



ОДИТЕН ДОКЛАД

№ 0500302119

за извършен на одит за съответствие при възлагането и изпълнението на обществени поръчки в Община Раднево за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2018 г.

Настоящият окончателен одитен доклад е приет с Решение № 322 от 10.09.2021. г.
на Сметната палата (Протокол № 33)

СЪДЪРЖАНИЕ

Списък на съкращенията	3
Част първа РЕЗЮМЕ	4
Част втора ВЪВЕДЕНИЕ	6
1. Основание за извършване на одита	6
2. Информация за одитирания обект и предмет на одита	7
3. Цели на одита	8
4. Обхват на одита и ограничения в обхвата	8
5. Критерии за оценка	9
6. Одитни стандарти	10
Част трета КОНСТАТАЦИИ	10
I. Възлагане на обществени поръчки	10
1. Обща информация за проведените процедури	10
2. Вътрешни актове	10
3. Планиране на обществените поръчки	15
4. Възлагане на обществени поръчки чрез процедури по Закона за обществените поръчки	17
5. Възлагане на обществени поръчки чрез събиране на оферти с обява/изпращане на покана по реда на Глава двадесет и шеста от Закона за обществените поръчки	30
6. Непроведени обществени поръчки	36
II. Изпълнение на договори за обществени поръчки	39
Част четвърта ЗАКЛЮЧЕНИЕ	45
Част пета ПРЕПОРЪКИ	46
Част шеста ОТГОВОРИ НА ОДИТИРАНАТА ОРГАНИЗАЦИЯ	47
Опис на одитните доказателства	48

СПИСЪК НА СЪКРАЩЕНИЯТА

АОП	Агенция по обществените поръчки
ВПУЦОП	Вътрешни правила за управление на цикъла на обществените поръчки
ЕЕДОП	Единен европейски документ за обществени поръчки
ЗВОПС	Закон за вътрешния одит в публичния сектор
ЗИФО	Закон за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, контролираните от тях лица и техните действителни собственици
ЗОП	Закон за обществените поръчки (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г., в сила от 15.04.2016 г.)
ЗМСМА	Закон за местното самоуправление и местната администрация
ЗПФ	Закон за публичните финанси
ЗТР	Закон за търговския регистър
ЗУТ	Закон за устройство на територията
ЗФУКПС	Закон за финансовото управление и контрол в публичния сектор
Наредба № 1 от 12.01.2009 г.	Наредба № 1 от 12.01.2009 г. за условията и реда, устройството и безопасността на площадките за игра, издадена от министъра на регионалното развитие и благоустройството, министъра на вътрешните работи и председателя на Държавната агенция за закрила на детето
ППЗОП	Правилник за прилагане на Закона за обществените поръчки (ДВ, бр. 28 от 2016 г., в сила от 15.04.2016 г.)
РОП	Регистър на обществените поръчки
СФУК	Система за финансово управление и контрол
УПОА	Устройствен правилник на общинската администрация

Част първа

РЕЗЮМЕ

В изпълнение на Програмата за одитната дейност на Сметна палата за 2019 г. е извършен одит за съответствие при възлагането и изпълнението на обществени поръчки в Община Раднево за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2018 г.

Одитиран обект е изпълнението на дейността и състоянието на системата за финансово управление и контрол (СФУК), които са оценени спрямо изискванията на правната рамка в областите: „Възлагане на обществени поръчки“ и „Изпълнение на договори за обществени поръчки“.

Критериите за оценка на съответствието, съобразно спецификата на областите на изследване са: Закон за обществените поръчки (ЗОП, обн., ДВ, бр. 13 от 16.02.2016 г., в сила от 15.04.2016 г.); Правилник за прилагане на Закона за обществени поръчки (ППЗОП, приет с ПМС № 73 от 05.04.2016 г., обн., ДВ, бр. 28 от 08.04.2016 г., в сила от 15.04.2016 г.); Вътрешни правила за управление на цикъла на обществените поръчки (ВПУЦОП), утвърдени със Заповед № 1604 от 17.08.2016 г. на кмета на общината (отм.); ВПУЦОП, утвърдени със Заповед № 2694 от 08.12.2017 г. на кмета на общината; Закон за финансовото управление и контрол в публичния сектор (ЗФУКПС) и указания на министъра на финансите по прилагането му; вътрешни актове за въвеждане на СФУК в общината, утвърдени със Заповед № 1672 от 01.10.2007 г. на кмета на общината; договори за обществени поръчки.

Община Раднево е юридическо лице с право на собственост и самостоятелен бюджет. Кметът на общината е първостепенен разпоредител с бюджет. Бюджетът на общината за 2017 г. е 23 017 хил. лв., а за 2018 г. е 24 095 хил. лв.

При одита на дейността, свързана с възлагането на обществени поръчки е установено:

От кмета на общината са утвърдени ВПУЦОП, с което са изпълнени законовите изисквания на ЗОП. С ВПУЦОП е определен ред за: планиране на потребностите от възлагане на обществени поръчки; провеждане на обществени поръчки; отговорните служители за подготовката на процедурите; получаването и съхраняването на документацията; работата на комисиите; сключването на договорите; контрол при изпълнението на обществените поръчки; обучението на ангажираните в процеса служители; поддържането на профила на купувача и архивирането на документацията. Вътрешните правила са в съответствие с изискванията на ЗОП, ППЗОП и организационната структура на общинската администрация. С писмено въведените правила е създадена вътрешна организация на процеса по възлагане и изпълнение на обществени поръчки.

Стратегията за управление на риска в Община Раднево за 2016-2018 г. е утвърдена със заповед от 22.12.2016 г. на кмета на общината. През одитирания период не са идентифицирани: *стратегически годишни цели* на отдел „Обществени поръчки“ и *рисковете*, във връзка с изпълнение на договори за обществени поръчки, както и *рисковете* застрашаващи постигането на оперативните цели на Дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“. Длъжностните характеристики на директора на Дирекция „Финансово - стопански дейности и управление на собствеността“, секретаря на общината и на директора на дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“ не са актуализирани в съответствие с организационната структура на общинската администрация, Устройствения правилник на общинската администрация Раднево (УПОА), ВПУЦОП от 17.08.2016 г. и от 08.12.2017 г.

В съответствие с изискването на ЗОП в структурата на общинската администрация е създадено вътрешно специализирано звено за управление на цикъла на обществените поръчки.

През одитирания период дейността по вътрешен одит е в частично съответствие с правната рамка, тъй като не е организирана в пълния обхват на изискванията на Закона за вътрешния одит в публичния сектор (ЗВОПС). Изграденото звено за вътрешен одит не е съставено от законовоопределения брой одитори и не е създаден одитен комитет. В резултат, системата за мониторинг в общината, съставена от текущо наблюдение, самооценка и вътрешен одит, е в частично съответствие с изискванията на ЗФУКПС във връзка със ЗВОПС.

Планирането на потребностите от възлагане на обществени поръчки е извършвано по реда определен във ВПУЦОП. В общината са разработени графици за възлагане на обществени поръчки за съответната година, утвърдени от кмета на общината. План-графиците съдържат информацията за реда за възлагане, вида на процедурата, времето за подготовка на техническата спецификация и документацията за участие и времето за провеждане на възлагането, включително за получаване на заявления за участие или на оферти, работата на комисията и сключването на договора. При необходимост са извършени актуализации на графика за възлагане на обществени поръчки. При планиране на обществените поръчки за 2017 г. и 2018 г. от заявителите не е прилаган утвърдения образец на годишна заявка за потребностите от доставка на стоки, услуги и строителство и не са идентифицирани всички потребности от възлагане на обществени поръчки за доставки.

При одита са проверени 15 *процедури за обществени поръчки* (шест открити процедури, шест процедури, проведени чрез публично състезание и три чрез пряко договаряне) и 19 *възлагания* на обществени поръчки по реда на Глава двадесет и шеста от ЗОП.

Провеждането на процедури за възлагане на обществени поръчки по реда на ЗОП е осъществено в частично съответствие със законовите изисквания: върху пликите на получени оферти не са посочени участниците в обединенията; прогнозна стойност на поръчка не е определена правилно.

Изборът на трите процедури за възлагане на обществени поръчки чрез пряко договаряне е в съответствие с изискванията на правната рамка и е законосъобразен.

Прогнозната стойност на проведените 18 възлагания *чрез събиране на оферти с обява и покана до определени лица* е в законовоопределените стойностни прагове по чл. 20, ал. 3 от ЗОП.

Възлагането на обществените поръчки чрез събиране на оферти с обява е извършено в частично съответствие с правната рамка: при наличието на задължение за гаранционно поддържане, не е спазено изискването в проекта на договор да се определи каква част от гаранцията за изпълнение е предназначена за обезпечаване на гаранционното поддържане; от изпълнител на обществена поръчка не са предоставени актуални документи, удостоверяващи липсата на основанията за отстраняване при сключване/подписване на договор за обществена поръчка.

През 2018 г. е възложена *обществена поръчка за доставка на вода и отвеждане и пречистване на отпадъчни води* за нуждите на общината при по-облекчен ред (чрез директно възлагане) от предвидения в закона, съобразно нейната стойност, вместо да приложи предвидения в ЗОП ред за възлагане, чрез покана до определени лица, при наличие на основанията за това.

Установените несъответствия с правната рамка при възлагането на обществени поръчки, които са количествено измерими са в общ размер 100 652 лв. (незаконосъобразно

извършени разходи за доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води за 2017 г. - 49 013 лв. и за 2018 г. - 51 639 лв.) и са съществени по стойност по естество (характер) и смисъл (контекст).

Изпълнението на възложените обществени поръчки е в частично съответствие с правната рамка и договорите: по договор за доставка на хранителни продукти на изпълнителя са изплатени в повече средства от договорените общо в размер 877,77 лв.; гаранциите за изпълнение по пет договора са освободени след договорения срок; не е спазено изискването в проекта на договор (респективно в сключения договор) да се определи каква част от гаранцията за изпълнение е за обезпечаване на гаранционното поддържане; обявление за приключване на договор е изпратено за публикуване в РОП и е публикувано в профила на купувача след законовоопределения срок; от изпълнител е доставено и монтирано оборудване след договорения срок. При изпълнението на две обществени поръчки, свързани с изграждането на детски площадки, след подписването на констативни актове за установяване годността за приемане на строежа, от възложителя не е прекратено изпълнението на договорите и не е възложено на лицензиран орган за контрол извършването на проверка за съответствието на изпълнението с изискванията за безопасност по реда на Наредба № 1 от 12.01.2009 г. за условията и реда, устройството и безопасността на площадките за игра, издадена от министъра на регионалното развитие и благоустройството, министъра на вътрешните работи и председателя на Държавната агенция за закрила на детето (Наредба № 1 от 12.01.2009 г.).

Докладите за цялостно изпълнение на четири договора не са изготвени в определения срок, в несъответствие с утвърдения в организацията ред. При шест договора за доставка на хранителни продукти, от възложителя не са предоставяни на изпълнителя писмени заявки за доставките на стоките, в нарушение на клаузите в договорите.

За отстраняване на установените при одита нарушения/несъответствия с изискванията на правната рамка в одитираните области са дадени препоръки на кмета на общината за подобряване на дейностите.

Част втора

ВЪВЕДЕНИЕ

1. Основание за извършване на одита

Одитът се осъществява на основание чл. 5, ал. 1, т. 2 и чл. 38, ал. 1 от Закона за Сметната палата, Одитна задача № 288 от Програмата за одитната дейност на Сметната палата за 2019 г. и в изпълнение на Заповед № ОД-05-03-021 от 20.11.2019 г. и Заповед № ОД-05-03-002 от 11.05.2020 г. на заместник-председател на Сметната палата.

2. Информация за одитирания обект и предмет на одита

Община Раднево е юридическо лице със самостоятелен бюджет и с право на собственост, съгласно чл. 14 от Закона за местното самоуправление и местната администрация (ЗМСМА).

Като административно-териториална единица, в която се осъществява местното самоуправление, Община Раднево включва 15 кметства и 6 кметски наместничества. По данни на Националния статистически институт, населението на общината е 17 877 жители¹.

Орган на местното самоуправление е общинският съвет, който съгласно чл. 20 от ЗМСМА определя политиката за изграждане и развитие на общината във връзка с осъществяването на дейностите от местно значение.

Орган на изпълнителната власт е кметът на общината, който ръководи дейността, организира изпълнението на общинския бюджет, на задачите, които произтичат от законите, от актовете на общинския съвет и изпълнява други функции, определени в ЗМСМА. Кметът на общината е първостепенен разпоредител с бюджет и възложител на обществени поръчки. При осъществяване на функциите си през одитирания период кметът на общината е подпомаган от двама заместник-кметове. Отговорностите и функциите на заместник-кметовете във връзка с осъществяване на правомощията на общинската администрация са определени с УПОА и със заповеди на кмета на общината.

С решенията на общинския съвет за приемане на бюджетите за 2017 г. и 2018 г. са определени девет второстепенни разпоредители с бюджет, в т.ч. Общинско предприятие „Комунална дейност и поддръжка на инфраструктурата“. Общинското предприятие не е юридическо лице и не е възложител на обществени поръчки.

Към 01.01.2017 г. общата численост на общинската администрация е 122,5 щатни бройки, а към 31.12.2018 г. - 131 щатни бройки. Организацията на дейността на общинската администрация и функционалната компетентност на структурните звена са уредени в УПОА, приети на основание чл. 44, ал. 1, т. 17 от ЗМСМА, във връзка с чл. 11 от Закона за администрацията.

Общинската администрация е структурирана в „обща“ и „специализирана“. Общата администрация е организирана в две дирекции: „Административно-правно и информационно обслужване“ с отдели „Гражданска регистрация и административно обслужване“ и „Правен“ и Дирекция „Финансово - стопански дейности и управление на собствеността“ с отдели „Счетоводство и бюджет“ и „Местни данъци и такси“.

Специализираната администрация е организирана в: Дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“ с отдели „Обществени поръчки“ и „Евроинтеграция“, Дирекция „Териториално и селищно устройство“ с отдели „Териториално и селищно устройство и строителство“ и „Чистота, екология и зелена система“, Дирекция „Общинска собственост и социални дейности“ с отдели „Общинска собственост“ и „Социални дейности“. През одитирания период дейността по вътрешен одит е осъществена от главен вътрешен одитор, пряко подчинен на кмета на общината.

Бюджетите на общината са приети с решения на общинския съвет², в т.ч.: за 2017 г. в размер 23 017 086 лв. и за 2018 г. - 24 094 530 лв. Към 31.12.2017 г. е отчетено изпълнение от 18 435 701 лв. и към 31.12.2018 г. - 20 731 771 лв.

¹ <https://nsi.bg/bg/content/>

² Решения № 453 от 26.01.2017 г. и № 703 от 25.01.2018 г.

В периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2018 г. от възложителя са взети решения за откриване и провеждане на 79 процедури по ЗОП, в т.ч. 47 открити процедури, 9 процедури на договаряне без предварително обявление, 20 процедури на публично състезание и три процедури проведени чрез пряко договаряне. По реда на чл. 20, ал. 3 от ЗОП са проведени 19 възлагания чрез събиране на оферти с обява и покана до определени лица.

През одитирания период са сключени 152 договора, на общата стойност 31 301 188 лв. (без ДДС). До края на одитирания период е приключило изпълнението на 85 договора.

Отговорност за управленските решения по смисъла на чл. 6, ал. 1 от ЗФУКПС (ред. ДВ, бр. 95 от 2016 г.) за одитирания период носи д-р Теньо Желязков Тенев - кмет на Община Раднево.

3. Цели на одита

3.1. Да се установи спазени ли са изискванията на нормативните актове, вътрешните актове и договорите съобразно спецификата на дейностите в областите на изследване: „Възлагане на обществени поръчки“ и „Изпълнение на договори за обществени поръчки“.

3.2. Да се установи състоянието и функционирането на СФУК в областите на изследване в обхвата на одита.

4. Обхват на одита и ограничения в обхвата

4.1. В обхвата на одита са включени две области на изследване: „Възлагане на обществени поръчки“ и „Изпълнение на договори за обществени поръчки“.

4.2. В областите на изследване „Възлагане на обществени поръчки“ и „Изпълнение на договори за обществени поръчки“ ограничение в обхвата на одита е възлагането и изпълнението на обществени поръчки от второстепенни разпоредители с бюджет.

Мотиви: Второстепенните разпоредители са юридически лица със самостоятелен бюджет и са самостоятелни възложители на обществени поръчки, съгласно чл. 5, ал. 2, т. 13 от ЗОП.

4.3. Одитни извадки

4.3.1. Област „Възлагане на обществени поръчки“

Проверките при одита са изпълнени върху нестатистически одитни извадки, формирани чрез случаен подбор на единици, в т.ч.:

а) проведени процедури през 2017 г.

Популацията за определяне на извадката се състои от процедури, стартирали през 2017 г. и приключили със сключването на договор (брой) - 37 бр. Размер на извадката 8 бр.;

б) проведени процедури през 2018 г.

Популацията за определяне на извадката се състои от процедури, стартирали през 2018 г. и приключили със сключването на договор (брой) - 42 бр. Размер на извадката 7 бр.

За извършването на проверките за съответствие при възлагането на обществени поръчки, чрез събиране на оферти с обява/покана до определени лица не е формирана одитна извадка. През 2017 г. са проведени 9 възлагания, а през 2018 г. - 10 процедури на обществени поръчки, които са проверени при одита.

4.3.2. В област на изследване „Изпълнение на договори за обществени поръчки“ са формирани две извадки:

Одитните процедури са изпълнени върху нестатистически одитни извадки, формирана чрез случаен подбор на единиците от процедури по реда на ЗОП проведени през 2017 г. и 2018 г., които са обект на проверка при одита и чието изпълнение е приключило през одитирания период, в т.ч.:

а) изпълнение на договори, сключени след проведени процедури през 2017 г.

Популацията за определяне на одитната извадка се състои от сключени договори, чието изпълнение е приключило пред одитирания период (брой) - 50 бр. договори. Размер на извадката 8 договора;

б) изпълнение на договори, сключени след проведени процедури през 2018 г.

Популацията за определяне на одитната извадка се състои от сключени договори, чието изпълнение е приключило пред одитирания период (брой) - 21 бр. договори. Размер на извадката 2 договора.

За извършване на проверките за съответствие с правната рамка и договорите на изпълнението на обществените поръчки, възложени чрез събиране на оферти с обява/покана до определени лица, не са формирани одитни извадки. През одитирания период са сключени 10 бр. договори (2017 г. - 5 бр. и 2018 г. - 5 бр.), чието изпълнение е приключило през одитирания период, които са проверени при одита.

5. Критерии за оценка

При одита са приложени следните критерии за оценка:

5.1. Област на изследване „Възлагане на обществени поръчки“

Критерии: ЗОП (обн., ДВ, бр. 13 от 16.02.2016 г., в сила от 15.04.2016 г.); ППЗОП (приет с ПМС № 73 от 05.04.2016 г., обн., ДВ, бр. 28 от 08.04.2016 г., в сила от 15.04.2016 г.); ВПУЦОП, утвърдени със Заповед № 1604 от 17.08.2016 г. на кмета на общината (отм.); ВПУЦОП, утвърдени със Заповед № 2694 от 08.12.2017 г. на кмета на общината; решения на кмета на общината, в качеството му на възложител; ЗФУКПС и указания на министъра на финансите по прилагането му; вътрешни актове за въвеждане на СФУК в общината.

