

Приложение № 6

РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА АНГАЖИМЕНТИТЕ ЗА 2016г, СЪГЛАСНО ГОДИШНИЯ ПЛАН И ОПРЕДЕЛЯНЕ НА НЕОБХОДИМИТЕ ЧОВЕКОДНИ

Риск	Граници за приоритизиране
Висок	От 2,31 до 3,00
Среден	От 1,70 до 2,30
Нисък	От 1,00 до 1,69

№	Одитни единици	Рисков индекс	Приоритизиране	брой ОА за 2014г.	човекодни	общо за год.	брой ОА за 2015г.	човекодни	общо за год.	брой ОА за 2016г.	човекодни	общо за год.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Вътрешен контрол при второстепенните разпоредители с бюджетни средства	3,00	ВИСОК							2	40 15	40 15
2.	Обществени поръчки	2,50	ВИСОК							1	40	40
3.	Общинска собственост	2,25	СРЕДЕН							0	0	0
4.	Управление на човешките ресурси	2,10	СРЕДЕН							0	0	0
5.	Предварителен контрол при поемане	1,80	СРЕДЕН							1	30	30

Годишен план за 2016 г. на ЗВО в община Кричим, разпределение на ангажиментите за 2016 г.

ВР.И.Д. РЪКОВОДИТЕЛ НА ВЪТРЕШНИЯ ОДИТ:

	на задължение и извършване на разход. Двоен подпис.											
6.	Управленска философия, стил на работа, лична почтеност и професионална етика	1,70	НИСЪК							0	0	0
7.	Бюджетен процес/Финансово управление	1,60	НИСЪК							0	0	0
8.	Организационна структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване	1,50	НИСЪК							0	0	0
9.	Мониторинг: процедури за наблюдение, преглед на дейности и операции, включително и на проекти, финансирани със средства от ЕС	1,40	НИСЪК							0	0	0
10.	Управление и контрол на активите	1,40	НИСЪК							1	20	20
11.	Информация и комуникация, документиране и документооборот	1,30	НИСЪК							0	0	0

Годишен план за 2016 г. на ЗВО в община Кричим, разпределение на ангажиментите за 2016 г.

ВР.И.Д. РЪКОВОДИТЕЛ НА ВЪТРЕШНИЯ ОДИТ:

12.	Управление на риска	1,00	НИСЪК							1	20	20
Общо за ангажименти, съгласно оценката на риска и одитната стратегия												
Проследяване на препоръки										1	8	8
Стратегическо и годишно планиране										1	11	11
Консултански ангажименти										3	30	30
Одитни ангажименти на единици в процес на разработване и/или внедряване										0	0	0
Друг вид одиторска работа										1	8	8
Общо дни за дейността по вътрешен одит за ЗВО												
ЕФРВ/Брой одитори										1		
Среден ЕФРВ за един одитор										222		
Необходим брой одитори										1		
Заети щатни бройки										1		
Допълнителни одитори										0		

Годишен план за 2016 г. на ЗВО в община Кричим, разпределение на ангажиментите за 2016 г.

ВР.И.Д. РЪКОВОДИТЕЛ НА ВЪТРЕШНИЯ ОДИТ: