Информация за резултатите, заключенията и препоръките от извършените одити по Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика“ 2007-2013
за периода януари 2016 г. – ноември 2016 г.

Трето заседание на Комитета за наблюдение на ОП „Иновации и конкурентоспособност“ 2014-2020 и на ОП „Инициатива за МСП“ 2014-2020

Правец, 24.11.2016 г.

Главна дирекция „Европейски фондове за конкурентоспособност“

Министерство на икономиката

Извършени одити по ОПРКБИ

За периода януари 2016 г. – ноември 2016 г. по Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика" (ОПРКБИ) са връчени два предварителни и четири окончателни одитни доклада:

Окончателни одитни доклади:

- **Окончателен одитен доклад за резултатите от извършен от страна на ИА ОСЕС тематичен системен одит (9-ти системен одит по ОПРКБИ) за оценка на изпълнените коригиращи действия от Управляващия орган (съгласно писмо ARES (2015) 4686864 на Европейската комисия, ГД „Регионална и урбанистична политика");**
- **Окончателен одитен доклад за резултатите от извършен от страна на ИА ОСЕС тематичен системен одит (10-ти системен одит) за оценка на ефективността на процедурите на УО по ОПРКБИ за верификация на новите разходи по обществени поръчки, във връзка с проследяване изпълнението на препоръка от окончателен доклад от 30.03.2016 г.;**
- **Окончателни констатации от одит от страна на Европейска сметна палата във връзка с декларацията за достоверност за 2015 г., програмен период 2007—2013 г. на Европейския фонд за регионално развитие, ОПРКБИ, инструменти за финансов инженеринг (JEREMIE);**
- **Окончателен доклад от Одитна мисия на ЕК 2015/BG/REGIO/C2/1359/1 - инструменти за финансов инженеринг.**

Извършени одити по ОПРКБИ

Предварителни одитни доклади:

- *Предварителен одитен доклад от проведен осми системен одит по Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика 2007-2013“.*
- *УО е изразил становище по направените констатации и препоръки.*

- *Предварителни одитни доклади за резултатите от одит на операциите по Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика 2007-2013“ за изразяване на увереност, че сертифицираните разходи в периода 01.01.2015 г. – 30.11.2015 г. са верни и свързаните с тях транзакции са законосъобразни и редовни.*
- *УО е изразил становище по направените констатации и препоръки.*

Извършени одити по ОПРКБИ

Тематичен системен одит за оценка на изпълнените корективни действия от Управляващия орган (съгласно писмо ARES (2015) 4686864 на Европейската комисия, ГД „Регионална и урбанистична политика")

- *Обхват на одита:* **предприетите действия от УО по изпълнение на препоръки от писмо ARES (2015) 4686864 на Европейската комисия, ГД „Регионална и урбанистична политика"**
- *Период на извършване:* **ноември 2015 г. – януари 2016 г.**
- *Дата на постъпване на доклада в УО:* **31 март 2016 г.**
- *Одитираща институция:* **ИА ОСЕС**

Одиторските процедури обхващат резултатите от извършени от УО повторни проверки за законосъобразност на проведени обществени поръчки, по които са сключени договори, както следва: 30 бр. договори, включени в извадката на УО за повторна верификация; 6 бр. договори за самолетни билети, сключени по рамкови споразумения, разходи по които са били сертифицирани по ОПКРБИ.

УО е приел и изпълнил отправените от страна на Одитния орган препоръки, като продължава да полага усилия с цел минимизиране на грешките в областта на обществените поръчки.

Извършени одити по ОПРКБИ

Тематичен системен одит за оценка на ефективността на процедурите на УО по ОПРКБИ за верификация на новите разходи по обществени поръчки, във връзка с проследяване изпълнението на препоръка от окончателен доклад от 30.03.2016 г.

- *Обхват на одита:* **извършените от УО на ОПРКБИ контролни процедури във връзка с верификация на разходи по обществени поръчки по нови договори, включени в извънреден доклад по сертификация и декларация за допустимост на рзходите № 45**
- *Период на извършване:* **25 април 2016 г. – 16 май 2016 г.**
- *Дата на постъпване на доклада в УО:* **23 юни 2016 г.**
- *Одитираща институция:* **ИА ОСЕС**

В резултат на извършената проверка Одитният орган е потвърдил заключенията на УО за финансовото влияние на отклоненията от законодателството за обществени поръчки в проверените процедури, като е счел, че системата за управление и контрол на УО работи и УО ефективно е установил и коригирал с адекватни финансови корекции грешките, допуснати от бенефициентите при възлагане на договорите за обществени поръчки.

Извършени одити по ОПРКБИ

Одит от страна на Европейска сметна палата във връзка декларацията за достоверност за 2015 г., програмен период 2007—2013 г. на Европейския фонд за регионално развитие (ЕФРР), Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика, инструменти за финансов инженеринг (JEREMIE България)

- На 30 септември 2016 г. е получено писмо от ГД „Регионална и градска политика" на Европейската комисия (ЕК) (Ares(2016)5615698) с препоръка за последващи действия по единствена констатация от одит, проведен от Европейската сметна палата (ЕСП) като част от декларацията за достоверност за 2015 г. – ОПРКБИ 2007-2013 г.

По констатацията за възможно припокриване на таксите за управление, предоставени на финансовите посредници от холдинговия фонд с услугите, за които банките начисляват административни такси, ЕК е изразила позиция, че административните такси, начислявани от банките, се отнасят само за съответната им част от всеки заем за МСП, финансиран от техните собствени ресурси, както е изрично посочено в оперативните споразумения. ЕК, вземайки под внимание констатацията на ЕСП, препоръчва държавата членка да пристъпи към подробна оценка, да анализира възможността за припокриване на таксите за управление, да установи дали са необходими корекции и да докладва на ЕК.

Извършени одити по ОПРКБИ

Одит от страна на Европейска сметна палата във връзка декларацията за достоверност за 2015 г., програмен период 2007—2013 г. на Европейския фонд за регионално развитие (ЕФРР), Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика, инструменти за финансов инженеринг (JEREMIE България)

Предприети действия:

УО се съгласи с позицията на ЕК и инициира допълнителна оценка за възможно припокриване на таксите за управление и административните такси, начислявани от банките на крайните получатели. В изпълнение на препоръката ЕИФ анализира и подробно оцени всеки отпуснат кредит от Инструмент за финансиране чрез поделяне на риска, а УО допълнително прегледа оперативните споразумения с финансовите посредници по инструмента и извърши финални проверки на място при тях в периода 17-28 октомври 2016 г. Проверките на УО и анализът, извършен от ЕИФ, не установиха наличие на припокриване на таксите за управление и административните такси, начислявани от банките на крайните получатели.

Извършени одити по ОПРКБИ

Одит на финансовите инструменти по ОПРКБИ, Одитна мисия 2015/BG/REGIO/C2/1359/1, Генерална дирекция „Регионална и урбанистична политика", Европейска комисия

- На 10 септември 2016 г. в УО е получено писмо, вх. 54-00-2414/10.09.2016 г. относно окончателен доклад от Одитна мисия на ЕК 2015/BG/REGIO/C2/1359/1 по инструменти за финансов инженеринг.

След предварителен доклад от 06.08.2015 г. и отговор на УО, остават незатворени 4 от общо 6 констатации. УО е в процес на предоставяне на документи за закриване на констатациите, като ще предостави и извършения анализ на изпълнението на всеки инструмент.

Извършени одити по ОПРКБИ

Благодаря за вниманието!