

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

**по Одитен доклад № 0500200921 за извършен одит за съответствие  
при управлението на публичните средства и дейности на  
Столична община – Район „Илинден” за периода  
от 01.01.2019 г. до 31.12.2020 г.**

## I. ВЪВЕДЕНИЕ

На основание чл. 50, ал. 1 от Закона за Сметната палата, Решение № 417 от 20.09.2023 г. на Сметната палата и Заповед № ПК-05-02-044 от 09.12.2024 г. на Заместник-председател на Сметната палата е извършена проверка за изпълнението на препоръките по Одитен доклад № 0500200921 за извършен одит за съответствие при управлението на публичните средства и дейности на Столична община – Район „Илинден” за периода от 01.01.2019 г. до 31.12.2020 г.

На основание чл. 49, ал. 1 от Закона за Сметната палата, на кмета на СО – Район „Илинден” е изпратен окончателен одитен доклад с четири препоръки за подобряване на финансовото управление на Столична община - Район „Илинден”.

На основание чл. 50, ал. 2 от Закона за Сметната палата, в определения срок – 31.03.2024 г., кметът на СО – район „Илинден” не е уведомил председателя на Сметната палата за предприетите мерки за изпълнение на дадените препоръки. След определения срок, с писмо вх. № 07-03-31#2 от 24.10.2024 г.<sup>1</sup>, кметът на СО – Район „Илинден” е уведомил председателя на Сметната палата за предприетите мерки за изпълнение на дадените препоръки.

Проверката има за цел да се установи съответствието между дадените препоръки в доклада по чл. 48, ал. 1 от Закона за Сметната палата 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 кмета на СО-Район „Илинден” е установено:**

**1.1. Препоръка № 1:** *Да се извърши преглед и анализ на дейността по издаване на разрешения за строеж и събиране на дължимите такси, като се определят точно и ясно стъпките в процеса, длъжностните лица, отговорни за тяхното изпълнение, сроковете за изпълнение, контролните дейности в процеса и тяхното документиране, с цел осигуряване на адекватна одитна пътека за проследимост и наблюдение.*

1.1.1. Със Заповед № РИЛ22-ВК91-156/28.02.2022 г. на кмета на СО-Район „Илинден“ са утвърдени промени в Устройствения правилник на СО-Район „Илинден“ (УП)<sup>2</sup>.

В чл. 32, ал. 1 от УП подробно са описани дейностите/стъпките, свързани с устройството на територията, които отдел „Устройство на територията, кадастър и регулация“ (УТКР) следва да осъществява, в т.ч.:

а) съгласно т. 5, 6 и 7 отдел УТКР следва да извършва подготовка за одобряване на инвестиционни проекти, в това число оценка на съответствието на инвестиционни проекти за строежи от IV, V и VI категория и издаване на разрешения за строеж, съобразно предоставените правомощия на *главния архитект*; подготовка за одобряване на инвестиционни проекти и издаване на разрешение за строеж за благоустройствени обекти на инженерната инфраструктура, съобразно предоставените правомощия на *началника на отдел УТКР* и подготовка за одобряване на инвестиционни проекти, в това число оценка на съответствието на инвестиционни проекти за преместваеми обекти и рекламни съоръжения, и издаване на разрешения за поставяне, съобразно предоставените правомощия на *главния*

---

<sup>1</sup> Одитно доказателство № 1

<sup>2</sup> Одитно доказателство № 2

архитект;

б) с чл. 32, ал. 1, т. 8, 9 и 10 от УП са въведени три регистъра, които следва да се водят, в т.ч.:

ба) *регистър на разрешенията за строеж, издадени от главния архитект на района*, и изпращане на копия от тях в Направление „Архитектура и градоустройство“ към Столична община (НАГ - СО);

бб) *регистър на разрешения за строеж за благоустройствени обекти, издадени от началника на отдел УТКР*, и изпращане на копия от тях и придружителна документация в НАГ - СО;

бв) *регистър на разрешенията за поставяне на преместваеми обекти и на удостоверенията за въвеждането им в експлоатация*, издадени от главния архитект на района, и изпращане на копия от тях в дирекция „Общински строителен контрол“ към Столична община (ОСК - СО), както и на издадените такива от главния архитект на София.

