**Д О К Л А Д**

**За състоянието на системата за финансово управление и контрол за 2024 год.**

**В „ МЦ № 1 – ЕЛХОВО “ ЕООД гр. Елхово**

**­ 1.Общо състояние на системата за финансово управление и контрол.**

Самооценката , относно общото функциониране, адекватността, ефикасността и ефективността на системата за финансово управление и контрол е „ ДОБРА “.

Правилата за финансово управление и контрол имат за цел:

1. Служителите на организацията са запознати с визията, мисията, целите и мерките заложени в плановете и програмни документи.
2. Годишните цели на организацията и показателите за тяхното изпълнение са определени в програми на „ МЦ №1- Елхово “ ЕООД.
3. За отчетния период целите на МЦ №1 – Елхово са изпълнени и същите са подпомогнали изпълнението на програмните документи.
4. Всички служители на МЦ № 1 – Елхово са запознати с правилата за поведение и реда за докладване на нарушения на етичните норми.
5. Всяко звено на организацията има ясно дефинирани правомощия и отговорности, описани във функционалните характеристики.
6. Ръководството и служителите поддържат и демонстрират ниво на умения, което им гарантира ефективно и ефикасно изпълнение на своите задължения.

**2.Области на финансово управление и контрол, в които са предприети действия, насочени към развитие и подобрение.**

1. Спазва се принципа на двоен подпис при поемане на финансови задължения и извършване на плащания.

2. Осъществява се текущ контрол върху изпълнението на поети финансови ангажименти и сключени договори.

3. Въведени са процедури за обективно, пълно, достоверно, точно и навременно осчетоводяване на всички финансови операции.

4. Активите на организацията, включително и личните данни, са защитени от неоторизиран достъп.

5. Има правила за работа с информационната система, които включват смяна на парола, права за достъп, външна защита и др.

6. Всяко структурно звено се отчита за своята дейност и изпълнението на своите цели пред ръководството.

7. През отчетния период дейността на МЦ № 1- Елхово не е била обект на критични обществени обсъждания и публикации.

8. През отчетната година няма констатирани нарушения от страна на проверяващи институции / инспекции /.

Съществуващите Вътрешни правила и процедури в организацията са актуализирани и адаптирани според изискванията на ЗФУКПС и ЗЛЗ.

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

**3.Области на финансово управление и контрол, които се нуждаят от развитие и подобрение :**

1. При изпълнение на стратегически и оперативни цели в МЦ, за

справяне с рисковете в зависимост от тяхното възникване, предизвикани

от вътрешни или външни фактори, всички служители са длъжни да сигнализират устно Управителя.

**4.Източници на информация, използвана за изготвянето на доклада.**

Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор.

Правилник за устройството, дейността и вътрешния ред на МЦ № 1.

Попълнен въпросник за самооценка на СФКУ – бланка утвърдена от МФ 2024 г.

**5 . Допълнителна част.**

**Поради липса на вътрешен одит, не прилагам неговото становище по доклада и въпросника.**

**24.01.2025 г. ПРОКУРИСТ :**

**Гр. Елхово / д-р Стоян Габров /**