

**ДОКЛАД ЗА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ОСЪЩЕСТВЕНИЯ  
ПОСЛЕДВАЩ КОНТРОЛ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА  
ПРЕПОРЪКИТЕ**

**одитен доклад № 0500302419 за извършен одит за  
съответствие при управлението на публичните средства и дейности в Регионалните  
здравни инспекции в Благоевград, Бургас, Кюстендил и Пловдив  
за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2018 г.**

## I. ВЪВЕДЕНИЕ

На основание чл. 50, ал. 1 от Закона за Сметната палата, Решение № 253 от 02.08.2023 г. на Сметната палата и Заповед № ПК-05-03-001 от 07.02.2024 г. на заместник-председател на Сметната палата е извършена проверка за изпълнението на препоръките по Одитен доклад № 0500302419 за извършен одит за съответствие при управлението на публичните средства и дейности в Регионалните здравни инспекции (РЗИ) в Благоевград, Бургас, Кюстендил и Пловдив за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2018 г.

На основание чл. 49, ал. 1 от Закона за Сметната палата, на директорите на РЗИ – Благоевград, Бургас, Кюстендил и Пловдив е изпратен окончателен одитен доклад<sup>1</sup> с препоръки за подобряване на управлението на публичните средства и дейности в четирите РЗИ<sup>2</sup>.

На основание чл. 50, ал. 2 от Закона за Сметната палата, в определения срок до 30.11.2023 г., директорите на РЗИ са уведомили председателя на Сметната палата<sup>3</sup> за предприетите мерки за изпълнението на дадените препоръки, като са приложили документи, доказващи изпълнението им<sup>4</sup>.

Проверката има за цел да се установи съответствието между дадените препоръки в доклада по чл. 48, ал. 1 от Закона за Сметната палата, получената информация от директорите на РЗИ – Благоевград, Бургас, Кюстендил и Пловдив и действително предприетите мерки, и извършени действия за изпълнението им.

## II. РЕЗУЛТАТИ ОТ ИЗВЪРШЕНАТА ПРОВЕРКА

**1. При осъществения последващ контрол за изпълнението на препоръките от директора на РЗИ - Благоевград е установено:**

**1.1. По препоръка 1.** *Да се актуализират вътрешните актове за въвеждане на системата за финансово управление и контрол в РЗИ - Благоевград за привеждането им в съответствие с изискванията на Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор и указанията на министъра на финансите по прилагането му от 2019 г. и 2020 г.*

При извършената проверка е установено:

а) със заповед от 11.01.2021 г. от директора на РЗИ<sup>5</sup> са утвърдени: Стратегия за управление на риска на РЗИ - Благоевград за периода 2021-2023 г., Вътрешни правила за изграждане на системи за финансово управление и контрол на РЗИ - Благоевград, Вътрешни правила за прилагане на системата за двоен подпис и Правила за оценка на риска на РЗИ – Благоевград. Утвърден е и риск-регистър на РЗИ - Благоевград<sup>6</sup>.

Във Вътрешните правила за изграждане на системи за финансово управление и контрол на РЗИ – Благоевград са определени отговорностите на служителите по осъществяването на предварителен контрол, за пълно, вярно точно и своевременно осчетоводяване на всички операции, ред за изплащане на хонорарни възнаграждения и

---

<sup>1</sup> Писма изх. № 04-11-24 от 09.08.2023 г., № 04-11-22 от 08.08.2023 г., № 04-11-25 от 09.08.2023 г. и № 04-14-26 от 09.08.2023 г.

<sup>2</sup> Одитни доказателства №№ I-1, II-1, III-1 и IV-1

<sup>3</sup> Писма изх. № 03-532-56 от 13.11.2023 г. на директора на РЗИ – Благоевград, № 30-7-3 от 30.11.2023 г. на директора на РЗИ – Бургас, № 01-1060+6 от 22.11.2023 г. на директора на РЗИ – Кюстендил и № 03-736-17 от 30.11.2023 г. на директора на РЗИ - Пловдив

<sup>4</sup> Одитни доказателства №№ I-2, II-2, III-2 и IV-2

<sup>5</sup> Заповед № РД-02-10 от 11.01.2021 г.

<sup>6</sup> Одитни доказателства №№ I-6 и I-19

възнаграждения по сключени договори, процедури по наблюдение, преглед на процедури, дейности и операции, правила за достъп до активи и информация, управление на човешките ресурси, документиране, архивиране и съхраняване на информацията, контролни дейности и др.

Съгласно Вътрешните правила за прилагане на системата за двоен подпис, в обхвата на системата за двойния подпис са включени операции, свързани с поемане на задължение и извършването на разход, в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 3, т. 1 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор (ЗФУКПС);

б) със заповед от 07.11.2023 г. на директора на РЗИ<sup>7</sup> са утвърдени Вътрешни правила за управление на цикъла на обществените поръчки в РЗИ – Благоевград. С тях са уредени разпределението на задълженията, отговорностите и координацията между лицата, отговарящи за управлението на цикъла на обществените поръчки в РЗИ – Благоевград<sup>8</sup>;

в) със заповед от 11.12.2023 г. от директора на РЗИ<sup>9</sup> са утвърдени Вътрешни правила за административнонаказателна дейност в РЗИ – Благоевград, които определят последователността на действията в производството по установяване на административни нарушения и налагане на административни наказания<sup>10</sup>;

г) със заповед от 15.02.2024 г. на директора на РЗИ<sup>11</sup> са утвърдени Вътрешна процедура за извършване на лабораторни услуги от Лабораторния изпитвателен комплекс (ЛИК) при РЗИ – Благоевград и Вътрешна процедура за извършване на лабораторни услуги от Органа за контрол от вид „А“ (ОКА) при РЗИ – Благоевград<sup>12</sup>;

д) утвърдена е Вътрешна процедура за извършване на контрол на обект с обществено предназначение и Вътрешна процедура за извършване на лабораторни услуги от ЛИК при РЗИ – Благоевград, която регламентира организацията на работа на структурните звена, извършващи дейности по лабораторни изследвания, измервания и експертизи, документите за заявяване и отчитане на услугите, сроковете за извършване на услугите, както и механизмите за контрол<sup>13</sup>;

е) със заповед от 20.12.2023 г. на директора на РЗИ<sup>14</sup> е утвърден Правилник за вътрешния трудов ред на РЗИ – Благоевград<sup>15</sup>;

ж) със заповед от 22.12.2023 г. на директора на РЗИ<sup>16</sup> са утвърдени Вътрешни правила за реда за разглеждане на предложения и сигнали в РЗИ – Благоевград<sup>17</sup>;

з) със заповед от 12.12.2023 г. на директора на РЗИ<sup>18</sup> е утвърдена Харта на клиента в РЗИ – Благоевград<sup>19</sup>;

и) със заповед от 23.09.2022 г. на директора на РЗИ<sup>20</sup> е определено лице, което да осъществява контрол по изпълнението на сключените от РЗИ – Благоевград, договори за услуги, доставки и други. Със заповеди на директора на РЗИ<sup>21</sup> са определени служители, които да осъществяват контрол по изпълнението на договорите за: пощенски услуги, доставка на нерестицирлана копирна хартия, организиране и прилагане на дезинсекционни

---

<sup>7</sup> Заповед № РД-01-194 от 07.11.2023 г.

<sup>8</sup> Одитни доказателства №№ I-6 и I-19

<sup>9</sup> Заповед № РД-01-219 от 07.11.2023 г.

<sup>10</sup> Одитни доказателства №№ I-7 и I-19

<sup>11</sup> Заповед № РД-01-33 от 15.02.2023 г.

<sup>12</sup> Одитни доказателства №№ I-7 и I-19

<sup>13</sup> Одитни доказателства №№ I-15 и I-19

<sup>14</sup> Заповед № РД-01-229 от 20.12.2023 г.

<sup>15</sup> Одитни доказателства №№ I-7 и I-19

<sup>16</sup> Заповед № РД-01-230 от 20.12.2023 г.

<sup>17</sup> Одитни доказателства №№ I-7 и I-19

<sup>18</sup> Заповед № РД-01-221 от 12.12.2023 г.

<sup>19</sup> Одитни доказателства №№ I-7 и I-19

<sup>20</sup> Заповед № РД-01-618 от 23.09.2023 г.

<sup>21</sup> Заповеди № РД-01-156 от 22.08.2022 г., № РД-01-132 от 13.06.2023 г., Заповед № РД-01-131 от 13.06.2023 г. и № РД-01-180 от 05.10.2023 г. на директора на РЗИ

мероприятия за контрол на комарните популации в Област Благоевград и доставка на автомобилно гориво<sup>22</sup>;

й) със заповед от 06.04.2022 г. на директора на РЗИ<sup>23</sup>, на главния секретар е възложено да осъществява административно ръководство в инспекцията, като организира разпределението на задачите за изпълнение между административните звена, чрез резолюция върху постъпващите в деловодната система „Events R7“ документи и осъществява контрол за изпълнението им.

Със заповед от 07.11.2023 г. на директора на РЗИ<sup>24</sup> са определени служители на инспекцията за администратори на лични данни, които да въвеждат/вписват, променят, заличават, публикуват при необходимост, изготвят справки за вписаните обстоятелства и съхраняват данни във всички регистри, водени в РЗИ – Благоевград<sup>25</sup>.

Със заповед от 31.03.2021 г., изм. със заповед от 12.12.2023 г. на директора на РЗИ<sup>26</sup> е определен дисциплинарен съвет към РЗИ – Благоевград<sup>27</sup>.

Вътрешните актове за въвеждане на СФУК в РЗИ – Благоевград са приведени в съответствие с изискванията на ЗФУКПС, указанията и методическите насоки на министъра на финансите от 2019 г. и 2020 г.

### **Препоръка 1 е изпълнена.**

**1.2. По препоръка 2.** *Да се извърши преглед с цел актуализиране на всички правила/процедури за осъществяването на административните услуги, извършвани от РЗИ – Благоевград, за привеждането им в съответствие с нормативните изисквания.*

От главния секретар на РЗИ са утвърдени Вътрешни правила за организацията и административното обслужване в РЗИ - Благоевград<sup>28</sup>. С вътрешните правила са определени организацията, координацията и общото осигуряване на дейностите по предоставянето на административни услуги, в т.ч. възможности за плащане на дължимите такси или цени на услуги на касата на инспекцията, по банков път и чрез ПОС терминал.

През 2023 г. са утвърдени процедури за административни услуги за: извършване на издаване на свидетелство за имунизационно състояние; издаване на становище за класификация на отпадъци; издаване на заверен препис и допълнителен екземпляр от документ; издаване на удостоверение за осигурителен стаж и възраст<sup>29</sup>.