1.1.2. За изпълнение на дейностите/стъпките, свързани с устройството на територията, които отдел „Устройство на територията, кадастър и регулация“ (УТКР) следва да осъществява, от кмета на СО-Район „Илинден“ са утвърдени Вътрешни правила за работа и взаимодействие на отдел „Устройство на територията, кадастър и регулация“ (ВПРВУТКР)<sup>3</sup> с рег. № РИЛ22-ВК91-122/24.02.2022 г., с които са определени длъжностните лица, отговорни за изпълнението на дейностите, сроковете за изпълнение, контролните дейности в процеса и тяхното документиране.

При прегледа на правилата е установено:

В текстовете на ВПРВУТКР са описани основни дейности и функции, в т.ч.:

а) чл. 10 - Отдел „Устройство на територията, кадастър и регулация“ се състои от: началник на отдел, главен експерт и главен специалист от „Устройство на територията“ (УТ), главен експерт и специалист от „Кадастър и регулация“ (КР);

б) чл. 14 - дейностите, свързани с устройство на територията, а в чл. 15 дейностите, свързани с кадастър и регулация;

в) чл. 18, ал. 2 - основните задължения на *началника на отдел УТКР*, относно законността на регистрите на визи, разрешенията за строеж, разрешенията за поставяне на преместваеми обекти и на удостоверенията за въвеждането им в експлоатация, издадени от главния архитект на района, и за изработване/съгласуване на всички документи, вменени като задължение на главния експерт и/или на главния специалист „Устройство на територията“;

г) чл. 24, ал. 2 - основните задължения на *главния експерт УТ*, който следва да: извършва оценка на съответствието на инвестиционни проекти от експертен съвет преди издаването на разрешения за строеж, контролира уведомяване на ДНСК на основание чл. 149, ал. 5 за издадените разрешения за строеж; контролира съобщаване на заинтересуваните лица по чл. 149, ал. 1 за издадени разрешения за строеж, заповеди за допълването им и визи; контролира документацията за изпращане в НАГ-СО относно постъпили възражения по чл. 149, ал. 3 от ЗУТ срещу издадени разрешения за строеж от главния архитект на СО, а срещу тези, издадени от главния архитект на Района - да окомплектова необходимата документация за изпращане в ДНСК; контролира воденето на регистър на разрешенията за строеж;

д) чл. 25, ал. 2 - основните задължения на *главния специалист УТ*, относно дейността по издаване на разрешителни за строеж, свързана със съобщаване на заинтересованите лица, НАГ-СО, ДНСК, заповеди за допълване, визи и др. устройствени процедури, както и воденето на регистър на издадените разрешения за строеж и заповедите за допълването им.

е) чл. 30 - реда за документооборота в отдела.

---

<sup>3</sup> Одитно доказателство № 3

Със Заповед №РИЛ24-РД09-126 от 25.03.2024 г.<sup>4</sup> на кмета на СО-Район „Илинден“, Вътрешните правила за работа и взаимодействие на отдел „Устройство на територията, кадастър и регулация“ (УТКР) са допълнени относно дейността по издаване на разрешения за строеж и събиране на дължимите такси.

Определени са стъпките в процеса, длъжностните лица, отговорни за тяхното изпълнение, сроковете за изпълнение, контролните дейности в процеса и тяхното документиране, в изпълнение на препоръките на Сметна палата, с цел осигуряване на одитна пътека за проследимост и наблюдение.

