Приложение № 20 към чл. 90, ал. 2

**ИНФОРМАЦИЯ**

**за резултатите от извършените управленски проверки на управляващия орган на двустранна програма за трансгранично сътрудничество**

**…………………………………………………………….**

***<посочете наименованието на двустранната програма за ТГС>***

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

**І. – ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ**

1. Посочете всички актуални за периода на доклада вътрешни правила и процедури (процедурни наръчници/ръководства/методологии), които регламентират начина, по който се управлява и контролира двустранната програма по ИПП от УО

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

2. Представяне на информация по чл. 87, параграф 1, буква "а" от Регламент (ЕС) № 1303/2013 (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 за докладвания период, попълнете информацията в долната таблица:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Констатиран проблем** | **Брой** | **Стойност[[2]](#footnote-2)**  **(евро)** | **% на грешка [[3]](#footnote-3)** |
| (1) | (2) | (3) | (4) |
| Разходите не отговарят на правилата за допустимост |  |  |  |
| Частично или пълно неизпълнение на заложените индикатори по проекта |  |  |  |
| 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 поддържането на отделна счетоводна система или в поддържането на адекватен счетоводен кодекс за всички транзакции, отнасящи се до операцията |  |  |  |
| Неспазване на изискването за дълготрайност съгласно чл. 71 от Регламент (ЕС) № 1303/2013 |  |  |  |
| Грешки при осигуряване на мерките за информираност и публичност |  |  |  |
| Други (*моля посочете*) |  |  |  |
| Общо: |  |  |  |
| в т.ч. системни грешки |  |  |  |

1. **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, рискове от неспазване на чл.39, ал.4 от ЗУСЕСИФ и риск от неизпълнение на индикаторите по проектите и програмата за транс-гранично сътрудничество.**

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 предприел за тяхното преодоляване, да се представи информация за идентифицирани рискове от неспазване на правилото N+3 и чл.39, ал.4 от ЗУСЕСИФ **и риск от неизпълнение на индикаторите по проектите и програмата за транс-гранично сътрудничество**.

Дата:

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

   УО на ОП “<посочете наименованието>” [↑](#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 водещите/крайните бенефициенти (без искания за авансово плащане). [↑](#footnote-ref-3)