



ДЪРЖАВЕН  
ФОНД  
ЗЕМЕДЕЛИЕ

София 1618, бул. „Цар Борис III“ 136  
тел.: 02/81-87-100, 02/81-87-202  
факс: 02/81-87-267, [dfz@dfz.bg](mailto:dfz@dfz.bg), [www.dfz.bg](http://www.dfz.bg)



## Годишна работна програма на заседанията на Одитния Комитет през 2024 г.

Заседание/период	Обект на преглед
27.1.2024	Годишен доклад за дейността на ОК
16.2.2024	1. План на ОК за заседанията през годината 2. Резултатите от мониторинг на напредъка за 2023
26-29.2.2024	1. Годишен доклад за дейността на вътрешен одит 2. Мониторинг по изпълнение на годишния план за 2024 3. Оценка на качеството на дейността по вътрешен одит – статус 4. Препоръки във връзка с докладите от мониторинг за напредъка
В началото на март 2024 или в друг период определен съгласно възможностите на Ръководството	Въпроси за обсъждане: - коментар на докладите от мониторинг на напредъка; - обсъждане на процеса по изготвяне на планове за действие; - обсъждане на причините за ниския процент изпълнение на одобрените мерки; - коментар, че мониторинга е акредитационен критерий; - външни доклади – децентрализирана отговорност при проследяване; - периодично да се предоставя информация на ОК за изпълнението по външни доклади;
25-29 март 2024	1. Доклад по СФУК 2. Мониторинг по изпълнение на годишния план за 2024
Втората половина на май 2024	1. Политика за управление на риска в ДФЗ 2. Доклад от мониторинг на напредъка за Q1 2024
Първата половина на юни 2024	1. Финансови отчети на ДФЗ „Земеделие“ със заверка от Сметна палата 2. Мониторинг по изпълнение на годишния план за 2024
Втората половина на юли 2024	1. Политика за противодействие и превенция на измамите 2. Доклад от мониторинг на напредъка за Q2 2024
Първата половина на септември 2024	1. Мониторинг по изпълнение на годишния план за 2024
Втората половина на октомври 2024	1. Доклад от мониторинг на напредъка за Q3 2024
Първата половина на декември 2024	1. Годишен и стратегически план вътрешен одит 2. Мониторинг по изпълнение на годишния план за 2024



ДЪРЖАВЕН  
ФОНД  
ЗЕМЕДЕЛИЕ

София 1618, бул. „Цар Борис III“ 136  
тел.: 02/81-87-100, 02/81-87-202  
факс: 02/81-87-267, [dfz@dfz.bg](mailto:dfz@dfz.bg), [www.dfz.bg](http://www.dfz.bg)



**Допълнителни теми (прегледът в рамките на заседание на ОК ще се уточни впоследствие):**

- Преглед на оценката на качеството на вътрешен одит – при готов доклад от оценката;
- Периодичен преглед на мониторинг на напредъка по изпълнение на препоръките от външни одити/проверки – в зависимост от решението при обсъждане с Ръководството;
- Други - по искане на Изпълнителен директор на ДФ „Земеделие“;
- Други - по искане на дирекция „Вътрешен одит“;
- Други – непредвидени, изискващи запознаване/становище на ОК.

.....П.....

/Председател на ОК на ДФ „Земеделие“/

.....П.....

/Зам. Председател на ОК на ДФ „Земеделие“/

.....П.....

/Вътрешен член на ОК на ДФ „Земеделие“/