**Препоръка № 1 е изпълнена.**

**1.2. По препоръка № 2:** *Да се актуализират Вътрешните правила за организацията и реда на работа в отдел „Регистрация и контрол на търговската дейност“ (РКТД) и Вътрешните правила за работа и взаимодействие на отдел „Инженерна инфраструктура, благоустройство и екология“ (ИИБЕ), да се идентифицират и оценят рисковете и да се въведат адекватни контролни дейности за гарантиране законосъобразното изпълнение на дейностите, свързани с разполагането на подвижни съоръжения пред стационарни търговски обекти върху терени общинска собственост, и с учредяване на право на преминаване и право на прокарване на отклонения през общински имоти.*

При проверката е установено:

С т. 19 от Решение № 811 на Столичния общински съвет (СОС) от 16.12.2021 г. е одобрена частична промяна в структурата и общата численост на СО-Район „Илинден“ съгласно Приложение № 5 към решението, като отдели „Регистрация и контрол на търговската дейност“ и „Управление на общинската собственост и жилищния фонд“ се реструктурират в отдел „Регистрация и контрол на търговската дейност и управление на общинската собственост и жилищния фонд“ (РКТДУОСЖФ) с щатна численост 7 (седем) щатни бройки на пряко подчинение на заместник-кмет.

**1.2.1. Разполагане на подвижни съоръжения пред стационарни търговски обекти върху терени общинска собственост**

В чл. 30 от УП на СО-Район „Илинден“<sup>5</sup>, утвърден със Заповед №РИЛ22-ВК91-156/28.02.2022 г. на кмета на района, са описани дейностите, които отдел РКТДУОСЖФ осъществява, в т.ч.: издаване на разрешение за ползване на място за разполагане на подвижни съоръжения пред стационарни търговски обекти по одобрена схема; определяне на размера на дължими суми и контрол по събиране на таксите съгласно Наредбата за определяне и администриране на местни такси и цени на услуги, предоставяни от Столична община и извършва контрол по изпълнението на поетите в сключените договори от наемателите задължения към район „Илинден“ и предприема всички законоустановени действия за събирането им в срок.

Със Заповед № РИЛ22-ВК91-160 от 28.02.2022 г. на кмета на района са утвърдени Вътрешни правила за организацията и реда на работа (ВПОРР) в отдел РКТДУОСЖФ<sup>6</sup> (ВПОРР в отдел РКТДУОСЖФ), в които е определено:

а) в чл. 10, предложение (тире) второ - отделът следва да изготвя: разрешителни за разполагането на **подвижни съоръжения** пред стационарни търговски обекти по одобрена схема върху общински имоти; разрешения за ползване на място за извършване на търговия на открито върху терени общинска собственост - по одобрена схема за разполагане; разрешения за ползване на място за извършване на търговия на открито върху терени, общинска собственост по заповед на кмета на СО, във връзка с честване на празници,

---

<sup>4</sup> Одитно доказателство № 4

<sup>5</sup> Одитно доказателство № 2

<sup>6</sup> Одитно доказателство № 6

събития, събори и др.; разрешения за ползване на място за поставяне на фирмена информационно-указателна табела (ФИУТ) по одобрен образец;

б) чл. 17, ал. 1 - главният експерт от отдела следва да следи за правилното стопанисване, управлението и разпореждането **на общинските имоти като извършва всички необходими за това** действия, а съгласно чл. 17, ал. 3, предложение второ следва да **организира и упражнява постоянен контрол** за правилно и законосъобразно извършване на търговската дейност на територията на района, като изготвя разрешения за извършване на търговска дейност;

в) чл. 28, ал. 1 - изходящата документация следва да се съгласува задължително с началника на отдела и с ресорния заместник-кмет, а съгласно ал. 2 проектите на договори и заповеди следва да се съгласуват с главния юрисконсулт на района.

В правилата писмено не са разписани процедури за осъществяване на предварителен контрол за законосъобразност на всеки етап от процеса и не са описани конкретните действия на отговорните лица, което създава риск за намаляване приходите на района, респ. на общинския бюджет, поради което правилата не могат да осигурят разумна увереност, че вътрешният контрол, свързан с разполагането на подвижни съоръжения пред стационарни търговски обекти върху терени общинска собственост ще бъде ефективен по отношение правилното определяне на дължимата такса, внасянето на сумите и уведомяването на отговорните служители при забавяне на плащанията или неплащане на сумите.

