



ОДИТЕН ДОКЛАД

№ 0300200919

за извършен одит „Ефективност на изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“ - ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ за периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г.

Настоящият окончателен одитен доклад е приет с Решение № 472 от 15.12.2020 г. на Сметната палата (Протокол № 47)

СЪДЪРЖАНИЕ

Списък на съкращенията.....	3
Терминологичен речник.....	4
РЕЗЮМЕ	6
ВЪВЕДЕНИЕ	10
1. Основание и причини за извършване на одита.....	10
2. Описание на обекта на одит.....	10
ОДИТЕН ОБХВАТ И ПОДХОД	14
Цели на одита.....	14
Обхват на одита.....	14
Одитни въпроси.....	15
Одитни критерии.....	15
Одитен подход.....	15
Методи за събиране и анализ на информация.....	16
КОНСТАТАЦИИ И ОЦЕНКИ	17
I. Планиране и договаряне на Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ по Оперативна програма „Добро управление“	17
1. Разработване, приемане и оповестяване на индикативна годишна работна програма.....	17
2. Своевременно обявяване на планираните процедури в Индикативната работна програма.....	18
3. Административен капацитет на Управляващия орган и потенциалните бенефициенти за ефективно управление и изпълнение на проектите.....	21
4. Ефективност и ефикасност на процеса по оценка на проектните предложения.....	26
5. Сключени договори.....	28
II. Изпълнение на Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“	33
1. Изпълнение на проектите, финансирани по Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“.....	33
2. Изпълнение на етапните цели.....	35
3. Изпълнение на Приоритетната ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ към 30.06.2019 г. ...	39
III. Мониторинг	40
1. Правила за мониторинг.....	40
2. Ефективност на изпълнението на проверките на място като инструмент за извършване на мониторинг....	42
3. Администриране на сигнали за нередности и нередности.....	45
4. Информация и докладване.....	49
ЗАКЛЮЧЕНИЕ	53
ПРЕПОРЪКИ	55
Приложение № 1 Одитните въпроси, критерии и показатели.....	57
Приложение № 2 Таблица за изпълнение на административните договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ с дейности по приоритетна ос 1 на ОПДУ 2014-2020 г.	61
Приложение № 3 Изменения на административните договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ с дейности по приоритетна ос 1 на ОПДУ 2014-2020 г.	96
Опис на одитните доказателства към одитен доклад № 0300200919.....	100

СПИСЪК НА СЪКРАЩЕНИЯТА

АВ	Агенция по вписванията
АГКК	Агенция по геодезия, картография и кадастър
АМС	Администрация на министерския съвет
АМ	Агенция митници
АОП	Агенция по обществени поръчки
БФП	Безвъзмездна финансова помощ
ДДУ	Дирекция „Добро управление“
ДНФ	Дирекция „Национален фонд“
ДАЕУ	Държавна агенция „електронно управление“
ДХЧО	Държавен хибриден частен облак
ЕАУ	Електронна административна услуга
ЕК	Европейска комисия
ЕС	Европейски съюз
ЕСИФ	Европейски структурни и инвестиционни фондове
ЗОП	Закон за обществените поръчки
ЗУСЕСИФ	Закон за управление на средствата от Европейските структурни и инвестиционни фондове
ИААА	Изпълнителна агенция „автомобилна администрация“
ИСУН 2020	Информационна система за управление и наблюдение
ИИСДА	Интегрираната информационна система на държавната администрация
КЕВР	Комисия за енергийно и водно регулиране
КН	Комитет за наблюдение
МЗ	Министерство на здравеопазването
МВР	Министерство на вътрешните работи
МК	Министерство на културата
МФ	Министерство на финансите
МП	Министерство на правосъдието
МТИТС	Министерство на транспорта, информационните технологии и съобщенията
НАНЕСИФ	Наредба за администриране на нередности от Европейските структурни и инвестиционни фондове
НАР	Наредбата за административния регистър
НАП	Национална агенция за приходите
НАЦИД	Национален център за информация и документация
НОИ	Национален осигурителен институт
НСИ	Национален статистически институт
ОПДУ	Оперативна програма „Добро управление“
ПО	Приоритетна ос
РУО	Ръководител на Управляващ орган
РИС	Реално изплатени средства
СКУСЕС	Съвет за координация при управлението на средствата от ЕС
УО	Управляващ орган
ЦКЗ	Централно координационно звено

