



СТОЛИЧНА ОБЩИНА

УТВЪРЖДАВАМ,
КМЕТ НА СТОЛИЧНА ОБЩИНА:
/ЙОРДАНКА ФАНДЪКОВА/

**АНЕКС КЪМ
СТРАТЕГИЧЕСКИ ПЛАН**

За дейността на *Дирекция „Вътрешен одит“*

в СТОЛИЧНА ОБЩИНА
за периода 2014 - 2016 година

м. ноември 2014 г.
гр. София

На основание чл. 35 от Закона за вътрешния одит в публичния сектор, във връзка с утвърдените от Министерски съвет Стандарти за вътрешен одит в публичния сектор, одобрените от министъра на финансите Указания за стратегическо и годишно планиране на дейността по вътрешен одит и утвърдения от Кмета на Столична община /СО/ Стратегически план за дейността на Дирекция „Вътрешен одит” – СО за периода 2014 – 2016 год., стратегическият план се преразглежда и актуализира ежегодно, в резултат на извършена годишна оценка на риска.

През 2012 год., с Решение №3 по Протокол №7/12.01.2012 год. е приета структурата и общата численост на персонала на Столичната общинска администрация.

С Решение №574 по Протокол №67/11.09.2014 г. на СОС, „Галатя 2002” ЕАД се влива към „Софийски имоти” ЕАД, а с Решение №575 по Протокол №67/11.09.2014 г. на СОС, „Озеленяване” ЕАД се влива към „Пазари Юг” ЕАД.

Във връзка с гореизложеното е извършен преглед на действащите нормативни и вътрешни за СО актове, регламентиращи дейността на администрацията, на разпоредителите с бюджетни кредити от по-ниска степен по бюджета на СО и на търговските дружества със 100% общинско участие в капитала, с оглед на което се актуализират **Приложения от № 1 до № 5 вкл., както и от № 7 до № 10 вкл.** от Стратегическия план.

Вземайки предвид извършените одитни ангажименти и предприетите от ръководителите на одитираните структури действия за изпълнението на препоръките за подобряване на дейността, беше извършена нова годишна оценка на риска за единиците от одитната вселена.

Оценката на риска е отразена в таблица и приложена към нея легенда за рисковите фактори - **Приложение №№ 11 и 12.**

Във връзка с гореизложеното е изготвена нова Таблица за разпределение на одитните ангажименти за периода 2015 г. – 2017 г., съгласно одитната стратегия и определяне на необходимите човекодни, в която са отразени направените промени и преоценката на риска. **/Приложение № 13/.**

Директор на дирекция „Вътрешен одит”



ПРЕДСЕДАТЕЛ

/ЕЛЕН СЕРДЖИКОВ/