Със заповед от 04.01.2024 г. на директора на РЗИ<sup>30</sup> е утвърдена Инструкция за оборот на електронни документи и документи на хартиен носител в РЗИ – Благоевград, считано от 04.01.2024 г.<sup>31</sup>.

Вътрешните правила и процедури за осъществяване на административни услуги от РЗИ – Благоевград са приведени в съответствие с нормативните изисквания.

### **Препоръка 2 е изпълнена.**

**1.3. По препоръка 3.** *С вътрешен акт писмено да се въведат правила/процедури за работа и контрол, които да определят последователността от действията и отговорните длъжностни лица на всички етапи от процеса по вписване/промяна/заличаване и публикуване на данни в публичните регистри, администрирани от РЗИ - Благоевград.*

---

<sup>22</sup> Одитни доказателства №№ I-6 и I-19

<sup>23</sup> Заповед № РД-01-368 от 06.04.2022 г.

<sup>24</sup> Заповед № РД-01-193 от 07.11.2023 г.

<sup>25</sup> Одитни доказателства №№ I-4 и I-19

<sup>26</sup> Заповед № РД-02-73 от 31.03.2021 г., изм. със Заповед № РД-02-210 от 12.12.2023 г.

<sup>27</sup> Одитни доказателства №№ I-7 и I-19

<sup>28</sup> <https://rzi-bl.org/dokumenti/Vatreshni%20pravila%20AO%202022.pdf>

<sup>29</sup> Одитни доказателства №№ I-6 и I-19

<sup>30</sup> Заповед № РД-01-5 от 04.01.2024 г.

<sup>31</sup> Одитни доказателства №№ I-11 и I-19

Със заповед от 07.11.2023 г. на директора на РЗИ<sup>32</sup> са определени служители за администратори на лични данни, които да въвеждат/вписват, променят, заличават, публикуват при необходимост, изготвят справки за вписаните обстоятелства и съхраняват данни във всички регистри, водени в РЗИ – Благоевград<sup>33</sup>.

През 2023 г. от директора на РЗИ са утвърдени оперативни процедури по отношение на публичните регистри, администрирани от РЗИ – Благоевград за: вписване в Регистъра на обектите с обществено предназначение; заличаване от регистъра на обектите с обществено предназначение; издаване на удостоверение за регистрация на лицата, практикуващи неконвенционални методи за благоприятно въздействие върху индивидуалното здраве; заличаване от регистъра на лицата, практикуващи неконвенционални методи; издаване на разрешение за съхранение и продажба на лекарствени продукти от лекари и лекари по дентална медицина; прекратяване на разрешение за съхранение и продажба на лекарствени продукти; издаване на удостоверение за регистрация на дрогерия<sup>34</sup>.

Със заповедта от 07.11.2023 г. са определени трима служители, които да изготвят справки за вписаните обстоятелства в *Регистъра на обектите с обществено предназначение*. Към процедурата за вписване в Регистъра на обектите с обществено предназначение е утвърден образец на уведомление за откриване на обект/за промени в данните и обстоятелствата. В процедурите за вписване в Регистъра и за заличаване от регистъра е описан ходът на процедурата, с който са определени последователността на действията и отговорните лица при вписване/промяна/заличаване и публикуване на данни в Регистъра на обектите с обществено предназначение.

В процедура за издаване на *удостоверение за регистрация на лицата, практикуващи неконвенционални методи* за благоприятно въздействие върху индивидуалното здраве е определена последователността на процеса по промяна в обстоятелствата по регистрация на неконвенционална практика. Процедурата е приведена в съответствие с промяната на чл. 5, ал. 4 от Закона за ограничаване на административното регулиране и административния контрол върху стопанската дейност, като е отпаднало изискването за представяне на данни, свързани със съдимостта на български граждани. С процедурите за издаване на удостоверение и за заличаване от регистъра е определен тридневен срок от издаването на заповедта на директора на РЗИ за вписване или заличаване, определеното длъжностно лице да впише данните в публичния регистър на лицата, упражняващи неконвенционални методи. В процедурите за издаване на удостоверение и за заличаване от регистъра са определени последователността на действията и отговорните лица при вписване/промяна/заличаване и публикуване на данни в Регистъра на лицата, упражняващи неконвенционални методи.

В процедурата за издаване на *разрешение за съхранение и продажба на лекарствени продукти* от лекари и лекари по дентална медицина е определено: при промяна на вписаните в регистъра обстоятелства, регистрираните лица са длъжни в седемдневен срок да уведомят РЗИ, реда и начина за издаване на разрешение за съхранение и продажба на лекарствени продукти от лекари и лекари по дентална медицина. С процедурите за издаване на разрешение и прекратяване на разрешение е определен тридневен срок от издаването на заповедта на директора на РЗИ – Благоевград, определеното длъжностно лице да впише данните в регистъра на издадените разрешения за продажба и съхранение на лекарствени продукти. В процедурите е описан ходът на процедурата, с който са определени последователността на действията и отговорните лица за вписване/промяна/заличаване и публикуване на данни в Регистъра на издадените разрешения за продажба и съхранение на лекарствени продукти от лекари и лекари по дентална медицина;

г) към процедурата „*Издаване на удостоверение за регистрация на дрогерия*“ е

<sup>32</sup> Заповед № РД-01-193 от 07.11.2023 г.

<sup>33</sup> Одитни доказателства №№ I-6 и I-19

<sup>34</sup> Одитни доказателства №№ I-4, I-5 и I-19

утвърден образец на заявление за прекратяване регистрацията на дрогерия. С процедурата е определено, длъжностното лице в тридневен срок да впише данните в регистъра на издадените удостоверения за регистрация на дрогерия всички вписвания, промени и заличавания. Процедурата е в съответствие с промяната на чл. 5, ал. 4 от Закона за ограничаване на административното регулиране и административния контрол върху стопанската дейност, като е премахнато изискването за представяне на данни свързани със съдимостта на български граждани. В процедурата е описан ходът на процедурата, с който са определени последователността на действията и отговорните лица при вписване/промяна/заличаване и публикуване на данни в Регистъра на дрогерията в Област Благоевград.

По време на проверката със заповед от 15.02.2024 г. на директора на РЗИ<sup>35</sup> са утвърдени отново нови процедури, определящи действията и контрола на длъжностните лица, в процеса по вписване/промяна/заличаване и публикуване на данни в публичните регистри<sup>36</sup>.

### **Препоръка 3 е изпълнена.**

**1.4. По препоръка 4.** *С вътрешен акт да се определят структурните звена/длъжностните лица, отговорни за вписването на данни в Националната информационна система на обектите с излъчващи съоръжения и за изпращането на информация на Министерството на здравеопазването за издадените удостоверения за регистрация на дрогерия.*

Със заповед от 07.11.2023 г. на директора на РЗИ<sup>37</sup> са определени служителите за администратори на лични данни, които да въвеждат/вписват, променят, заличават, публикуват при необходимост, изготвят справки за вписаните в съответния регистър обстоятелства и съхраняват данни за Националната информационна система на обектите с излъчващи съоръжения и за издадените удостоверения за регистрация на дрогерия<sup>38</sup>.

Със заповед от 07.02.2024 г. на директора на РЗИ са определени служителите, които в седемдневен срок от издаването на удостоверение за регистрация на дрогерия да изпращат до Министерство на здравеопазването, информация за издадения акт<sup>39</sup>.

### **Препоръка 4 е изпълнена.**

**1.5. По препоръка 5.** *С вътрешен акт да се въведат процедури/инструкции за работа и контрол върху работата на държавните здравни инспектори, които да определят последователността от действия във всички етапи от процеса по упражняването на държавен здравен контрол в обектите с обществено предназначение с висок обществен интерес и контрола по спазване на противоепидемичния режим в детските заведения.*

От директора на РЗИ са утвърдени оперативни процедури за съответните дирекции<sup>40</sup>:

а) дирекция „Медицински дейности“ – процедури за: издаване на разрешение за съхранение и продажба на лекарствени продукти от лекари и лекари по дентална медицина; издаване на удостоверение за регистрация на дрогерия; издаване на удостоверение за регистрация на лицата, практикуващи неконвенционални методи за благоприятно въздействие върху индивидуалното здраве; издаване на удостоверение за спазване на здравните изисквания и утвърдените медицински стандарти от лечебните заведения за извънболнична помощ и хосписите;

<sup>35</sup> Заповед № РД-01-33 от 15.02.2024 г.

<sup>36</sup> Одитни доказателства №№ I-6, I-8, I-10, I-12 и I-19

<sup>37</sup> Заповед № РД-01-193 от 07.11.2023 г.

<sup>38</sup> Одитни доказателства №№ I-6 и I-19

<sup>39</sup> Одитни доказателства №№ I-19 и I-19

<sup>40</sup> Одитни доказателства №№ I-4, I-5 и I-19

б) дирекция „Надзор на заразните болести“ – процедури за: извършване на инспекция на детско заведение; инспекция на лечебно заведение за болнична помощ; инспекция на лечебно заведение - първична и специализирана дентална медицинска помощ; извършване на инспекция на здравен кабинет в училище; инспекция на лечебно заведение – диагностично консултативен център, медицински център, диагностичен център и медико-диагностичен център; инспекция на лечебно заведение за извънболнична помощ – амбулатория за индивидуална и групова първична медицинска помощ; инспекция на лечебно заведение за извънболнична помощ – амбулатория за индивидуална и групова специализирана медицинска помощ; оказване на организационно – методична помощ; извършване на епидемиологично проучване; реакция при кризисна ситуация при местна /автохтонна/ малария; инспекция на лечебно заведение медико-диагностична лаборатория и др.;

в) дирекция „Обществено здраве“ - процедури за: регистрация на обект за производство на бутилирани натурални, минерални, изворни и трапезни води; заличаване на регистрация на обект за производство на бутилирани натурални, минерални, изворни и трапезни води; вписване в регистъра на обектите с обществено предназначение; заличаване от регистъра на обектите с обществено предназначение; изготвяне на здравна оценка на седмичните учебни разписания; извършване на контрол относно ефективността на извършваната от инспекторите на отдел „Държавен здравен контрол“ инспекция на обект за производство на бутилирана натурална минерална, изворна или трапезна вода; извършване на официален контрол на обект за производство на бутилирана натурална минерална, изворна или трапезна вода.

Към процедурите са приложени и образци на протоколи за извършена инспекция.

Със заповед от 15.02.2024 г. на директора на РЗИ<sup>41</sup> е утвърдена Вътрешна процедура за извършване на контрол на обект с обществено предназначение<sup>42</sup>. С Вътрешната процедура за извършване на контрол на обект с обществено предназначение са определени правата, компетентността, задълженията и отговорностите на инспекторите от отдел „Държавен здравен контрол“ в дирекция „Обществено здраве“.

#### **Препоръка 5 е изпълнена.**

**1.6. По препоръка 6.** *Да се идентифицират и оценят рисковете, свързани с изпълнението на бюджета на инспекцията, осъществяването на държавен здравен контрол, инспекции/проверки по спазването на противоепидемичния режим в детските заведения, проследяването на вземанията от наложени глоби и имуществени санкции, както и поддържането на публичните регистри, администрирани от РЗИ – Благоевград, и да се въведат адекватни и ефективни контролни дейности, които да гарантират спазването на принципите за законосъобразност, добро финансово управление и прозрачност при изразходването на публичните средства и дейности.*

Със Заповед № РД-02-10 от 11.01.2021 г. от директора на РЗИ - Благоевград са утвърдени Стратегия за управление на риска на РЗИ - Благоевград за периода 2021-2023 г., Правила за оценка на риска на РЗИ - Благоевград и Вътрешни правила за изграждане на системи за финансово управление и контрол на РЗИ - Благоевград. Към момента на проверката е разработена Стратегия за управление на риска за периода 2024-2026 г. и предстои утвърждаването ѝ.

Идентифицирани и оценени са рисковете, свързани с изпълнението на бюджета и дейностите по осъществяване на държавен здравен контрол, инспекции/проверки, проследяването на вземанията от глоби и имуществени санкции и поддържането на публичните регистри. Въведени са адекватни и ефективни контролни дейности, които

<sup>41</sup> Заповед № РД-01-33 от 15.02.2023 г.

<sup>42</sup> Одитни доказателства №№ I-17 и I-19

осигуряват спазването на принципите за законосъобразност и добро финансово управление. От директора е утвърден риск-регистър на РЗИ<sup>43</sup>.

Процесът по изпълнението на бюджета и въвеждането на адекватни контролни дейности, както и длъжностните лица, отговорни за тяхното изпълнение, са определени във Вътрешните правила за организация на бюджетния процес и Вътрешните правила за изграждане на системи за финансово управление и контрол на РЗИ-Благоевград.

В Раздел V „Процедури за пълно, вярно точно и своевременно осчетоводяване на всички операции“ от Вътрешните правила за изграждане на системи за финансово управление и контрол на РЗИ – Благоевград, утвърдени със заповед от 11.01.2021 г.<sup>44</sup>, са определени отговорностите на директорите на дирекции, главния счетоводител и финансовия контролор и са въведени контролни дейности при извършването на разходи. В Раздел IV „Предварителен контрол“ са определени правилата за упражняване на предварителен контрол при управлението на финансовата дейност.

**Препоръка 6 е изпълнена.**

**2. При осъществения последващ контрол за изпълнението на препоръките от директора на РЗИ - Бургас е установено:**

**2.1. По препоръка 1.** *Да се актуализират вътрешните актове за въвеждане на системата за финансово управление и контрол в РЗИ - Бургас за привеждането им в съответствие с изискванията на Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор и указанията на министъра на финансите по прилагането му от 2019 г. и 2020 г.*

При извършената проверка е установено:

а) със заповед от 29.09.2023 г. на директора на РЗИ - Бургас<sup>45</sup> е утвърдена нова система за финансовото управление и контрол (СФУК). Като неразделна част от СФУК са утвърдени/актуализирани, съобразно организационната структура на РЗИ - Бургас, правила, процедури и работни инструкции, регламентиращи изпълнението на бюджета на инспекцията, осъществяването на държавен здравен контрол, на инспекции/проверки по спазването на противоепидемичния режим, проследяването на вземанията от наложени глоби и имуществени санкции, както и поддържането на публичните регистри, администрирани от РЗИ – Бургас;

б) с Инструкцията за съставяне и движение на счетоводните и свързаните с тях документи и процедури в РЗИ - Бургас е определен реда за съставянето и движението на счетоводните и свързаните с тях документи в РЗИ, в счетоводството на дирекция „Административно, правно, финансово и стопанско обслужване“ от момента на предложението за тяхното съставяне или постъпване до момента на предаването им в счетоводния архив;

в) с Работните инструкции „Предварителен, текущ и последващ контрол“ и „Действия на финансовия контролор“ е въведено осъществяването на предварителни контрол за законосъобразност преди поемане на задължение и извършване на разход и действията на финансовия контролор при осъществяване на предварителен контрол;

г) с Вътрешните правила за прилагане на системата за двоен подпис, утвърдени със заповед от 20.11.2023 г. на директора на РЗИ<sup>46</sup>, са определени целите, обхвата, реда и начина за осъществяване на системата на двойния подпис;

---

<sup>43</sup> Одитни доказателства №№ I-6 и I-19

<sup>44</sup> Заповед № РД-02-10 от 11.01.2021 г.

<sup>45</sup> Заповед № РД-01-86 от 29.09.2023 г.

<sup>46</sup> Заповед № РД-01-118 от 20.11.2023 г.



д) със заповед от 20.11.2023 г. на директора на РЗИ<sup>47</sup> е отменена Процедурата за предварителен контрол върху дейности, свързани с реализиране на приходи от собствена дейност и са утвърдени „Вътрешни правила за предварителен контрол на приходната част на РЗИ – Бургас“.. С вътрешните правила е определен реда и начина за извършване на предварителен и последващ контрол на постъпилите приходи в РЗИ. За дейностите по заявяване на платени услуги по реда на тарифите, фактуриране, продажби на ДМА и материали, брак след инвентаризация, дарение и доставка на дарение са регламентирани сроковете за осъществяване на контрола, документирането и длъжностните лица, осъществяващи предварителния контрол. Извършена е инвентаризация на вземанията от глоби и имуществени санкции.

Вътрешните актове за въвеждане на СФУК в РЗИ - Бургас са приведени в съответствие с изискванията на Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор, указанията и методическите насоки на министъра на финансите от 2019 г. и 2020 г.<sup>48</sup>.

### **Препоръка 1 е изпълнена.**

**2.2. По препоръка 2.** *Да се извърши преглед с цел актуализиране на всички правила/процедури за дейността на РЗИ – Бургас, начинът за изпълнението им и образците на документите (протоколи) за документирането им, както и на длъжностните характеристики/административните актове за определянето на конкретните задължения и отговорности на инспекторите от дирекция „Надзор на заразните болести“ по съставянето на актовете за установяване на административни нарушения, с цел привеждането им в съответствие с изискванията на нормативните актове.*

При извършената проверка е установено:

а) със заповед от 20.11.2023 г. на директора на РЗИ<sup>49</sup> е утвърдена Стандартна оперативна процедура за „Извършване на лабораторни изпитвания и измервания, поискани от граждани и юридически лица”, с приложени към нея образци на заявления, протоколи и други документи. Процедурата е задължителна за прилагане от дирекции „Лабораторни изследвания“ и „Административно, правно, финансово и стопанско обслужване“, като регламентира реда за приемане на проби в лаборатория на РЗИ - Бургас за анализ, в това число и за изследванията, при които фактура и калкулация на платената услуга се издават след извършването на услугата. Въведена е контролна дейност, която гарантира, че протоколите с резултатите от извършените лабораторни услуги се предават на заявителя след заплащане на издадената фактура, както и ред за осъществяване на текущ контрол за съответствие на калкулацията от изследванията и издадената фактура;

б) със заповед от 29.09.2023 г. на директора на РЗИ<sup>50</sup> са определени длъжностни лица, които да водят, актуализират, публикуват данните на интернет страницата и да отговарят за поддържането на администрираните публични регистри от РЗИ – Бургас;

в) със заповед от 12.04.2023 г. на директора на РЗИ<sup>51</sup> е утвърдена Стандартна оперативна процедура за “Осъществяване на контролна дейност по спазване на противоепидемичните мерки на територията на Бургаска област“, която определя общите правила за извършване на проверка като форма на контрол в обектите, с цел установяване спазването на противоепидемичните мерки и режима на работа при епидемично разпространение на заразна болест и непосредствена опасност за живота и здравето на гражданите. В обхвата на контрола са включени лечебните заведения по чл. 8, чл. 9 и чл. 10 от Закона за лечебните заведения, обекти с обществено предназначение по смисъла на § 1,

<sup>47</sup> Заповед № РД-01-114 от 20.11.2023 г.

<sup>48</sup> Одитни доказателства №№ II-2 - II-6

<sup>49</sup> Заповед № РД-01-113 от 20.11.2023 г.

<sup>50</sup> Заповед № РД-01-84 от 29.09.2023 г.

<sup>51</sup> Заповед № РД-01-68 от 12.04.2023 г.

т. 9 от Допълнителните разпоредби на Закона за здравето, в т.ч. здравни заведения, здравни кабинети и обектите, в които се прилагат неконвенционални методи за благоприятно въздействие върху индивидуалното здраве, училища, детски ясли и градини. В процедурата са реферирани относимите нормативни актове, използваната терминология и отговорностите на длъжностните лица (инспектори, началник на отдел и директор на дирекция в РЗИ). Определени са действията на длъжностните лица, видовете проверки, техниките, изискванията при извършване на проверките и представянето на резултатите. Към Стандартната оперативна процедура “Осъществяване на контролна дейност по спазване на противоепидемичните мерки на територията на Бургаска област“ са утвърдени 16 бр. образци на протоколи за документиране извършването на проверки според контролната дейност и обектите от обхвата на контрола;

г) в длъжностните характеристики на инспектор/старши инспектор в дирекция „Надзор на заразните болести“ са определени задълженията по издаване на предписания по Закона за здравето, както и за съставяне на актове за административни нарушения (АУАН) при тяхното констатиране.

От РЗИ - Бургас е извършен преглед на правилата и процедурите за дейността, начинът за изпълнението им и образците на документите (протоколи) за документирането им, както и на длъжностните характеристики, административните актове за определянето на конкретните задължения и отговорности на инспекторите от дирекция „Надзор на заразните болести“.

Правилата/процедурите за дейността на РЗИ – Бургас и длъжностните характеристики на инспекторите от дирекция „Надзор на заразните болести“ са приведени в съответствие с изискванията на правната рамка<sup>52</sup>.

### **Препоръка 2 е изпълнена.**

**2.3. По препоръка 3.** *С вътрешен акт да се определят конкретните длъжностни лица, отговорни за завеждането/отчетността на бланките за актове за установяване на административни нарушения, за вписването на съставените актове и издадените наказателни постановления в регистър и за осъществяването на контрол при извършването на проверки за спазване на дадените задължителни предписания.*

Със заповед от 24.03.2022 г. на директора на РЗИ<sup>53</sup> са утвърдени нови Вътрешни правила за административнонаказателната дейност в РЗИ - Бургас, които определят движението на документите във връзка с административнонаказателната дейност, условията и реда за организиране и координиране (взаимодействие) между актосъставител, началници на отдели, директори на дирекции и директор на РЗИ при констатиране на нарушения на здравните норми.

На 10.05.2022 г. и 20.11.2023 г. правилата са актуализирани<sup>54</sup> в частта за определяне: реда и условията за изпращане на Националната агенция по приходите за принудително събиране на неплатени доброволно в РЗИ - Бургас влезли в сила наказателни постановления (НП); срок за връчване на наказателното постановление; задължителните реквизити на АУАН и наказателно постановление (НП), определени в Закона за административните нарушения и наказания, уведомленията по Данъчно-осигурителния процесуален кодекс за плащане на наложените глоби/имуществените санкции по НП; сроковете за предаване на административнонаказателните преписки на наказващия орган; реда за действие и отговорните длъжностни лица във връзка с подадена жалба по НП; срокът за предоставяне на информация от служителя, контролиращ постъпилите приходи от НП на експерта, подготвящ административнонаказателните преписки за принудително събиране; реда за изразяване на становища за законосъобразността на проектите на актове и НП по ЗАНН;

<sup>52</sup> Одитни доказателства №№ П-2 и П-6

<sup>53</sup> Заповед № РД-01-56 от 24.03.2022 г.

<sup>54</sup> Заповеди №№ РД-01-76 от 10.05.2022 г. и РД-01-110 от 20.11.2023 г.

контролна процедура - проверка за пълнота и надеждност на данните в регистрите за завеждане на бланки за АУАН, за вписване на съставените актове за установяване на административни нарушения и за НП.

Със заповед от 20.12.2023 г. на директора на РЗИ<sup>55</sup> е утвърден образец на „Дневник за предоставените бланки/кочани на АУАН и върнатите изразходвани АУАН от държавните здравни инспектори“. Със същата заповед е определено длъжностно лице, което да води дневника и длъжностно лице за контрол и докладване на главния секретар на РЗИ при установяване на пропуски в данните. Правилата за водене и съхраняване на дневника, сроковете и контролните дейности са разписани във Вътрешните правила за административнонаказателната дейност в РЗИ - Бургас.

Със заповед от 10.11.2023 г. на директора на РЗИ<sup>56</sup> са определени длъжностни лица от дирекциите „Медицински дейности“, „Надзор на заразните болести“, „Обществено здраве“ (отдели „Държавен здравен контрол“, „Здравно-техническа експертиза и контрол на води“, „Радиационен контрол“ и „Профилактика на болестите и промоция на здравето“), които да водят „Актова книга за съставените АУАН от държавни здравни инспектори в съответната дирекция/отдел. Със същата заповед са определени и лицата, които да осъществяват контрол върху дейността на служителите. Правилата за водене на актовата книга, сроковете и контролните дейности са определени във Вътрешните правила за административнонаказателната дейност в РЗИ - Бургас.

Със заповед от 20.12.2023 г. на директора на РЗИ<sup>57</sup> е утвърден образец на „Регистър на издадените наказателни постановления от директора на РЗИ - Бургас“, отговорно длъжностно лице за администриране и съхранение на регистъра, съгласно предвидения ред във Вътрешните правила за административнонаказателната дейност в РЗИ – Бургас, както и длъжностно лице, което да упражнява контрол. Правилата за водене на регистъра, сроковете и контролите дейности са разписани във Вътрешните правила за административнонаказателната дейност в РЗИ - Бургас.

Със заповед от 10.05.2022 г. на директора на РЗИ<sup>58</sup> е определено длъжностно лице, което да въвежда/коригира/актуализира данни за публични вземания на РЗИ по влезли в сила НП, които подлежат на принудително събиране чрез НАП, като достъпът до електронната услуга се осъществява с издаден квалифициран електронен подпис (КЕП) на служителя. Със същата заповед е определено и лице за контрол.

В Стандартната оперативна процедура за „Работа и контрол от началник отдел/директор на дирекция върху дейността по държавен здравен контрол, осъществявана от държавните здравни инспектори“, утвърдена със заповед от 20.11.2023 г. на директора на РЗИ<sup>59</sup>, са определени целта, предмета на процедурата, видовете контролни проверки и изпълняваните контролни дейности от началник отдел/директор на дирекция във връзка с проверките. В същата оперативна процедура е определен ред за извършването на контролна проверка от началник отдел/директор на дирекция на регистрите в отдела за спазване на указаните срокове за дейностите по вписване, промяна на вписани данни и заличаване от публичните регистри, водени в РЗИ - Бургас, както и за извършване на контролна проверка от началник отдел/директор на дирекция в проверяван обект. Към процедурата са утвърдени образци на протоколи за проверките<sup>60</sup>.

**Препоръка 3 е изпълнена.**

**2.4. По препоръка 4.** *С вътрешен акт да се въведат процедури/инструкции за работа и контрол върху дейността на държавните здравни инспектори, които да*

<sup>55</sup> Заповед № РД-01-158 от 20.12.2023 г.

<sup>56</sup> Заповед № РД-02-343 от 10.11.2023 г.

<sup>57</sup> Заповед № РД-01-159 от 20.12.2023 г.

<sup>58</sup> Заповед № РД-01-77 от 10.05.2022 г.

<sup>59</sup> Заповед № РД-01-111 от 20.11.2023 г.

<sup>60</sup> Одитни доказателства №№ II-2 и II-6

*определят последователността от действия във всички етапи от процеса по упражняването на държавен здравен контрол в обектите с обществено предназначение с висок обществен интерес и контрола по спазване на противоепидемичния режим в детските заведения.*

Със заповед от 06.10.2023 г. на директора на РЗИ<sup>61</sup> са актуализирани Процедура ПР-01 за извършване на инспекция на обект с обществено предназначение, Процедура ПР-02 за извършване на инспекция на продукти, стоки или дейност със значение за здравето на човека, както и на образците на протоколи към Стандартни оперативни процедури за работа в дирекция „Обществено здраве“ и приложенията към тях. Регламентирани са видовете документи (протоколи), използвани при извършване на проверка по съответната процедура.

По време на проверката, със заповед от 14.02.2024 г. на директора на РЗИ<sup>62</sup> са утвърдени Стандартна оперативна процедура за „Предприемане на мерки при установяване на опаразитеност в детско заведение“ и Стандартна оперативна процедура за „Приемане, транспортиране, съхранение, изследване и унищожаване на пробите за изследване“ за прилагане от служителите на дирекция „Надзор на заразните болести“. С процедурите е регламентиран реда и последователността от действия при установяване на опаразитеност в детско заведение, транспортирането, приемането, съхраняването и унищожаването на пробите след изпитване в лаборатория.

Със заповед от 12.04.2023 г. на директора на РЗИ<sup>63</sup> е приета Стандартна оперативна процедура за “Осъществяване на контролна дейност по спазване на противоепидемичните мерки на територията на Бургаска Област“ (информацията е относима и е описана и към проверката на препоръка № 2).

В процедурите за работа е определена последователността от действия във всички етапи от процеса по упражняването на държавен здравен контрол в обектите с обществено предназначение с висок обществен интерес и контрола по спазване на противоепидемичния режим в детските заведения<sup>64</sup>.

#### **Препоръка 4 е изпълнена.**

**2.5. По препоръка 5.** *Да се идентифицират и оценят рисковете, свързани с изпълнението на бюджета на инспекцията, осъществяването на държавен здравен контрол, инспекции/проверки по спазването на противоепидемичния режим в детските заведения, проследяването на вземанията от наложени глоби и имуществени санкции, както и поддържането на публичните регистри, администрирани от РЗИ – Бургас, и да се въведат адекватни и ефективни контролни дейности, които да гарантират спазването на принципите за законосъобразност, добро финансово управление и прозрачност при изразходването на публичните средства и дейности.*

Със заповед от 29.09.2023 г. на директора на РЗИ<sup>65</sup> е утвърдена Стратегия за управление на риска в РЗИ – Бургас за периода 2023-2025 г. Със същата заповед са утвърдени процедура за мониторинг и докладване на риска, Вътрешни правила за работа на работната група за управление на риска и е актуализиран риск-регистърът за 2023 г., във връзка с чл. 12, ал. 3 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор.

За 2023 г. са идентифицирани и оценени 23 риска, свързани с изпълнението на бюджета, осъществяването на държавен здравен контрол, извършването на проверки по спазване на противоепидемичния режим в детските заведения, проследяването на вземанията от наложени глоби и имуществени санкции, както и поддържането на публичните регистри, администрирани от РЗИ - Бургас.

---

<sup>61</sup> Заповед № РД-01-88 от 06.10.2023 г.

<sup>62</sup> Заповед № РД-01-19 от 14.02.2024 г.

<sup>63</sup> Заповед № РД-01-68 от 12.04.2023 г.

<sup>64</sup> Одитни доказателства №№ П-2, П-4 и П-6

<sup>65</sup> Заповед № РД-01-86 от 29.09.2023 г.

За управлението на рисковете са планирани съответни действия, срокове за изпълнение и отговорни лица. С 15 бр. заповеди от 24.03.2022 г., 10.05.2022 г., 12.04.2023 г., 29.09.2023 г., 06.10.2023 г., 10.11.2023 г., 20.11.2023 г., 20.12.2023 г. и 14.02.2024 г. на директора на РЗИ са утвърдени/актуализирани правила и процедури за работа и контрол на дейността и са определени отговорните за изпълнението им структури и служители от състава на инспекцията<sup>66</sup>.

**Препоръка 5 е изпълнена.**

**3. При осъществения последващ контрол за изпълнението на препоръките от директора на РЗИ - Кюстендил е установено:**

**3.1. По препоръка 1.** *Да се актуализират вътрешните актове за въвеждане на системата за финансово управление и контрол в РЗИ - Кюстендил за привеждането им в съответствие с изискванията на Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор и указанията на министъра на финансите по прилагането му от 2019 г. и 2020 г.*

При извършената проверка е установено<sup>67</sup>:

Със заповед от 21.05.2019 г. на директора на РЗИ<sup>68</sup> е утвърдена система за финансово управление и контрол (СФУК) в РЗИ – Кюстендил<sup>69</sup>. Като част от СФУК са разработени и утвърдени:

а) Вътрешни правила за извършване на предварителен контрол за законосъобразност и Вътрешни правила за извършване на контрол на приходната част на бюджет, утвърдени със заповед от 01.07.2019 г. на директора на РЗИ<sup>70</sup>;

б) Процедура за административнонаказателната дейност в РЗИ – Кюстендил, утвърдена със заповед от 11.01.2022 г. на директора на РЗИ<sup>71</sup>;

в) Процедура за администриране на наложени глоби или имуществени санкции от РЗИ – Кюстендил, утвърдена със заповед от 11.09.2023 г. на директора на РЗИ<sup>72</sup>;

д) утвърдени са Оперативни процедури на дирекции „Медицински дейности“, „Надзор на заразните болести“ и „Обществено здраве“;

е) със заповед от 11.01.2022 г. на директора на РЗИ<sup>73</sup> са определени структурните звена/длъжностните лица, отговорни за съхраняване на административнонаказателните преписки;

ж) със заповед от 28.09.2020 г. на директора на РЗИ<sup>74</sup> е определен служител за регистриране на данни в националната информационна система на обектите с излъчващи съоръжения;

з) със заповед от 03.09.2021 г. на директора на РЗИ<sup>75</sup> е определен служител за поддържане на регистъра за издаване на разрешения за съхранение и продажба на лекарствени продукти от лекари и лекари по дентална медицина;

й) със заповед от 21.09.2023 г. на директора на РЗИ са утвърдени Вътрешни правила за осъществяване на последващи оценки на изпълнението в РЗИ – Кюстендил, в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 3, т. 5 от ЗФУКПС<sup>76</sup>;

---

<sup>66</sup> Одитни доказателства №№ II-2-II-6

<sup>67</sup> Одитни доказателства №№ III-4-III-14 и III-22

<sup>68</sup> Заповед № РД-01-104 от 21.05.2019 г.

<sup>69</sup> Одитни доказателства №№ III-3 и III-22

<sup>70</sup> Заповед № РД-01-127 от 01.07.2019 г.

<sup>71</sup> Заповед № РД-01-22 от 11.01.2022 г.

<sup>72</sup> Заповед № РД-01-143 от 11.09.2023 г.

<sup>73</sup> Заповед № РД-01-22 от 11.01.2022 г.

<sup>74</sup> Заповед № РД-01-533 от 28.09.2020 г.

<sup>75</sup> Заповед № РД-01-407 от 03.09.2021 г.

<sup>76</sup> Заповед № РД-01-148 от 21.09.2023 г.

к) със заповед от 20.12.2023 г. на директора на РЗИ<sup>77</sup> са утвърдени Вътрешни правила за условията и реда за управление на човешките ресурси в РЗИ-Кюстендил;  
л) със заповед от 11.12.2023 г. на директора на РЗИ<sup>78</sup> е утвърдена Процедура за подаване, разглеждане и решаване на предложения, сигнали и жалби в РЗИ-Кюстендил.

Вътрешните актове за въвеждане на СФУК в РЗИ - Кюстендил са приведени в съответствие със ЗФУКПС.

**Препоръка 1 е изпълнена.**

**3.2. По препоръка 2.** *Да се въведат писмено правила за административнонаказателната дейност в РЗИ - Кюстендил за осигуряване на съответствието на дейността с изискванията на нормативните актове.*

Със заповед от 11.01.2022 г. на директора на РЗИ<sup>79</sup> са утвърдени Процедура за административнонаказателната дейност и образци на бланки на акт за установяване на административно нарушение (АУАН) и наказателно постановление (НП), споразумение, резолюция за прекратяване на административнонаказателна преписка, уведомление за доброволно плащане и процедура за събиране на наложени глоби или имуществени санкции<sup>80</sup>.

Със заповедта на директора на РЗИ са определени задълженията на:

а) главния юрисконсулт – да вписва и обработва информация в електронния регистър на създадените административнонаказателни преписки, поддържа информацията и следи за пълнотата и достоверността на данните в регистъра, както и периодичното им архивиране; надлежно да съхранява създадените административнонаказателни преписки и направените архиви на електронен и хартиен носител в дирекция „Административно-правно, финансово и стопанско обслужване“;

б) главния специалист в дирекция „Административно-правно, финансово и стопанско обслужване“ – да раздава бланки на АУАН, изготвени по утвърден от директора на инспекцията образец, само на служители – актосъставители срещу положен подпис в нарочно създадена за това тетрадка; за раздадените АУАН да води отчетност, като в нарочно водената за това тетрадка, надлежно вписва срещу името на всеки актосъставител номерата на дадените бланки на АУАН и отбелязва датата на събирането; приема и съхранява върнатите от актосъставителите анулирани бланки на АУАН. Контролът по изпълнение на заповедта е възложен на главния секретар и директорите на дирекции в РЗИ.

Със заповед от 11.09.2023 г. на директора на РЗИ<sup>81</sup> е отменена процедурата за събиране на наложени глоби или имуществени санкции от РЗИ-Кюстендил и е утвърдена нова<sup>82</sup>. С процедурата са уредени администрирането на образуваните административнонаказателни производства от служители на РЗИ и реда (последователността) на извършваните действия за проследяване събирането на сумите от наложените административни наказания „глоба“ и „имуществена санкция“ по влезли в сила наказателни постановления, издадени от директора на РЗИ.

**Препоръка 2 е изпълнена.**

**3.3. По препоръка 3.** *Да се извърши преглед с цел актуализиране на всички правила/процедури за дейността на РЗИ – Кюстендил, начинът за изпълнението им и образците на документите (протоколи) за документирането им, както и на длъжностните характеристики/административните актове за определянето на конкретните задължения и отговорности на инспекторите от дирекция „Надзор на*

<sup>77</sup> Заповед № РД-01-224 от 20.12.2023 г.

<sup>78</sup> Заповед № РД-01.219 от 11.12.2023 г.

<sup>79</sup> Заповед № РД-01-22 от 11.01.2022 г.

<sup>80</sup> Одитни доказателства №№ III-6 и III-22

<sup>81</sup> Заповед № РД-01-143 от 11.09.2023 г.

<sup>82</sup> Одитни доказателства №№ III-7 и III-22

заразните болести“ по съставянето на актовете за установяване на административни нарушения, с цел привеждането им в съответствие с изискванията на нормативните актове.

Със заповеди от 18.10.2023 г. и 31.10.2023 г. на директора на РЗИ<sup>83</sup> са утвърдени процедури за<sup>84</sup>:

а) дирекция „Обществено здраве“ - процедури за: извършване на инспекция на обект с обществено предназначение и за извършване на инспекция на продукти, стоки или дейности със значение за здравето на човека;

б) дирекция „Медицински дейности“ - процедури за: извършване на инспекция на обекти за търговия с лекарствени продукти – склад, аптека и дрогерия; проверка на лечебно заведение по спазване изискванията на закона за лечебните заведения и на закона за здравето във връзка с медицинските стандарти и процедура за проверка на обект за съхранение, отпускане и търговия на едро/дребно на лекарствени продукти, съдържащи наркотични вещества;

в) Дирекция „Надзор на заразните болести“ – процедури за: извършване на епидемиологична инспекция/проверка; оказване на организационно-методична помощ; планиране, получаване, транспортиране, заприходяване, съхранение, действия при възникване на извънредна ситуация, свързана с нарушаването на хладилната верига, разпределение, предоставяне, отчитане и действия при изтичане срока на годност на биопродукти, технически средства за приложението им и на антивирусни лекарствени средства или при други причини, в резултат на който те са неизползваеми и за спазване на изискванията, гарантиращи запазване на качеството им при извършване на имунизации в имунизационен кабинет на РЗИ - Кюстендил; провеждане на граничен здравен контрол.

Към процедурите са приложени и образци на протоколи от извършени инспекции.

Със заповед от 22.08.2023 г. на директора на РЗИ<sup>85</sup> е утвърден образец на протокол за документиране на извършваните проверки от РЗИ<sup>86</sup>.

Конкретните задължения и отговорности на инспекторите от дирекция „Надзор на заразните болести“ по съставянето на актовете за установяване на административни нарушения са определени с длъжностните им характеристики<sup>87</sup>.

**Препоръка 3 е изпълнена.**

**3.4. По препоръка 4.** С вътрешен акт да се определят структурните звена/длъжностните лица, отговорни за съхраняването на административнонаказателните преписки; регистрирането на данните в националната информационна система на обектите с излъчващи съоръжения; поддържането на регистъра за издаване на разрешения за съхранение на лекарствени продукти; вписването, обработката, промяната и съхранението на данните в регистъра на издадените разрешения за съхранение и продажба на лекарствени продукти от лекари и лекари по дентална медицина.

Със заповеди от 11.01.2022 г., 28.09.2020 г. и 03.09.2021 г. на директора на РЗИ<sup>88</sup> са определени длъжностни лица, отговорни за:

а) съхраняването на административнонаказателните преписки<sup>89</sup>;

б) регистрирането на данните в националната информационна система на обектите с излъчващи съоръжения<sup>90</sup>;

<sup>83</sup> Заповеди № РД-01-166 от 18.10.2023 г. и № РД-01-179 от 31.10.2023 г.

<sup>84</sup> Одитни доказателства №№ III-8 и III-22

<sup>85</sup> Заповед № РД-01-129 от 22.08.2023 г.

<sup>86</sup> Одитни доказателства №№ III-8 и III-22

<sup>87</sup> Одитни доказателства №№ III-15 и III-22

<sup>88</sup> Заповеди № РД-01-22 от 11.01.2022 г., № РД-01-533 от 28.09.2020 г. и № РД-01-407 от 03.09.2021 г.

<sup>89</sup> Одитни доказателства №№ III-6 и III-22

<sup>90</sup> Одитни доказателства №№ III-10 и III-22

в) поддържането на регистъра за издаване на разрешения за съхранение на лекарствени продукти; вписването, обработката, промяната и съхранението на данните в регистъра на издадените разрешения за съхранение и продажба на лекарствени продукти от лекари и лекари по дентална медицина<sup>91</sup>.

**Препоръка 4 е изпълнена.**

**3.5. По препоръка 5.** *С вътрешен акт да се въведат процедури/инструкции за работа и контрол върху работата на държавните здравни инспектори, които да определят последователността от действия във всички етапи от процеса по упражняването на държавен здравен контрол в обектите с обществено предназначение с висок обществен интерес и контрола по спазване на противоепидемичния режим в детски заведения.*

Със заповеди от 18.10.2023 г. и 31.10.2023 г. на директора на РЗИ<sup>92</sup> са въведени процедури за работа и контрол върху работата на държавните здравни инспектори от дирекциите „Обществено здраве“, „Медицински дейности“ и „Надзор на заразните болести“<sup>93</sup>.

Към процедурите са приложени образци на протоколи от извършена инспекция. Със Заповед № РД-01-129 от 22.08.2023 г. е утвърден образец на протокол за документиране на извършваните проверки от РЗИ<sup>94</sup>.

С процедурите са определени последователността от действия във всички етапи от процеса по упражняването на държавен здравен контрол в обектите с обществено предназначение с висок обществен интерес и контрола по спазване на противоепидемичния режим в детски заведения.

**Препоръка 5 е изпълнена.**

**3.6. По препоръка 6.** *Да се идентифицират и оценят рисковете, свързани с изпълнението на бюджета на инспекцията, осъществяването на държавен здравен контрол, инспекции/проверки по спазването на противоепидемичния режим в детските заведения, проследяването на вземанията от наложени глоби и имуществени санкции, както и поддържането на публичните регистри, администрирани от РЗИ – Кюстендил, и да се въведат адекватни и ефективни контролни дейности, които да гарантират спазването на принципите за законосъобразност, добро финансово управление и прозрачност при изразходването на публичните средства и дейности.*

Със заповед от 17.10.2022 г. на директора на РЗИ<sup>95</sup> е утвърдена Стратегия за управление на риска за периода 2022 -2025 г.<sup>96</sup>.

Със заповед от 17.10.2022 г. изм. със заповед от 19.06.2023 г. на директора на РЗИ<sup>97</sup> е определена работна група по управление на риска, със задачата: до 15-ти януари на годината да определи ежегодните цели на инспекцията, изготви риск-регистър за съответната година и го представи за утвърждаване на директора на РЗИ; периодично до 25 юни и 25 декември да извършва текущо и/или при възникнала необходимост преглед на дейността по управление на риска и актуализира риск – регистъра и до 30-ти юни и 31-ви декември на годината риск ръководителят да изготви и представи на директора доклад, придружен с актуализиран риск-регистър<sup>98</sup>.

---

<sup>91</sup> Одитни доказателства №№ III-11 и III-22

<sup>92</sup> Заповеди № РД-01-166 от 18.10.2023 г. и № РД-01-179 от 31.10.2023 г.

<sup>93</sup> Одитни доказателства №№ III-8 и III-22

<sup>94</sup> Одитни доказателства №№ III-8 и III-22

<sup>95</sup> Заповед № РД-01-173 от 17.10.2022 г.

<sup>96</sup> Одитни доказателства №№ III-16 и III-22

<sup>97</sup> Заповед № 174 от 17.10.2022 г. изм. със Заповед № РД-02-66 от 19.06.2023 г.

<sup>98</sup> Одитни доказателства №№ III-17 и III-22



Протоколите от работата на работната група по управление на риска (ПСК-43 от 18.09.2023 г. и ПСК-57 от 12.12.2023 г.) са предоставени на директора на РЗИ<sup>99</sup>.

Със заповед от 19.09.2023 г. на директора на РЗИ е утвърден риск-регистър за 2022-2023 г., а със заповед от 12.12.2023 г.<sup>100</sup> - е утвърден регистър за 2024-2025 г.<sup>101</sup>.

От РЗИ са идентифицирани и оценени рисковете и са въведени адекватни и ефективни контролни дейности, свързани с изпълнението на бюджета на инспекцията, осъществяването на държавен здравен контрол, инспекции/проверки по спазването на протиепидемичния режим в детските заведения, проследяването на вземанията от наложени глоби и имуществени санкции, както и поддържането на публичните регистри, администрирани от РЗИ – Кюстендил.

От главния секретар на РЗИ е изготвен годишен доклад за управление на риска, който е утвърден от директора на РЗИ<sup>102</sup>.

**Препоръка 6 е изпълнена.**

**4. При осъществения последващ контрол за изпълнението на препоръките, дадени на директора на РЗИ - Пловдив е установено:**

**4.1. По препоръка 1.** *Да се актуализират вътрешните актове за въвеждане на системата за финансово управление и контрол в РЗИ - Пловдив за привеждането им в съответствие с изискванията на Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор и указанията на министъра на финансите по прилагането му от 2019 г. и 2020 г.*

Вътрешни правила за системата за финансово управление и контрол в РЗИ - Пловдив са утвърдени със Заповед № РД-01-75 от 16.01.2023 г. на директора на инспекцията, като влизат в сила от датата на утвърждаването и са задължителни за всички служители в инспекцията. Утвърдени са в съответствие с изискванията на Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор, указанията и методическите насоки на министъра на финансите, като обхващат цялостната дейност на инспекцията.

Финансовото управление и контрол се осъществява чрез система за финансово управление и контрол, включваща писмени политики, процедури и дейности, въведени от директора на РЗИ - Пловдив. Актуализирани са във връзка с Указания за осъществяване на предварителен контрол за законосъобразност в организациите от публичния сектор, утвърдени със Заповед № ЗМФ 184 от 06.03.2020 г. на министъра на финансите<sup>103</sup>.

Вътрешните актове за въвеждане на СФУК в РЗИ – Пловдив са приведени в съответствие с изискванията на правната рамка.

**Препоръка 1 е изпълнена.**

**4.2. По препоръка 2.** *Да се актуализира Правилникът за административнонаказателната дейност на РЗИ - Пловдив за привеждането му в съответствие с изискванията на нормативните актове.*

Със Заповед № РД-01-470 от 23.09.2023 г. на директора на РЗИ - Пловдив са утвърдени извършените промени в Правилника за административнонаказателната дейност на РЗИ - Пловдив, утвърден със Заповед № РД-01-57 от 10.01.2022 г. на директора на РЗИ - Пловдив<sup>104</sup>.

Правилникът за административнонаказателната дейност на РЗИ – Пловдив е приведен в съответствие с изискванията на правната рамка.

<sup>99</sup> Одитни доказателства №№ III-18 и III-22

<sup>100</sup> Заповеди № РД-01-146 от 19.09.2023 г. и № РД-01-220 от 12.12.2023 г.

<sup>101</sup> Одитни доказателства №№ III-19, III-20 и III-22

<sup>102</sup> Одитни доказателства №№ III-21 и III-22

<sup>103</sup> Одитни доказателства №№ IV-3 и IV-8

<sup>104</sup> Одитни доказателства №№ IV-4 и IV-8

## Препоръка 2 е изпълнена.

**4.3. По препоръка 3.** *Да се извърши преглед с цел актуализиране на всички правила/процедури за дейността на РЗИ – Пловдив, начинът за изпълнението им и образците на документите (протоколи) за документирането им, както и на длъжностните характеристики/ административните актове за определяне на конкретните задължения и отговорности на инспекторите от дирекция „Надзор на заразните болести“ по съставянето на актовете за установяване на административни нарушения, с цел привеждането им в съответствие с изискванията на нормативните актове.*

Извършен е цялостен преглед и са актуализирани вътрешните правила/процедури, както и образци на документи и длъжностни характеристики, в т.ч.:

а) Вътрешни правила за извършване на контрол на приходната част на бюджета на РЗИ - Пловдив, утвърдени със заповед от 27.11.2023 г. на директора на РЗИ<sup>105</sup>;

б) Работна инструкция за заплащане на разходи за вода в РЗИ - Пловдив и Вътрешни правила за организацията на бюджетния процес в РЗИ - Пловдив;

в) Вътрешни правила за проверка на обект за търговия на дребно с лекарствени продукти – аптека и дрогерия и Вътрешни правила за извършване проверка на обект за търговия на едро с лекарствени продукти, утвърдени със заповед от 21.03.2022 г. на директора на РЗИ<sup>106</sup>;

г) актуализирани са длъжностни характеристики на инспекторите от дирекция „Надзор на заразните болести“ във връзка с правомощията им по съставянето на актовете за установяване на административни нарушения;

д) изготвя се обобщена годишна информация за проведения в обекта държавен здравен контрол по образец, Приложение 6 към Наредба № 36 за условията и реда за упражняване на държавен здравен контрол;

е) Вътрешни правила за реда и организацията на административното обслужване в РЗИ - Пловдив, утвърдени със заповед от 01.08.2022 г. на директора на РЗИ<sup>107</sup>;

ж) Актуализирана е административна услуга (АУ) 1793 „Издаване на удостоверение за регистрация на лица, практикуващи неконвенционални методи за благоприятно въздействие върху индивидуалното здраве“ ведно с образец на заявлението;

з) Актуализирана е АУ-685 „Издаване на разрешение за съхранение и продажба на лекарствени продукти от лекари и лекари по дентална медицина“, утвърдена със заповед от 20.11.2023 г. на директора на РЗИ<sup>108</sup>;

и) Актуализирана е АУ1552 „Вписване в регистъра на обектите с обществено предназначение“, утвърдена със заповед от 10.01.2022 г. на директора на РЗИ<sup>109</sup>, по отношение образца на Уведомление за промяна на данните и обстоятелствата на обект, вписан в регистъра на обектите с обществено предназначение;

й) в АУ-1349 „Издаване на удостоверение за регистрация на дрогерия“, утвърдена със заповед от 10.01.2022 г. на директора на РЗИ<sup>110</sup>, е вписан текст, че и при настъпила промяна в обстоятелствата, се следва хода на действията при издаването на удостоверение за регистрация;

к) със заповед от 18.07.2023 г. изм. със заповед от 27.11.2023 г. на директора на РЗИ<sup>111</sup> са определени длъжностните лица, които да извършват вписвания и да осъществяват контрол върху вписванията в регистрите;

<sup>105</sup> Заповед № РД-01-588 от 27.11.2023 г.

<sup>106</sup> Заповед № РД-01-350 от 21.03.2022 г.

<sup>107</sup> Заповед № РД-01-599 от 01.08.2022 г.

<sup>108</sup> Заповед № 01-657 от 20.11.2023 г.

<sup>109</sup> Заповед № РД-01-57 от 10.01.2022 г.

<sup>110</sup> Заповед № РД-01-57 от 10.01.2022 г.

<sup>111</sup> Заповед № РД-01-380 от 18.07.2023 г. изм. със Заповед № РД-01-587 от 27.11.2023 г.

л) със от 18.07.2023 г., изм. със заповед от 27.11.2023 г. на директора на РЗИ<sup>112</sup> е възложено на служител регистрирането на данни в Националната информационна система на излъчващите съоръжения;

м) актуализирана е АУ-882 „Заличаване от регистъра на обектите с обществено предназначение“, утвърдена със заповед 10.01.2022 г. на директора на РЗИ<sup>113</sup>, по отношение заявлението за заличаване регистрация на обект с обществено предназначение;

н) актуализирани са длъжностните характеристики на длъжностните лица, които отговарят за изпращането на информацията по Закона за храните в Министерството на здравеопазването<sup>114</sup>.