В Списъка за идентифициране и оценени рискове на отдел РКТДУОСЖФ (Приложение № 5) към Стратегията за управление на риска в СО-Район „Илинден“<sup>7</sup> за периода 2024 – 2026 г. не са идентифицирани рисковете в отдел РКТДУОСЖФ относно изпълнението на дейностите, свързани с разполагането на подвижни съоръжения.

И след одитирания период, и към момента на проверката за изпълнението на препоръките, в Район „Илинден“ не са идентифицирани и оценени рисковете по отношение на дейностите, свързани с разполагането на подвижни съоръжения. Във вътрешните правила писмено не са въведени адекватни контролни дейности, които да гарантират законосъобразно изпълнение на дейностите, свързани с разполагането на подвижни съоръжения пред стационарни търговски обекти върху терени общинска собственост (разглеждане, издаване на разрешителните и внасяне на таксите)<sup>8</sup>.

#### *1.2.2. Право на преминаване и право на прокарване на отклонения през общински имот*

В чл. 22 от УП<sup>9</sup>, утвърден със Заповед №РИЛ22-ВК91-156/28.02.2022 г. на кмета на района са описани дейностите на главния инженер на района, а в чл. 29<sup>10</sup>, са описани 49-те дейности, които следва да осъществява отдел „Инженерна инфраструктура, благоустройство, екология и контрол по строителството“ (ИИБЕКС), сред които не са изрично включени действия относно учредяването на право на преминаване и право на прокарване на отклонения през общински имот по чл. 192 и 193 от ЗУТ.

През 2024 г. Вътрешните правила за организацията и реда на работа в отдел „Инженерна инфраструктура, благоустройство, екология и контрол по строителството (ВПОРР в отдел ИИБЕКС)<sup>11</sup> са утвърдени от кмета на района, без да е издадена нарочна заповед за това. Поради липсата на заповед за утвърждаването им, не е ясно от коя дата Правилата влизат в сила и следва да бъдат прилагани. В чл. 15 от правилата са описани дейностите, които отдел ИИБЕКС следва да извършва, като в 44-те точки не са изрично включени дейности по чл. 192 и 193 от ЗУТ относно правото на преминаване и правото на

<sup>7</sup> Одитно доказателство № 7

<sup>8</sup> Одитно доказателство № 13

<sup>9</sup> Одитно доказателство № 2

<sup>10</sup> Одитно доказателство № 2

<sup>11</sup> Одитно доказателство № 12

прокарване на отклонения през общински имот, поради което правилата могат да бъдат доразвити в тази им част<sup>12</sup>.

### **Препоръка № 2 е изпълнена.**

**1.3. По препоръка № 3:** *Да се идентифицират и оценят рисковете и да се въведат адекватни контролни дейности при определянето и изплащането на обезщетения при прекратяване на трудови и служебни правоотношения.*

След одитирания период със Заповед № РИЛ22-РД09-61/31.03.2022 г. на кмета на СО-Район „Илинден“ са утвърдени Вътрешни правила за организация и управление на човешките ресурси в СО-Район „Илинден“<sup>13</sup> (ВПОУЧР).

През 2024 г. ВПОУЧР са изменени и допълнени със Заповед № РИЛ24-РД09-143/16.04.2024 г. на кмета на района<sup>14</sup>, като Раздел VII „Прекратяване на правоотношение. Обезщетения при прекратяването“ е изменен и са допълнени следните подраздели:

а) *Обезщетения при прекратяване на трудовото/служебното правоотношение*

В чл. 45, ал. 1 от ВПОУЧР са описани обезщетенията по Кодекса на труда (КТ) при прекратяване на трудовото правоотношение, а в чл. 46, ал. 1 дължимите обезщетения при прекратяване на служебното правоотношение на държавен служител.

б) *Определяне и изплащане на обезщетенията при прекратяване на трудовите/служебните правоотношения*

Съгласно чл. 47, ал. 1 от ВПОУЧР, обезщетенията при прекратяване на трудовите/служебните правоотношения на служителите се изчисляват в програмния продукт (ПП) за персонал „Поликонт“, в който са въведени алгоритми за определянето на вида и размера им.

Във ВПОУЧР са определени стъпките в процеса, длъжностните лица, отговорни за тяхното изпълнение, сроковете за изпълнение и контролните дейности в процеса по определяне и изплащане на обезщетения при прекратяване на трудови и служебни правоотношения.

### **Препоръка № 3 е изпълнена.**

**1.4. По препоръка № 4:** *Да се идентифицират и оценят рисковете и да се въведат адекватни контролни дейности, които да гарантират законосъобразното изпълнение на дейностите.*

Препоръката е дадена във връзка с управлението на общинското имущество – отдаването под наем на нежилищни имоти и отдаване под наем на общински жилища.

При проверката е установено:

1.4.1. *Отдаване под наем на общинско нежилищно имущество*

След одитирания период дейностите по отдаване под наем на общински нежилищни имоти са регламентирани във Вътрешни правила на отдел „Обществени поръчки, търгове и конкурси“ по условията и реда за провеждане на публично оповестени търгове и конкурсни процедури<sup>15</sup> (ВПУРППОТКП), утвърдени със Заповед № РИЛ22-ВК91-94/ 14.02.2022 г. на кмета на СО-Район „Илинден“.

Правилата са изготвени на основание Закона за общинската собственост и Наредбата за общинската собственост, във връзка с Наредбата за условията и реда за провеждане на търгове и конкурси на Столичен общински съвет (НУРПТК на СОС).

Във Вътрешните правила, относно провеждането на конкурси за отдаване под наем на общинско нежилищно имущество в района са определени условията и реда за провеждане на конкурси за сключване на сделки по управление и разпореждане с

<sup>12</sup> Одитно доказателство № 13

<sup>13</sup> Одитно доказателство № 8

<sup>14</sup> Одитно доказателство № 9

<sup>15</sup> Одитно доказателство № 10

имущество, собственост на СО-Район „Илинден“, за отдаване под наем на свободни нежилищни имоти; определен е редът за изготвяне, завеждане, съхранение и ползване на документацията; звената в процеса на стартиране и провеждане на процедурите; доказване на необходимостта от откриване на процедури за провеждането на конкурс. Определени са отговорностите на длъжностните лица.

#### 1.4.2. Отдаване под наем на общински жилища

Дейностите по отдаване под наем на общински жилища са определени във Вътрешните правила за организацията и реда на работа в отдел „Регистрация и контрол на търговската дейност и Управление на общинската собственост и жилищния фонд“ (РКТДУОСЖФ)<sup>16</sup>, утвърдени със Заповед № РИЛ22-ВК91-160/28.02.2022 г. на кмета на СО-Район „Илинден“.

При прегледа на правилата е установено:

а) в Раздел XI „Картотекиране на гражданите по реда на Наредбата за реда и условията за управление и разпореждане с общински жилища на територията на Столична община (НРУУРОЖТСО)“ от Вътрешни правила за организацията и реда на работа в отдел РКТДУОСЖФ са описани реда и организацията на дейността по картотекиране на гражданите.

С правилата са определени длъжностните лица за организирането и реда на работа относно картотекирането на гражданите;

б) на основание чл. 22, ал. 2 от НРУУРОЖТСО<sup>17</sup>, наемателите на общински жилища са длъжни да подават декларации за обстоятелствата по чл. 5 от Наредбата, ежегодно между 1 и 31 декември.

В т. 3 от Раздел XII „Настаняване под наем в общински жилища по реда на НРУУРОЖТСО“ от правилата на СО Район „Илинден“ е определено „с декларацията по чл. 6 от Наредбата наемателите да представят и копие от документ за платена такса битов отпадък за общинското жилище, както и други документи при необходимост“, което изискване е в несъответствие с чл. 22, ал. 2 от НРУУРОЖТСО, съгласно който наемателите на общински жилища са длъжни да подават декларации за обстоятелства по чл. 5, ежегодно между 1 и 31 декември<sup>18</sup>.

