

Контролен лист

№.....

ЗА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ПРЕДВАРИТЕЛЕН КОНТРОЛ
ОТ ФИНАНСОВИЯ КОНТРОЛЪОР

Приложение към документ:.....

/вид, № и дата/

Размер на вземането/прихода:

Провериха се основно всички представени документи за получаване на приходи

I. ПРОВЕРКА ПРЕДИ ВЪЗНИКВАНЕ НА ВЗЕМАНЕ/ПОЛУЧАВАНЕ НА ПРИХОДИ :

| | | |
|----------------------------------------------------|----|----|
| 1. Съответства ли прихода на: | | |
| 1.1. Приложимото законодателство? | да | не |
| 1.2. Сключените договори? | да | не |
| 1.3. Вътрешни документи, правила и указания? | да | не |
| 2. Правилно ли са изчислени количествата и сумите? | да | не |

II. ПРОВЕРКА ПРИ ПОЛУЧАВАНЕ НА ПРИХОДИ:

| | | |
|-----------------------------------------------------|----|----|
| 1. Съответства ли прихода на: | | |
| 1.1. Приложимото законодателство? | да | не |
| 1.2. Сключените договори? | да | не |
| 1.3. Вътрешни документи, правила и указания? | да | не |
| 2. Правилно ли са изчислени количествата и сумите? | да | не |
| 3. Спазени ли са определените/договорените срокове? | да | не |

**В РЕЗУЛТАТ НА ИЗВЪРШЕНИЯ ПРЕДВАРИТЕЛЕН КОНТРОЛ
ИЗРАЗЯВАМ СЛЕДНОТО МНЕНИЕ:**

| | | |
|------------------------------------------------------------------|----|----|
| 1. Изразявам мнение за законосъобразност получаването на прихода | да | не |
| 2. Имам резерви относно получаването на прихода | да | не |
| 3. Отказвам изразяване на мнение | да | не |

* В случаите, когато финансовият контролър е отбелязал: **т. 1****НЕ, т 2 и т. 3** - задължително попълва съответния вариант на СТАНОВИЩЕ (док. III-03-01-03) и го прилага към КЛ

ИЗВЪРШИЛ ПРОВЕРКАТА:

ДАТА.....

(.....)

Контролен лист

№.....

ЗА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ПРЕДВАРИТЕЛЕН КОНТРОЛ
ОТ ФИНАНСОВИЯ КОНТРОЛЪОР

Приложение към документ:.....

/вид, № и дата/

Размер на вземането/прихода:

Провериха се основно всички представени документи за получаване на приходи

I. ПРОВЕРКА ПРЕДИ ВЪЗНИКВАНЕ НА ВЗЕМАНЕ/ПОЛУЧАВАНЕ НА ПРИХОДИ :

| | | |
|----------------------------------------------------|----|----|
| 1. Съответства ли прихода на: | | |
| 1.1. Приложимото законодателство? | да | не |
| 1.2. Сключените договори? | да | не |
| 1.3. Вътрешни документи, правила и указания? | да | не |
| 2. Правилно ли са изчислени количествата и сумите? | да | не |

II. ПРОВЕРКА ПРИ ПОЛУЧАВАНЕ НА ПРИХОДИ:

| | | |
|-----------------------------------------------------|----|----|
| 1. Съответства ли прихода на: | | |
| 1.1. Приложимото законодателство? | да | не |
| 1.2. Сключените договори? | да | не |
| 1.3. Вътрешни документи, правила и указания? | да | не |
| 2. Правилно ли са изчислени количествата и сумите? | да | не |
| 3. Спазени ли са определените/договорените срокове? | да | не |

**В РЕЗУЛТАТ НА ИЗВЪРШЕНИЯ ПРЕДВАРИТЕЛЕН КОНТРОЛ
ИЗРАЗЯВАМ СЛЕДНОТО МНЕНИЕ:**

| | | |
|------------------------------------------------------------------|----|----|
| 1. Изразявам мнение за законосъобразност получаването на прихода | да | не |
| 2. Имам резерви относно получаването на прихода | да | не |
| 3. Отказвам изразяване на мнение | да | не |

* В случаите, когато финансовият контролър е отбелязал: **т. 1****НЕ, т 2 и т. 3** - задължително попълва съответния вариант на СТАНОВИЩЕ (док. III-03-01-03) и го прилага към КЛ

ИЗВЪРШИЛ ПРОВЕРКАТА:

ДАТА.....

(.....)

Контролен лист

№.....