### **Препоръка 3 е изпълнена.**

**4.4. По препоръка 4.** *С вътрешен акт да се въведат процедури/инструкции за работа и контрол върху работата на държавните здравни инспектори, които да определят последователността от действия във всички етапи от процеса по упражняването на държавен здравен контрол в обектите с обществено предназначение с висок обществен интерес и контрола по спазване на противоепидемичния режим в детските заведения.*

При извършената проверка е установено<sup>115</sup>:

а) със заповед от 29.12.2022 г. на и.д. директор на РЗИ<sup>116</sup> са утвърдени Вътрешни правила за контрол върху работата на здравните инспектори в РЗИ - Пловдив;

б) със заповед от 21.03.2022 г. на директора на РЗИ<sup>117</sup> са утвърдени Вътрешни правила за инспекция на обекти с обществено предназначение. Към вътрешните правила са приложени актуализирани образци на протоколи от извършване на инспекция;

в) със заповед от 21.03.2022 год. на директора на РЗИ<sup>118</sup> са утвърдени Вътрешни правила за извършване на епидемиологична инспекция, както и констативните протоколи, неразделна част от процедурата;

г) със заповед от 21.03.2022 г. на директора на РЗИ<sup>119</sup> са утвърдени Вътрешни правила за проверка на детски градини, детски ясли, детски градини с яслени групи и специализирани институции за предоставяне на медико-социални грижи с разработена работна инструкция за извършване на санитарно-паразитологично изследване на проби от външна среда, както и констативните протоколи, неразделна част от процедурата;

д) със Заповед № РД-01-591 от 28.11.2023 г. на директора на РЗИ<sup>120</sup> са утвърдени Вътрешни правила, регламентиращи реда за вписване, поддържане и контрол на водените публични регистри от РЗИ - Пловдив.

### **Препоръка 4 е изпълнена.**

**4.5. По препоръка 5.** *Да се идентифицират и оценят рисковете, свързани с изпълнението на бюджета на инспекцията, осъществяването на държавен здравен контрол, инспекции/проверки по спазването на противоепидемичния режим в детските заведения, проследяването на вземанията от наложени глоби и имуществени санкции, както и поддържането на публичните регистри, администрирани от РЗИ – Пловдив, и да се въведат адекватни и ефективни контролни дейности, които да гарантират спазването на принципите за законосъобразност, добро финансово управление и прозрачност при изразходването на публичните средства и дейности.*

<sup>112</sup> Заповед № РД-01-380 от 18.07.2023 г. изм. със Заповед №РД-01-587 от 27.11.2023 г.

<sup>113</sup> Заповед № РД-01-57/10.01.2022 г.

<sup>114</sup> Одитни доказателства №№ IV-5 и IV-8

<sup>115</sup> Одитни доказателства №№ IV-6 и IV-8

<sup>116</sup> Заповед № РД-01-84 от 29.12.2022 г. на и.д. директор съгласно Заповед № РД-01-796 от 22.12.2022 г.

<sup>117</sup> Заповед № РД-01-350 от 21.03.2022 г.

<sup>118</sup> Заповед № РД-01-350 от 21.03.2022 г.

<sup>119</sup> Заповед № РД-01-350 от 21.03.2022 г.

<sup>120</sup> Заповед № РД-01-591 от 28.11.2023 г.

Идентифицираните и оценени са рисковете, свързани с изпълнението на бюджета на РЗИ, осъществяването на държавен здравен контрол, инспекции/проверки по спазването на протиепидемичния режим в детските заведения, проследяването на вземанията от наложени глоби и имуществени санкции, както и поддържането на публичните регистри и ефективен контрол. Въведени са адекватни контролни дейности, които да предотвратят, разкрият и коригират несъответствията с правната рамка. Контролни дейности се съдържат и във вътрешните актове, посочени във връзка с изпълнението на препоръки №№ 1 - 4.

На основание чл. 9, т. 1 от Устройствен правилник на регионалните здравни инспекции, чл. 7, ал. 1, т. 2 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор и Стратегията за управлението на риска в РЗИ - Пловдив за периода 2021-2023 г., със заповеди на директора на РЗИ - Пловдив са утвърдени с риск-регистри за 2022 г. и 2023 г.<sup>121</sup>.

**Препоръка 5 е изпълнена.**

### **III. ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

1. Осъществената проверка за изпълнението на препоръките в РЗИ - Благоевград, дадени при извършения одит за съответствие при управлението на публичните средства и дейности в РЗИ в Благоевград, Бургас, Кюстендил и Пловдив за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2018 г., показва, че дадените шест препоръки на директора на РЗИ – Благоевград са изпълнени.

2. Осъществената проверка за изпълнението на препоръките в РЗИ - Бургас, дадени при извършения одит за съответствие при управлението на публичните средства и дейности в РЗИ в Благоевград, Бургас, Кюстендил и Пловдив за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2018 г., показва, че дадените пет препоръки на директора на РЗИ – Бургас са изпълнени.

3. Осъществената проверка за изпълнението на препоръките в РЗИ - Кюстендил, дадени при извършения одит за съответствие при управлението на публичните средства и дейности в РЗИ в Благоевград, Бургас, Кюстендил и Пловдив за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2018 г., показва, че дадените шест препоръки на директора на РЗИ – Кюстендил са изпълнени.

4. Осъществената проверка за изпълнението на препоръките в РЗИ - Пловдив, дадени при извършения одит за съответствие при управлението на публичните средства и дейности в РЗИ в Благоевград, Бургас, Кюстендил и Пловдив за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2018 г., показва, че дадените пет препоръки на директора на РЗИ – Пловдив са изпълнени.

Докладът за резултатите от проверката за изпълнение на препоръките е приет на основание чл. 50, ал. 1 от Закона за Сметната палата с Решение № 085 на Сметната палата от 29.03.2024 г.

---

<sup>121</sup> Одитни доказателства №№ IV-7 и IV-8

**ОПИС НА ОДИТНИТЕ ДОКАЗАТЕЛСТВА КЪМ ДОКЛАД ЗА ПОСЛЕДВАЩ  
КОНТРОЛ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРЕПОРЪКИТЕ № 0500302419**

№	Одитни доказателства	Брой стр.
1	2	3
	<b>РЗИ - Благоевград</b>	
I-1	Писмо № 04-14-24 от 09.08.2023 г. на председателя на Сметната палата до директора на РЗИ - Благоевград	1
I-2	Писмо № 03-532-56 от 13.11.2023 г. на директора на РЗИ - Благоевград	4
I-3	Диск с Декларация за идентичност на данните от 19.02.2024 г. Папка 1,,Изпратени до Сметна палата“, подпапка „1_RZI_Blagoevgrad“	1 и CD
I-4	Папка 1,,Изпратени до Сметна палата“, подпапка „2_RZI_Blagoevgrad“	CD
I-5	Папка 1,,Изпратени до Сметна палата“, подпапка „3_RZI_Blagoevgrad“	CD
I-6	Папка 1,,Изпратени до Сметна палата“, подпапка „4 Процедури АПФСО“	CD
I-7	Папка 2,,Утвърдени процедури декември 2023“, подпапка 1,,Admin proced APFSO“	CD
I-8	Папка 2,,Утвърдени процедури декември 2023“, подпапка 2,,Admin proced MD“	CD
I-9	Папка 2,,Утвърдени процедури декември 2023“, подпапка 3,,Admin proced NZB“	CD
I-10	Папка 2,,Утвърдени процедури декември 2023“, подпапка 4,,Admin proced OZ“	CD
I-11	Папка 3 „Утвърдени процедури януари 2024“, подпапка 1,,Admin proced APFSO“	CD
I-12	Папка 3 „Утвърдени процедури януари 2024“, подпапка 2,,Admin proced MD“	CD
I-13	Папка 3 „Утвърдени процедури януари 2024“, подпапка 3,,Admin proced NZB“	CD
I-14	Папка 3 „Утвърдени процедури януари 2024“, подпапка 4,,Admin proced OZ“	CD
I-15	Папка 3 „Утвърдени процедури януари 2024“, подпапка 5. „Proceduri LI-OKA“	CD
I-16	Папка 3 „Утвърдени процедури януари 2024“, - 6. „Процедура за извършване на контрол на обект с обществено предназначение“	CD
I-17	Папка 3 „Утвърдени процедури януари 2024“ - 7 . Заповед № РД-01-33 от 15.02.2024г. на директора на РЗИ - Благоевград	CD
I-18	Заповед № РД-01-26 от 07.02.2024г. на директора на РЗИ - Благоевград	1
I-19	Обсъждане на факти и обстоятелства с одитираната организация	9
	<b>РЗИ - Бургас</b>	
II-1	Писмо № 04-14-22 от 08.08.2023 г. на председателя на Сметната палата до директора на РЗИ - Бургас	1
II-2	Писмо до Председателя на Сметната палата от директора на РЗИ - Бургас № 30-7-3 от 30.11.2023 г. за изпълнение на препоръките и приложения към писмото: 1. Заповед № РД-01-86 от 29.09.2023 г. на директора на РЗИ - Бургас за приемане на актуализирани вътрешни актове по СФУК; 1.1. СФУК на РЗИ - Бургас; 1.2. Стратегия за управление на риска в РЗИ - Бургас за периода 2023-2025 г.; 1.3. Процедура за мониторинг и докладване на риска в РЗИ - Бургас; 1.4. Вътрешни правила за работа на работната група за управление на риска в РЗИ - Бургас; 1.5. Риск-регистър за 2023 г. на РЗИ - Бургас;	292

2. Заповед № РД-01-114 от 20.11.2023г. на директора на РЗИ - Бургас за утвърждаване на нови Вътрешни правила за предварителен контрол на приходната част на РЗИ - Бургас по СФУК и правилата към заповедта;

3. Заповед № РД-01-113 от 20.11.2023 г. на директора на РЗИ - Бургас за приемане на Стандартна оперативна процедура за „Извършване на лабораторни изпитвания и измервания, поискани от граждани и юридически лица”;

3.1. Стандартна оперативна процедура за „Извършване на лабораторни изпитвания и измервания, поискани от граждани и юридически лица”, ведно с приложените към нея образци на заявления, протоколи и други документи;

4. Заповед № РД-01-68 от 12.04.2023 г. на директора на РЗИ - Бургас за приемане на Стандартна оперативна процедура за “Осъществяване на контролна дейност по спазване на противоепидемичните мерки на територията на Бургаска Област“ и процедурата към заповедта, ведно с приложения;

5. Длъжностни характеристики на инспектор/ст. инспектор в дирекция „Надзор на заразните болести“;

6. Заповед № РД-01-110 от 20.11.2023 г. на директора на РЗИ - Бургас за актуализиране на Вътрешни правила за административнонаказателната дейност в РЗИ-Бургас;

7. Заповед № РД-01-76 от 10.05.2022 г. на директора на РЗИ - Бургас за актуализиране на Вътрешни правила за административнонаказателната дейност в РЗИ - Бургас;

8. Заповед № РД-01-56 от 24.03.2022 г. на директора на РЗИ - Бургас за приемане на Вътрешни правила за административнонаказателната дейност в РЗИ-Бургас и вътрешните правила към заповедта;

9. Заповед № РД-01-158 от 20.12.2023 г. на директора на РЗИ - Бургас за утвърждаване на образец на „Дневник за предоставените бланки/кочани на АУАН и върнатите изразходени АУАН от държавните здравни инспектори“ и определяне на длъжностно лице;

