

**ШЕСТМЕСЕЧЕН ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА АНТИКОРУПЦИОНЕН ПЛАН за 2021 г.
на Изпълнителна агенция „Одит на средствата от ЕС“**

Име на лице на ръководна длъжност в ИА „Одит на средствата от ЕС“, отговорно за координацията на антикорупционните мерки –
Атанаска Здравкова, главен секретар

Корупционен риск – управление, разпореждане или разхождане на бюджетни средства и активи, вкл. обществени поръчки

Конкретно идентифициран корупционен риск	Описание на мярката	Насоченост на мярката – организационен/ кадрови/ промени в нормативната уредба	Крайна цел на мярката	Срок за изпълнение и етапи	Индикатор	Отговорно лице	Изпълнение/ неизпълнение	Причини при неизпълнение
1. Корупционни практики и непрозрачност при провеждането на обществени поръчки.	1. Поддържане на актуални вътрешни правила за управление на цикъла на обществените поръчки и осъществяване на контрол за спазването им.	1. Организационен характер	1. Недопускане на корупционни практики и прозрачност при провеждането на обществени поръчки.	1. Постоянен	1. Одитни доклади и проверки на външни контролни органи, с положителни оценки за системата.	1. Директора на дирекция ФСАД	1. През първото полугодие на 2021 г. няма издадени одитни доклади и/или дадени препоръки от контролни органи по отношение на създадената организация в ИА ОСЕС за недопускане на корупционни практики и прозрачност при провеждането на обществени поръчки.	
2. Неспазване на принципите за добро финансово управление,	2. Извършване на преглед на проектите на документация за всички процедури за	2. Организация на финансово-стопанската дейност	2. Спазване на принципите за добро финансово управление, прозрачност	2. Постоянен	2. Извършен преглед на проектите на документация за всички процедури за обществени	2. Директора на дирекция ФСАД	2. През първото полугодие на 2021 г. В ИА ОСЕС не е стартирала подготовка за провеждане на обществена поръчка за нуждите на агенцията.	

прозрачност, законосъобразност при разходване на публичните средства.	обществени поръчки през 2021 г. в ИА ОСЕС от одитори с опит в областта на обществените поръчки.		законосъобразност при разходване на публичните средства.		поръчки през 2021 г. в ИА ОСЕС от одитори с опит в областта на обществените поръчки.			
Корупционен риск – извършване на контролни дейности								
Конкретно идентифициран корупционен риск	Описание на мярката	Насоченост на мярката – организационен/ кадрови/ промени в нормативната уредба	Крайна цел на мярката	Срок за изпълнение и етапи	Индикатор	Отговорно лице	Изпълнение/ неизпълнение	Причини при неизпълнение
1. Непрозрачност на одитния процес.	1. Актуализиране на методологията за осъществяване на одитните дейности по фондове и програми на ЕС.	1. Организация на одитната дейност.	1. Прозрачност в одитния процес чрез описване на всички процедури и контроли.	1. Постоянен	1. Актуализирана методология за осъществяване на одитните дейности по фондове и програми на ЕС.	1. Директорите на дирекции от специализираната администрация	1. Със заповед № 3-17 от 01.03.2021 г. на изпълнителния директор е утвърден актуализиран контролен лист за проверка на проект, включен към Практически ръководства на Наръчник за одит на средствата от Европейския съюз за програмен период 2014-2020 (версия 5/декември 2020 г.). 1.2. Изготвен е проект на контролен лист за одит на финансовите инструменти за периода 2014 – 2020 на базата на актуализираната методология на ЕК, представена на техническата среща на 4.06.2021 г.	