ЗА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ПРЕДВАРИТЕЛЕН КОНТРОЛ
ОТ ФИНАНСОВИЯ КОНТРОЛЪОРПриложение към документ:
(вид, № и дата)

Размер на ангажмента/задължението/плащането:

Провериха се основно всички представени документи за поемане на ангажимент/възникване на задължение/извършв. на разход и се установи:

I. ПРОВЕРКА ПРЕДИ ПОЕМАНЕ НА АНГАЖИМЕНТ/**ВЪЗНИКВАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЕ:**

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|
| 1. Има ли разрешена заявка за инцириране поемането на ангажмента/задължението? | да | не |
| 2. Спазени ли са тръжните процедури и други нормативни изисквания и действия, свързани с поемане на задължението? | да | не |
| 3. Компетентно ли е лицето, което поема задължението? | да | не |
| 4. Съответства ли задължението на планираните разходи? | да | не |
| 5. Налице ли са финансови средства? | да | не |
| 6. Правилно ли са изчислени количествата и сумите? | да | не |
| 7. Предметът на ангажмента/задължението формулиран ли е по начин, който позволява осъществяването на предварителен, текущ и последващ контрол? | да | не |
| 8. Ангажиментът/задължението в рамките на утвърдения годишен лимит ли е? | да | не |
| 9. Ангажиментът/задължението съответства ли на стратегическите/оперативните цели | да | не |

II. ПРОВЕРКА ПРЕДИ ИЗВЪРШВАНЕ НА РАЗХОДА:

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|
| 1. Съответства ли разхода с поетото задължение? | да | не |
| 2. Компетентно ли е лицето разпоредило извършването на разхода? | да | не |
| 3. Верни ли са първичните счетоводни документи, вкл. правилно ли са изчислени количествата и сумите по тях? | да | не |
| 4. Предвидени ли са (по източник и размер) необходимите финансови средства? | да | не |

**В РЕЗУЛТАТ НА ИЗВЪРШЕНИЯ ПРЕДВАРИТЕЛЕН КОНТРОЛ
ИЗРАЗЯВАМ СЛЕДНОТО МНЕНИЕ:**

Контролен лист

№.....

ЗА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ПРЕДВАРИТЕЛЕН КОНТРОЛ
ОТ ФИНАНСОВИЯ КОНТРОЛЪОРПриложение към документ:
(вид, № и дата)

Размер на ангажмента/задължението/плащането:

Провериха се основно всички представени документи за поемане на ангажимент/възникване на задължение/извършв. на разход и се установи:

I. ПРОВЕРКА ПРЕДИ ПОЕМАНЕ НА АНГАЖИМЕНТ/**ВЪЗНИКВАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЕ:**

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|
| 1. Има ли разрешена заявка за инцириране поемането на ангажмента/задължението? | да | не |
| 2. Спазени ли са тръжните процедури и други нормативни изисквания и действия, свързани с поемане на задължението | да | не |
| 3. Компетентно ли е лицето, което поема задължението | да | не |
| 4. Съответства ли задължението на планираните разходи | да | не |
| 5. Налице ли са финансови средства | да | не |
| 6. Правилно ли са изчислени количествата и сумите | да | не |
| 7. Предметът на ангажмента/задължението формулиран ли е по начин, който позволява осъществяването на предварителен, текущ и последващ контрол | да | не |
| 8. Ангажиментът/задължението в рамките на утвърдения годишен лимит ли е? | да | не |
| 9. Ангажиментът/задължението съответства ли на стратегическите/оперативните цели? | да | не |

II. ПРОВЕРКА ПРЕДИ ИЗВЪРШВАНЕ НА РАЗХОДА:

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|
| 1. Съответства ли разхода с поетото задължение? | да | не |
| 2. Компетентно ли е лицето разпоредило извършването? | да | не |
| 3. Верни ли са първичните счетоводни документи, вкл. правилно ли са изчислени количествата и сумите по тях? | да | не |
| 4. Предвидени ли са (по източник и размер) необходимите финансови средства? | да | не |

**В РЕЗУЛТАТ НА ИЗВЪРШЕНИЯ ПРЕДВАРИТЕЛЕН КОНТРОЛ
ИЗРАЗЯВАМ СЛЕДНОТО МНЕНИЕ:**

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------|
| 1. Изразявам мнение за законосъобразността на предстоящото поемане на ангажимент/задължение/изв. на разход | да | не |
| 2. Имам резерви отн.поемане на задължението/извършване на разхода | да | не |
| 3. Отказвам изразяване на мнение | да | не |
| * В случаите, когато финансовият контролор е отбелязал: | | т. 1 |
| НЕ, т 2 и т. 3 - задължително попълва съотв. вариант на СТАНОВИЩЕ (док. III-03-01-03) и го прилага към КЛ | | |

ИЗВЪРШИЛ ПРОВЕРКАТА:

ДАТА..... (.....)

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------|
| 1. Изразявам мнение за законосъобразността на предстоящото поемане на ангажимент/задължение/изв. на разход | да | не |
| 2.Имам резерви отн.поемане на ангажимента/задължението/ извършване на разхода | да | не |
| 3. Отказвам изразяване на мнение | да | не |
| * В случаите, когато финансовият контролор е отбелязал: | | т. 1 |
| НЕ, т 2 и т. 3 - задължително попълва съответния вариант на СТАНОВИЩЕ (док. III-03-01-03) и го прилага към КЛ | | |

ИЗВЪРШИЛ ПРОВЕРКАТА:

ДАТА..... (.....)