



**СТОЛИЧНА ОБЩИНА**

УТВЪРЖДАВАМ,  
КМЕТ НА СТОЛИЧНА ОБЩИНА: .....

ЙОРДАНКА ФАНДЪКОВА



**АНЕКС КЪМ  
СТРАТЕГИЧЕСКИ ПЛАН**

За дейността на *Дирекция „Вътрешен одит“*

в СТОЛИЧНА ОБЩИНА  
за периода 2011 - 2013 година

м. ноември 2012 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 2011 – 2013 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 нова структура на Столичната общинска администрация, във връзка с което е извършен преглед на същата и 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 ангажменти 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 ангажменти за периода 2013 г. – 2015 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“:.....

  
/Д. Симова/