5.2. Област на изследване „Изпълнение на договори за обществени поръчки“

Критерии: ЗОП (обн., ДВ, бр. 13 от 16.02.2016 г., в сила от 15.04.2016 г.); ППЗОП (приет с ПМС № 73 от 05.04.2016 г., обн., ДВ, бр. 28 от 08.04.2016 г., в сила от 15.04.2016 г.); ВПУЦОП, утвърдени със Заповед № 1604 от 17.08.2016 г. на кмета на общината (отм.); ВПУЦОП, утвърдени от кмета на общината със Заповед № 2 694 от 08.12.2017 г.; решения на кмета на общината, в качеството му на възложител; ЗФУКПС и указания на министъра на финансите по прилагането му; вътрешни актове за въвеждане на СФУК в общината; договорите.

6. Одитни стандарти

Одитът е изпълнен в съответствие с МСВОИ 100 „Основни принципи на одита в публичния сектор“, МСВОИ 400 „Основни принципи на одита за съответствие“ и МСВОИ 4000 „Стандарт за одит за съответствие“.

Част трета

КОНСТАТАЦИИ

I. Възлагане на обществени поръчки

1. Обща информация за проведените процедури

За периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2018 г. възложител на обществени поръчки в Община Раднево по смисъла на чл. 5, ал. 2, т. 9 от ЗОП (обн. ДВ. бр. 13 от 16.02.2016 г., в сила от 15.04.2016 г.) е кметът на общината. През одитирания период правните действия по възлагане на обществени поръчки са извършвани от кмета на общината и не са делегирани правомощия по възлагане на други длъжностни лица по смисъла на чл. 7, ал. 1 от ЗОП.

В отсъствие на кмета на община, правомощията му, свързани с възлагането на обществени поръчки са изпълнявани от заместник-кмета на общината с ресор „Икономика, евроинтеграция и обществени поръчки“, който го замества съгласно индивидуални административни актове (заповеди) на кмета на общината, в съответствие с чл. 7, ал. 2 от ЗОП.

През **2017 г.** от възложителя са открити и проведени 37 процедури по ЗОП, в т.ч. открити процедури - 26, процедури на договаряне без предварително обявление - 6, процедури на публично състезание - 3 и процедури чрез пряко договаряне - 2. По реда на чл. 20, ал. 3 от ЗОП са проведени 8 възлагания чрез събиране на оферти с обява и една покана до определени лица.

През **2018 г.** от възложителя са открити и проведени на 42 процедури по ЗОП, в т.ч. открити процедури - 21, процедури на договаряне без предварително обявление - 3, процедури на публично състезание - 17 и процедури чрез пряко договаряне - 1. По реда на чл. 20, ал. 3 от ЗОП са проведени 10 възлагания чрез събиране на оферти с обява.

През одитирания период са сключени 152 договора, като общата стойност на възложените обществени поръчки е 31 301 188 лв. (без ДДС).

2. Вътрешни актове

2.1. Вътрешни правила за управление цикъла на обществените поръчки (ВПУЦОП)

Съгласно чл. 244, ал. 1 от ЗОП (обн. ДВ, бр. 13 от 15.04.2016 г.), публичните възложители приемат ВПУЦОП, когато се разпореждат с годишен бюджет, включително със средствата, предоставени по линия на различни европейски фондове и програми, равен или по-голям от 5 млн. лв., а съгласно ал. 2 - минималното съдържание на правилата по ал. 1 се определя с ППЗОП.

Със заповеди от 17.08.2016 г. и 08.12.2017 г. на кмета на общината са утвърдени ВПУЦОП, с което са изпълнени изискванията на чл. 244, ал. 1 от ЗОП (обн. ДВ, бр. 13 от 15.04.2016 г.)³.

През одитирания период са прилагани: ВПУЦОП, утвърдени със Заповед № 1604 от 17.08.2016 г. на кмета на общината (отм.) и ВПУЦОП, утвърдени със Заповед № 2694 от 08.12.2017 г. на кмета на общината.

При извършената проверка за съответствие на действащите през одитирания период ВПУЦОП с изискванията на нормативните актове от по-висока степен е установено:

2.1.1. ВПУЦОП (отм.) и ВПУЦОП съдържат:

а) прогнозиране на потребностите от възлагане, включително за установяване на датите, към които трябва да са налице действащи договори за обществени поръчки;

б) планиране провеждането на процедурите, като се отчете времето за подготовка, провеждане на процедурите и сключване на договорите;

в) определяне на служителите, отговорни за подготовката на процедурите и реда за осъществяване на контрол върху тяхната работа;

г) получаването и съхраняването на заявления за участие, оферти и проекти и реда за определяне на състава и начина на работа на комисията за извършване на подбор на кандидатите и участниците, за разглеждане и оценка на офертите и за провеждане на преговори и диалог, както и на журито;

д) сключване на договорите;

е) проследяване изпълнението на сключените договори и за приемане на резултатите от тях;

ж) действията при обжалване на процедурите;

з) провеждане на въвеждащо и поддържащо обучение на лицата, ангажирани с управлението на цикъла на обществените поръчки;

и) документиране на всеки етап от цикъла на обществените поръчки;

й) архивиране на документите, свързани с управлението на цикъла на обществените поръчки;

к) поддържане на профила на купувача.

Съдържанието на ВПУЦОП в двете редакции е в съответствие с чл. 140, ал. 1 от ППЗОП.

2.1.2. Съгласно ВПУЦОП, процесът по планиране на обществените поръчки се осъществява едновременно с изготвянето на проекта на бюджета на общината и се извършва от работна група, с ръководител заместник-кмета на общината с ресор „Икономика, евроинтеграция и обществени поръчки“, която има за цел изготвяне на проект на график за възлагане на обществени поръчки.

2.1.3. В Раздел XIV „Поддържане на профила на купувача“ от ВПУЦОП (отм.) и ВПУЦОП са определени документите, които подлежат на публикуване в профил на купувача, в съответствие с чл. 24 от ППЗОП (ред ДВ, бр. 28 от 2016 г., в сила от 15.04.2016 г.). В обособен раздел на интернет страницата на общината е създаден и се поддържа профил на купувача, с което е осигурена публичност на дейността по възлагането и изпълнението на обществените поръчки.

³ Одитно доказателство № 1

За всяка обществена поръчка е обособена самостоятелна електронна преписка с идентификационен номер и дата на публикуване, в съответствие с чл. 24, ал. 3 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.), чл. 61, ал. 1 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 54, ал.1 от ВПУЦОП.

Съгласно чл. 63 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 56 от ВПУЦОП, служителят определен за организирането на обществената поръчка е отговорен за публикуване на документите в указания срок.

2.1.4. В Раздел IX „Сключване на договор за обществена поръчка“ от ВПУЦОП (отм.) и ВПУЦОП, е въведено изискване договора, представените документи от изпълнителя заедно с цялата документация по провеждането на обществена поръчка, да се представят за осъществяване на предварителен контрол за законосъобразност и даване на становище за поемане на задължението от: служителят, определен за организирането на обществената поръчка; юрист; финансов контролор и директора на дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“ във ВПУЦОП (отм.), а във ВПУЦОП - началника на отдел „Обществени поръчки“. За целта се попълва Контролен лист № 2 - Приложение № 5 към правилата.

ВПУЦОП създават условия за осъществяване на дейността и оказват влияние на състоянието на елемента „контролна среда“ от СФУК, за чието изграждане, състояние и подобряване, съгласно чл. 11, ал. 1 от ЗФУКПС (ред. ДВ, бр. 95 от 2016 г.) отговорност носят ръководителите на организациите, респективно кмета на общината.

2.2. Устройствен правилник на общинската администрация Раднево (УПОА)

През одитирания период функциите на общинската администрация са определени в УПОА, утвърдени със заповеди от 15.07.2016 г., 03.05.2017 г., 02.10.2017 г. и 30.04.2018 г. на кмета на общината⁴.

2.2.1. Съгласно чл. 245, ал. 1 от ЗОП, публичните възложители изграждат вътрешно специализирано звено като част от администрацията, отговорно за управление на цикъла на обществените поръчки, ако са налице едновременно следните условия: 1. годишният бюджет, включително средствата, предоставени по линия на различни фондове и програми на Европейския съюз, е на стойност над 20 млн. лв.; 2. средногодишният брой проведени процедури за възлагане на обществените поръчки през предходните три години надвишава 20.

В структурата на общинска администрация е създадена специализирана дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“ с отдел „Обществени поръчки“, чиито функции и задачи са свързани с подготовката, провеждането, приключването и отчитането на обществените поръчки, с което е изпълнено изискването на чл. 245, ал. 1 от ЗОП.

През 2017 г. и 2018 г. числеността на отдел „Обществени поръчки“ е 6 щатни бройки. Числеността и съставът на отдела са определени в зависимост от обема и сложността на управляваните обществени поръчки, в съответствие с чл. 245, ал. 2 от ЗОП.

В чл. 38 от Глава четвърта от УПОА, са определени функциите, свързани с обществените поръчки, които са вменени на Отдел „Обществени поръчки“ към дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“. При управлението на цикъла на обществените поръчки, служителите от отдела следва да си взаимодействат с другите специализирани звена от структурата на общинската администрация, с преки отговорности към конкретните

⁴ Заповеди №№ 1315 от 15.07.2016 г., 822 от 03.05.2017 г., 2092 от 02.10.2017 г. и 1040 от 30.04.2018 г. на кмета на общината

процедури, текущ и последващ контрол по изпълнението на сключените договори за възлагане на обществени поръчки.

Архивирането на документите, свързани с управлението на цикъла на обществените поръчки, е възложено на служителите от отдел „Обществени поръчки“.

Отговорностите на служителите от отдел „Обществени поръчки“, ангажирани с възлагането и изпълнението на обществените поръчки са определени в длъжностните им характеристики, които са в съответствие с УПОА, организационна структура на общинската администрация и ВПУЦОП⁵.

При одита е установено, че длъжностните характеристики на директора на дирекция „Финансово - стопански дейности и управление на собствеността“, секретаря на общината и на директора на дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“ не са актуализирани в съответствие с организационната структурата на общинската администрация, УПОА и ВПУЦОП от 17.08.2016 г. и от 08.12.2017 г.⁶.

2.3. Етичен кодекс

Със заповед от 26.06.2006 г. на кмета на общината⁷ е утвърден Етичен кодекс на служителите на Община Раднево. С етичния кодекс са определени правилата на поведение, които следва да се спазват за издигане на общественото доверие и авторитет на общинския служител. След 2006 г. Етичният кодекс не е актуализиран⁸.

От секретаря на общината не е изпълнено задължението, вменено с длъжностната му характеристика, да ръководи разработването на вътрешните актове за дейността на администрацията и да отговаря за осъществяване на периодичен преглед на организационната структура и поддържането ѝ в съответствие с нормативните и вътрешните актове.

2.4. Интегрирана система за финансово управление и контрол

2.4.1. Със заповед от 01.10.2007 г. на кмета на общината⁹ е въведена и функционира Интегрирана система за финансово управление и контрол, в съответствие с чл. 13 от ЗФУКПС (ред. ДВ, бр. 95 от 2016 г.) и указанията на министъра на финансите по прилагането на закона.

Интегрираната система за финансово управление и контрол е част от Системата за управление на качеството ISO на общината¹⁰. Последното изменение на Интегрирана система за финансово управление и контрол, относимо към одитирания период, е извършено със заповед от 07.07.2016 г. на кмета на общината¹¹.

Със заповеди на кмета на общината, като част от СФУК, са утвърдени: Правила за осъществяване на предварителен контрол за поемане на задължение и извършване на разход чрез ПП „Прок Център“, последно изменени със заповед от 06.04.2016 г. на кмета на общината¹²; Процедура за оценка на индивидуалното изпълнение в общинска администрация от 07.07.2016 г.; Процедура за провеждане на преглед от ръководството от 07.07.2016 г.

⁵ Одитни доказателства №№ 9 и 10

⁶ Одитно доказателство № 3

⁷ Заповед № 951 от 26.06.2006 г.

⁸ Одитно доказателство № 2

⁹ Заповед № 1672 от 01.10.2007 г. на кмета на общината

¹⁰ Одитно доказателство № 4

¹¹ Заповед № 1252 от 07.07.2016 г. на кмета на общината

¹² Заповед № 478 от 06.04.2016 г.

2.4.2. Съгласно чл. 15, ал. 1 от ЗФУКПС (ред. ДВ, бр. 21 от 2006 г.), ръководителите на организациите изграждат система за мониторинг на финансовото управление и контрол с цел да се оцени адекватното му функциониране и да се гарантира навременното му актуализиране при промени в условията, а съгласно ал. 2 - системата включва текущо наблюдение, самооценка и вътрешен одит.

За одитирания период изграденото в общинската администрация звено за вътрешен одит не е с необходимата численост. Дейността по вътрешен одит е осъществявана от главен вътрешен одитор, пряко подчинен на кмета на общината. Не са изпълнени изискванията на чл. 12, ал. 1, т. 3 и чл. 14, ал. 2 от ЗВОПС дейността по вътрешен одит да се осъществява най-малко от двама вътрешни одитори.

В общината не е създаден одитен комитет, с което не са изпълнени изискванията на чл. 18, ал. 1 от ЗВОПС (ред. ДВ, бр. 51 от 2016 г.).

През одитирания период дейността по вътрешен одит е в частично съответствие с правната рамка, тъй като не е организирана в пълния обхват на изискванията по Глава втора от ЗВОПС. Изграденото звено за вътрешен одит не е съставено от законовоопределения брой одитори и не е създаден одитен комитет.

В резултат, системата за мониторинг в общината, съставена от текущо наблюдение, самооценка и вътрешен одит, е в частично съответствие с изискванията на ЗФУКПС във връзка със ЗВОПС.

2.4.3. През одитирания период, предварителният контрол за законосъобразност при поемането на задължения и/или извършването на разходите е осъществяван от финансов контролор, който е на пряко подчинение на кмета на общината.

2.5. Стратегия за управление на риска

Съгласно чл. 12, ал. 2 от ЗФУКПС (ред. ДВ, бр. 95 от 2016 г.), управлението на риска, включва идентифициране, управление и контролиране на рисковете, а съгласно ал. 3, предложение първо, за изпълнение на дейностите ръководителите утвърждават стратегия, която се актуализира на всеки три години или при настъпване на съществени промени в рисковата среда.

2.5.1. Стратегията за управление на риска в Община Раднево за периода 2016-2018 г. е утвърдена със заповед от 22.12.2016 г. на кмета на общината¹³ и е част от Системата за управление на качеството ISO.

В общината се поддържат риск-регистри на оперативните цели. От кмета на общината са съгласувани: стратегическа цел - възлагане на обществени поръчки за строителство, доставки или услуги и за провеждане на конкурси за проект в съответствие с четири принципа; оперативна цел - осигуряване на ефективност при разходването на публичните средства и средствата, предоставяни от европейски фондове и програми.

2.5.2. В т. 1, т. 2 и т. 4 от Раздел V на Стратегията за управление на риска са определени ред за: идентифициране на рисковете, подхода и методите; извършването на оценка и анализ на риска; документиране.

¹³ Одитно доказателство № 5

През одитирания период за Отдел „Обществени поръчки“ не са определени стратегическите, оперативните, отчетните цели, както и тези за съответствие, свързани с изпълнението на договори за обществени поръчки¹⁴.

За 2017 г. и 2018 г. от директора на дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“ са изготвени два риск-регистъра за дейностите, свързани с: „Възлагане на обществени поръчки“ и „Разработване на проекти и кандидатстване по програми на ЕС и на други донори по регионални, национални и международни програми“.

През одитирания период не са идентифицирани и оценени рисковете, във връзка с изпълнението на договорите за обществени поръчки, застрашаващи постигането на целите на дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“, с което не са изпълнени изискванията на т. 1, т. 2 и т. 4 от Раздел V на Стратегията за управление на риска.

Контролните дейности, целящи намаляването на риска, не са анализирани и актуализирани най-малко веднъж годишно, което е в несъответствие с изискванията на чл. 12, ал. 3, предложение второ от ЗФУКПС¹⁵.

Причини за установените несъответствия на вътрешните актове с правната рамка са: липсата на писмено въведена процедура за осъществяване на контрол от конкретно структурно звено/служител за съответствие на вътрешни актове със законовите изисквания и при необходимост за инициране извършването на изменения и допълнения.

В резултат на това са създадени предпоставки за непостигането на основни цели на СФУК - да се осигури разумна увереност, че целите на организациите са постигнати чрез съответствие със законодателството, вътрешните актове и договори.

ВПУЦОП са в съответствие с изискванията на ЗОП и ППЗОП.

Вътрешните актове за въвеждане на СФУК в процесите, свързани с възлагането и изпълнението на обществени поръчки са в частично съответствие с нормативните актове от по-висока степен.

3. Планиране на обществените поръчки

3.1. Съгласно чл. 5, ал. 1, от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 16.02.2016 г.), възложителите отговарят за правилното прогнозиране, планиране, провеждане, приключване и отчитане за резултатите от обществените поръчки.

Редът за планиране на обществените поръчки е определен в Раздел II от ВПУЦОП (отм.) и ВПУЦОП, в съответствие с изискванията на чл. 244, ал. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 16.02.2016 г.) и чл. 140 от ППЗОП.

С ВПУЦОП (отм.) и ВПУЦОП са определени¹⁶:

а) заявителите на обществени поръчки - директорите на дирекции, главния архитект и главен специалист „Обществен ред и сигурност“;

б) сроковете за: събиране на информация и подаване на годишни заявки; обобщаване на потребностите за необходимостта от възлагане на обществени поръчки; изготвяне на график за възлагане на обществени поръчки за съответната година;

в) отговорностите на длъжностни лица в процеса;

г) образците и съдържанието на: заявка за потребностите от доставка на стоки, услуги и строителство и график за възлагане на обществени поръчки;

¹⁴ Одитни доказателства №№ 5, 6, 7 и 8

¹⁵ Одитни доказателства №№ 3, 5, 6, 7 и 8

¹⁶ Одитно доказателство № 1

д) редът за актуализиране на график на обществените поръчки.

3.2. Съгласно чл. 7 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 7 от ВПУЦОП, директорите на дирекции, главният архитект и главният специалист „Обществен ред и сигурност“ събират информация и обобщават потребностите от всички структурни звена на общината от доставка на стоки, услуги и строителство. В срок до 30-ти септември длъжностните лица, подават до секретаря на общината (заместник – кмета на общината с ресор по „Икономика, евроинтеграция и обществени поръчки“) годишни заявки по образец (Приложение № 2) за необходимостта от извършване на строителство, осъществяване на доставки на стоки и предоставяне на услуги. Заявката съдържа информация за обект, предмет, количество, прогнозна стойност и индикативна дата, към която трябва да е налице действащ договор за обществена поръчка¹⁷.