В отдел РКТДУОСЖФ се създават, съхраняват и поддържат наемните досиета поотделно за всеки наемател на общинско жилище, което се завежда/регистрира в ПП „Акстър“ модул – „наеми“ с оглед заплащането на определената наемна цена в модул – „каса“ на ПП и следене за спазването на наемните правоотношения. Отговорният служител на длъжност „старши експерт“ от отдел РКТДУОСЖФ следва да въвежда необходимите данни по номенклатура, въведена в модул „наеми“ и да предоставя ежемесечна справка на отдел „Финансово-счетоводна дейност“ за събираемостта на наемите и наличните промени по наемните досиета.

1.4.3. Със Заповед №РИЛ24-РД-09-23 от 25.01.2024 г. на кмета на СО–Район „Илинден“ е утвърден Актуализиран Риск-регистър за 2024 г.<sup>19</sup>, като в отдел РКТДУОСЖФ са идентифицирани рискове и са описани допълнителни действия за намаляването на риска, в т.ч.:

а) непостигане на оптимална събираемост на приходите от сключените договори за нежилищни обекти – общинска собственост/закъснение при плащането на месечните наеми; описани са *допълнителни действия* - изготвяне и изпращане на предупредителни

<sup>16</sup> Одитно доказателство № 6

<sup>17</sup> <https://sofia.obshtini.bg/doc/108355>

<sup>18</sup> Одитни доказателства № 5

<sup>19</sup> Одитно доказателство № 11

писма до неизрядните наематели, както и събиране на дължимите вземания по съдебен ред, като отговорно длъжностно лице е началникът на отдел РКТДУОСЖФ;

б) неизвършване на проверки на място във връзка с отдадените под наем обекти; за *намаляването на риска* следва да се извършват проверки от служителите на отдела и контрол от началника на отдел РКТДУОСЖФ, отговорните длъжностни лица са началникът на отдел РКТДУОСЖФ или ресорният заместник-кмет;

в) закъснение при плащането на месечните наеми на отдадените под наем общински жилища; за *намаляване на риска* следва приходите да се събират стриктно и да се предприемат действия по прекратяването на договорните отношения, респ. за изземване на имотите и събиране на вземанията по съдебен път, отговорните длъжностни лица са началникът на отдел РКТДУОСЖФ и отговорен служител от отдела;

г) недобросъвестно ползване на общинските жилища и тяхното разрушаване; за *намаляване на риска* следва да се извършва стриктно следене на ползването на жилищните имоти от наемателите и да се предприемат последващи действия при установени нарушения чрез прекратяване на наемните правоотношения, отговорните длъжностни лица са началникът на отдел РКТДУОСЖФ и отговорен служител от отдела;

д) незаконосъобразно ползване на общински терени и незаплащане на наем; направена е оценка, че не са необходими допълнителни действия, като отговорни длъжностни лица са началникът на отдел РКТДУОСЖФ и отговорен служител от отдела;

е) лице да бъде настанено в общинско жилище без да се спази поредността по годишния списък; за *намаляване на риска*, в случай на установено несъответствие следва административните действия по отношение на настаняването да се преустановят, като отговорно длъжностно лице е служител от отдела;

ж) да бъде извършено настаняване/продажба на общинско жилище без да е налице подадена годишна декларация по чл. 5 от НРУУРОЖТСО; *допълнителните действия* за намаляване на риска са – подаване на необходимите документи преди изготвянето на заповед/договор и съобразяване на обстоятелствата по декларацията, като отговорно длъжностно лице е служител от отдела;

з) да бъде извършено настаняване в общинско жилище, без да е съобразена наемната цена по реда на Наредбата за цените при сделки с недвижими имоти на Столична община; *допълнителни действия* за намаляване на риска – коригиране на наемната цена изготвяне на заповед/договор, отговорно длъжностно лице е служител от отдела;

и) да бъде извършено настаняване в общинско жилище без да е съобразена квадратурата определена в чл. 17, ал. 1 от НРУУРОЖТСО – предоставяне на по-голямо жилище от определеното в наредбата; *допълнителни действия* за намаляване на риска – преустановяване на административните действия по отношение на настаняването, в случай на установено несъответствие или преизчисляване на наемната цена спрямо Наредбата за цените при сделки с недвижими имоти на СО, отговорно длъжностно лице е служител от отдела.

