



**ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОДИТНИТЕ
АНГАЖИМЕНТИ ПО
ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА
“ТЕХНИЧЕСКА ПОМОЩ”**

Май 2011 г.



- ★ Трети Годишен контролен доклад и годишно становище за Оперативна програма „Техническа помощ” – изготвен и представен на Европейската комисия през месец декември 2010 г.
- ★ Докладът обхваща сертифицираните разходи в периода от 1 януари 2009 г. до 31 декември 2009 г. Одиторска работа е извършена в периода от 1 юли 2009 г. до 30 юни 2010 г.



- ★ В Годишния контролен доклад са отразени резултатите от одитите на системите и одитите на операциите по ОПТП, както следва:

- ★ Системни одити
 - ★ Системен одит (първи) на Управляващия орган в периода юли - декември 2009 г.
 - ★ Системен на Информационните системи за счетоводство, финансово управление и мониторинг в компютъризирана форма по оперативните програми по СКФ
 - ★ Системен одит на Сертифициращия орган



★ Одити на операциите

- ★ От 3 06 817 лв. сертифицирани разходи през 2009 г. на базата на извадка са проверени 9 бр. проекти на стойност 2 691 490 лв., т.е 88 % от сертифицираните разходи
- ★ Грешки с финансово изражение по ОПТП и системни грешки с потенциално финансово изражение не са установени



- ★ Издаденото Годишно становище (декември 2010 г.) е без резерви:

“За периода от 01.01.2009 г. до 31.12.2009 г. установените системи за управление и контрол за ОПТП са били в съответствие с изискванията на разпоредбите на членове 58 - 62 от Регламент (ЕО) № 1083/2006 на Съвета, както и на тези от раздел 3 на Регламент (ЕО) № 1828/2006 на Комисията и че са работили ефективно, така че дават разумна увереност за точността на представените пред Комисията отчети на разходите и за законосъобразността и правомерността на извършените трансакции”



- ★ В края на 2010 г. в Управляващия орган стартира втори одит на системите
- ★ На база оценка на риска в обхвата на проверката са 3 ключови изисквания на системите за управление и контрол: “Ясно определяне, разпределение и разделяне на функциите”, „Адекватни процедури за избор на операциите” и „Адекватно управление на проверките”



- ★ Заключениета по трите ключови изисквания са:
 - ★ Ключово изискване 1 - „Ясно определяне, разпределение и разделяне на функциите между и в рамките на УО” и Ключово изискване 2 - „Адекватни процедури за избор на операциите” – оценка 1 – “работят добре, необходими са незначителни подобрения”
 - ★ Ключово изискване 4 - „Адекватно управление на проверките” – оценка 2 - “работи, но са необходими някои подобрения”



- ★ От общо 16 препоръки, дадени в предварителния доклад от одита на системите, към момента на издаването на окончателния доклад са изпълнени 12 и са предприети действия и са в процес на изпълнение 4 препоръки.
- ★ Общото заключение за СУК за 2010 г. е „2 - Работят добре, но някои подобрения са необходими”
- ★ Окончателният доклад е представен на ЕК чрез SFC на 2 май 2011 г.

ТЕКУЩИ И ПРЕДСТОЯЩИ ОДИТИ



- ★ От 12 май 2011 г. стартира одит на операциите за сертифицираните разходи в периода от 1 януари до 31 декември 2010 г.
- ★ Чрез извадка са избрани за одит 15 искания за плащания по 10 проекта на стойност 2 221 177,83лв., което представлява 84,3 % от всички сертифицирани през 2010 г. разходи.
- ★ Предстои до края на 2011 г. трети системен одит – ключовите изисквания за оценка ще бъдат избрани на база оценка на риска



БЛАГОДАРЯ ЗА ВНИМАНИЕТО!

**София – 1040
ул. “Леге” № 2
Тел: 02 9859 5200
Факс: 02 9859 5202**