При извършена проверката за съответствие на дейностите, свързани с прогнозиране и планиране на потребностите от възлагане на обществени поръчки е установено:

а) през одитирания период от заявителите не е прилаган утвърдения образец на годишна заявка за потребностите от доставка на стоки, услуги и строителство;

б) изготвени са предложения до кмета на общината, във връзка със съставянето на бюджета за съответната година. Предложенията са подадени в срок до 30-ти септември на съответната година, но не съдържат обект на обществената поръчка и индикативната дата, към която трябва да е налице действащ договор за обществена поръчка¹⁸.

Причините за установените несъответствия са неизпълнението на конкретни правила от ВПУЦОП (отм.)/ ВПУЦОП от съответните служители и липсата на контрол от заместник-кмета с ресор „Икономика, евроинтеграция и обществени поръчки“ по прилагането на определения в организацията ред. Създаден е риск за несвоевременно планиране на времето за подготовка на процедурите за обществени поръчки, респ. късно сключване на договорите и забава на изпълнението и очакваните резултати от тях към определена дата.

3.3. Въз основа на получените предложения, от директора на дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“ са изготвени *обобщени заявки* за потребностите от строителство, доставки и услуги, утвърдени от кмета на общината¹⁹.

От работни групи са изготвени *проекти на графици* за възлагане на обществени поръчки за 2017 г. и за 2018 г., което е в съответствие с реда, определен в чл. 8, ал. 2 и ал. 3 от ВПУЦОП (отм.) и ВПУЦОП.

След приемане с решения на общинския съвет²⁰ на бюджетите на общината за двете години, от кмета на общината са утвърдени *графици* за възлагане на обществени поръчки, в съответствие с чл. 10 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 10 от ВПУЦОП.

План-графиците съдържат информацията за реда за възлагане, вида на процедурата, времето за подготовка на техническата спецификация и документацията за участие и времето за провеждане на възлагането, включително за получаване на заявления за участие или на оферти, работата на комисията и сключването на договора, в съответствие с чл. 26, ал. 1 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 08.04.2016 г.)²¹.

¹⁷ Съгласно ВПУЦОП

¹⁸ Одитно доказателство № 12

¹⁹ Одитно доказателство № 12

²⁰ Решения № 453 от 26.01.2017 г. и № 703 от 25.01.2018 г.

²¹ Одитно доказателство № 12 .

За 2017 г. са извършени три²² актуализации на графика за възлагане на обществени поръчки и през 2018 г. – три актуализации²³. Независимо от извършените промени през 2018 г. не е планирано провеждане на възлагане на обществена поръчка за доставката на вода и отвеждане и пречистване на отпадъчни води за нуждите на Община Раднево (констатацията в Част трета, Раздел I, т. 6 от одитния доклад).

През одитирания период планирането на обществените поръчки е в частично съответствие с определения в организацията ред.

4. Възлагане на обществени поръчки чрез процедури по ЗОП

През одитирания период са възложени 79 обществени поръчки след проведени процедури по ЗОП²⁴. Одитните процедури са изпълнени върху нестатистически одитни извадки, формирани чрез случаен подбор. Проверени са общо 15 процедури: шест открити процедури, шест обществени поръчки след процедура на публично състезание по чл. 18, ал. 1, т. 12 от ЗОП и три обществени поръчки, възложени чрез пряко договаряне.

4.1. Открити процедури

Проверените при одита шест открити процедури са:

а) **„Определяне на изпълнител за извършване на ремонтно-възстановителни работи при възникване на необходимост на четвъртокласна пътна мрежа и улична мрежа на територията на Община Раднево“** (УИН 00662-2017-0015), на стойност 2 500 000 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината²⁵;

б) **„Доставка на хранителни продукти за нуждите на Домашен социален патронаж, Дом за стари хора и Обществена трапезария гр. Раднево“ по седем обособени позиции: Обособена позиция № 1 „Хляб и хлебни изделия“, Обособена позиция № 2 „Месо и месни произведения“, Обособена позиция № 3 „Мляко и млечни произведения“, Обособена позиция № 4 „Доставка на плодове и зеленчуци“, Обособена позиция № 5 „Плодови и зеленчукови консерви“, Обособена позиция № 6 „Подправки“, Обособена позиция № 7 „Доставка на други хранителни продукти“** (УИН 00662-2017-0028), на стойност 98 841,96 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината²⁶;

в) **„Събиране и транспортиране на битови отпадъци и поддръжка на улиците и местата за обществено ползване на територията на Община Раднево“** (УИН 00662-2017-0001), на стойност 2 800 000 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината²⁷;

г) **„Доставка на техника и моторни превозни средства за нуждите на Община Раднево и общинско предприятие „Комунална дейност и поддръжка на инфраструктурата“ - Обособена позиция № 1: „Доставка на фабрично нов челен товарач за обслужване на системата за организирано разделно събиране и оползотворяване на биоразградими отпадъци от растителен произход на Община Раднево“; Обособена позиция № 2: „Доставка на фабрично нов самосвал за обслужване на системата за организирано разделно събиране и оползотворяване на биоразградими**

²² към 09.01.2017 г., 01.04.2017 г. и 20.11.2017 г.

²³ към 25.05.2018 г., 25.07.2018 г. и 20.12.2018 г.

²⁴ Одитно доказателство № 13

²⁵ Одитно доказателство № 14

²⁶ Одитно доказателство № 15

²⁷ Одитно доказателство № 16

отпадъци от растителен произход на Община Раднево“ (УИН 00662-2018-0017), на стойност 345 000 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината²⁸;

д) *„Реконструкция и рехабилитация на общински пътища в Община Раднево*“ (УИН 00662-2018-0023), на стойност 5 732 999,99 лв. (без ДДС), финансирана със средства по Мярка 7 „Основни услуги и обновяване на селата в селските райони“ по Програма за развитие на селските райони за периода 2014 - 2020 г.²⁹;

е) *„Упражняване на строителен надзор на обекти общинска собственост по две обособени позиции - Обособена позиция № 1: Упражняване на строителен надзор на обект: „Реконструкция на водопроводна мрежа на село Полски градец, Община Раднево - I етап“ Обособена позиция № 2: „Упражняване на строителен надзор на обект: „Модернизация на уличното осветление и реконструкция и рехабилитация на тротоари в централна градска част гр. Раднево* (УИН 00662-2018-0015), на стойност 28 333,33 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината³⁰.

Целта на проверката е да се установи съответствието на провеждането на откритите процедури с изискванията на ЗОП, ППЗОП и ВПУЦОП (отм.) и ВПУЦОП. При одита е установено:

4.1.1. При пет от откритите процедури³¹ е установено съответствие с изискванията на правната рамка:

4.1.1.1. Необходимостта от провеждане на всяка от процедурите е обоснована и е изготвена заявка по утвърден образец от съответния заявител, при спазване на чл. 16, ал. 1 и ал. 2 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 15, ал. 1 и ал. 2 от ВПУЦОП³².

4.1.1.2. Процедурите са открити с решения на кмета на общината в качеството му на възложител, с които са одобрени обявленията за обществените поръчки и документацията за участие, в съответствие с чл. 22, ал. 1, т. 1 и ал. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), чл. 20 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 19 от ВПУЦОП.

Решенията и обявленията са изпратени до АОП за вписване в РОП и са публикувани в профила на купувача в законовоопределения срок, в съответствие с чл. 42, ал. 2, т. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), чл. 24, ал. 1, т. 1 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.), чл. 21, т. 1 и чл. 61, ал. 2, т. 1 от ВПУЦОП (отм.), чл. 20, т. 1 и чл. 54, ал. 2, т. 1 от ВПУЦОП³³.

4.1.1.3. Обявленията за обществените поръчки съдържат минималната изискуема информацията по Приложение № 4 към чл. 23 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.). Спазени са законовите изисквания при определянето на крайния срок за получаване на офертите, определен в обявлението на съответната обществена поръчка³⁴.

Документацията за обществените поръчки съдържа: техническите спецификации; инвестиционните и други проекти, когато се изискват за подготовката на офертата;

²⁸ Одитно доказателство № 17

²⁹ Одитно доказателство № 18

³⁰ Одитно доказателство № 19

³¹ УИН 00662-2017-0015, УИН 00662-2017-0028, УИН 00662-2018-0017, УИН 00662-2018-0023 и УИН 00662-2018-0015

³² Одитни доказателства №№ 14-19

³³ Одитни доказателства №№ 14-19

³⁴ Одитни доказателства №№ 14-19 .

методиката за определяне на комплексната оценка на офертата, когато е приложимо; образци на документи, както и указание за подготовката им; проект на договор, което е в съответствие с регламентираните в чл. 31 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), чл. 18, ал. 2 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 17, ал. 1 от ВПУЦОП³⁵.

Определените от възложителя критерии за подбор на участниците в обявленията са съобразени с предмета, стойността, количеството или обема на обществените поръчки, като не е ограничена конкуренцията чрез включване на изисквания, които дават предимство или необосновано ограничават участието. Спазени са изискванията на чл. 59, ал. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

Критериите за подбор, които се отнасят до годността за упражняване на професионална дейност, икономическо и финансово състояние и технически и професионални способности, са в съответствие с определените в чл.чл. 60, 61 и 63 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.). За доказване на икономическо и финансово състояние и технически и професионални способности са посочени документи, в съответствие с регламентираните в чл. 62 и чл. 64 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

Критериите за оценка на офертите са определени в обявленията за обществените поръчки, в съответствие с изискванията чл. 70, ал. 3 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

Критерият за оценка на офертите в обявленията за три обществени поръчки³⁶ е „икономически най-изгодна оферта“ на база оптимално съотношение качество/цена, като са посочени показателите за оценка и тяхната тежест в комплексната оценка на офертите.

В документацията за участие е включена методиката за оценка, с указания за формиране на оценката по всеки показател. Методиката за оценка не съдържа критерии за подбор като показатели за оценка на офертите, в съответствие с чл. 70, ал. 12 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

4.1.1.4. Със заповеди на възложителя са назначени комисии, които да извършат подбор на кандидатите, разглеждане и оценка на офертите. Комисиите са назначени след изтичане на сроковете за получаване на офертите, определени в обявленията, с което са спазени изискванията на чл. 51, ал. 1 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.), чл. 27, ал. 1 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 26, ал. 1 от ВПУЦОП.

Определянето на съставите на комисиите е в съответствие с изискванията на чл. 103, ал. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), чл. 27, ал. 5 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 26 от ВПУЦОП. Подадените декларации от членовете на комисиите отговарят на изискванията на чл. 51, ал. 8 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.), във връзка с чл. 103, ал. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.)³⁷.

Офертите са оценени от комисиите по предварително избрания критерий. За разглеждането, оценяването и класирането на офертите са съставени протоколи, подписани от всички членове на комисиите. Съдържанието на докладите за работата на комисиите са в съответствие с определеното в чл. 60, ал. 1 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.). Докладите са утвърдени от възложителя, което е в съответствие с чл. 29 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 27, ал. 1 от ВПУЦОП.

³⁵ Одитни доказателства №№ 14-19

³⁶ УИН 00662-2017-0001, УИН 00662-2017-0015 и УИН 00662-2018-0023

³⁷ Одитни доказателства №№ 14-19

Протоколите са публикувани в профила на купувача и са изпратени до участниците в същия ден. Процедурите по ЗОП са приключени с решение на възложителя за определяне на изпълнител на поръчката.

От възложителя е спазен определения, в чл. 106, ал. 6 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), чл. 30, ал. 3 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 27, ал. 2 от ВПУЦОП, срок от 10 дни след приключване работата на комисията за издаване на решение за определяне на изпълнител³⁸.

4.1.1.5. С участниците, определени за изпълнители на обществените поръчки, са сключени договори за обществени поръчки, като при подписване на договорите от определените изпълнители са представени изискуемите документи, регламентирани в чл. 112, ал. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

В законоустановения срок, обявленията за възложените обществени поръчки са изпратени до АОП за вписване в РОП, в съответствие с изискванията на чл. 26, ал. 1, т. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), чл. 36, ал. 2, т. 3 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 33, ал. 2 от ВПУЦОП³⁹.

4.1.1.6. В профила на купувача е публикувана законовоопределената информация по чл. 24, ал. 1 и ал. 2 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.), чл. 61, ал. 2 и ал. 3 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 54, ал. 2 и ал. 3 от ВПУЦОП за обществените поръчки, при спазване на сроковете за публикуване⁴⁰.

4.1.2. Открита процедура с предмет **„Събиране и транспортиране на битови отпадъци и поддръжка на улиците и местата за обществено ползване на територията на Община Раднево“** (УИН 00662-2017-0001)

Процедурата е открита с Решение № 117 от 16.01.2017 г. на възложителя. Стойността на обществената поръчка е 2 800 000 лв. (без ДДС).

При проверката е установено:

4.1.2.1. Съгласно чл. 3, т. 8 от Закона за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, контролираните от тях лица и техните действителни собственици (ЗИФО), дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, и на контролираните от тях лица се забранява пряко и/или косвено участие в процедура по обществени поръчки по ЗОП и нормативните актове по прилагането му, независимо от характера и стойността на обществената поръчка, включително и чрез гражданско дружество/консорциум, в което участва дружество, регистрирано в юрисдикция с преференциален данъчен режим.

В приложените ЕЕДОП на участник⁴¹ и на членовете в обединението е декларирано, че не са налице обстоятелствата по чл. 3, т. 8 от ЗИФО, в съответствие с чл. 67, ал. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.)⁴².

Обстоятелства и данни за дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, които пряко и/или косвено осъществяват или ще осъществяват дейност по

³⁸ Одитни доказателства №№ 14-19

³⁹ Одитни доказателства №№ 14-19

⁴⁰ Одитни доказателства №№ 14-19

⁴¹ Консорциум „Титан Груп“ ДЗЗД

⁴² Одитни доказателства №№ 16 и 20

чл. 3 от ЗИФО, както и данни за техните действителни собственици се вписват в търговския регистър по чл. 3, ал. 1 от Закона за търговския регистър (ЗТР) преди участие в съответната процедура, съответно в 30-дневен срок от настъпване на промяната в обстоятелствата, съгласно чл. 6, ал. 1 и ал. 4 от ЗИФО.

Преди сключване на договора от определения изпълнител е представена справка от Регистър БУЛСТАТ, издадена от Агенция по вписванията, удостоверяваща вписаните обстоятелства по отношение на участника и на съдружниците в обединението, което е в съответствие с чл. 70 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.)⁴³.

Съгласно чл. 6, ал. 5 от ЗИФО, органът на съответната администрация, компетентна в процедурите по чл. 3 от закона, извършва проверка за наличието на вписване на обстоятелствата и данни в търговския регистър. Съгласно чл. 10, ал. 1, във връзка с чл. 11 от ЗТР, регистъра на юридическите лица с нестопанска цел, търговският регистър е публичен и третите добросъвестни лица могат да се позовават на обявените обстоятелства.

При одита е извършена проверка в Търговския регистър и е установено, че за участника и членовете в обединението не са вписани обстоятелства и данни за регистрации в юрисдикции с преференциален данъчен режим.

4.1.2.2. В чл. 47, ал. 2, т. 1 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.) е регламентирано, че документите за участие в процедурите се представят в запечатана непрозрачна опаковка, върху която се посочва наименованието на кандидата, включително участниците в обединението, когато е приложимо.

В определения от възложителя срок са получени четири оферти от обединения. Върху пликовете на три оферти⁴⁴ не са посочени участниците в обединенията, с което не са спазени изискванията на чл. 47, ал. 2, т. 1 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.)⁴⁵.

Причина за установеното несъответствие е осъществяването на неефективен предварителен контрол при провеждането на обществената поръчка, документиран с контролен лист от 25.05.2017 г.⁴⁶. В резултат на това рискът физическо или юридическо лице да участва в повече от едно обединение, кандидат в процедурата за възлагане на обществена поръчка, не е минимизиран.

Възложените пет обществени поръчки чрез открити процедури по реда на ЗОП са в съответствие с изискванията на правната рамка и една открита процедура е в частично съответствие с правната рамка.

4.2. При одита са проверени шест процедури за възлагане на обществени поръчки чрез публично състезание с предмет:

а) **„Доставка на моторни превозни средства за нуждите на Община Раднево“.**
Обособена позиция № 1: „Доставка на 3 /три/ броя нови товарни автомобили 1+1 места“.
Обособена позиция № 2: „Доставка на 1 /един/ брой нов лек автомобил 5 места“
(УИН 00662-2017-0004), на стойност 105 000 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁴⁷;

⁴³ Одитни доказателства №№ 16

⁴⁴ Консорциум „Титан Груп“ ДЗЗД, Консорциум „Чистота Раднево“ ДЗЗД и Консорциум „Еко Раднево“

⁴⁵ Одитно доказателство № 16

⁴⁶ Одитно доказателство № 14

⁴⁷ Одитно доказателство № 21

б) **„Доставка на моторно превозно средство /лек автомобил/ за нуждите на Община Раднево“** - прекратена (УИН 00662-2017-0009), на стойност 37 083,33 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁴⁸;

в) **„Изпълнение на обществен превоз на пътници по линиите от утвърдената областна и общинска транспортна схема, квота на Община Раднево“** (УИН 00662-2017-0022), на стойност 146 000 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁴⁹;

г) **„Модернизация на уличното осветление и реконструкция и рехабилитация на тротоари в централна градска част гр. Раднево“** (УИН 00662-2018-0016), на стойност 1 241 666,67 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁵⁰;

д) **„Консултантски услуги за управление и отчитане на проект „Реконструкция и рехабилитация на водоснабдителна система и съоръжения на с. Сърнево, Община Раднево и реконструкция и рехабилитация на етернитов водопровод от водоем с. Българене до водоем помпена станция с. Любеново, захранващ с. Любеново и с. Трояново в Община Раднево“** (УИН 00662-2018-0034), на стойност 50 000 лв. (без ДДС), финансирана със средства по Мярка 7 „Основни услуги и обновяване на селата в селските райони“ по Програма за развитие на селските райони за периода 2014 - 2020 г.⁵¹;

е) **„Разработване, внедряване и поддържане на интегрирано решение за наблюдение на възлови места на територията на гр. Раднево“** (УИН 00662-2018-0037), на стойност 264 000 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁵².

При одита е извършена проверка за съответствието на провеждането на шестте публични състезания с изискванията на ЗОП, ППЗОП и ВПУЦОП (отм.) и ВПУЦОП, при която е установено:

4.2.1. При четири публични състезания⁵³ е установено съответствие с изискванията на правната рамка:

4.2.1.1. Необходимостта от провеждане на всяка от процедурите е обоснована и от съответния заявител е изготвена заявка, по утвърден образец, при спазване на реда, определен в чл. 16, ал. 1 и ал. 2 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 15, ал. 1 и ал. 2 от ВПУЦОП⁵⁴.

4.2.1.2. Процедурите са открити с решения на кмета на общината в качеството му на възложител, с които са одобрени обявленията за обществената поръчка и документациите за участие.

Решенията и обявленията са изпратени до АОП за вписване в РОП и са публикувани в профила на купувача в нормативноопределения срок, в съответствие с изискванията на чл. 42, ал. 2, т. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), чл. 24, ал. 1, т. 1 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.), чл. 21, т. 1 и чл. 61, ал. 2, т. 1 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 20, т. 1 и чл. 54, ал. 2, т. 1 от ВПУЦОП⁵⁵.

