

Доклад за състоянието на СФУК за 2020г.

I. Общо състояние на системите за финансово управление и контрол.

Тролейбусен транспорт ЕООД е вписан в Търговския регистър на Плевенски окръжен съд с фирмено дело № 4787 от 1991г.

С решение № 817 от 1997г. Тролейбусен транспорт ЕООД е безвъзмездно прехвърлен на Община Плевен.

В дружеството е създадена единна система за финансово управление и контрол, в основата на която е сбор от правилници, вътрешни правила и инструкции, систематизирани в съответствие с управленската отговорност и елементите на финансовото управление и контрол, съгласно чл.10 ал.1 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор /контролна среда, управление на риска, контролни дейности, информация и комуникация, мониторинг/.

Основата на единната система за финансово управление и контрол е изградена през 2014г., актуализирана през 2019г. , 2020г.

Документите в системата регламентират правилата и процедурите за дейностите в дружеството по начин, който позволява постигането на високо качество, ефикасност и ефективност при изпълнението на задълженията на управителя.

Считам, че съществуващата система за финансово управление и контрол е адекватна на дейността на Тролейбусен транспорт ЕООД Плевен и я оценявам като много добра.

II. Области на финансово управление и контрол, в които са предприети действия, насочени към развитие и подобрене.

Основните действия са насочени към развитие и подобрене на финансовото управление и контрол. Назначен е финансов контролор в дружеството.

Актуализирани са вътрешните правила и система за СФУК.

Утвърдени са планове за постигане на стратегическите и оперативните цели.

В дружеството има разработен и утвърден Етичен кодекс, включващ правила по отношение на конфликта на интереси, с който са запознати всички служители.

Организационната структура е оптимизирана в съответствие с всички възложени от законодателството функции.

Поддържат се актуални длъжностни характеристики, с които са запознати всички служители. В длъжностните характеристики на ръководния персонал е разписано задължение за докладване на административни пропуски и нарушения.

Утвърдени са специфични вътрешни правила относно подбора, назначаването, определяне на възнаграждението и стимулиране на персонала.

Разработени са вътрешни правила относно:

- процедурите за разрешаване , одобряване и оторизиране/ разходите се планират и осъществяват по приоритети/

- въведена е система за двойния подпис ,която не разрешава извършване на плащане без подписите на управителя и главния счетоводител

- процедурите за предварителен контрол за законосъобразност

- процедурите за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции

- допълват се правилата за достъп до активите и информацията във връзка с новата система за безкондукторно таксуване

- въведени са политики и процедури за управление на човешките ресурси

- въведен е „Етичен кодекс“ за спазване на лична почтеност и професионална етика

- изготвен е и е въведен риск регистър

- процедури по документиране , архивиране и съхраняване на информацията

Изградена е информационна и комуникационна система, която осигурява предоставянето на своевременна , уместна , актуална ,точна и вярна информация .

Има официален сайт на дружеството в,който се получава актуална информация.

III. Области на финансово управление и контрол, които се нуждаят от развитие и подобрене.

С цел развитие и подобрене на системите за финансово управление и контрол, изградени от взаимосвързани и взаимозависими елементи, трябва да се актуализират съобразно изискванията на различни контролни органи.

По отношение на контролираната среда – планира се създаване и одобряване на програма за допълнително обучение на персонала, в област , в която има проявен интерес и доказани нужди.

По отношение на управлението на риска трябва да се анализират събитията и ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигане на целите на финансово управление и контрол. Планирам актуализиране на риск регистъра и създаване на комитет по риска.

По отношение на контролираните дейности – включващи писмени процедури и разпоредби за развитие и подобрене може да се въведат специфични контролни дейности свързани с информационните системи.

Изградената информационна и комуникационна система в дружеството функционира и е подобрена с цел по бързо получаване на информация.

Планират се нови вътрешни правила за осъществяване на мониторинг на системите за финансово управление и контрол, включващи периодичността на прегледите на системите и реда за предприемане на коригиращи действия.

IV.Източници на информация, използвана за изготвяне на доклад

Вътрешни правила и система за финансово управление и контрол

Счетоводна политика

Стратегия за управлението на риска

Правилник за документооборота

Заповеди на управителя на Тролейбусен транспорт ЕООД