ТЕРМИНОЛОГИЧЕН РЕЧНИК

Безвъзмездна финансова помощ	Средства, предоставени от Оперативна програма „Добро управление“, включително съответното национално съфинансиране, с цел изпълнението на одобрен проект, насочен към постигане на определени цели ¹
Бенефициент на безвъзмездна финансова помощ	Лицата, посочени в чл. 2, ал. 10 от Регламент (ЕО) № 1303/2013 - публична или частна организация, които отговарят за започването или за започването и изпълнението на операции; и в контекста на схемите за държавни помощи, съгласно чл. 107, параграф 1 от Договора за функционирането на ЕС – организация, която получава помощта ²
Верификация	Потвърждаване/ одобряване на разходи/ плащания ³
Възстановими разходи	Платими след представяне на отчетни документи, удостоверяващи действително изразходваната сума ⁴
Дейности	задача или група от задачи (действие или група от действия), които имат (водят до постигане на) конкретен резултат (резултат/продукт) и чрез които се реализира изпълнението на съответния проект ⁵
Договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ	Договор, сключен между ръководител на управляващия орган и бенефициент, за предоставяне и разходване на безвъзмездна финансова помощ с цел изпълнение на одобрен проект. Административен договор е изрично волеизявление на ръководителя на управляващия орган за предоставяне на финансова подкрепа със средства от ЕСИФ, по силата на което и със съгласието на бенефициента се създават за бенефициента права и задължения по изпълнението на одобрения проект. Административният договор се оформя в писмено споразумение между ръководителя на управляващия орган и бенефициента, заместващо издаването на административен акт ⁶ .
Държавна помощ	Всяка помощ, предоставена от държавата или общината или за сметка на държавни или общински ресурси, пряко или чрез други лица, под каквато и да е форма, която нарушава или застрашава да наруши свободната конкуренция чрез поставяне в по-благоприятно положение на определени предприятия, производството или търговията на определени стоки, или предоставянето на определени услуги, доколкото се засяга търговията между държавите членки ⁷
Държавен хибриден частен облак	Ключов елемент на електронното управление. Той представлява облачна инфраструктура, върху която ще бъдат разположени съществуващите в момента и новите информационни системи на централните и общинските администрации. Държавния хибриден частен облак дава възможност за подобряване на предоставяните към бизнеса и гражданите услуги, по-бърза доставка на необходимите ресурси, управляемост, оперативна съвместимост и устойчивост. Капацитетът на Държавния хибриден частен облак ще бъде увеличаван поетапно, според нуждите от ресурси и актуалното развитие на технологиите, с оглед на ефикасното и ефективно управление ⁸ .
Европейски структурни и инвестиционни фондове	Обединяващо понятие за петте фонда на Европейския съюз: Европейския фонд за регионално развитие, Европейския социален фонд, Кохезионния фонд, Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони и Европейския фонд за морско дело и рибарство ⁹
Конкретен бенефициент	Организация, институция, административна или друга подобна структура, индивидуално посочена в оперативната програма като единствен субект, който може да изготви проектно предложение и да получи безвъзмездна помощ за определена дейност, или която е определена със закон или подзаконов нормативен акт като правопреемник на такава структура,

¹ Чл. 3, чл. 4 от ЗУСЕСИФ.

² Чл. 2, ал. 10 от Регламент (ЕО) № 1303/2013

³ Чл. 60, чл. 61, чл. 62, чл. 63. от ЗУСЕСИФ

⁴ Чл. 59. от ЗУСЕСИФ

⁵ ПМС № 121 от 31.05.2007 г. за определяне на реда за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по оперативните програми, съфинансирани от Структурните фондове и Кохезионния фонд на Европейския съюз за програмния период 2007 – 2013 г. (Загл. изм. - ДВ, бр. 44 от 2010 г., доп., бр. 42 от 2014 г.), Допълнителни разпоредби, § 1, т. 20