⁴⁸ Одитно доказателство № 22

⁴⁹ Одитно доказателство № 23

⁵⁰ Одитно доказателство № 24

⁵¹ Одитно доказателство № 25

⁵² Одитно доказателство № 26

⁵³ УИН 00662-2017-0022, УИН 00662-2018-0016, УИН 00662-2018-0034 и УИН 00662-2018-0037

⁵⁴ Одитни доказателства №№ 21-26

⁵⁵ Одитни доказателства №№ 21-26 .

4.2.1.3. Обявленията съдържат минималната изискуема информацията по Приложение № 19 към чл. 178, ал. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.). Законовоопределените изисквания при определянето на крайния срок за получаване на офертите са спазени.

4.2.1.4. Документациите за обществените поръчки съдържат изискуемите документи, регламентирани в чл. 31 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), чл. 18, ал. 2 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 17, ал. 1 от ВПУЦОП документи.

Определените от възложителя критерии за подбор на участниците в обявленията са съобразени с предмета, стойността, количеството или обема на обществените поръчки, като не е ограничена конкуренцията чрез включване на изисквания, които дават предимство или необосновано ограничават участието. Спазени са изискванията на чл. 59, ал. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

Критериите за подбор, които се отнасят до годността за упражняване на професионална дейност, икономическо и финансово състояние и технически и професионални способности, съответстват на определените в чл.чл. 60, 61 и 63 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

За доказване на икономическо и финансово състояние, технически и професионални способности, са посочени документи, които съответстват на определените в чл. 62 и чл. 64 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

4.2.1.5. От възложителя са назначени комисии за извършване на подбор на кандидатите и участниците, разглеждане и оценка на офертите при провеждането на публичните състезания при спазване на изисквания на чл. 103, ал. 1 и ал. 2 от ЗОП по отношение на нечетния брой членове и липса на конфликт на интереси с кандидатите или участниците⁵⁶.

Подадените декларации от членовете на комисиите отговарят на изискванията на чл. 51, ал. 8 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.), във връзка с чл. 103, ал. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

4.2.1.6. Офертите на кандидатите са оценени по предварително избрания критерий. За извършения подбор на участниците, разглеждането, оценката и класирането на офертите са съставени протоколи, подписани от всички членове на комисиите, в съответствие с изискването на чл. 181, ал. 4 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.). Съставените протоколи от работата на комисиите са предадени на възложителя за утвърждаване.

Протоколите са публикувани в профила на купувача и са изпратени до участниците в същия ден, в съответствие с чл. 97, ал. 4 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.).

Процедурите са приключили с решения на възложителя за определяне на изпълнители на поръчките. Срокът от 10 работни дни след приключване работата на комисията за издаване на решение за определяне на изпълнител, определен в чл. 106, ал. 6 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.)⁵⁷ е спазен от възложителя.

⁵⁶ УИН 00662-2017-0004, УИН 00662-2017-0009, УИН 00662-2017-0022, УИН 00662-2018-0016, УИН 00662-2018-0034 и УИН 00662-2018-0037

⁵⁷ Одитно доказателство № 24

4.2.1.7. Със спечелилите участници, определени за изпълнители на обществени поръчки, са сключени договори в 30-дневния срок по чл. 194, ал. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), чл. 32, ал. 1 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 31, ал. 1 от ВПУЦОП.

Договорите са публикувани в профила на купувача в деня на публикуване на обявлението за възлагане на поръчка в регистъра, с което са изпълнени изискванията на чл. 24, ал. 1, т. 6 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.).

4.2.1.8. Обявленията за възложени обществени поръчки са изпратени до АОП за вписване в РОП, в съответствие с чл. 36, ал. 1 т. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

В профила на купувача е публикувана информацията по чл. 24, ал. 1 и ал. 2 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.) за обществените поръчки, при спазване на сроковете за публикуване.

4.2.2. Публично състезание с предмет **„Доставка на моторно превозно средство /лек автомобил/ за нуждите на Община Раднево“** - прекратена (УИН 00662-2017-0009), финансирана със средства от бюджета на общината.

Процедурата е открита с Решение № 981 от 29.05.2017 г. на възложителя. Прогнозната стойност на поръчката е 37 083,33 лв. (без ДДС).

При проверката е установено:

Съгласно чл. 21, ал. 8, т. 1 и т. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), при обществени поръчки за доставки или услуги, които са регулярни или подлежат на подновяване в рамките на определен период, прогнозната стойност се определя на базата на: 1. действителната обща стойност на поръчките от същия вид, които са възложени през предходните 12 месеца, коригирана с евентуалните промени в количеството или стойността, които биха могли да настъпят за период от 12 месеца след възлагането на поръчката, или 2. общата прогнозна стойност на поръчките, възложени през 12-те месеца след първата доставка или услуга.

Прогнозната стойност на поръчката е 37 083,33 лв. (без ДДС) или с 2 083,33 лв. в повече от прогнозната стойност на обособена позиция № 2: „Доставка на 1 (един) брой нов лек автомобил 5 места” - 35 000 лв. от обществената поръчка с предмет „Доставка на моторни превозни средства за нуждите на Община Раднево“, открита с Решение № 658 от 06.04.2017 г. на възложителя и прекратена по обособената позиция с Решение № 795 от 28.04.2017 г. на кмета на общината, поради неподаване на нито една оферта⁵⁸.

Нарушен е чл. 21, ал. 8, т. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

В останалата част публичното състезание е проведено в съответствие с изискванията на правната рамка.

4.2.3. Публично състезание с предмет **„Доставка на моторни превозни средства за нуждите на Община Раднево. Обособена позиция № 1: Доставка на 3/три/ броя нови товарни автомобили 1+1 места. Обособена позиция № 2: Доставка на 1 /един/ брой нов лек автомобил 5 места“** (УИН 00662-2017-0004), финансирана със средства от бюджета на общината.

Процедурата е открита с Решение № 658 от 06.04.2017 г. на възложителя. Прогнозната стойност на поръчката е 105 000 лв. (без ДДС).

При проверката е установено:

⁵⁸ Одитни доказателства №№ 21 и 22

В Част IV, Раздел „В“ от ЕЕДОП, участникът е декларирал извършени две доставки, едната от които на лекотоварен автомобил, с дата на доставката м. ноември 2014 г., едната от които на лекотоварен автомобил с дата на доставката м. ноември 2014 г., крайната дата на финансовия лизинг, а не действителната дата⁵⁹ на доставката⁶⁰. Доставката на лекотоварен автомобил е преди определената крайна дата от възложителя⁶¹ и не отговаря на критериите за подбор⁶².

От комисията по провеждане на процедурата не е предложила на възложителя за отстраняване на участника⁶³ от процедурата, на основание чл. 54, ал. 1, т. 5, б. б от ЗОП, който не е предоставил изискваща се информация, свързана с удостоверяване липсата на основания за отстраняване или изпълнението на критериите за подбор.

Нарушен е чл. 107, т. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), във връзка с чл. 54 от ЗОП, тъй като възложителят не е отстранил от процедурата кандидат или участник, който не отговаря на поставените критерии за подбор или не изпълнил друго условие, посочено в обявлението за обществена поръчка.

На 27.06.2017 г. между Община Раднево, представлявана от кмета на общината и главния счетоводител на общината и изпълнителя, представляван от управителя на дружеството, е сключен договор за доставка на автомобили⁶⁴ при цена 69 875 лв. без ДДС или 83 850 лв. с ДДС⁶⁵.

Съгласно чл. 112, ал. 1, т. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), възложителят сключва с определения изпълнител писмен договор за обществена поръчка, при условие че при подписването на договора определеният изпълнител изпълни задължението по чл. 67, ал. 6 от закона – преди сключването на договор за обществена поръчка да предостави актуални документи, удостоверяващи липсата на основанията за отстраняване от процедурата, както и съответствието с поставените критерии за подбор.

В обявлението за обществената поръчка, в т. 1. по обособена позиция № 1 от Раздел III.1.3. Технически и професионални възможности, изрично е посочено, че участникът следва да е изпълнил най-малко две дейности с предмет и обем, идентични или сходни с тази на обособената позиция, за която подава оферта, най-много за последните три години от датата на подаване на офертата. Под „дейности с предмет и обем, идентични или сходни с тези на обособената позиция“ се разбират дейности по доставка на не по-малко от един нов товарен автомобил.

В случаите по чл. 67, ал. 5 и ал. 6 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), обстоятелството се доказва с предоставяне на документи, съгласно чл. 64, ал. 1, т. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.) - списък на доставките, които са идентични или сходни с предмета на обществената поръчка, с посочване на стойностите, датите и получателите, заедно с доказателство за извършената доставка⁶⁶. От определения за изпълнител⁶⁷ е представен списък, в който са включени три извършени доставки.

⁵⁹ 29.08.2013 г., съгласно Приемо - предавателен протокол приложен към Договор № 104 от 01.08.2013 г.

⁶⁰ Одитно доказателство № 21

⁶¹ 25.04.2014 г.

⁶² Одитно доказателство № 21

⁶³ „ФБ АУТО“ ЕООД

⁶⁴ Договор за доставка на автомобили № 104 от 27.06.2017 г.

⁶⁵ Одитно доказателство № 21

⁶⁶ Одитно доказателство № 21

⁶⁷ „ФБ АУТО“ ЕООД

Съгласно т. 1 и т. 1.2. на Раздел VIII. Сключване на договор от документацията, възложителят сключва с определения изпълнител писмен договор за обществена поръчка, при условие, че при подписване на договора определеният изпълнител изпълни задължението по чл. 67, ал. 6 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.)⁶⁸.

Представеният списък на доставките от изпълнителя при подписване на договора отговаря на поставените критерии за подбор от възложителя по обособена позиция № 1 посочени в обявлението и в документацията за обществена поръчка, с което са спазени изискванията на чл. 112, ал. 1, т. 2, във връзка с чл. 67, ал. 6, изр. 1 и чл. 64, ал. 1, т. 2 (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

Публичното състезание е проведено в частично съответствие с изискванията на правната рамка.

Възложените четири обществени поръчки чрез публично състезание по реда на ЗОП са в съответствие с изискванията на правната рамка и две публични състезания са в частично съответствие с правната рамка

4.3. При одита са проверени три процедури за възлагане на обществени поръчки чрез пряко договаряне с предмет:

а) **„Доставка на природен газ за нуждите на обекти общинска собственост в гр. Раднево за отоплителен сезон 2017-2019 г.“ по обособени позиции, както следва: Обособена позиция № 1: Сграда на Общинска администрация, гр. Раднево; Обособена позиция № 2: Баскетболна зала - стадион „Миньор“ гр. Раднево; Обособена позиция № 3: ОЦК „Нончо Воденичаров“, гр. Раднево; Обособена позиция № 4: Детска градина № 2 „Радост“, гр. Раднево; Обособена позиция № 5: Детска градина № 3 „Знаме на мира“, гр. Раднево; Обособена позиция № 6: Детска градина № 6 „Слънце“, гр. Раднево; Обособена позиция № 7: Детска градина № 1 „Антично Черков ски“, гр. Раднево (УИН 00662-2017-0030), на стойност 200 800 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁶⁹;**

б) **„Доставка на моторно превозно средство /лек автомобил/ за нуждите на Община Раднево“ (УИН 00662-2017-0019), на стойност 37 083,33 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁷⁰;**

в) **„Доставка на пропан-бутан за отопление на ДГ № 3 „Знаме на мира“, филиал кв. Гипсово и ДГ „Радост“, с. Сърнево за отоплителен сезон 2018/2019 г.“ (УИН 00662-2018-0031), на стойност 17 610 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁷¹.**

Съгласно чл. 182, ал. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), възложителят може да проведе пряко договаряне с определени лица при наличие на някое от основанията по чл. 79, ал. 1, т. 3 и т. 5 – 9 или когато: 1. е необходимо неотложно възлагане на поръчката поради изключителни обстоятелства и не е възможно спазване на сроковете по чл. 178, ал. 2 и 3; обстоятелствата, с които се обосновава наличието на неотложност, не трябва да се дължат на възложителя; 2. процедурата за възлагане чрез публично състезание е прекратена, тъй като няма подадени оферти или подадените оферти са неподходящи и първоначално обявените условия не са съществено променени; 3. за много кратко време възникне възможност да се

⁶⁸ Одитно доказателство № 21

⁶⁹ Одитно доказателство № 27

⁷⁰ Одитно доказателство № 28

⁷¹ Одитно доказателство № 29

получат доставки или услуги при особено изгодни условия и на цена, значително по-ниска от обичайните пазарни цени, а съгласно т. 5 - обществената поръчка е за услуги по Приложение № 2 и е на стойност по чл. 20, ал. 2, т. 2 от ЗОП. Съгласно чл. 182, ал. 2 от ЗОП, с решението за откриване на процедурата възложителят мотивира приложимото основание по ал. 1.

В чл. 79, ал. 1, 3 и т. 5-9 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.) е дадена възможност публичните възложители да прилагат процедура на договаряне без предварително обявление само в следните случаи: т. 3 поръчката може да бъде изпълнена само от определен изпълнител в някой от следните случаи: а) целта на поръчката е да се създаде или да се придобие уникално произведение на изкуството или творчески продукт; б) липса на конкуренция поради технически причини; в) наличие на изключителни права, включително на права на интелектуална собственост; т. 5. стоките – предмет на доставка, се произвеждат с цел изследване, експериментиране, научна или развойна дейност и са в количества, които не позволяват да се осигури достатъчна пазарна реализация или да се покрият разходите за научноизследователска и развойна дейност; т. 6. когато са необходими допълнителни доставки на стоки от същия доставчик, предназначени за частична замяна или допълване на наличните доставки или съоръжения, и смяната на доставчика води до несъвместимост или до съществени технически затруднения при експлоатацията и поддържането поради придобиване на стока с различни технически характеристики; т. 7. предмет на поръчката е доставка на стока, която се търгува на стокова борса, съгласно списък, одобрен с акт на Министерския съвет, по предложение на министъра на финансите; т. 8. при доставки или услуги, доставяни при особено изгодни условия от лице, което прекратява стопанската си дейност, както и от синдици или ликвидатори при производство по несъстоятелност, при наличие на споразумение с кредитори или друга сходна процедура, в която е лицето, съгласно неговото национално законодателство; т. 9. услугата се възлага след конкурс за проект, проведен по реда на закона, като се изпращат покани за участие в преговорите на класирания участник или на всички класирани участници в съответствие с условията на конкурса.

При одита е извършена проверка за съответствие на проведените процедури за пряко договаряне с изискванията на ЗОП, ППЗОП, ВПУЦОП (отм.) и ВПУЦОП, при която е установено:

4.3.1. Пряко договаряне с предмет *Доставка на природен газ за нуждите на обекти общинска собственост в гр. Раднево за отоплителен сезон 2017-2019 г.* по обособени позиции, както следва: *Обособена позиция № 1: Сграда на Общинска администрация, гр. Раднево; Обособена позиция № 2: Баскетболна зала - стадион „Миньор“ гр. Раднево; Обособена позиция № 3: ОбЦК „Нончо Воденичаров“, гр. Раднево; Обособена позиция № 4: Детска градина № 2 „Радост“, гр. Раднево; Обособена позиция № 5: Детска градина № 3 „Знаме на мира“, гр. Раднево; Обособена позиция № 6: Детска градина № 6 „Слънце“, гр. Раднево; Обособена позиция № 7: Детска градина № 1 „Андончо Черковски“, гр. Раднево“, на стойност 200 800 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината (УИН 00662-2017-0030), финансирана със средства от бюджета на общината.*

Процедурата е открита с решение на възложителя⁷², в съответствие с изискванията на чл. 182 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

Изборът на процедурата „пряко договаряне“ е свързан с обстоятелството, че стоката, която е предмет на доставка е стока, която се търгува на стокова борса, съгласно списък,

⁷² Решение № 1834 от 04.09.2017 г.

одобрен с акт на Министерския съвет, в съответствие с чл. 182, ал. 1 и ал. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.)

Необходимата информация за провеждане на процедурата е посочена в решението на възложителя за откриване, което е в съответствие с изискванията на чл. 65, ал. 1 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.). Решението е публикувано в профила на купувача в деня на публикуването му в РОП, в съответствие с чл. 24, ал.1 от ППЗОП.

С участника, определен за изпълнител на обществената поръчка, са сключени договори⁷³. От изпълнителя са представени изискуемите документи, в съответствие с чл. 112, ал. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

Обявлението за възложената обществена поръчка е изпратено до АОП за вписване в РОП, с което са изпълнени изискванията на чл. 36, ал. 1, т. 3, чл. 185, т. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.) и чл. 36, ал. 2, т. 3 от ВПУЦОП (отм.).

Договорите за обществени поръчки са публикувани в профила на купувача в съответствие с изискванията на чл. 42, ал. 2, т. 5 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), чл. 24, ал. 1, т. 6 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.) и чл. 61, ал. 2, т. 5 от ВПУЦОП (отм.).

Възлагането на обществената поръчка е в съответствие с действащата правната рамка.

4.3.2. Пряко договаряне с предмет **„Доставка на моторно превозно средство /лек автомобил/ за нуждите на Община Раднево“** (УИН 00662-2017-0019), финансирана със средства от бюджета на общината

Процедурата е открита с Решение № 1442 от 19.07.2017 г. на възложителя. Прогнозната стойност на поръчката е 37 083,33 лв. (без ДДС).

С решението за откриване на процедурата от възложителя е мотивирано приложимото основание чл. 182, ал. 1, т. 2 от ЗОП - „процедурата за възлагане чрез публично състезание е прекратена, тъй като подадените оферти са неподходящи" и без съществена промяна в първоначално обявените условия на предходната процедура, открита с Решение № 981 от 29.05.2017 г. и прекратена с Решение № 1185 от 26.06.2017 г. на възложителя. Прекратяването на процедурата е в съответствие с чл. 110, ал. 1, т. 2 от ЗОП, поради това, че подадената оферта е „неподходяща“ по смисъла на т. 25 от § 2 от ДР на ЗОП.

Изборът на процедурата – пряко договаряне е в съответствие с чл. 182, ал. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.) и е законосъобразен.

С решението за откриване на процедурата от възложителя е одобрена поканата за участие в процедура на пряко договаряне за възлагане на обществена поръчка, която е публикувана на профила на купувача на същата дата, в съответствие чл. 22, ал. 2 от ЗОП. В решението за откриване на процедурата възложителят е посочил лицето, което ще бъдат поканено за участие в договарянето, в съответствие с чл. 64, ал. 1 от ППЗОП. Поканата за участие отговаря на изискванията на чл. 64, ал. 2 от ППЗОП. От възложителя е обявен критерия за възлагане - икономически най-изгодна оферта - „най-ниска цена“, което е в съответствие с чл. 70, ал. 2, т. 1 от ЗОП, който е посочен в поканата за участие, в съответствие с чл. 70, ал. 3 от ЗОП. За участие в процедурата е подадена една оферта.

⁷³ Договор № АД-04/26.09.2017 г., Договор № АД-05/26.09.2017 г., Договор № АД-007/26.09.2017 г., Договор № АД-13/26.09.2017 г., Договор № АД-06/26.09.2017 г., Договор № АД-14/26.09.2017 г., Договор № АД-17/26.09.2017 г., Договор № 0134 от 24.08.2017 г., Борсов договор № 0211 от 27.09.2018 г.