						<p>1.3. Финализирани са Анализ на нередностите, установени от Одитния орган при извършените през 2019 г. одитни ангажменти и Обобщение на срещаните в практиката на Одитния орган нарушения за ограничителни изисквания и насоки за избягването им и документите са публикувани на Интернет страницата на агенцията на адрес https://aeuf.minfin.bg/bg/25.</p> <p>1.4. Изготвена и предоставена на АОП е информация за целите на извършване на мониторинг на прилагането на правилата за обществените поръчки съгласно чл. 229, ал. 1, т. 14 от ЗОП и чл. 114, ал. 2 от ППЗОП.</p> <p>1.5. Подготвени са проекти на актуализирани контролни листове за проверка на открита процедура, процедура по публично състезание и на събиране на оферти с обява по ЗОП в съответствие с актуалната нормативна уредба.</p> <p>1.6. Подготвен е проект на контролен лист за съответствие с правилата на Временната рамка за мерки за държавна помощ в подкрепа на икономиката в условията на сегашния епидемичен взрив от COVID-19.</p> <p>1.7. Изготвени са Указания за проверка на договори, сключени без прилагане на правилата на ЗОП и</p>	
--	--	--	--	--	--	---	--

							<p>ППЗОП на основание чл. 13 от Закона за мерките и действията по време на извънредното положение, обявено с решение на Народното събрание от 13 март 2020 г.</p> <p>1.8. Разработени са специфични работни документи за проверки на принадлежността на лицата към целевите групи по проекти BG05M9OP001-1.010-0001-C06 и BG05M9OP001-1.099-0001-C02C по ОПРЧР, които са одобрени като приложение към Одитния план за одита на операциите (първи период) по ОПРЧР.</p>	
Корупционен риск – предоставяне на административни услуги, концесии, издаване на лицензи и разрешения, регистрационни режими								
Конкретно идентифициран корупционен риск	Описание на мярката	Насоченост на мярката – организационен/ кадрови/ промени в нормативната уредба	Крайна цел на мярката	Срок за изпълнение и етапи	Индикатор	Отговорно лице	Изпълнение/ неизпълнение	Причин и при неизпълнение
ИА ОСЕС не предоставя административни услуги.	-	-	-	-	-	-	-	-
Корупционен риск – състезателни процедури/конкурси за вписване на лица в регистри или за извършване на нормативно регламентирани професии								

Конкретно идентифициран корупционен риск	Описание на мярката	Насоченост на мярката – организационен/ кадрови/ промени в нормативната уредба	Крайна цел на мярката	Срок за изпълнение и етапи	Индикатор	Отговорно лице	Изпълнение/ неизпълнение	Причини при изпълнение
ИА ОСЕС не провежда състезателни процедури/конкурси за вписване на лица в регистри или за извършване на нормативно регламентиращи професии	-	-	-	-	-	-	-	-
Корупционен риск – празноти в закони и неясна нормативна уредба, предпоставящи за противоречиво тълкуване и/или прилагане на нормативните актове								
Конкретно идентифициран корупционен риск	Описание на мярката	Насоченост на мярката – организационен/ кадрови/ промени в нормативната уредба	Крайна цел на мярката	Срок за изпълнение и етапи	Индикатор	Отговорно лице	Изпълнение/ неизпълнение	Причини при изпълнение

ИА ОСЕС няма функции по законодателн и инициативи.	-	-	-	-	-	-	-	-
Други мерки с оглед специфичните рискове в съответните ведомства								
Конкретно идентифицир ан корупционен риск	Описание на мярката	Насоченост на мярката – организацио нен/ кадрови/ промени в нормативна та уредба	Крайна цел на мярката	Срок за изпълне ние и етапи	Индикатор	Отговорно лице	Изпълнение/ неизпълнение	При чин и при неиз пъл нени е
1. Неизпълнени е на одитните дейности в екип в съответствие с международн о признатите одиторски стандарт и приложимите регламенти.	1. Ефективно прилагане на съществуващат а система за контрол на качеството на одитната дейност.	1. Организаци я на одитната дейност.	1. Изпълнение на одитните дейности в екип в съответстви е с международ но признатите одиторски стандарт и приложимит е регламенти.	1. Постоя нен	1. Приемане от ЕК на издадените годишни контролни доклади по всички програми.	1. Директорит е на дирекции от специализир аната администра ция	1. В резултат на проведената ефективна комуникация с ЕК, през първото полугодие на 2021 г. службите на Европейската комисия приеха Годишните контролни доклади по 8 оперативни програми, както и по трите програми за трансгранично сътрудничество между България и съседните страни по външните граници на Европейския съюз. ГКД по ОПТТИ е в процес на оценка.	
2. Неизпълнени е на одитните ангажименти	2. Проверка на декларираните обстоятелства в	2. Организаци я на	2. Изпълнение на одитните ангажимент	2. 31.12.20 21 г.	2. Проверка на 5 бр. декларации, избрани на	2. Директорит е на дирекции от	2. Предстои извършването на проверка на 5 бр. декларации в рамките на предвидения срок.	

<p>в съответствие с изискванията за безпристрастност, поверителността и липса на конфликт на интереси по смисъла на чл. 61, параграф 3 от Регламент (ЕС, ЕВРАТОМ) № 2018/1046 при всеки одитен ангажимент.</p>	<p>декларациите на одиторите.</p>	<p>одитната дейност.</p>	<p>и в съответствие с изискванията за безпристрастност, поверителност и липса на конфликт на интереси по смисъла на чл. 61, параграф 3 от Регламент (ЕС, ЕВРАТОМ) № 2018/1046 при всеки одитен ангажимент.</p>		<p>случаен принцип</p>	<p>специализираната администрация</p>		
<p>Мерки за публичност</p>								
<p>Конкретно идентифициран корупционен риск</p>	<p>Описание на мярката</p>	<p>Срок за изпълнение и етапи</p>	<p>Отговорно лице</p>			<p>Причини за неизпълнение</p>		

1. Недостатъчна информация относно правилата за защита на лица, подали сигнали за корупция, корупционни прояви или конфликт на интереси в ИА ОСЕС.	1. Публикуване на интернет страницата на агенцията на актуални правила за защита на лица, подали сигнали за корупция, корупционни прояви или конфликт на интереси в ИА ОСЕС.	1. Постоянен	1. Директора на дирекция ФСАД		
Обучения					
Брой на проведените обучения		Теми, по които са проведени обучения и броя на обучените по всяка тема служители с длъжността им		Индикатор	
През първото полугодие на 2021 г. служителите на ИА ОСЕС са участвали в 5 специализирани обучения.		Заложеното в плана се изпълни с участието на служителите в следните обучения: - „Промени в ЗОП от 01.01.2021 г. Създаване на електронна обществена поръчка (ЕОП) от а до я –нови модули. Практическо обучение за работа с централизираната автоматична информационна система ЕОП. Обобщение на натрупания опит при електронното възлагане“. В обучението са участвали 2 служители; - „Хармонизиране на контролните листове за одитите по INTERREG програмите с акцент върху		Служителите с получени сертификати/удостоверения за успешно преминато обучение са 14 бр. Останалите 17 служители са участвали в обучение организирано и проведено от ИА ОСЕС.	

	<p>контролните листове за проверка на опростените варианти на разходите SCO's ". В обучението са участвали 2 служители;</p> <p>- „Уеднаквяване на подхода за проверка на определени варианти на разходи (ОВР) и допустимост на отпуснатите помощи по отношение на проектите съфинансирани от ЕСФ и ФЕАД“. В обучението са участвали 17 служители;</p> <p>- XI Виртуална професионална среща на вътрешните одитори: „Вътрешният одитор в една динамично променяща се среда“. В обучението са участвали 10 служители- уебинар (безплатен) на Глобалния Институт на Вътрешните Одитори на тема "Exclusive IA Global Members Presentation: Advancing the Profession". В уебинара е взел участие 1 служител.</p>			
Посочване на възможни начини за подаване на сигнали				
Адрес	E-mail адрес	Телефонен номер	Специални кутии, поставени в администрацията /описание на местонахождението/	Други
гр. София, пк 1000, ул. „Славянска“ № 4, ет. 5	aeuf@minfin.bg	-	Във входа на административната сграда на ИА ОСЕС, гр. София, ул. „Славянска“ № 4 е поставена специална кутия. В раздел „Антикорупция“ на интернет страницата на ИА ОСЕС се поддържа и онлайн форма за подаване на сигнали за корупция и конфликт на интереси.	
Мерки за защита на лицата, подали сигнали				

Същност на мерките	Неразкриване на данни за лицето, подало сигнала, както и на твърдените обстоятелства, изложени в него.
--------------------	--