⁶ Параграф 1 от ДР на ЗУСЕСИФ

⁷ Чл. 2, ал. 13 от Регламент (ЕО) № 1303/2013

⁸ Единен информационен портал „Структурни фондове на ЕС“: <https://www.eufunds.bg/archive2018/index.php/bg/novini/item/18766-darzhavniyat-hibriden-chasten-oblak-shte-bade-nadgraden-po-opdu>

⁹ Официален уебсайт на Европейския съюз за България: https://ec.europa.eu/regional_policy/bg/funding/

	отговорна за изпълнението на конкретната дейност, и е допустим бенефициент по оперативната програма ¹⁰
Критерий	Критериите са референтните показатели, които се използват за оценка ¹¹
Мониторинг	Редовно и изчерпателно наблюдение на финансовите средства, напредъка и резултатите от даден проект или програма ¹²
Оперативна програма	Документ, предложен от страна-членка като част от националната стратегическа референтна рамка и одобрен от Европейската комисия, който определя стратегия за развитие за даден регион или сектор, цели и приоритети, които да бъдат постигнати с помощта от Структурните фондове и Кохезионния фонд на Европейския съюз ¹³
Операция/ Схема	Проект или група от проекти, избрани от Управляващия орган на оперативната програма или под негова отговорност, в съответствие с критерии, одобрени от Комитета за наблюдение, изпълнявани от един или повече бенефициенти по начин, позволяващ постигане на целите на приоритетните оси, към които се отнася ¹⁴
Оценка	Процесът на измерване на степента на постигане на очакваните резултати. Например за ефективността на даден проект, за качеството на услугата, която се предоставя на аудиторията, за финансовото изпълнение и финансовата целесъобразност на проект и др. ¹⁵
Приоритетна ос	Една от целите на стратегията в оперативна програма, включваща група операции, които са свързани и имат специфични измерими цели ¹⁶
Проектно предложение	Предложение за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ за изпълнението на определен проект, включващо формуляр за кандидатстване и други придружителни документи ¹⁷
Ръководител на управляващия орган	Ръководител на управляващия орган е ръководителят на администрацията или организацията, в чиято структура се намира управляващият орган, или оправомощено от него лице ¹⁸
Управляващ орган	Национален, регионален или местен публичен орган или организация или частна организация, която отговаря за управлението на оперативната програма в съответствие с принципа на доброто финансово управление ¹⁹ . Всяка държава-членка определя за всяка оперативна програма национален, регионален или местен публичен орган или организация или частна организация, които да изпълняват функциите на управляващ орган ²⁰ . Управляващите органи отговарят за цялостното програмиране, управление и изпълнение на програмата, както и за предотвратяването, откриването и коригирането на нередности, включително за извършването на финансови корекции ²¹ .

¹⁰ ИСУН 2020, публичен модул: <https://eumis2020.government.bg/bg/s/Default/Glossary>

¹¹ МСВОИ 100/27 Основни принципи на одита в публичния сектор

¹² <http://www.vn.government.bg/world/stranici/Spravki/termini.htm>

¹³ Чл. 2, т. 1 от Регламент 1083/2006 на Съвета

¹⁴ Чл. 2, т.3 от Регламент 1083/2006 на Съвета

¹⁵ <https://bg.wikipedia.org/wiki/%D0%9E%D1%86%D0%B5%D0%BD%D1%8F%D0%B2%D0%B0%D0%BD%D0%B5>

¹⁶ Чл. 2, т.2 от Регламент 1083/2006 на Съвета

¹⁷ ИСУН 2020, публичен модул: <https://eumis2020.government.bg/bg/s/Default/Glossary>

¹⁸ ЗУСЕСИФ, чл. 9, т. 5

¹⁹ ИСУН 2020, публичен модул: <https://eumis2020.government.bg/bg/s/Default/Glossary>

²⁰ Регламент ЕС № 1303/ 2013 г. на Съвета

²¹ ЗУСЕСИФ, чл. 9, т. 5

РЕЗЮМЕ

Европейският социален фонд, заедно с другите четири структурни и инвестиционни фондове на Европейския съюз, спомага за икономическото и социално сближаване, като е съсредоточен в подкрепа на страните-членки за развитие на човешките ресурси и постигане на пълна трудова заетост, насърчаване на образованието и обучението, подобряване на конкурентоспособността и професионалната мобилност на заетите лица. Основните приоритети за Европейския социален фонд са свързани с четири тематични цели²², посочени в Регламент (ЕС) № 1303/2013²³, респективно тематична цел 11 - повишаване на институционалния капацитет на публичните органи и заинтересованите страни и допринасяне за ефективна публична администрация.

Оперативна програма „Добро управление“ е основният инструмент, чрез който средствата на Европейския социален фонд допълват националните средства, свързани с укрепването на институционалния капацитет и предоставянето на административни услуги на гражданите.

Настоящият одитен доклад е съставен в резултат от извършен одит на ефективността на изпълнението на Оперативна програма „Добро управление“ - ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ за периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г.²⁴.

Одитът обхваща анализа и оценката на планирането, договарянето и мониторинга на приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“, както и постигнатата ефективност от тяхното изпълнение. В обхвата на одита се включват дейностите по планиране и договаряне на проектите по Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“, процесите по изпълнението на сключените договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ, извършването на дейностите по мониторинг на приоритетната ос и администрирането на сигналите за нередности.

В резултат на изпълнението на одитната задача са формирани следните констатации, изводи и оценки:

1. Управляващият орган на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020 е създал адекватна организация за планиране на процедури по приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ като е въвел ред за разработване, одобрение и изменение на индикативните годишни работни програми в Наръчника за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“ и е осигурил тяхното разработване, приемане, оповестяване и изменения в съответствие с изискванията на нормативните и вътрешни актове, регулиращи управлението и изпълнението на програмата.

2. Планираните и обявени процедури по приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“, са в съответствие с европейските изисквания и са насочени към постигане на тематичната цел 11 „повишаване на институционалния капацитет на публичните органи и заинтересованите страни и допринасяне за ефективна публична администрация“. Планирането на ресурсите по приоритетна ос 1 е изцяло съсредоточено в постигане на тематичната цел и инвестиционен приоритет 11i²⁴, както и за постигането на двете специфични цели²⁵.

²² Във връзка с политиката на сближаване за периода 2014–2020 г. са поставени 11 тематични цели в подкрепа на растежа, от които основните за ЕСФ са: тематична цел 8. Насърчаване на устойчивата и качествена заетост и подкрепа за мобилността на работната сила; Тематична цел 9. Насърчаване на социалното приобщаване и борба с бедността и дискриминацията; 10. Инвестиции в образованието, обучението и ученето през целия живот; 11. Подобряване на ефективността на държавната администрация.

²³ Чл. 96, параграф 1, буква „г“ от Регламент (ЕС) № 1303/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 17 декември 2013 година за определяне на общоприложими разпоредби за Европейския фонд за регионално развитие, Европейския социален фонд, Кохезионния фонд, Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони и Европейския фонд за морско дело и рибарство и за определяне на общи разпоредби за Европейския фонд за регионално развитие, Европейския социален фонд, Кохезионния фонд и Европейския фонд за морско дело и рибарство, и за отмяна на Регламент (ЕО) № 1083/2006 на Съвета

²⁴ Тематична цел 11 „повишаване на институционалния капацитет на публичните органи и заинтересованите страни и допринасяне за ефективна публична администрация.“, и инвестиционен приоритет 11i „Инвестиции в институционален капацитет и в ефикасността на

3. Констатираните забавяния при обявяване на планираните процедури по Приоритетна ос 1 през 2015 г. са резултат от забавяне приемането на Пътните карти за изпълнение на Стратегията за развитие на държавната администрация и Стратегията за развитие на електронното управление в Република България.

4. За периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. не са извършени структурни промени в Управляващия орган на Оперативна програма „Добро управление“, което създава условия за ефективно изпълнение на функциите и дейностите, свързани с приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“.

Ниското текучество за одитирания период и осигурената приемственост на експертите от Оперативна програма „Техническа помощ“ 2007-2013 и Оперативна програма „Административен капацитет“ 2007-2013 създават предпоставки за осигуряване на достатъчен административен капацитет за ефективно управление на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020, включително за управление на финансирането на проектите по Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“.