Въз основа на извършеното от комисията оценяване и провеждане на преговори с поканения участник, от кмета на общината⁷⁴ е определен изпълнител на обществената поръчка. Решението е публикувано в профила на купувача в деня на изпращането му на участника, в съответствие с чл. 24, ал. 1, т. 2 от ППЗОП.

Сключен е договор за доставка на автомобил. От изпълнителя на обществената поръчка са представени документите и задълженията, съгласно чл. 112, ал. 1 от ЗОП (обн. ДВ, бр. 13/2016 г. Обявлението за възложената обществена поръчка е изпратено до АОП за вписване в РОП.

В профила на купувача е публикувана информацията по чл. 24, ал. 1 и 2 от ППЗОП за обществените поръчки, при спазване на сроковете за публикуване⁷⁵.

Възлагането на обществената поръчка е в съответствие с действащата правната рамка.

4.3.3. Пряко договаряне с предмет **„Доставка на пропан-бутан за отопление на ДГ № 3 „Знаме на мира“, филиал кв. Гипсово и ДГ „Радост“, с. Сърнево за отоплителен сезон 2018/2019 г.“** (УИН 00662-2018-0031), финансирана със средства от бюджета на общината

Процедурата е открита с решение от 30.08.2018 г. на заместник-кмета на общината с ресор „Икономика, евроинтеграция и обществени поръчки“⁷⁶, упълномощено лице съгласно чл. 7, ал. 2 от ЗОП⁷⁷.

Изборът на процедурата „пряко договаряне“ е определен от обстоятелството, че стоката, която е предмет на доставка е стока, която се търгува на стокова борса, съгласно списък, одобрен с акт на Министерския съвет⁷⁸ и е в съответствие с чл. 182, ал. 1 и ал. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

Необходимата информация за провеждане на процедурата е посочена в решението на възложителя за откриване, което е в съответствие с изискванията на чл. 65, ал. 1 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.). Процедурата е проведена по реда на чл. 79, ал. 1, т. 7 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

Подписан е борсов договор за покупко - продажба на стоки, чрез посредничество на членове на „Софийска стокова борса“ АД, по правилата на борсата, което е в съответствие с чл. 79, ал. 4 от ЗОП. Борсата осигурява на членовете си и на техните клиенти равни условия за участие в търговията и режимът на борсовата търговия, регулиран от Закона за стоковите боси и тържища, с което се гарантира постигане на принципите на ЗОП.

Преди сключването на договора от определения изпълнител е изпълнено задължението за представяне на актуални документи, удостоверяващи липсата на основания за отстраняване, в съответствие с чл. 65, ал. 2, предложение второ от ЗОП⁷⁹.

Обявлението за възложената обществена поръчка е изпратено до АОП за вписване в РОП, с което са изпълнени изискванията на чл. 36, ал. 1, т. 3, чл. 185, т. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), чл. 36, ал. 2, т. 3 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 33, ал. 2 от ВПУЦОП.

Договорът за обществената поръчка е публикуван в профила на купувача при спазване на изискванията на чл. 42, ал. 2, т. 5 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), чл. 24, ал. 1, т. 6 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.) и чл. 54, ал. 2, т. 5 от ВПУЦОП.

⁷⁴ Решение № 1589 от 03.08.2017 г.

⁷⁵ Одитни доказателства №№ 21, 22, 28 и 30

⁷⁶ Решение № 2091 от 30.08.2018 г.

⁷⁷ Одитно доказателство № 29

⁷⁸ ПМС № 191 от 29.07.2016 г., обнародвано в ДВ бр. 61 от 05.08.2016 г., изм. ДВ бр. 99 от 13.12.2016 г.

⁷⁹ Одитно доказателство № 29

Възложените обществени поръчки чрез пряко договаряне по реда на ЗОП са в съответствие с изискванията на правната рамка.

5. Възлагане на обществени поръчки чрез събиране на оферти с обява/изпращане на покана по реда на Глава двадесет и шеста от ЗОП

При одита са проверени проведените 18 възлагания чрез събиране на оферти с покана (2017 г. – 7 и 2018 г. – 11 възлагания) и проведено през 2017 г. едно възлагане на обществена поръчка с изпращане на покана до определени лица по чл. 191 от ЗОП.

5.1. При одита е извършена проверка за съответствие на възлагането на обществени поръчки чрез събиране на оферти с обява с изискванията на ЗОП, ППЗОП, ВПУЦОП (отм.) и ВПУЦОП:

При 16 възлагания чрез събиране на оферти установено съответствие с правната рамка:

а) **„Инженеринг - проучване, проектиране, авторски надзор по време на строителството, изпълнение на строително-монтажни работи (СМР), свързани с изграждане на 5 броя детски площадки за игра на открито за деца на възраст до 3 г. и от 3 до 12 г. на територията на община Раднево - 2017 г.“** (обява № 9100-391 от 23.03.2017 г.), на стойност 213 333,33 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁸⁰;

б) **„Проектиране на система за видеонаблюдение на обекти общинска собственост, гр. Раднево и упражняване на авторски надзор - 2017 г.“** (обява № 9100-774 от 04.08.2017 г. на стойност 4 000 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁸¹;

в) **„Инженеринг - проучване, проектиране, авторски надзор по време на строителството, изпълнение на строително-монтажни работи (СМР), свързани с основно обновяване дворното пространство в 3 /три/ броя детски градини на територията на гр. Раднево“** (обява № 9100-580 от 31.05.2017 г.), финансирана със средства от бюджета на общината - прекратена⁸²;

г) **„Основен ремонт на отоплителна инсталация в Детска градина № 3 „Знаме на мира“ в гр. Раднево** (обява № 9100-487 от 21.06.2018 г.), на стойност 103 331,55 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁸³;

д) **„Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на Община Раднево“ по две обособени позиции, Обособена позиция № 1: „Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на Общинска администрация“; Обособена позиция № 2: „Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на ВРБ“** (обява № 9100-138 от 12.02.2018 г.), на стойност 51 500 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁸⁴;

⁸⁰ Одитно доказателство № 31

⁸¹ Одитно доказателство № 32

⁸² Одитно доказателство № 47

⁸³ Одитно доказателство № 33

⁸⁴ Одитно доказателство № 34

е) **„Изготвяне на работен проект за „Реконструкция и рехабилитация на тротоари в централна градска част гр. Раднево“ и последващо осъществяване на авторски надзор - 2017 г.** (обява № 9100-1092 от 01.12.2017 г.), на стойност 15 000 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁸⁵;

ж) **„Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на Община Раднево“** (обява № 1400-574 от 14.12.2018 г.), на стойност 18 458,33 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁸⁶;

з) **„Доставка и монтаж на климатици за нуждите на Община Раднево, ВРБ „Детски заведения“ и ОП „КДПИ“ по обособени позиции“ - Обособена позиция № 1: „Доставка и монтаж на климатици за нуждите на Община Раднево“; Обособена позиция № 2: „Доставка и монтаж на климатици за нуждите на ВРБ „Детски заведения“; Обособена позиция № 3: „Доставка и монтаж на климатици за нуждите на ОП „КДПИ“ гр. Раднево** (обява № 1400-259 от 13.06.2018 г.), на стойност 23 161,67 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁸⁷;

и) **„Проектиране на нова улична осветителна уредба (УОУ) с цел модернизация на уличното осветление в гр. Раднево и упражняване на авторски надзор при изпълнение на СМР на обекта“** (обява № 9100-307 от 08.03.2017 г.), на стойност 30 000 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁸⁸;

й) **„Доставка на компютърни конфигурации, мултифункционални устройства, матричен принтер, копирна машина и UPS-и за нуждите на Община Раднево и звената към нея“** (обява № 9100-299 от 13.04.2018 г.), на стойност 28 091,67 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁸⁹;

к) **„Имуществено застраховане за нуждите на Община Раднево - 2018 г.“** (обява № 9100-275 от 05.04.2018 г.), на стойност 27 440 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁹⁰;

л) **„Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на Община Раднево“ Обособена позиция №1: „Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на Общинска администрация гр. Раднево“; Обособена позиция №2: „Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на ВРБ „Детски заведения“** (обява № 9100-356 от 04.05.2018 г.), на стойност 40 039 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁹¹;

м) **„Доставка и монтаж на климатици за нуждите на Община Раднево и ВРБ „Детски заведения“ - Обособена позиция № 1: „Доставка на климатици за нуждите на Община Раднево“; Обособена позиция № 2: „Доставка на климатици за нуждите на ВРБ „Детски заведения“** (обява № 9100-306 от 17.04.2018 г.), на стойност 14 399,17 лв. (без ДДС) финансирана със средства от бюджета на общината - прекратена⁹²;

н) **„Доставка и монтаж на оборудване и обзавеждане за нуждите на обекти на Община Раднево и детски градини в Община Раднево“ по обособени позиции - Обособена**

⁸⁵ Одитно доказателство № 35

⁸⁶ Одитно доказателство № 36

⁸⁷ Одитно доказателство № 37

⁸⁸ Одитно доказателство № 38

⁸⁹ Одитно доказателство № 40

⁹⁰ Одитно доказателство № 41

⁹¹ Одитно доказателство № 42

⁹² Одитно доказателство № 43

позиция № 1: „Доставка и монтаж на офис обзавеждане за нуждите на Общинска администрация, гр. Раднево и за кметствата на територията на Община Раднево“; Обособена позиция № 2: „Доставка и монтаж на обзавеждане за нуждите на детски градини в Община Раднево“; Обособена позиция № 3: „Доставка и монтаж на оборудване и обзавеждане за звената към Община Раднево изпълняващи социални услуги“, в т.ч.: Домашен социален патронаж (обява № 9100-356 от 04.05.2018 г.), на стойност 40 039,17 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁹³;

о) **„Застраховане на имуществото на Община Раднево, служебните автомобили и лицата, които отработват обществено полезен труд по чл. 12, ал. 3 от ППЗСП“** (обява № 9100-179 от 02.03.2018 г.), на стойност 57 330 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината⁹⁴;

п) **„Застраховане на имуществото на Община Раднево - публична и частна общинска собственост и язовири - 2018 г.“** (обява № 9100-235 от 21.03.2018 г.), на стойност 27 440 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината - прекратена⁹⁵.

Изборът на вида на процедурите е мотивиран от възложителя в обявите за откриване на обществените поръчки. Прогнозната стойност на обществените поръчки попада в стойностните прагове по чл. 20, ал. 3 от ЗОП, за която възложителят следва за приложи ред за възлагане чрез събиране на оферти с обява.

От възложителя са изготвени обяви за събиране на оферти по образец, публикувани на профила на купувача и портала за обществени поръчки на АОП на същата дата. Обявите за обществените поръчки са с минималното съдържание по Приложение № 20 към чл. 187, ал. 1 от ЗОП. В профила на купувача са публикувани документациите, методиките за определяне на комплексната оценка на офертите и техническите спецификации. Срокът за получаване на оферти от публикуването на обявите, съгласно чл. 188, ал. 1 от ЗОП (ред, ДВ, бр. 80 от 2018 г.) е спазен.

В случаите, когато в първоначално определения срок са получени по-малко от три оферти, срокът е удължен от възложителя с най-малко три дни, в съответствие с чл. 188, ал. 2 от ЗОП (ред, ДВ, бр. 80 от 2018 г.), чл. 53, ал. 1 от ВПУЦОП (отм.) и чл.46, ал. 1 от ВПУЦОП.

В определените с обявите срокове са получени оферти за участие в обществените поръчки. Със заповеди от възложителя са назначени комисии, които да разгледат и оценят получените оферти, в съответствие с чл. 97, ал. 1 и ал. 2 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.), чл. 54, ал. 1 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 47, ал. 1 от ВПУЦОП. За резултатите от работата на комисиите са съставени протоколи, утвърдени от възложителя, в съответствие с чл. 97, ал. 4 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.), чл. 54, ал. 5 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 47, ал. 3 от ВПУЦОП.

Всяка от получените оферти съдържа изискуемите документи, в съответствие с чл. 39, ал. 3 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.). Протоколите на комисиите са публикувани в профила на купувача, в съответствие с чл. 97, ал. 4 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.), чл. 54, ал. 5 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 47, ал. 3 от ВПУЦОП .

Сключени са договори за обществени поръчки с класираните на първо място участници и са публикувани в профила на купувача, в съответствие с чл. 194, ал. 1 и чл. 42, ал. 2, т. 5 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016), чл. 35 и чл. 61, ал. 2, т. 5 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 32 и чл. 54, ал. 2, т. 5 от ВПУЦОП.

⁹³ Одитно доказателство № 44

⁹⁴ Одитно доказателство № 45

⁹⁵ Одитно доказателство № 46

5.2. Възлагане на обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява, с предмет **„Инженеринг - проучване, проектиране, авторски надзор по време на строителството, изпълнение на строително-монтажни работи (СМР), свързани с основно обновяване дворното пространство в 3 броя детски градини на територията на гр. Раднево“** (обява № 9100-677 от 06.07.2017 г.), финансирана със средства от бюджета на общината

Възлагането на обществената поръчка е открито от възложителя с публикуване в профила на купувача на обява на стойност 153 000 лв. лв. (без ДДС)⁹⁶.

5.2.1. В чл. 163а, ал. 4 от Закона за устройството на територията (ЗУТ, ред. ДВ, бр. 101 от 2015 г.) е изрично предвидена възможност за *технически ръководител* на строителните обекти от всички категории да бъде назначавано лице строителен инженер, архитект или строителен техник, като техническият ръководител може да бъде както лице със средно образование, придобило съответната професионална квалификация, така и с висше образование по специалностите „инженер“ или „архитект“.

В съответствие с разпоредбата на чл. 63, ал. 1, т. 5 т ЗОП (ред. ДВ, бр 13 от 2016 г.), възложителят е изискал участникът да разполага с ръководен и технически състав, който ще изпълнява проектирането и строителството, и в съответствие с предмета на обществената поръчка - инженеринг, т.е. проектиране, надзор и строителство, е изискал и минимум да включва един ландшафтен архитект с пълна проектантска правоспособност, минимум един геодезист с пълна проектантска правоспособност и минимум един строителен инженер с висше образование, минимална степен на образование бакалавър, специалност ПГС, ССС или еквивалент.

Така заложеното изискване участниците да разполагат с ръководен и технически състав, който ще изпълнява проектирането и строителството, и който да включва минимум посочените експерти, без да се конкретизира и стеснява условието с искане за определена специалност, професионално направление или професионална квалификация за експерта - технически ръководител е определено от възложителя в рамките на неговата оперативна самостоятелност⁹⁷.

5.2.2. С чл. 111, ал. 10, предложение второ от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.) е определено, че когато предметът на поръчката включва гаранционно поддържане, възложителят определя в проекта на договор каква част от гаранцията за изпълнение е предназначена за обезпечаване на гаранционното поддържане.

В чл. 13, ал. 1 и чл. 14, ал. 1 от проекта на договор е предвидена гаранция за изпълнение, която се освобождава в срок до 30 (тридесет) дни след въвеждането в експлоатация на всички обекти. Обществената поръчка включва задължение на изпълнителя за гаранционно поддържане, което е отразено в Раздел VIII „Гаранционни условия“ от проекта на договор⁹⁸.

При наличието на задължение за гаранционно поддържане от възложителя не е спазено изискването за определяне в проекта на договор, каква част от гаранцията за изпълнение е предназначена за обезпечаване на гаранционното поддържане.

Нарушен е чл. 111, ал. 10, предложение второ от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

⁹⁶ Одитно доказателство № 48

⁹⁷ Одитно доказателство № 48

⁹⁸ Одитно доказателство № 48

Причина е извършен неефективен предварителен контрол⁹⁹ на етап подготовка за провеждане на обществената поръчка¹⁰⁰. В резултат на това отговорността на изпълнителя за поетото гаранционно поддържане е необезпечена.

Възлагането на обществената поръчка е в частично съответствие с действащата правна рамка.

5.3. Възлагане на обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява, с предмет „**Зимна поддръжка на общинската пътна мрежа на територията на Община Раднево за зимен сезон 2017 - 2018 г.**“ (обява № 9100-1011 от 07.11.2017 г.), финансирана със средства от бюджета на общината

Възлагането на обществената поръчка е открито от възложителя с публикуване в профила на купувача обява на стойност 70 000 лв. (без ДДС)¹⁰¹.

При проверката е установено:

5.3.1. В резултат на проведеното възлагане е сключен Договор № 0245 от 04.12.2017 г. на стойност до 70 000 лв. (без ДДС). Договорът е прекратен на 29.01.2018 г. със сключване на договор за обществена поръчка със същия предмет с определеният изпълнител по реда на ЗОП (УИН 00662-2017-0033) на основание чл. 13, ал. 1, т. 1 от същия.

При одита е установено, че през периода на действие на Договор № 0245 от 04.12.2017 г. (общо 33 дни), възложителят не е извършвал разход или поемал задължение за извършен разход по предоставяне на услугите включени в неговия предмет, с което е спазен реда за възлагане, съобразно общата стойност на двете обществени поръчки¹⁰².

5.3.2. Съгласно чл. 195 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 85 от 2017 г.), за неуредените в Глава двадесет и шеста от закона въпроси се прилагат разпоредбите на Част първа и втора от ЗОП. С чл. 67, ал. 6 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 85 от 2017 г.) е регламентирано, че преди сключване на договор за обществена поръчка възложителят изисква от определения изпълнител да представи актуални документи, удостоверяващи липсата на основанията за отстраняване от процедурата, както и съответствието с поставените критерии за подбор.

С писмо от 22.11.2017 г.¹⁰³ от участника са изискани единствено документи, удостоверяващи липсата на основания за отстраняване от процедурата. Не е изискано представянето на документи, свързани с поставените от възложителя технически и професионални възможности, а именно: списък на услугите, които са идентични или сходни с предмета на обществената поръчка, с посочване на стойностите, датите и получателите, заедно с доказателство за извършената услуга и декларация за инструментите, съоръженията и техническото оборудване, които ще бъдат използвани за изпълнение на поръчката.

От участника са представени изисканите от възложителя документи и на 04.12.2017 г. е сключен договор за възлагане на обществена поръчка. В досието са приложени и копия на документи, удостоверяващи липсата на отстраняване от процедурата с поставените критерии за подбор - списък и декларация по чл. 64, ал. 1, т. 2 и т. 9 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 85 от 2017 г.) с дата от 12.01.2018 г. след сключването на договора¹⁰⁴.

⁹⁹ , документиран с контролен лист от 05.07.2017 г.

¹⁰⁰ Одитно доказателство № 48

¹⁰¹ Одитно доказателство № 49

¹⁰² Одитно доказателство № 49

¹⁰³ Писмо изх. № 2600 - 2409 от 22.11.2017 г.

¹⁰⁴ Одитно доказателство № 49

Причина за установеното е неефективен предварителен контрол за законосъобразност¹⁰⁵ при сключване на договора¹⁰⁶. В резултат на това е създаден риск за предоставяне на дейностите на изпълнител на обществена поръчка, който не отговаря на поставените критерии за подбор, който не е проявен, тъй като договърът е прекратен и от възложителя не са извършвани разходи за услугите включени в неговия предмет.

