Приложение № 5 към т. 32. б)

**ИНФОРМАЦИЯ**

**за резултатите от извършените управленски проверки на управляващия орган на Оперативна програма за храни и/или основно материално подпомагане**

***За периода* хх.хх.20хх/xx.xx.20хx[[1]](#footnote-1)**

**І. – ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ**

1. Посочете всички актуални за докладвания период вътрешни правила и процедури (процедурни наръчници/ръководства/методологии), които регламентират начина, по който се управлява и контролира оперативната програма от УО

|  |  |
| --- | --- |
| Вид документ | Версия № и дата на одобрение |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

2. Представяне на информация по чл. 60, параграф 1, буква "а" от Регламент (ЕС) № 223/2014 (ако е приложимо)

**II. РЕЗУЛТАТИ ОТ ИЗВЪРШЕНИТЕ УПРАВЛЕНСКИ ПРОВЕРКИ**

1. **Констатирани проблеми от извършените управленски проверки**

За констатираните проблеми от извършените управленски проверки, относими към верифицираните разходи задокладвания период, попълнете информацията в долната таблица:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Констатиран проблем** | **Брой** | **Стойност[[2]](#footnote-2) (лв.)** | **% на грешка [[3]](#footnote-3)** |
| (1) | (2) | (3) | (4) |
| Недопустими проекти |  |  |  |
| Разходите не отговарят на правилата за допустимост |  |  |  |
| Частично или пълно неизпълнение на заложените индикатори по проекта  Непостигане на целите по проекта |  |  |  |
| Надеждност на представените данни и отчетени индикатори/показатели |  |  |  |
| Неточни и непълни искания за плащане по отношение на конкретните разходи и по отношение на изискуемата форма (липса на оригинални първични счетоводни документи (фактури, протоколи) от изпълнителите по конкретните договори) |  |  |  |
| Пропуски при провеждане на процедурите за избор на изпълнител |  |  |  |
| Липса на адекватна одитна пътека на конкретните разходи |  |  |  |
| Установено наличие на двойно финансиране |  |  |  |
| Пропуски в прилагането на формите за опростено отчитане на разходите |  |  |  |
| Пропуски в поддържането на отделна счетоводна система или в поддържането на адекватен счетоводен кодекс за всички трансакции, отнасящи се до операцията |  |  |  |
| Грешки при осигуряване на мерките за информираност и публичност |  |  |  |
| Пропуски при спазване на принципа за добро финансово управление |  |  |  |
|  |  |  |  |
| Други (*моля посочете*) |  |  |  |
| Общо: |  |  |  |
| в т.ч. системни грешки |  |  |  |

**Анализ на резултатите от извършените управленски проверки, идентифицирани проблеми и предприети мерки/ корективни действия за изпълнението на програмата, рискове от неспазване на правилото N+3**

Да се анализират причините за констатираните проблеми, описани в таблицата по-горе, и да се представи информация за действията/мерките, които Управляващият орган планира да предприеме/е предпиел за тяхното преодоляване, да се представи информация за идентифицирани рискове от неспазване на правилото N+3 и изпълнението на индикаторите.

Дата:

1. 1 януари - 30 юни или 1 юли – 31 декември

   УО на Оперативна програма за храни и/или основно материално подпомагане [↑](#footnote-ref-1)
2. Стойност на неверифицираните разходи поради установени проблеми в съответната област. [↑](#footnote-ref-2)
3. % на грешка се изчислява като стойността на неверифицираните разходи се отнесе към размера на проверените от УО в рамките на процеса на верификация за отчетния период искания за плащане от бенефициентите (без искания за авансово плащане). [↑](#footnote-ref-3)