Отпечатани акцизни бандероли за тютюневи изделия и алкохолни напитки	брой (млн.)	993	980	980	990	1 000
11. Отпечатани талони за бинго	брой (млн.)	317	450	500	520	550
12. Отпечатани билети - транспорт, вход и др.	брой (млн.)	63	80	80	80	80
13. Отпечатани таксови марки, приходни квитанции и др.	брой (млн.)	1,8	1,5	2	2	2
14. Издадени удостоверения за извършена пряка инвестиция от чуждестранни лица по Закона за чужденците в Република България и Правилника за прилагане на Закона за чужденците в Република България	брой	560	750	700	750	780
15. Издадени удостоверения чл.13, ал. 1 и 2 от Валутния Закон	брой	760	685	610	600	600
16. Издадени потвърждения за внос и сертификати за износ на необработени диаманти	брой	-	4	10	10	10
17. Обработени искания за даване на съгласие по чл. 28, ал. 2 и чл. 63, ал. 2 от Закона за държавната собственост	брой	200	200	200	200	200

№	Програма № 9 "Администрация"	Отчет 2009 г.	Актуализиран бюджет 2010 г.	Проект 2011 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2012 г.	Разлика к.5-к.3	Прогноза 2013 г.	Разлика к.7-к.5
		1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Общо ведомствени разходи:	27 364,8	29 225,9	29 340,4	114,5	28 422,4	-918,0	26 270,4	-2 152,0
	Персонал	5 697,6	6 308,7	8 492,2	2 183,5	8 489,2	-3,0	8 441,2	-48,0
	Издръжка	15 287,3	2 127,1	14 275,5	12 148,4	14 499,2	223,7	13 975,2	-524,0

	Капиталови разходи	5 162,9	390,1	6 572,7	6 182,6	5 434,0	-1 138,7	3 854,0	-1 580,0
	1. Развитие и поддръжка на информационна система на МФ	9 682,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2. Информационни системи за финансово управление (ИСФУ)	1 545,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБК:	26 147,8	8 825,9	15 633,4	6 807,4	15 633,4	0,0	15 633,4	0,0
	Персонал	5 697,6	6 308,7	8 492,2	2 183,5	8 489,2	-3,0	8 441,2	-48,0
	Издръжка	15 287,3	2 127,1	5 251,5	3 124,4	5 254,2	2,7	5 302,2	48,0
	Капиталови разходи	5 162,9	390,1	1 889,7	1 499,6	1 890,0	0,3	1 890,0	0,0
	1. Развитие и поддръжка на информационна система на МФ	9 682,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2. Информационни системи за финансово управление (ИСФУ)	1 545,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети, фондове и сметки	1 217,0	20 400,0	13 707,0	-6 693,0	12 789,0	-918,0	10 637,0	-2 152,0
	Издръжка	0,0	0,0	9 024,0	9 024,0	9 245,0	221,0	8 673,0	-572,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	4 683,0	4 683,0	3 544,0	-1 139,0	1 964,0	-1 580,0
	От тях за: *	1 217,0	20 400,0	13 707,0	-6 693,0	12 789,0	-918,0	10 637,0	-2 152,0
2.1	1. Развитие и поддръжка на информационна система на МФ	0,0	20 400,0	0,0	-20 400,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	2. По договори системно интегриране	0,0	0,0	12 707,0	12 707,0	11 289,0	-1 418,0	10 637,0	-652,0
2.3	3. Модул мести данъци и такси	0,0	0,0	1 000,0	1 000,0	1 500,0	500,0	0,0	-1 500,0
2.4	4. 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	1 217,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<i>Администрирани разходни параграфи **</i>								
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	1 042,0	0,0	35,0	35,0	35,0	0,0	35,0	0,0
	1. Отпечатване и контрол върху ценни книжа	36,4	0,0	35,0	35,0	35,0	0,0	35,0	0,0
	2. Кредитна линия малки и средни предприятия	138,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	3. Жилищни компенсаторни записи	867,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III	Администрирани разходни параграфи по други бюджети, фондове и сметки	138,3	1 500,0	1 544,4	44,4	1 542,8	-1,6	1 541,2	-1,6
	1. Жилищни компенсаторни записи	0,0	1 500,0	1 500,0	0,0	1 500,0	0,0	1 500,0	0,0
	2. Кредитна линия малки и средни предприятия	138,3	0,0	44,4	44,4	42,8	-1,6	41,2	-1,6
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	1 180,3	1 500,0	1 579,4	79,4	1 577,8	-1,6	1 576,2	-1,6
	Общо разходи по бюджета (I.1+II.):	28 406,8	29 225,9	29 375,4	149,5	28 457,4	-918,0	26 305,4	-2 152,0
	Общо разходи (I.+II.+III.):	28 545,1	30 725,9	30 919,8	193,9	30 000,2	-919,6	27 846,6	-2 153,6
	Численост на щатния персонал	166	196	196	0	196	0	196	0