Възлагането на обществената поръчка е в частично съответствие с действащата правна рамка.

5.4. Възлагане на обществена поръчка чрез изпращане на покана до определени лица, с предмет: *„Упражняване на авторски надзор по време на изпълнението на строително-монтажните работи и биологичната рекултивация за обект: „Закриване на съществуващо общинско сметище за битови отпадъци на Община Раднево“* (покана до определени лица № 2600-2495 от 04.12.2017 г.), на стойност 16 666,67 лв. (без ДДС), финансирана със средства от бюджета на общината - прекратена¹⁰⁷.

За възлагането от възложителя до едно определено лице е изпратена покана, в която е посочено правното основание за възлагане на поръчката и са определени краен срок и място за получаване на офертата, в съответствие с чл. 188 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.). Поканата е публикувана в профила на купувача, в съответствие с разпоредбите на чл. 42, ал. 2, т. 7 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г. отг. ДВ, бр. 86 от 2018 г., в сила от 1.11.2019 г.).

Със заповед на възложителя¹⁰⁸ е определена комисия за разглеждане и оценяване на офертата, за което е съставен протокол, подписан от членовете на комисията и предаден на възложителя в съответствие с чл. 97, ал. 4 от ППЗОП. Офертата на участника не отговаря на условието на възложителя, посочено в т. 7 от поканата „Максимално разполагам финансов ресурс за изпълнение на поръчката“ и от комисията е предложено на възложителя възлагането на обществената поръчка да бъде прекратено.

Протоколът е публикуван в профила на купувача, с което е спазено изискването на чл. 97, ал. 4 от ППЗОП. Протоколът е изпратен с писмо до участника на датата на публикуването му в профила на купувача.

На основание чл. 193 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), във вр. с чл. 195 и чл. 110, ал. 1, т. 2, предл. 2 от ЗОП, възложителят е прекратил поръчката. Съобщението за прекратяване е публикувано в профила на купувача, в съответствие с чл. 24, ал. 1 от ППЗОП.

Прекратяването на обществената поръчка чрез покана до определени лица е в съответствие с изискванията на правната рамка.

Възложените 16 обществени поръчки чрез събиране на оферти с обява и прекратяването на възлагането на обществена поръчка чрез изпращане на покана до определени лица са в съответствие с изискванията на правната рамка. Проведените две възлагания на обществени поръчки, чрез събиране на оферти с обява, са в частично съответствие с правната рамка.

Осъщественият контрол при възлагането на обществените поръчки чрез събиране на оферти с обява и покана до определени лица не е достатъчно ефективен, в резултат на което не са спазени изисквания за съдържанието на проектите на договори.

¹⁰⁵ документиран с контролен лист от 28.11.2017 г.

¹⁰⁶ Одитно доказателство № 49

¹⁰⁷ Одитно доказателство № 39

¹⁰⁸ Заповед № 2721 от 12.12.2017 г.

6. Непроведени обществени поръчки

Съгласно чл. 17, ал. 1 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), възложителите са длъжни да приложат предвидения в закона ред за възлагане на обществена поръчка, когато са налице основанията за това.

При извършената проверка на приложения ред за възлагане на услуги, доставки и строителство през одитирания период и съответствието му с изискванията на ЗОП е установено:

6.1. За периода от 01.04.2017 г. до 31.03.2018 г. доставката на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води за нуждите на Община Раднево е извършвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора. Доставката на вода е осъществена въз основа на Договор № 38 от 20.03.2017 г. (в сила от 01.04.2017 г.), сключен на чл. 20, ал. 4, т. 3 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

В т. 1.4 е договорено доставките да се извършват до обекти, собственост или стопанисвани от общината, съгласно приложен Списък на партии към ВиК (Приложение № 1), представляващ неразделна част от договора. Сред обектите посочени в приложението, не са включени детските заведения на територията на общината.

За посочения период извършените разходи по договора за доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води за нуждите на Община Раднево са на обща стойност 22 415 лв. (без ДДС). Изплатените разходи за доставка на вода за детските заведения на територията на общината са 18 429 лв. (без ДДС). Разходите са доказани чрез първични счетоводни документи - фактури, без обектите да фигурират в сключения писмен договор за доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води за нуждите на Община Раднево¹⁰⁹.

6.1.1. На основание чл. 11, ал. 10 от ЗПФ, с Решение № 453 от 26.01.2017 г. на общинския съвет за приемане на бюджета на общината за 2018 г. детските заведения са определени за второстепенен разпоредител с бюджет по бюджета на общината. Второстепенните и от по-ниска степен разпоредители с бюджет прилагат делегиран бюджет в случаите, когато това е определено със закон, както и когато въз основа на закон са определени от първостепенния разпоредител с бюджет да прилагат делегиран бюджет, съгласно чл. 11, ал. 12 от ЗПФ.

Със заповеди на кмета на общината¹¹⁰ са определени правата и отговорностите на второстепенните разпоредители с бюджет прилагачи делегиран бюджет, в т.ч. отговорности за спазване на ЗОП, сред които не са детските заведения. В несъответствие с решението на общинския съвет през 2017 г. детските заведения на територията на общината не прилагат система на делегиран бюджет и нямат правомощия на възложители на обществени поръчки¹¹¹.

Доставката на вода попада в приложното поле на чл. 3, ал. 1, т. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.) като обект на обществена поръчка и не е посочена в изключенията на закона. Общата стойност на извършената доставка на вода и отвеждане и пречистване на отпадъчни води за нуждите на Община Раднево и детски заведения на територията на общината е в

¹⁰⁹ Одитни доказателства №№ 50 и 51

¹¹⁰ Заповеди №№ 376 от 21.02.2017 г., 420 от 28.02.2017 г. и 421 от 28.02.2017 г.

¹¹¹ Одитни доказателства №№ 50 и 51

размер над 30 000 лв. (без ДДС) и предполага провеждане на процедура за възлагане на обществена поръчка.

На 20.03.2017 г. от кмета на общината, в качеството му на публичен възложител по чл. 5, ал. 2, т. 9 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), е възложена обществена поръчка за доставка на вода и отвеждане и пречистване на отпадъчни води за нуждите на Община Раднево при по-облекчен ред (чрез директно възлагане) от предвидения в закона съобразно нейната стойност, вместо да приложи предвидения в ЗОП ред за възлагане, чрез покана до определени лица по чл. 20, ал. 3, т. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), при наличие на основанията за това.

Нарушени са изискванията на чл. 17, ал. 1, във връзка с чл. 20, ал. 3, т. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

Причината за установеното е, че при планирането на обществените поръчки не са били идентифицирани всички потребности¹¹². В резултат от липсата на възлагане при доставката на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води не са спазени принципите на публичност и прозрачност при избора на изпълнител.

6.2. За периода от 01.04.2018 г. до 01.04.2019 г. доставката на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води за нуждите е извършвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора. Доставката на вода е извършена въз основа на Договор № 48 от 21.03.2018 г. (в сила от 01.04.2018 г.), сключен на основание чл. 20, ал. 4, т. 3 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

В т. 1.4 е договорено доставките да се извършват до обекти, собственост или стопанисвани от общината, съгласно приложен Списък на партиди към ВиК (Приложение № 1), представляващ неразделна част от договора. Сред обектите посочени в приложението, не са включени детските заведения на територията на общината.

За посочения период извършените разходи по договора за доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води за нуждите на Община Раднево са на обща стойност 25 982 лв. (без ДДС). За същият период извършените разходи за доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води за нуждите на детските заведения са на стойност 17 050 лв. (без ДДС), като разходите са доказани с първични платежни документи (фактури)¹¹³.

6.2.1. С Решение № 703 от 25.01.2018 г. на общинския съвет за приемане на бюджета на общината за 2018 г. детските заведения са определени за второстепенен разпоредител с бюджет по бюджета на общината. Второстепенните и от по-ниска степен разпоредители с бюджет прилагат делегиран бюджет в случаите, когато това е определено със закон, както и когато въз основа на закон са определени от първостепенния разпоредител с бюджет да прилагат делегиран бюджет, съгласно чл. 11, ал. 12 от ЗПФ.

Със заповеди на кмета на общината¹¹⁴ са определени правата и отговорностите на второстепенните разпоредители с бюджет прилагащи делегиран бюджет, в т.ч. отговорности за спазване на ЗОП, сред които не са детските заведения. В несъответствие с решението на общинския съвет през 2018 г. детските заведения на територията на общината не прилагат система на делегиран бюджет и нямат правомощия на възложители на обществени поръчки¹¹⁵.

¹¹² Одитно доказателство № 12

¹¹³ Одитни доказателства №№ 50 и 51

¹¹⁴ Заповеди №№ 244 от 31.01.2018 г., 245 от 31.01.2018 г. и 746 от 26.03.2018 г.

¹¹⁵ Одитни доказателства №№ 50 и 51

Доставката на вода попада в приложното поле на чл. 3, ал. 1, т. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.) като обект на обществена поръчка и не е посочена в изключенията на закона. Обществените отношения, свързани с услугите за водоснабдяване и канализация, се уреждат със Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги и при спазване изискванията на Закона за водите. Дейностите по стопанисването, поддържането и експлоатацията на ВиК системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане, се извършват от ВиК оператори, като в границите на една обособена територия може да осъществява само един ВиК оператор (чл. 198о, ал. 1 и ал. 2 от Закона за водите). Територията на общината попада в обхвата на ВиК оператор „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора.

Общата стойност на извършената доставка на вода и отвеждане и пречистване на отпадъчни води за нуждите на Община Раднево и детски заведения на територията на общината през предходните 12 месеца (преди сключване на Договор № 48 от 21.03.2018 г.) е в размер 40 844 лв. без ДДС или 49 013 лв. с ДДС и предполага провеждане на процедура за възлагане на обществена поръчка за 2018 г. със същия предмет.

На 21.03.2018 г. от кмета на общината, в качеството му на публичен възложител по чл. 5, ал. 2, т. 9 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.) е възложена обществена поръчка за доставка на вода и отвеждане и пречистване на отпадъчни води за нуждите на общината при по-облекчен ред (чрез директно възлагане) от предвидения в закона съобразно нейната стойност, вместо да приложи предвидения в ЗОП ред за възлагане, чрез покана до определени лица по чл. 20, ал. 3, т. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), при наличие на основанията за това.

Съгласно чл. 20, ал. 3, т. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.), възложителите прилагат реда за възлагане чрез покана до определени лица, когато обществените поръчки имат прогнозна стойност при доставки и услуги от 30 000 лв. до 70 000 лв.

Нарушени са изискванията на чл. 17, ал. 1, във връзка с чл. 20, ал. 3, т. 2 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.).

Причината за установеното е, че при планирането на обществените поръчки не са идентифицирани всички потребности¹¹⁶. В резултат от липсата на възлагане при доставката на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води не са спазени принципите на публичност и прозрачност при избора на изпълнител.

Обобщена оценка за съответствието в областта:

Дейностите, свързани с възлагане на обществени поръчки са осъществени в частично съответствие с нормативните актове от по-висока степен: при планиране на обществени поръчки не е прилаган утвърдения образец на годишна заявка за потребностите от доставка на стоки, услуги и строителство и не са идентифицирани всички потребности; върху пликите на оферти не са посочени участниците в обединенията; в проект на договор не е определена частта от гаранцията за изпълнение предназначена за обезпечаване на гаранционното поддържане; при сключване на договорите не са изисквани документи, свързани с поставените от възложителя техническите и професионални възможности.

Установените несъответствия с правната рамка, които са количествено измерими са в общ размер 100 652 лв. (незаконсъобразно извършени разходи за доставка на вода,

¹¹⁶ Одитно доказателство № 12

отвеждане и пречистване на отпадъчни води за 2017 г. - 49 013 лв. и за 2018 г. - 51 639 лв.) и са съществени по стойност, по естество (характер) и смисъл (контекст).

II. Изпълнение на договори за обществени поръчки

През одитирания период са сключени и изпълнени 85 договора¹¹⁷ за обществени поръчки, на обща стойност 3 939 409 лв. (без ДДС).

Проверката на изпълнението на договорите е извършена върху нестатически одитни извадки, формирани чрез случаен подбор на единиците за проверка от договори, чието изпълнение е приключило през одитирания период.

При одита са проверени 20 договора, в т.ч. 10 договора, сключени след процедури по ЗОП, на обща стойност 556 538 лв. и 10 договора, сключени след възлагане по реда на Глава двадесет и шеста от ЗОП, на обща стойност 628 357 лв. Към 31.12.2017 г., общия размер на извършените разходи по договорите е 682 293 лв., а за 2018 г. - 502 602 лв.

При извършената проверка за съответствие на изпълнението на възложените обществени поръчки с правната рамка и договорите е установено:

1. По договори:

а) Договор № 139 от 09.07.2018 г. с предмет **„Доставка и монтаж на оборудване и обзавеждане за нуждите на обекти на Община Раднево и детски градини в Община Раднево” по Обособена позиция № 2 „Доставка и монтаж на обзавеждане за нуждите на детски градини в Община Раднево”;**

б) Договор № 140 от 09.07.2018 г. с предмет **„Доставка и монтаж на оборудване и обзавеждане за нуждите на обекти на община Раднево и детски градини в Община Раднево” по Обособена позиция № 3 „Доставка и монтаж на оборудване и обзавеждане за звената към Община Раднево изпълняващи социални услуги“, в т.ч.: - Домашен социален патронаж (ДСП); - Дом за стари хора (ДСХ); - Център за обществена подкрепа (ЦОП); - Клубове на пенсионера (КП)“;**

в) Договор № 54 от 27.04.2017 г. с предмет **„Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на Община Раднево и ВРБ „Детски заведения” по Обособена позиция № 1 „Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на Общинска администрация гр. Раднево“;**

г) Договор № 55 от 27. 04. 2017 г. с предмет **„Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на Община Раднево и ВРБ „Детски заведения” по Обособена позиция № 2 „Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на ВРБ „Детски заведения”;**

д) Договор № 245 от 04. 12. 2017 г. с предмет **„Зимна поддръжка на общинската пътна мрежа на територията на Община Раднево за зимен сезон 2017 - 2018 г.“ - прекратен.**

При петте договора е установено съответствие на изпълнението им с договорените клаузи. Договорите са сключени след проведени открити процедури по ЗОП и събиране на

¹¹⁷ Одитно доказателство № 52

оферти с обява¹¹⁸. Включените клаузи съответстват на предложенията и офертите на изпълнителите от процедурите/възлаганията. При четири¹¹⁹ от тях договорените задължения на страните са изпълнени. Съставени са двустранно подписани приемо-предавателни протоколи за извършени и приети дейности. Изплатените суми са в рамките на договорените стойности и плащанията по тях са документално обосновани. Обявленията по чл. 29, ал. 1 от ЗОП за приключване на договорите за обществена поръчка с информация за тяхното изпълнение са изготвени по съответния образец и са изпратени до РОП, в срока, определен с чл. 29, ал. 2 от ЗОП.

Договорите са съгласувани от юрист, приложена е системата на двоен подпис при поемане на задължение и при извършване на разход, определени са длъжностни лица, отговорни за изпълнението на всеки един от договорите.

2. За шест договора¹²⁰, сключени след проведена откритата процедура по реда на ЗОП с предмет *„Доставка на хранителни продукти за нуждите на Домашен социален патронаж, Дом за стари хора и Обществена трапезария гр. Раднево“* през 2017 г., от възложителя не са предоставяни на изпълнителя чрез обектите - краен получател писмени заявки за доставките на стоките, в нарушение на чл. 7, ал. 1 от договорите за доставка на хранителни продукти¹²¹.

Изплатените средства съответстват на определените в пет договора¹²² за доставка на хранителни продукти.

По един договор¹²³ от общината са изплатени на изпълнителя общо 20 554,20 лв. (с ДДС) при договорени 19 676,43 лв. (с ДДС) или с 877,77 лв. повече, в несъответствие с чл. 2, ал. 1 от договора¹²⁴.

Причината за установеното е неосъществяването на контрол от отговорника по договора - управителя на „Домашен социален патронаж“ към Община Раднево и неизпълнението на отговорностите по управлението на риска, свързани с изпълнението на договори за обществени поръчки от директора на Дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“, в нарушение на под-точка 1.4. от Раздел IV от Стратегия за управление на риска на общината. В резултат на констатираните несъответствия изпълнението на шестте договора не е в съответствие с клаузите, по които страните са се споразумели.

3. При пет договора е установено неспазване на срока за освобождаване на гаранциите за изпълнение:

а) гаранцията за изпълнение по Договор № 195 от 12.09.2018 г. в размер 1 873,50 лв. (50 на сто) е освободена от възложителя на 10.12.2018 г. - 30 дни след договорения срок в чл. 12, ал. 1, т. 1 от договора;

¹¹⁸ Одитни доказателства №№ 54-58

¹¹⁹ Одитни доказателства №№ 54-57

¹²⁰ Договори №№ 0246 от 04.12.2017 г., 0247 от 04.12.2017 г., 0248 от 04.12.2017 г.; 0249 от 04.12.2017 г., 0250 от 04.12.2017 г. и 0270 от 22.12.2017 г.

¹²¹ Одитни доказателства №№ 15 и 59

¹²² Договори №№ 0247 от 04.12.2017 г.; 0248 от 04.12.2017 г.; 0249 от 04.12.2017 г.; 0250 от 04.12.2017 г.; 0270 от 22.12.2017 г.

¹²³ Договор № 0246 от 04.12.2017 г.

¹²⁴ Одитни доказателства №№ 15, 52 и 60

б) по Договор № 196 от 12. 09. 2018 г. гаранцията в размер 3 298,50 лв. (50 на сто) е освободена от възложителя на 20.12.2018 г. - преди договорения срок¹²⁵, в несъответствие с чл. 12, ал. 1, т. 1 от договора;

в) гаранцията за изпълнение по Договор № 0104 от 27.06.2017 г. в размер 1 746,88 лв. (50 на сто) е освободена от възложителя на 15.08.2017 г. - 8 дни след договорения срок, в несъответствие с чл. 12, ал. 1, т. 1 от договора¹²⁶;

г) банковата гаранция за изпълнение на Договор № 0134 от 24. 08. 2017 г. е освободена на 29.09.2017 г. - 18 дни след договорения срок¹²⁷, не е изпълнен чл. 12, ал. 1, т. 1 от договора;

д) гаранцията за изпълнение на Договор № 0171 от 09. 08. 2018 г. в размер 2 399,48 лв. е освободена на 12.12.2018 г. - 23 дни след договорения срок, в несъответствие с чл. 19, ал. 1 от договора¹²⁸.

Причина за несвоевременното освобождаване на гаранциите е неизпълнението на задължението по чл. 46, ал. 1 и ал. 2 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 39, ал. 4 от ВПУЦОП от отговорниците по договорите за своевременно уведомяване на директора на дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“ за възникналото основание за освобождаване на гаранции за изпълнение.

4. Договор № 0171 от 09.08.2018 г. с предмет **„Основен ремонт на отоплителна инсталация в Детска градина № 3 „Знаме на мира“ в гр. Раднево“**

В чл. 111, ал. 10, предложение второ от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.) е определено, че когато предметът на поръчката включва гаранционно поддържане, възложителят определя в проекта на договор каква част от гаранцията за изпълнение е предназначена за обезпечаване на гаранционното поддържане.