10. Заповед № РД-02-343 от 10.11.2023 г. на директора на РЗИ - Бургас за определяне на длъжностни лица от РЗИ - Бургас, които да водят „Актова книга за съставените АУАН“ от държавни здравни инспектори в съответната дирекция/отдел при РЗИ - Бургас;

11. Заповед № РД-01-159 от 20.12.2023 г. на директора на РЗИ - Бургас за утвърждаване на образец на „Регистър на издадените НП от директора на РЗИ - Бургас“ и определяне на длъжностно лице;

12. Заповед № РД-01-77 от 10.05.2022 г. на директора на РЗИ - Бургас за определяне на длъжностно лице ;

13. Заповед № РД-01-111 от 20.11.2023 г. на директора на РЗИ - Бургас за приемане на Стандартна оперативна процедура за „Работа и контрол от началник отдел/директор на дирекция върху дейността по държавен здравен контрол, осъществявана от държавните здравни инспектори“ и оперативна процедура към заповедта;

14. Заповед № РД-01-88 от 06.10.2023 г. на директора на РЗИ - Бургас за приемане актуализираните стандартни оперативни процедури за работа в Дирекция „Обществено здраве“ и приложени към тях образци и протоколи;

14.1. Процедура за извършване на инспекция на продукти и стоки или дейност със значение здравето на човека, ведно с образци и протоколи;

14.2. Процедура за инспекция на обект с обществено предназначение, ведно с образци и протоколи;

	15. Заповед № РД-01-84 от 29.09.2023 г. на директора на РЗИ - Бургас за определяне на длъжностни лица от състава на РЗИ - Бургас, които да водят, актуализират данните, публикуват на интернет страницата и да отговарят за поддържането на администрираните регистри от РЗИ – Бургас.	
II-3	Заповед № РД-01-115 от 18.09.2019 г. на директора на РЗИ – Бургас за утвърждаване на Инструкция за съставяне и движение на счетоводните и свързаните с тях документи и процедури в РЗИ – Бургас и инструкцията към заповедта; Заповед № РД-01-212 от 10.12.2021 г. на директора на РЗИ – Бургас за утвърждаване на Работна инструкция „Предварителен, текущ и последващ контрол“ и „Работна инструкция „Действия на финансовия контролор“ и работните инструкции към заповедта; Заповед № РД-01-118 от 20.11.2023 г. на директора на РЗИ – Бургас за утвърждаване на Вътрешни правила за прилагане на системата за двоен подпис в РЗИ – Бургас и вътрешните правила към заповедта.	33
II-4	Заповед № РД-01-19 от 14.02.2024 г. на директора на РЗИ – Бургас за утвърждаване на Стандартна оперативна процедура за „Предприемане на мерки при установяване на опаразитеност в детско заведение“ и Стандартна оперативна процедура за „Приемане, транспортиране, съхранение, изследване и унищожаване на пробите за изследване“ и процедурите към заповедта.	6
II-5	Заповед № РД-02-361 от 24.11.2023 г. на директора на РЗИ – Бургас, протокол и инвентаризационен опис.	7
II-6	Обсъждане на факти и обстоятелства с одитираната организация	7
	<b>РЗИ - Кюстендил</b>	
III-1	Писмо № 04-14-25 от 09.08.2023 г. на председателя на Сметната палата до директора на РЗИ – Кюстендил	1
III-2	Писмо № 01-1060#6 от 22.11.2023 г. на директора на РЗИ - Кюстендил	2
III-3	Декларация за идентичност и диск – 2 бр., Заповед № РД-01-104 от 21.05.2019 г. - СФУК в РЗИ – Кюстендил	1 и CD
III-4	Вътрешни правила за извършване на предварителен контрол за законосъобразност утвърдени със заповед № РД-01-127 от 01.07.2019 г.;	CD
III-5	Вътрешни правила за извършване на контрол на приходната част на бюджета утвърдени със заповед № РД-01-127 от 01.07.2019 г.;	CD
III-6	Процедура за административно-наказателната дейност в РЗИ – Кюстендил, утвърдена със Заповед № РД-01-22 от 11.01.2022 г.;	CD
III-7	Процедура за администриране на наложени глоби или имуществени санкции от РЗИ – Кюстендил, утвърдена със Заповед № РД-01-143 от 11.09.2023 г.;	CD
III-8	Оперативни процедури на дирекции „Медицински дейности“, „Надзор на заразните болести“ и „Обществено здраве“;	CD
III-9	Заповед № РД-01-22 от 11.02.2022 г. за определяне на структурни звена/длъжностни лица, отговорни за съхраняване на административно-наказателните преписки;	CD
III-10	Заповед № РД-01-533 от 28.09.2020 г. за определяне на служител за регистриране на данни в националната информационна система на обектите с излъчващи съоръжения;	CD

III-11	Заповед № РД-01-407 от 03.09.2021 г. за определяне на служител за поддържане на регистъра за издаване на разрешения за съхранение и продажба на лекарствени продукти от лекари и лекари по дентална медицина;	CD
III-12	Вътрешни правила за осъществяване на последващи оценки на изпълнението в РЗИ – Кюстендил, утвърдени със Заповед № РД-01-148 от 21.09.2023 г.;	CD
III-13	Вътрешни правила за условията и реда за управление на човешките ресурси в РЗИ-Кюстендил, утвърдени със Заповед № РД-01-224 от 20.12.2023 г.;	CD
III-14	Процедура за подаване, разглеждане и решаване на предложения, сигнали и жалби в РЗИ-Кюстендил, утвърдена със Заповед № РД-01.219 от 11.12.2023 г.;	CD
III-15	Длъжностни характеристики;	CD
III-16	Стратегия за управление на риска;	CD
III-17	Заповед № 174 от 17.10.2022 г. и Заповед № РД-02-66 от 19.06.2023 г. от директора на РЗИ – Кюстендил за определяне на работна група по управление на риска;	CD
III-18	ПСК-43 от 18.09.2023 г. и ПСК-57 от 12.12.2023 г.;	CD
III-19	Риск-регистър 2023 г., с приложени документи за изготвянето му;	CD
III-20	Риск-регистър 2024 г., с приложени документи за изготвянето му;	CD
III-21	Годишен доклад за управление на риска с Рег. № 75-01-112 от 03.11.2022 г.;	CD
III-22	Обсъждане на факти и обстоятелства с одитираната организация	6
	<b>РЗИ - Пловдив</b>	
IV-1	Писмо изх. № 04-14-26 от 09.08.2023 г. до директора на Регионална здравна инспекция в Пловдив и Решение № 253 от 02.08.2023 г. на Сметна палата	3
IV-2	Писмо вх. № 04-14-26 от 30.11.2023 г. от директора на РЗИ в Пловдив	11
IV-3	Вътрешни правила за системата за финансово управление и контрол в РЗИ Пловдив, утвърдени със Заповед № РД-01-75 от 16.01.2023 г.	40
IV-4	Заповед № РД-01-470 от 23.09.2023 г. за изм. Правилника за Административно-наказателната дейност на РЗИ - Пловдив	27
IV-5	Вътрешни правила за извършване на контрол на приходната част на бюджета на РЗИ-Пловдив, утвърдени със Заповед № РД-01-588 от 27.11.2023 г.; Работна инструкция за разплащане на разходи за вода в РЗИ Пловдив и Вътрешни правила за организацията на бюджетния процес в РЗИ Пловдив; Вътрешни правила за проверка на обект за търговия на дребно с лекарствени продукти – аптека и дрогерия и Вътрешни правила за извършване проверка на обект за търговия на едро с лекарствени продукти, утвърдени със Заповед №РД-01-350 от 21.03.2022 г.; Актуализирани длъжностни характеристики на инспекторите от дирекция „Надзор на заразните болести“ във връзка с правомощията им по съставянето на актовете за установяване на административни нарушения; Обобщена годишна информация за проведения в обекта държавен здравен контрол по образец, Приложение 6 към Наредба № 36 за условията и реда за упражняване на държавен здравен контрол; Вътрешни правила за реда и организацията на административното обслужване в РЗИ Пловдив, утвърдени със Заповед № РД-01-599 от 01.08.2022 г.; Актуализирана административна услуга /АУ/ 1793 „ Издаване на удостоверение за регистрация на лица, практикуващи неконвенционални методи за благоприятно въздействие върху индивидуалното здраве“ ведно с образец на заявлението; Актуализирана АУ-685 „Издаване на разрешение за съхранение и продажба на лекарствени продукти от лекари и лекари по дентална медицина“, утвърдена със Заповед №01-657 от 20.11.2023 г. на директора на РЗИ Пловдив; Актуализирана АУ1552 „Вписване в регистъра на обектите с обществено предназначение“, утвърдена със Заповед № РД-01-57	114



	от 10.01.2022 год. на директора на РЗИ Пловдив, по отношение образец на Уведомление за промяна на данните и обстоятелствата на обект, вписан в регистъра на обектите с обществено предназначение; АУ-1349 „Издаване на удостоверение за регистрация на дрогерия“, утвърдена със Заповед № РД-01-57 от 10.01.2022 год. на директора на РЗИ Пловдив, вписан текст, че и при настъпила промяна в обстоятелствата, се следва хода на действията при издаването на удостоверение за регистрация; Заповед № РД-01-380 от 18.07.2023 г. на директора на РЗИ Пловдив, променена със Заповед № РД-01-587 от 27.11.2023 г. за определяне на длъжностните лица, които да осъществяват вписвания в публичния Регистър на дрогерите; Заповед № РД-01-380 от 18.07.2023 г., променена със Заповед № РД-01-587 от 27.11.2023 г. на директора на РЗИ Пловдив за възлагане на служител регистрирането на данни в Националната информационна система на излъчващите съоръжения	
IV-6	Заповед № РД-01-84 от 29.12.2022 г. и Вътрешни правила за контрол върху работата на здравните инспектори в РЗИ Пловдив; Заповед № РД-01-350 от 21.03.2022 г. и Вътрешни правила за инспекция на обекти с обществено предназначение; Вътрешни правила за инспекция на обекти с обществено предназначение; Вътрешни правила за извършване на епидемиологична инспекция; Вътрешни правила за проверка на детски градини, детски ясли, детски градини с яслени групи и специализирани институции за предоставяне на медико-социални грижи; Заповед № РД-01-591 от 28.11.2023 г. и Вътрешни правила регламентиращи реда за вписване, поддържане и контролна водените публични регистри от РЗИ Пловдив	104
IV-7	Заповеди №№ РД- 01-102 от 21.01.2022 г. и РД-01-1 от 03.01.2023 г. на директора на РЗИ Пловдив, за утвърждаване на Риск- регистри на РЗИ Пловдив за 2022 г. и 2023 г.	44
IV-8	Обсъждане на факти и обстоятелства с одитираната организация	1