

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

Отчет за изпълнение на целите за 2013 г.

Наименование на администрацията: Изпълнителна агенция „Одит на средствата от Европейския съюз“

1	2	3	4		5
Цели за 2013 г.	Дейности	Резултат	Индикатор за изпълнение		Индикатор за самооценка %
			Индикатор за целево състояние в началото на 2013 г.	Индикатор за текущо състояние отчетен в края на 2013 г.	
<p>1. Поддържане на административния капацитет на Одитния орган</p>	<p>1. При необходимост своевременно запълване на свободните работни места за одитори</p> <p>2. Участие в обученията за повишаване на квалификацията на одиторите</p>	<p>Всички работни места за одитори в агенцията са заети от висококвалифицирани служители, които непрекъснато поддържат и повишават квалификацията си в областта на одита на средства от ЕС.</p> <p>В резултат на това се подобри качеството на одитната работа като цяло и се повиши доверието на Европейските институции по отношение на контрола върху средствата от ЕС. Одитният орган е припознат партньор на одиторите от Европейската комисия.</p> <p>Всички одитори от агенцията са участвали в специализирани обучения в страната и в чужбина, като за това са изразходвани средно по 10 дни на одитор. Обученията са свързани с управление и контрол на средствата по програми, съфинансирани със средства от ЕС, като включват следните теми: указания за налагане на финансови корекции в областта на обществените поръчки, оценка на риска от измами на ЕК, одит на инструментите за</p>	<p>Брой вакантни позиции – 0 бр.</p> <p>Обща продължителност на обученията минимум 40 часа за всеки одитор</p>	<p>Брой вакантни позиции за одитори в Агенцията - 0 бр.</p> <p>Обща продължителност на обученията 50 часа за всеки одитор</p>	<p>100% %</p>

	3. Участие в обучения за споделяне на опыта на Одитния орган	<p>финансов инженеринг, приключване на програмен период 2007-2013 г., изготвянето на анализ разходи-ползи на инвестиционни проекти, обучения по контрол на обществените поръчки и техники за разкриване на измами.</p> <p>Водещи одитори от Одитния орган участваха като лектори в 5 обучения по теми, свързани с одита на системите, одита на операциите и контрола в областта на обществените поръчки. В тези обучения взеха участие 150 служители от Управляващите органи, Сертифициращия орган и бенефициентите по оперативните програми.</p>			
2. Извършване в срок на планираните одитни ангажименти за 2013 г.	<p>1. Изпълнение на одити на системите по 8 оперативни програми и 3 програми за ТГС</p> <p>2. Изпълнение на одити на операциите по 8 оперативни програми и по 3 програми за ТГС</p> <p>3. Изготвяне на Годишни контролни доклади и годишни становища по 8 оперативни</p>	<p>В изпълнение на одитните стратегии по оперативните програми и годишния план за одитна дейност за 2013 г. са постигнати следните резултати:</p> <p>1. Представени са на Европейската комисия 13 одитни доклади от системни одити на Управляващите органи, Междинните звена и Сертифициращите органи по оперативните програми, съфинансирани от СКФ и по Европейския фонд за рибарство.</p> <p>2. Проверени са общо 220 бр. проекти при изпълнените 8 одити на операциите по оперативните програми и 3-те програми за ТГС, като са</p> <p>3. В определения срок до 31.12.2013 г. са изпратени на Европейската комисия 11 бр. Годишни контролни доклади и годишни становища по всички оперативни програми и програмите за Трансгранично сътрудничество,</p> <p>4. Извършени са одити на операциите по Финансовия механизъм на Европейско</p>	Брой планирани ангажимент за 2013 г.	Брой извършени ангажименти спрямо брой планирани ангажименти за 2013 г. <i>Представени резултати в колона. 3</i>	100 %

	<p>програми и по 3 програми за ТГС</p> <p>4. Извършени одити на операциите по ФМ на Европейското икономическо пространство.</p> <p>5. Извършени одити на системите и одити на проекти по Фонд „Връщане“ и Фонд „Външни граници“</p> <p>6. Изпълнение на одити по проекти, финансирани по програма ИСПА</p>	<p>икономическо пространство 2009 – 2014 г. и Норвежкия финансов механизъм</p> <p>5. Извършени са одити на системите и одити на проекти по Фонд „Връщане“ и Фонд „Външни граници“ – 2 одитни ангажимента</p> <p>6. По програма ИСПА са изпълнени 9 одита за приключване на проекти, които са изпратени на Европейската комисия в определения за това срок 30.06.2013 г.</p> <p>7. В резултат на извършения анализ на сертифицираните разходи и наложените финансови корекции са извършени допълнително 4 проверки на проекти (3 по ОПАК и 1 по ОПОС)</p> <p>8. Допълнително извън планираните дейности са извършени проверки по 8 проекта по ТГС България – Гърция.</p> <p>9. Извършени са одити за оценка на съответствието на СУК на три програмни оператори по Финансовия механизъм на европейското икономическо пространство и Норвежкия финансов механизъм за програмен период 2009 - 2014 г. и са издадени становища за съответствие.</p>			
<p>3. Обмяна на опит и добри практики с главни дирекции от Европейската комисия и Одитни органи от други страни-членки</p>	<p>1. Участие в съвместни срещи с представители на ЕК</p> <p>2. Участие в съвместни срещи с други одитни органи на държави</p>	<p>През 2013г. ръководството и одиторите в агенцията участваха в съвместни срещи за обмяна на опит и добри практики с главни дирекции от Европейската комисия и Одитни органи от други страни-членки на ЕС. Проведените дискусии и обсъдените въпроси с представителите на ЕК и Одитните органи на други държави членки на ЕС са довели до повишаване ефективността на работата на Българския Одитен орган.</p>	<p>Брой планирани съвместни срещи за обмяна на опит</p> <p>1. 4 броя срещи</p> <p>2. 1 годишна среща</p>	<p>Брой проведени съвместни срещи за обмяна на опит</p> <p>14 бр.</p>	<p>100 %</p>

на ЕС.	членки на ЕС 3. Проучване на добрите практики на одиторите от ГД на ЕК и на други одитни органи		3. други срещи за обмяна на опит – 2 бр.		
--------	--	--	--	--	--