В чл. 19, ал. 1 от договора е уговорено, гаранцията за изпълнение да се освободи в 30 дневен срок след крайния срок на договора. Обществената поръчка включва задължение на изпълнителя за гаранционно поддържане (5 години), което е отразено в Раздел VIII „Гаранционни срокове“¹²⁹.

Сключеният договор не съдържа клаузи с информация за частта от гаранцията за изпълнение, която е предназначена за обезпечаване на гаранционното поддържане.

При наличието на задължение за гаранционно поддържане от възложителя не е спазено изискването за определяне в проекта на договор (респективно в сключения договор) - каква част от гаранцията за изпълнение е предназначена за обезпечаване на гаранционното поддържане, в нарушение на чл. 111, ал. 10, предложение второ от ЗОП (ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г.)¹³⁰.

Причина за установеното е неефективен предварителен контрол при съгласуване на проекта на договор¹³¹.

5. Договор № 104 от 27.06.2017 г. с предмет **„Доставка на моторни превозни средства за нуждите на Община Раднево“, за Обособена позиция № 1 „Доставка на 3 /три/ броя нови товарни автомобили 1+1 места“**

¹²⁵ Одитно доказателство № 62

¹²⁶ Одитно доказателство № 63

¹²⁷ Одитно доказателство № 64

¹²⁸ Одитно доказателство № 69

¹²⁹ Одитно доказателство № 69

¹³⁰ Одитно доказателство № 69

¹³¹ Одитно доказателство № 33

В чл. 185, т. 3 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 63 от 2017 г.) е регламентирано, че възложителят изпраща до РОП и публикува на профила на купувача обявление за приключване на договора в срок 30 дни от изпълнението на договора.

Съгласно чл. 72 от ППЗОП (ред. ДВ, бр. 28 от 2016 г.), договорът за обществена поръчка се счита за изпълнен от извършването на последното действие, свързано с предоставяне на уговорения резултат, или от извършването на последното дължимо плащане - в зависимост от това кое обстоятелство настъпва последно; или от датата, на която започва да тече уговорения гаранционен срок, когато изпълнителят е обвързан с гаранционен срок.

Автомобилите са приети от възложителя на 27.07.2017 г., от която дата започва да тече гаранционния срок - 5 години, съгласно чл. 4, ал. 3 от договора. Последното извършено плащане е на 02.08.2017 г., с което изпълнението на договора е приключило.

Обявлението за приключване на изпълнението на договора е изпратено до РОП и е публикувано в профила на купувача на 07.09.2017 г. - 6 дни след законоустановения срок¹³². Нарушен е чл. 185, т. 3 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 63 от 2017 г.) и чл. 45 от ВПУЦОП (отм.).

Причина за нарушението е неосъществяването на контрол от служителя, определен за организирането на обществената поръчка и от отговорника по договора. В резултат не е осигурена своевременна публичност на действията на възложителя при изпълнението на договора.

6. Договор № 0138 от 09.07.2018 г. с предмет „Доставка и монтаж на оборудване и обзавеждане за нуждите на обекти на Община Раднево и детски градини в Община Раднево“ за Обособена позиция № 1 „Доставка и монтаж на офис обзавеждане за нуждите на Общинска администрация, гр. Раднево и за кметствата на територията на Община Раднево“.

В чл. 2, ал. 2 от договора е уговорено, че срокът за изпълнение на доставката и монтажа на оборудването е 60 календарни дни, считано от датата следваща деня на получаване от изпълнителя на заявка от възложителя.

Заявката за изпълнение на поръчката е получена от изпълнителя на 17.07.2018 г. Оборудването е доставено и монтирано от изпълнителя и е прието от възложителя с приемо-предавателни протоколи от 02.10.2018 г. и от 04.10.2018 г. - 17 дни след договорения срок.

Причината за неизпълнението на договорената клауза е авария на машина на изпълнителя в периода от 04.09.2018 г. до 30.09.2018 г., съгласно приложени в досието уведомление до възложителя и констативни протоколи за установяване и отстраняване на аварията¹³³.

Поради недостатъчно ефективен контрол, осъществен от служителя, отговорен за изпълнението на договора, в общината не се съхраняват копия на документи, доказващи заявяването (закупуването) и доставянето на съответните резервни части на изпълнителя¹³⁴. В резултат не е получена увереност за неспазването на договорения срок за изпълнение на договора¹³⁵.

7. Извършена е проверка на изпълнението на две обществени поръчки за инженеринг-проучване, проектиране, авторски надзор по време на строителството, възложени с:

¹³² Одитно доказателство №№ 21, 52 и 63

¹³³ Одитно доказателство № 65

¹³⁴ Одитно доказателство № 66

¹³⁵ Одитно доказателство № 66

а) Договор № 0085 от 31.05.2017 г. с предмет „**Инженеринг-проучване, проектиране, авторски надзор по време на строителството, изпълнение на строително-монтажни работи (СМР), свързани с изграждане на 5 броя детски площадки за игра на открито за деца на възраст до 3 г. и от 3 до 12 г. на територията на Община Раднево**“;

б) Договор № 0138 от 28.08.2017 г. с предмет „**Инженеринг - проучване, проектиране, авторски надзор по време на строителството, изпълнение на строително-монтажни работи (СМР), свързани с основно обновяване дворното пространство в 3 /три/ броя детски градини на територията на гр. Раднево**“

Съгласно чл. 2, ал. 3 от договорите, изпълнителят е длъжен да завърши строителството и да предостави на възложителя всички документи съпътстващи строителството за всички обекти в определен срок, считано от подписването на Акт обр. 2 за откриване на строителна площадка и определяне на строителна линия и ниво за първия обект и приключва с въвеждането в експлоатация на всички обекти. Съгласно чл. 2, ал. 5 от договорите, срокът по ал. 3 се прекъсва с подписването на констативен Акт за установяване годността за приемане на строежа обр. 15 и се подновява с изготвен доклад и/или сертификат за слединсталационен контрол на обектите. Прекъсването включва възлагане на проверка от страна на възложителя на лицензиран орган за контрол, за съответствието на изпълнената площадка с изискванията за безопасност по реда на Наредба № 1 от 12.01.2009 г., който да изготви доклад и/или сертификат за слединсталационен контрол.

От страните по договорите са подписани и утвърдени констативни актове за установяване годността за приемане на строежите обр. 15. Община Раднево е приела, че изпълнението на площадките за игра на открито отговаря на изискванията за безопасност по Наредба № 1 от 12.01.2009 г. и от възложителя и изпълнителя са подписани и утвърдени протоколи за установяване завършването и разплащането на натурални видове и строително-монтажни работи. Извършените дейности са разплатени от Община Раднево в уговорените с договора срокове. Възложителят не е прекратил изпълнението на договорите след подписването на констативните актове за установяване годността за приемане на строежа обр. 15 и не е възложил проверка на лицензиран орган за контрол, за съответствието на изпълненията на площадките с изискванията за безопасност по реда на Наредба № 1 от 12.01.2009 г., който да изготви доклад и/или сертификат за слединсталационен контрол. Не са изпълнени договорените клаузи в чл. 2, ал. 5 от договорите.

Причина за неизпълнението на договорените клаузи е липсата на контрол от отговорниците по договорите. Възложителят не е осведомен своевременно за прекратяване на изпълнението по договорите при подписването на констативните актове за установяване годността за приемане на строежите обр. 15 и за необходимостта да поднови изпълнението им след изготвените доклади за слединсталационен контрол на обектите.

В резултат, при последващ контрол не може да бъде получена разумна увереност дали изпълнението на обществената поръчка отговаря на изискванията на техническите спецификации и изискванията за качество, уговорени с договора между възложителя и изпълнителя¹³⁶.

8. Съгласно чл. 44, ал. 1 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 39, ал. 1 от ВПУЦОП, в срок съответно от 10 и 15 календарни дни, считано от датата на последното плащане или крайната дата на договора (по-късната дата от двете) или от датата на предсрочно прекратяване или разваляне на договор за обществена поръчка, отговорникът по договора да представи на директора на

¹³⁶ Одитни доказателства №№ 67 и 70

дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“ и финансовия контролор, чрез съответния директор-заявител, доклад за цялостно изпълнение на договора.

При четири Договора № 0104 от 27.06.2017 г., № 0138 от 28.08.2017 г., № 0095 от 29.05.2018 г. и № 0171 от 09.08.2018 г. докладите за цялостно им изпълнение не са изготвени в определения срок, в несъответствие с изискванията на чл. 44, ал. 1 от ВПУЦОП (отм.) и чл. 39, ал. 1 от ВПУЦОП¹³⁷.

Причина за установеното несъответствие е липсата на контрол от съответния директор на дирекцията-заявител на дейността. В резултат на това са създадени рискове за несвоевременно освобождаване на гаранциите и за изпращането на информация до РОП за изпълнението на договорите за обществени поръчки.

Обобщена оценка за съответствието в областта:

Изпълнението на договорите за обществени поръчки е в частично съответствие с правната рамка, вътрешните актове и договорите: несвоевременно върнати гаранции за изпълнение на договори; несвоевременно уведомяване на възложителя, за необходимостта от проверка на лицензиран орган за контрол за установяване годността за приемане на строеж в съответствие с изискванията на техническите спецификации и изискванията за качество, неспазване на приетия срок за изготвяне на доклад за цялостното изпълнение на договора; неспазване на законовоопределения срок за изпращане на обявление за приключване изпълнението на договор за обществена поръчка; неопределяне на частта от гаранцията за изпълнение, предназначена за обезпечаване на гаранционно поддържане; непредоставяне от възложителя на изпълнителя чрез обектите - краен получател на писмени заявки за доставките на стоките по шест договора за доставка на хранителни продукти.

Установените несъответствия с правната рамка, които са количествено измерими са в общ размер 877,77 лв. (изплатени в повече средства за доставка на хранителни продукти от договорените) и не са съществени по стойност, но са съществени по естество (характер) и по смисъл (контекст).

Част четвърта

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Въз основа на резултатите от извършения одит за съответствие при възлагането и изпълнението на обществени поръчки в Община Раднево за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2018 г., представени в одитния доклад и събраните одитни доказателства са налице основания за изразяване на следното заключение:

1. Област на изследване „Възлагане на обществени поръчки“

През одитирания период не са идентифицирани стратегически годишни цели на отдел „Обществени поръчки“; не са изготвени анализи и не са идентифицирани рисковете, свързани с възлагането и изпълнението на обществени поръчки; не са идентифицирани и оценени рисковете застрашаващи постигането на оперативните цели на дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“.

¹³⁷ Одитни доказателства №№ 63, 68 и 69

През одитирания период дейността по вътрешен одит е в частично съответствие с правната рамка, тъй като не е организирана в пълния обхват на изискванията на Закона за вътрешния одит в публичния сектор (ЗВОПС). Изграденото звено за вътрешен одит не е съставено от законовоопределения брой одитори и не е създаден одитен комитет. В резултат, системата за мониторинг в общината, съставена от текущо наблюдение, самооценка и вътрешен одит, е в частично съответствие с изискванията на ЗФУКПС във връзка със ЗВОПС.

Планирането на обществените поръчки е извършено в частично съответствие с определения в общината ред: от заявителите не е прилаган утвърдения образец на годишна заявка за потребностите от доставка на стоки, услуги и строителство; предложенията във връзка със съставянето на проекта на бюджет са подадени в срок до 30-ти септември на съответната година, но не съдържат обект на обществената поръчка и индикативната дата, към която трябва да е налице действащ договор за обществена поръчка. При планирането на обществените поръчки не са идентифицирани всички потребности от възлагане на доставки през съответната година.

Провеждането на *процедури за възлагане на обществени поръчки* по реда на ЗОП е осъществено в частично съответствие със законовите изисквания: върху пликовете на получени оферти не са посочени участниците в обединенията; правилно не е определена прогнозна стойност на поръчка.

Възлагането на *обществените поръчки чрез събиране на оферти с обява* е извършено в частично съответствие с правната рамка: при наличието на задължение за гаранционно поддържане, не е спазено изискването за определяне в проекта на договор, каква част от гаранцията за изпълнение е предназначена за обезпечаване на гаранционното поддържане; от изпълнителя на обществена поръчка не са предоставени актуални документи, удостоверяващи липсата на основанията за отстраняване при сключване/подписване на договор за обществена поръчка.

От кмета на общината, в качеството му на публичен възложител е възложена обществена поръчка за *доставка на вода и отвеждане и пречистване на отпадъчни води* за нуждите на общината при по-облекчен ред (чрез директно възлагане) от предвидения в закона съобразно нейната стойност, вместо да приложи предвидения в ЗОП ред за възлагане, чрез покана до определени лица, при наличие на основанията за това.

Установените несъответствия с правната рамка, които са количествено измерими са в общ размер 100 652 лв. (незаконосъобразно извършени разходи за доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води за 2017 г. - 49 013 лв. и за 2018 г. - 51 639 лв.) и са съществени по стойност по естество (характер) и смисъл (контекст). СФУК при възлагането на обществените поръчки не е достатъчно ефективна.

2. Област на изследване „Изпълнение на договори за обществени поръчки“.

Изпълнението на обществени поръчки е извършено в частично съответствие с правната рамка и договорите: изплатените средства по договор не съответстват на договорените; при пет договора гаранции за изпълнение са освободени след договорените срокове; не е спазено изискването в проекта на договор (респективно в сключения договор) да се определи каква част от гаранцията за изпълнение е за обезпечаване на гаранционното поддържане; обявление за приключване на договор за обществена поръчка е изпратено до РОП и е публикувано в профила на купувача след законовоопределения срок; доставено и монтирано е оборудване след договорения срок; докладите за цялостно изпълнение на четири договора не са изготвени

в определения срок; при изпълнението на шест договора за доставка на хранителни продукти на изпълнителя не са предоставяни писмени заявки за доставките на стоките.

При изпълнението на две обществени поръчки, свързани с изграждането на детски площадки, след подписването на констативни актове за установяване годността за приемане на строежа, от възложителя не е прекратено изпълнението на договорите и не е възложено на лицензиран орган за контрол извършването на проверка за съответствието на изпълнението с изискванията за безопасност по реда на Наредба № 1 от 12.01.2009 г.

Установените несъответствия с правната рамка, които са количествено измерими са в общ размер 877,77 лв. (изплатени в повече средства за доставка на хранителни продукти от договорените), които не са съществени по стойност, но са съществени по естество (характер) и по смисъл (контекст). СФУК при изпълнението на обществени поръчки не е достатъчно ефективна.

Част пета

ПРЕПОРЪКИ

В резултат на извършения одит на кмета на Община Раднево се дават следните препоръки:

1. Да се идентифицират и оценят рисковете, свързани с управлението и изпълнението на цикъла на обществените поръчки и да се въведат адекватни контролни дейности, които да гарантират законосъобразното осъществяване на процеса, в т.ч. своевременно възлагане на обществени поръчки при наличие на правно основание за това.¹³⁸

2. Да се разработи план и извърши обучение на служителите от общинската администрация, ангажирани с изпълнението на цикъла на обществените поръчки.¹³⁹

3. Да се направи преглед и да се актуализират вътрешните актове, свързани с възлагането и изпълнението на обществените поръчки, в т.ч. длъжностните характеристики на служителите с отговорности в процеса.¹⁴⁰

Част шеста

ОТГОВОРИ НА ОДИТИРАНАТА ОРГАНИЗАЦИЯ

Фактите и обстоятелствата, установени при одита, са съгласувани с Община Раднево. При проведеното обсъждане от представителите на одитирания обект е изразено пълно съгласие по установените факти и обстоятелства и проекта на препоръки, като не са представени допълнителни доказателства.

¹³⁸ Част Трета, Раздел I, т. 3 - т. 6 и Раздел II

¹³⁹ Част Трета, Раздел I и Раздел II

¹⁴⁰ Част Трета, Раздел I, т. 2

В подкрепа на констатациите от одитния доклад са събрани 70 броя одитни доказателства, които заедно с работните документи, отразяващи отделните етапи на одитния процес, се намират в Сметната палата.

На основание чл. 50, ал. 2 от Закона за Сметната палата, в срок до шест месеца от получаване на настоящия доклад, кметът на Община Раднево следва да предприеме мерки за изпълнение на препоръките и да уведоми писмено за това председателя на Сметната палата.

Настоящият одитен доклад е приет на основание чл. 48, ал. 1 от Закона за Сметната палата с Решение № 322 от 10.09.2021 г. на Сметната палата.