5. Създадени са подходящи условия от страна на Управляващия орган на оперативната програма за оценка и договаряне на проектните предложения по приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“, като са утвърдени от Ръководителя на Управляващия орган Вътрешни правила за оценка на проектни предложения по Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020 г.

Осигурено е спазване на нормативно регламентираният срок за извършване на оценките на проектните предложения и постигане на съответствие на целите и индикаторите на проектните предложения с тези на ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020 г., което създава условия за успешното изпълнение на индикаторите по одитираната приоритетна ос.

6. Високият относителен дял на договорите/заповедите за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Приоритетна ос 1 с удължен срок за изпълнение на проектите, финансирани с тях поради забавянето при възлагане на обществените поръчки от бенефициентите, е индикатор за подценяване от страна на Управляващия орган на продължителността на процедурите за възлагане на обществените поръчки, когато определените в насоките за кандидатстване срокове за изпълнение на договорите за безвъзмездна финансова помощ са съобразени със спецификата, сложността и характера на допустимите за финансиране дейности.

7. Забавянето в провеждането на процедури за избор на изпълнител от бенефициентите и обжалване на процедурите от участниците, както и налагащи се промени в нормативната уредба създават условия за неизпълнението на договорите/заповедите за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ в първоначално предвидените срокове, което създава риск от изпълнението им и усвояване на предвидените средства.

8. Независимо от завишаването на етапната цел за 2018 г. по Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“, е постигнато изпълнение на финансовия показател „сертифицирани средства“ в размер надвишаващ заложения.

Преизпълнението на етапните цели по два от индикаторите за изпълнение само и единствено в резултат от реализацията на един договор за безвъзмездна финансова помощ, говори за подценяване на етапната цел, като един от способите за ефективно управление на риска от загуба на финансов ресурс. Същевременно, въпреки преизпълнението на етапните цели, реализираният напредък по два от общо деветте индикатора за изпълнение на специфичните цели на приоритетната ос към 30.12.2018 г.,

публичните администрации и публичните услуги на национално, регионално и местно равнище с цел осъществяването на реформи и постигането на по-добро регулиране и добро управление“.

²⁵ Специфична цел 1 „Намаляване на административната и регулаторна тежест за гражданите и бизнеса и въвеждане на принципите на "епизоди от живота" и "бизнес събития"; Специфична цел 2“ Увеличаване на достъпните за гражданите и бизнеса услуги, предоставяни по електронен път“.

показва, че при запазване на темпа на изпълнение съществува риск целевата стойност по тях да не бъде постигната до края 2023 г.

В допълнение, изменението на относителния дял на реално изплатените средства спрямо договорените по години до края на 2019 г. показва, че при запазване на темповете на нарастване от средно около 5 на сто годишно, съществува риск от загуба на финансов ресурс до края на 2023 г.

9. От ръководителя на Управляващия орган са утвърдени вътрешни правила и процедури в Наръчника за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление” 2014-2020, регламентирани процеса по мониторинг на оперативната програма и приоритетната ос. Тези правила, обаче, е необходимо да бъдат детайлизирани, тъй като не създават достатъчно условия за ефективно изпълнение на всички нормативно определени функции и задачи по мониторинг. В резултат, мониторингът, осъществяван от отдел „Мониторинг и верификация“ в Управляващия орган чрез извършването на проверки на място, не може се оцени като ефективен, доколкото позволява отклонения от утвърдените правила и процедури, не обхваща всички приключени проекти и допуска даване на препоръки към бенефициентите, с които се поставя в риск изпълнението на целите на оперативната програма.

10. Редът за администриране на сигнали за нередности по оперативната програма е регламентиран в Наръчника за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление” 2014-2020 - „Процедура за администриране и докладване на сигнали и нередности“. В утвърдената процедура за администриране на сигнали за нередности по оперативната програма не са определени ред/правила/процедури, свързани с ключови изисквания по отношение на администрирането на сигналите за нередности и докладване на нередности.