След одитирания период в Столична община Район „Илинден“ са идентифицирани и оценени рисковете по отношение отдаване под наем на жилищни и нежилищни имоти, като са разписани допълнителни действия за намаляването на риска, които следва да бъдат включени и във вътрешните правила, като контролни дейности, които да гарантират законосъобразното изпълнение на дейностите по отдаване под наем на жилищни и нежилищни имоти.

**Препоръка № 4 е изпълнена.**

### III. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Осъществената проверка по изпълнението на препоръките, дадени при извършения одит за съответствие при управлението на публичните средства и дейности на Столична община – Район „Илинден“ за периода от 01.01.2019 г. до 31.12.2020 г., показва, че от дадените 4 препоръки, всичките 4 препоръки са изпълнени.

Докладът за резултатите от проверката за изпълнението на препоръките е изготвен на основание чл. 50, ал. 1 от Закона за Сметната палата с Решение № 198 на Сметната палата от 24.06.2025 г.

#### ОПИС НА ОДИТНИТЕ ДОКАЗАТЕЛСТВА КЪМ ОДИТЕН ДОКЛАД № 0500200921

№	Одитни доказателства	Брой страници
1.	Писмо вх.№07-03-31#2/24.10.2024 г.	1
2.	Устройствен правилник на СО–Район „Илинден“, утвърден със Заповед №РИЛ22-ВК91-156/28.02.2022 г. и декларация за идентичност	CD 1+1
3.	Вътрешни правила за работа и взаимодействие на отдел „Устройство на територията, кадастър и регулация“ (УТКР) с рег. № РИЛ22-ВК91-122/24.02.2022 г. утвърден без заповед на кмета на СО-Район „Илинден“	CD 1
4.	Заповед №РИЛ24-РД09-126 от 25.03.2024 г. на кмета на СО-Район „Илинден“ за допълнение на Вътрешни правила за работа и взаимодействие на отдел „Устройство на територията, кадастър и регулация“ (УТКР).	CD 1
5.	Решение № 811 от 16.12.2021 г. по Протокол № 44 на Столичен общински съвет и Приложение № 5 – промяна на структурата	CD 1
6.	Вътрешни правила за организацията и реда на работа в отдел РКТД и УОСЖФ (ВПОРР в отдел РКТДУОСЖФ), със Заповед №РИЛ22-ВК91-160 от 28.02.2022 г. на кмета на СО-Район „Илинден“	CD 1
7.	Стратегия за управление на риска в СО-район „Илинден“ за периода 2024 – 2026 г., утвърдена от кмета на СО-Район „Илинден“ със Заповед №РИЛ23-РД09-236/11.10.2023 г.	CD 1
8.	Вътрешни правила за организация и управление на човешките ресурси в СО - район „Илинден“ (ВПОУЧР), утвърдени със Заповед № РИЛ22-РД09-61/31.03.2022 г. на кмета на СО-Район „Илинден“.	CD 1
9.	Заповед №РИЛ24-РД09-143/16.04.2024 г. на кмета на СО-район „Илинден“ за изменение и допълнение на Вътрешни правила за организация и управление на човешките ресурси в СО-Район „Илинден“.	CD 1

10.	Вътрешни правила на отдел „Обществени поръчки, търгове и конкурси“ по условията и реда за провеждане на публично оповестени търгове и конкурсни процедури (ВПУРППОТКП), утвърдени със Заповед №РИЛ22-ВК91-94/14.02.2022 г. на кмета на СО-Район „Илинден“.	CD 1
11.	Заповед №РИЛ24-РД-09-23 от 25.01.2024 г. на кмета на СО-Район „Илинден“ утвърден Актуализиран риск-регистър за 2024 г.	CD 1
12.	Вътрешни правила за организацията и реда на работа в отдел „Инженерна инфраструктура, благоустройство, екология и контрол по строителството (ВПОРР в отдел ИИБЕКС), без заповед на кмета на СО-Район „Илинден“	CD 1
13.	Протокол за резултатите от проведено обсъждане с представители на одитирания обект от 12.12.2024 г.	13