ОПИС НА ОДИТНИТЕ ДОКАЗАТЕЛСТВА КЪМ ОДИТЕН ДОКЛАД № 0500302119

№ по ред	Одитни доказателства	DVD/брой стр.
1.	Вътрешни правила за управление на цикъла на обществени поръчки, утвърдени със Заповед № 1604 от 17.08.2016 г. на кмета на общината (отм.); Вътрешни правила за управление на цикъла на обществени поръчки, утвърдени със Заповед № 2694 от 08.12.2017 г., в сила от 11.12.2017 г.; Правилник за дейността на отдел „Обществени поръчки“, дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“, утвърден на 07.07.2016 г. от кмета на общината	DVD № 1 4 файла
2.	Етичен кодекс на служителите на Община Раднево и Заповед № 951 от 26.06.2006 г. на кмета на общината	DVD № 1 2 файла
3.	Длъжностни лица и Длъжностни характеристики на: директор на Дирекция „Финансово - стопански дейности и управление на собствеността“, секретаря на общината и директор Дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“; Справка № 9100-6008/20.05.2020 г.	DVD № 1 4 файла; 2 бр. стр.
4.	Заповед № 1672 от 01.10.2007 г. на кмета за въвеждане и функциониране на Интегрирана система за финансово управление и контрол	DVD № 1 1 файл; 3 стр.
5.	Стратегията за управление на риска в Община Раднево за 2016 г. - 2018 г. и Заповед № 2842 от 22.12.2016 г. на кмета на общината	DVD № 1 1 файл
6.	Цели на общинската администрация за 2017 г., Оперативен план за изпълнение целите на общинската администрация за 2017 г. и Заповед № 256 от 03.02.2017 г. на кмета общината; Риск-регистър на оперативните цели за 2017 г.; Междинен отчет за изпълнение целите на общинската администрация за 2017 г. и Заповед на кмета № 1463 от 20.07.2017 г.; Отчет за изпълнение целите на общинската администрация за 2017 г. и Заповед № 207 от 29.01.2018 г. на кмета на общината; Анализ и оценка на риска във функционална област възлагане на обществени поръчки за 2017 г. на началник отдел „ОП“; Доклад за извършения текущ/периодичен мониторинг на процесите по управление на риска в Дирекция „ОПЕ“ на директор Дирекция „ОПЕ“ с вх. № 0100-3112 от 15.12.2017 г.; Протокол от 22.12.2017 г. на комисия определена със Заповед № 357 от 15.09.2016 г. и със Заповед № 2815 от 15.12.2016 г. на кмета на общината; Риск-регистър на Община Раднево за 2017 г. и Заповед на кмета на общината № 2887 от 22.12.2017 г.	DVD № 1 12 файла
7.	Цели на общинската администрация за 2018 г., Оперативен план за изпълнение целите на общинската администрация за 2018 г. и Заповед № 207 от 29.01.2018 г. на кмета общината; Риск-регистър на оперативните цели за 2018 г.; Междинен отчет за изпълнение целите на общинската администрация за 2018 г. и Заповед на кмета № 1813 от 31.07.2018 г.; Отчет за изпълнение целите на общинската администрация за 2018 г., утвърден със Заповед № 226 от 04.02.2019 г. на кмета на общината; Анализ и оценка на риска във функционална област възлагане на обществени поръчки за 2018 г. на директора на дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“; Доклад за извършения текущ/периодичен мониторинг на процесите по управление на риска в дирекция „Обществени поръчки и	DVD № 1 12 файла

	евроинтеграция“; Риск-регистър на Община Раднево за 2018 г. и Заповед № 3141 от 28.12.2018 г. на кмета на общината	
8.	Правила за осъществяване на предварителен контрол за поемане на задължение и извършване на разход чрез ПП „Прок Център“, Заповед № 890 от 19.05.2014 г. и Заповед № 478 от 06.04.2016 г. на кмета на общината	DVD № 1 1 файл
9.	Структура на общинската администрация, приета с решения на общинския съвет №№ 100 от 25.02.2016 г.; 602 от 28.09.2017 г.; 721 от 22.02.2018 г.; 755 от 17.04.2018 г.	DVD № 1 4 файла
10.	УП на общинската администрация - общо четири броя; заповеди на кмета на общината №№ 1315 от 15.07.2016 г., 822 от 03.05.2017 г., 2092 от 02.10.2017 г. и 1040 от 30.04.2018 г.	DVD № 1 4 файла
11.	Отговори на въпроси	1 стр.
12.	Предложения от заявителите във връзка със съставяне на проекти на бюджети за 2017 г. и за 2018 г.; Обобщени заявки за потребностите от строителство, доставки и услуги за 2017 г. и за 2018 г.; Графици на обществените поръчки за 2017 г. и за 2018 г.; Доклади на директора на дирекция „Обществени поръчки и евроинтеграция“ и актуализирани графици на обществените поръчки за 2017 г. и за 2018 г.	DVD № 1 33 файла
13.	Справка № 9100-610/26.05.2020 г. за проведени процедури по реда на ЗОП за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2018 г. в Община Раднево	18 стр.
14.	Досие на Открита процедура по реда на ЗОП с предмет „Определяне на изпълнител за извършване на ремонтно-възстановителни работи при възникване на необходимост на четвъртокласна пътна мрежа и улична мрежа на територията на Община Раднево“ (УИН 00662-2017-0015)	DVD № 1 141 файла
15.	Досие № 190 обществена поръчка - открита процедура с предмет „Доставка на хранителни продукти за нуждите на Домашен социален патронаж, Дом за стари хора и Обществена трапезария гр. Раднево по седем обособени позиции: Обособена позиция № 1 „Хляб и хлебни изделия“, Обособена позиция № 2 „Месо и месни произведения“, Обособена позиция № 3 „Мляко и млечни произведения“, Обособена позиция № 4 „Доставка на плодове и зеленчуци“, Обособена позиция № 5 „Плодове и зеленчукови консерви“, Обособена позиция № 6 „Подправки“, Обособена позиция № 7 „Доставка на други хранителни продукти“ (УИН 00662-2017-0028)	DVD № 1 212 файла
16.	Досие № 153 на обществена поръчка - открита процедура с предмет „Събиране и транспортиране на битови отпадъци и поддръжка на улиците и местата за обществено ползване на територията на Община Раднево“ (УИН 00662-2017-0001)	DVD № 1 101 файла
17.	Досие на открита процедура по реда на ЗОП с предмет Доставка на техника и моторни превозни средства за нуждите на Община Раднево и общинско предприятие „Комунална дейност и поддръжка на инфраструктурата“ - Обособена позиция № 1: „Доставка на фабрично нов челен товарач за обслужване на системата за организирано разделно събиране и оползотворяване на биоразградими отпадъци от растителен произход на Община Раднево „Обособена позиция № 2: „Доставка на фабрично нов самосвал за обслужване на системата за организирано разделно събиране и оползотворяване на	DVD № 1 60 файла

	биоразградими отпадъци от растителен произход на Община Раднево (УИН 00662-2018-0017)	
18.	Досие № 245 на обществена поръчка - открита процедура с предмет „Реконструкция и рехабилитация на общинските пътища в Община Раднево“ (УИН 00662-2018-0023)	DVD № 1 192 файла
19.	Досие № 226 на обществена поръчка - открита процедура с предмет „Упражняване на строителен надзор на обекти общинска собственост“ по две обособени позиции - Обособена позиция № 1: Упражняване на строителен надзор на обект: „Реконструкция на водопроводна мрежа на село Полски градец, Община Раднево - I етап“ - Обособена позиция № 2: Упражняване на строителен надзор на обект: „Модернизация на уличното осветление и реконструкция и рехабилитация на тротоари в централна градска част гр. Раднево“ (УИН 662-2018-0015)	DVD № 1 86 файла
20.	Констативен протокол за документиране на установени факти и обстоятелства при възлагане на обществена поръчка с предмет „Събиране и транспортиране на битови отпадъци и поддръжка на улиците и местата за обществено ползване на територията на Община Раднево“ (УИН 00662-2017-0001) от 23.03.2020 г.	2 стр.
21.	Досие № 159 на обществена поръчка - публично състезание с предмет „Доставка на моторни превозни средства за нуждите на Община Раднево“. Обособена позиция № 1: „Доставка на 3 /три/ броя нови товарни автомобили 1+1 места“. Обособена позиция № 2: „Доставка на 1 /един/ брой нов лек автомобил 5 места“ (УИН 00662-2017-0004)	DVD № 1 52 файла
22.	Досие № 172 на обществена поръчка - публично състезание с предмет Доставка на моторно превозно средство /лек автомобил/ за нуждите на Община Раднево-прекратена (УИН 00662-2017-0009)	DVD № 1 19 файла
23.	Досие на обществена поръчка - публично състезание с предмет „Изпълнение на обществен превоз на пътници по линиите от утвърдената областна и общинска транспортна схема, квота на Община Раднево“ (УИН 00662-2017-0022)	DVD № 1 33 файла
24.	Досие на обществена поръчка - публично състезание с предмет Модернизация на уличното осветление и реконструкция и рехабилитация на тротоари в централна градска част гр. Раднево (УИН 00662-2018-0016)	DVD № 1 169 файла
25.	Досие на обществена поръчка с предмет „Консултантски услуги за управление и отчитане на проект“ „Реконструкция и рехабилитация на водоснабдителна система и съоръжения на с. Сърнево, Община Раднево и реконструкция и рехабилитация на етернитов водопровод от водоем с. Българене до водоем помпена станция с. Любеново, хранващ с. Любеново и с. Трояново в Община Раднево „(УИН 00662-2018-0034)	DVD № 1 100 файла
26.	Досие № 260 на обществена поръчка - публично състезание с предмет „Разработване, внедряване и поддържане на интегрирано решение за наблюдение на възлови места на територията на гр. Раднево“ (УИН 00662-2018-0037)	DVD № 1 63 файла
27.	Досие на обществена поръчка с предмет - пряко договаряне „Доставка на природен газ за нуждите на обекти общинска собственост в гр. Раднево за отоплителен сезон 2017-2019 г. по обособени позиции, както следва: - Обособена позиция № 1: Страда на Общинска администрация, гр. Раднево - Обособена позиция № 2: Баскетболна зала – стадион „Миньор“ гр. Раднево - Обособена позиция № 3: ОБЦК „Нончо Воденичаров“, гр. Раднево - Обособена позиция №	DVD № 1 93 файла

	4: Детска градина № 2 „Радост“, гр. Раднево - Обособена позиция № 5: Детска градина № 3 „Знаме на мира“, гр. Раднево - Обособена позиция № 6: Детска градина № 6 „Слънце“, гр. Раднево -Обособена позиция № 7: Детска градина № 1 „Андончо Черковски“, гр. Раднево (УИН 00662-2017-0030)	
28.	Досие № 184 на обществена поръчка - пряко договаряне с предмет „Доставка на моторно превозно средство /лек автомобил/ за нуждите на Община Раднево“ (УИН 00662-2017-0019); Решение и покана (Хартиен носител)	DVD № 1 37 файла; 70 стр.
29.	Досие № 255 на обществена поръчка - пряко договаряне с предмет „Доставка на пропан-бутан за отопление на ДГ № 3 „Знаме на мира“, филиал кв. Гипсово и ДГ „Радост“, с. Сърнево за отоплителен сезон 2018/2019 г.“ (УИН 00662-2018-0031)	DVD № 1 16 файла
30.	Решение за откриване на процедурата № 1442 от 19.07.2017 г.; Покана за участие в процедура на пряко договаряне за възлагане на обществена поръчка с изходящ № 2600-1444 от 19.07.2017 г.	DVD № 1 42 файла
31.	Досие на обществена поръчка с предмет „Инженеринг - проучване, проектиране, авторски надзор по време на строителството, изпълнение на строително-монтажни работи (СМР), свързани с изграждане на 5 броя детски площадки за игра на открито за деца на възраст до 3 г. и от 3 до 12 г. на територията на община Раднево - 2017 г.	DVD № 1 87 файла
32.	Досие на обществена поръчка с предмет „Проектиране на система за видеонаблюдение на обекти общинска собственост, гр. Раднево и упражняване на авторски надзор - 2017 г.“	DVD № 1 28 файла
33.	Досие на обществена поръчка с предмет „Основен ремонт на отоплителна инсталация в Детска градина № 3 „Знаме на мира“ в гр. Раднево“	DVD № 1 58 файла
34.	Досие на обществена поръчка с предмет „Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на Община Раднево“ по две обособени позиции, Обособена позиция № 1: „Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на Общинска администрация; Обособена позиция № 2: „Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на ВРБ	DVD № 1 92 файла
35.	Досие № 205 на обществена поръчка с предмет „Изготвяне на работен проект за „Реконструкция и рехабилитация на тротоари в централна градска част гр. Раднево“ и последващо осъществяване на авторски надзор“ (Обява № 9100-1092 от 01.12.2017 г.)	DVD № 1 33 файла
36.	Досие № 266 на обществена поръчка с предмет „Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на Община Раднево“ (Обява № 1400574 от 14.12.2018 г.)	DVD № 2 41 файла
37.	Досие № 235 на обществена поръчка с предмет „Доставка и монтаж на климатици за нуждите на Община Раднево, ВРБ „Детски заведения“ и ОП „КДПИ“ по обособени позиции“ - Обособена позиция № 1: „Доставка и монтаж на климатици за нуждите на Община Раднево“ - Обособена позиция № 2: „Доставка и монтаж на климатици за нуждите на ВРБ „Детски заведения“- Обособена позиция № 3: „Доставка и монтаж на климатици за нуждите на ОП „КДПИ“ гр. Раднево“ (Обява № 1400259 от 13.06.2018 г.)	DVD № 2 104 файла

38.	Досие на обществена поръчка с предмет „Проектиране на нова улична осветителна уредба с цел модернизация на уличното осветление в гр. Раднево и упражняване на авторски надзор при изпълнение на СМР на обекта“	DVD № 2 54 файла
39.	Досие на обществена поръчка с предмет „Упражняване на авторски надзор по време на изпълнението на строително-монтажните работи и биологичната рекултивация за обект: „Закриване на съществуващо общинско сметище за ТБО на Община Раднево“	DVD № 2 24 файла
40.	Досие № 227 на обществена поръчка с предмет „Доставка на компютърни конфигурации, мултифункционални устройства, матричен принтер, копирна машина и UPS-и за нуждите на Община Раднево и звената към нея“ (Обява № 9100-299 от 13.04.2018 г.)	DVD № 2 46 файла
41.	Досие № 228 на обществена поръчка с предмет „Имуществено застраховане за нуждите на Община Раднево“ (Обява № 9100-275 от 05.04.2018 г.)	DVD № 2 25 файла
42.	Досие на обществена поръчка с предмет Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на Община Раднево Обособена позиция №1: Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на Общинска администрация гр. Раднево Обособена позиция №2: Доставка на консумативи за копирна техника и други консумативи за компютърна техника за нуждите на ВРБ "Детски заведения“	DVD № 2 43 файла
43.	Досие на обществена поръчка с предмет „Доставка и монтаж на климатици за нуждите на Община Раднево и ВРБ „Детски заведения“ - Обособена позиция № 1: „Доставка на климатици за нуждите на Община Раднево“- Обособена позиция № 2: "Доставка на климатици за нуждите на ВРБ „Детски заведения“	DVD № 2 18 файла
44.	Досие на обществена поръчка с предмет „Доставка и монтаж на оборудване и обзавеждане за нуждите на обекти на Община Раднево и детски градини в Община Раднево“ по обособени позиции - Обособена позиция № 1: „Доставка и монтаж на офис обзавеждане за нуждите на Общинска администрация, гр. Раднево и за кметствата на територията на Община Раднево“- Обособена позиция № 2: „Доставка и монтаж на обзавеждане за нуждите на детски градини в Община Раднево“, - Обособена позиция № 3: „Доставка и монтаж на оборудване и обзавеждане за звената към Община Раднево изпълняващи социални услуги“, в т.ч.: - Домашен социален патронаж“	DVD № 2 60 файла
45.	Досие на обществена поръчка с предмет „Застраховане на имуществото на Община Раднево, служебните автомобили и лицата, които отработват обществено полезен труд по чл. 12, ал. 3 от ППЗСП“	DVD № 2 28 файла
46.	Досие на обществена поръчка с предмет „Застраховане на имуществото на Община Раднево - публична и частна общинска собственост и язовири- 2018 г.	DVD № 2 18 файла
47.	Досие на обществена поръчка с предмет „Инженеринг - проучване, проектиране, авторски надзор по време на строителството, изпълнение на строително-монтажни работи (СМР), свързани с основно обновяване дворното пространство в 3 /три/ броя детски градини на територията на гр. Раднево“ (Обява № 9100-580 от 31.05.2017 г.)	DVD № 2 56 файла
48.	Досие № 183 на обществена поръчка с предмет „Инженеринг - проучване, проектиране, авторски надзор по време на строителството, изпълнение на строително-монтажни работи (СМР), свързани с основно обновяване дворното	DVD № 2 46 файла

	пространство в 3 броя детски градини на територията на гр. Раднево“ (Обява № 9100-677 от 06.07.2017 г.)	
49.	Досие № 202 на обществена поръчка с предмет „Зимна поддръжка на общинската пътна мрежа на територията на Община Раднево за зимен сезон 2017 - 2018 г.“ (Обява № 9100-1011 от 07.11.2017 г.)	DVD № 2 36 файл
50.	Хронологични описи на партида ВиК за 2017 г. и за 2018 г. - Община Раднево и детски заведения; Регистър на договорите в Община Раднево за 2017 г. и за 2018 г.; Договори №№ 0050 от 31.03.2015 г., 0038 от 20.03.2017 г. и 0048 от 21.03.2018 г.; Плащания по договори и детски заведения; Решения № 453 от 26.01.2017 г. и № 703 от 25.01.2018 г., Заповеди №№ 376 от 21.01.2017 г., 420 и 421 от 28.02.2017 г., 244 и 245 от 31.01.2018 г., 746 от 26.03.2018 г. на кмета на общината, фактури №№ 7400047736 от 25.09.2017 г. и 7400052276 от 13.09.2018 г.; Отговор на кмета на общината и 3 броя справки - 62 стр.	DVD № 2 19 файла 62 стр.
51.	Констативен протокол от 24.03.2020 г. за документиране на установени факти и обстоятелства за извършени разходи за доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води	2 стр.
52.	Справка № 9100-609/26.05.2020 г. за изпълнени договори, сключени след проведени процедури по реда на ЗОП за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2018 г. в Община Раднево	11 стр.
53.	Отговори на въпросник № 1 относно предварително проучване на адекватността и ефективността на вътрешния контрол във връзка възлагането и изпълнението на обществени поръчки в Община Раднево за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2018 г.	11 стр.
54.	Договор № 139 от 09.07.2018 г.	DVD № 2 6 файла
55.	Договор № 140 от 09.07.2018 г.	DVD № 2 7 файла
56.	Договор № 54 от 27.04.2017 г.	DVD № 2 15 файла
57.	Договор № 55 от 27.04.2017 г.	DVD № 2 27 файла
58.	Договор № 245 от 04.12.2017 г.	DVD № 2 7 файла
59.	Констативен протокол от 11.03.2020 г. за документиране на установени факти и обстоятелства за установяване степента на съответствие на изпълнение на общо 6 договори по проведена открита процедура по реда на ЗОП с предмет „Доставка на хранителни продукти за нуждите на Домашен социален патронаж, Дом за стари хора и Обществена трапезария гр. Раднево“ по седем обособени позиции през 2017 г.	2 стр.
60.	Договор № 0246 от 04.12.2017 г. и Доклад за цялостно изпълнение на Договор № 0246 от 04.12.2017 г. с вх. № 0100-115 от 11.01.2019 г. по обособена позиция № 1 „Хляб и хлебни изделия“	115 стр.
61.	Договор № 195 от 12.09.2018 г. и Документ за освободена гаранция по Договор № 195 от 12.09.2018 г.	17 стр.
62.	Договор № 196 от 12.09.2018 г. и Документ за освободена гаранция по Договор № 196 от 12.09.2018 г.	18 стр.

63.	Досие на Договор № 0104 от 27.06.2017 г. с предмет „Доставка на моторни превозни средства за нуждите на Община Раднево“, за Обособена позиция № 1 „Доставка на 3 /три/ броя нови товарни автомобили 1 + 1 места“ и гаранция за изпълнение на договора	DVD № 2 24 файла; 2 стр.
64.	Досие на Договор № 0134 от 24.08.2017 г. с предмет „Доставка на моторно превозно средство /лек автомобил/ за нуждите на Община Раднево и гаранция за изпълнение на договора	DVD № 2 11 файла; 7 стр.
65.	Досие на Договор № 0138 от 09.07.2018 г. с предмет „Доставка и монтаж на оборудване и обзавеждане за нуждите на обекти на Община Раднево и детски градини в Община Раднево“ за Обособена позиция № 1 „Доставка и монтаж на офис обзавеждане за нуждите на Общинска администрация, гр. Раднево и за кметствата на територията на Община Раднево“	DVD № 2 8 файла
66.	Констативен протокол от 24.03.2020 г. за документиране на установени факти и обстоятелства при изпълнение на Договор № 0138 от 09.07.2018 г.	1 стр.
67.	Досие на Договор № 0085 от 31.05.2017 г.	DVD № 2 16 файла
68.	Досие на Договор № 0095 от 29.05.2018 г. с предмет „Доставка на компютърни конфигурации, мултифункционални устройства, матричен принтер, копирна машина и UPS-и за нуждите на Община Раднево и звената към нея“.	DVD № 2 5 файла
69.	Досие на Договор № 0171 от 09.08.2018 г. с предмет „Основен ремонт на отоплителна инсталация в Детска градина № 3 „Знаме на мира“ в гр. Раднево“ и гаранция за изпълнение на договора	DVD № 2 16 файла; 4 стр.
70.	Досие на Договор № 138 от 28.08.2017 г.	DVD № 2 10 файла