11. Създадената организация за администриране на сигнали за нередности в Оперативна програма „Добро управление” 2014 - 2020, създава риск за ефективността на мониторинга, упражняван от Управляващия орган, тъй като не гарантира в достатъчна степен, че лицата, отговорни за администриране на нередностите ще осъществят адекватни и навременни проверки на всички постъпили сигнали за нередности.

12. За получаването на достатъчна увереност относно ефективността на изпълнението на дейностите по проектите на бенефициенти по приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ по Оперативна програма „Добро управление“, е формирана нестатистическа одитна извадка, включваща 9 сключени договора/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по приоритетна ос 1. Установено е закъснение при изпълнението на дейностите по проектите, основно в резултат на забава при провеждането на обществените поръчки и сключването на договори с изпълнители, обжалване на проведените процедури, необходимост от промяна на нормативната уредба, необходимост от извършване на съгласувателни процедури.

13. Изготвените и одобрени годишни доклади за отчитане напредъка за изпълнението на целите на Оперативна програма „Добро управление“ осигуряват информация за изпълнението на програмата създават условия за осъществяване на своевременен мониторинг и са предпоставка за представяне на обобщена ключова информация относно изпълнението на програмата и нейните приоритети, респективно приоритетната ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ за одитирания период.

През периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. Управляващият орган на Оперативна програма „Добро управление“ полага систематични усилия за непрекъснато повишаване на ефективността при изпълнение на приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на оперативната програма. Необходими са допълнителни усилия за преодоляване на забавянето при изпълнението на част от проектите, финансирани по приоритетната ос с цел прекратяване на риска от загуба на финансов ресурс до края на програмния период.

Отговорност за управленските решения по смисъла на чл. 6, ал. 1 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор през одитирания период носят министър-председателите на Република България, както следва:

- Бойко Методиев Борисов за периода от 07.11.2014 г. до 27.01.2017 г. и от 04.05.2017 г. и понастоящем;
- проф. Огнян Стефанов Герджиков за периода от 27.01.2017 г. до 04.05.2017 г.

Отговорността на Сметната палата се свежда до изразяване на обосновано заключение относно ефективността на изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“ - ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ за периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г.“.

Одитът е извършен в съответствие с Международно признатите одитни стандарти, издадени от Комитета за одитни стандарти на Международната организация на върховните одитни институции – ИНТОСАЙ.

ВЪВЕДЕНИЕ

1. Основание и причини за извършване на одита

Одитът е извършен на основание чл. 5, ал. 1, т. 3, чл. 6 от Закона за Сметната палата и в изпълнение на заповед № ОД-03-02-009 от 01.08.2019 г., изменена със заповеди № ОД-03-02-012 от 09.09.2019 г. и № ОД-03-02-0019 от 29.10.2019 г., издадени от заместник-председател на Сметната палата, в изпълнение на одитна задача № 290 от Програмата за одитната дейност на Сметната палата на Република България за 2019 г.

Оперативна програма „Добро управление“ (ОПДУ) е един от финансовите инструменти на Република България за реализиране на административната и съдебната реформа, включително въвеждането на електронното управление. Управляващ орган на програмата е дирекция „Добро управление“ в Администрацията на Министерския съвет.

В глобализацията се свят електронното управление (е-управление) се превръща в реален и основен инструмент за реализиране на важни политики, които правят икономическата и социалната среда все по-конкурентноспособна и бързо развиваща се. Като елемент, електронните административни услуги (ЕАУ) и процеси, от своя страна, водят до подобряване на качеството на обслужване, до повишаване на вътрешната ефективност на публичния сектор и са в полза на гражданите - ключов двигател на обществото.

Съществуващите стратегически европейски документи за е-управление и препоръките на Европейската комисия (ЕК) към отделните държави членки са насочени основно към постигане на ново ниво на активна, двустранна комуникация, както вътре в администрацията, така и между институциите и потребителите, която чрез технологиите и процесите осигурява по-открит и прозрачен механизъм на управление. В отговор, България се ангажира да следва предначертания път и да изпълнява всички мерки, свързани с въвеждането на е-управление.

Електронното управление е реализиране от административните органи, органите на съдебната власт, лицата, осъществяващи публични функции, и организациите, предоставящи обществени услуги, на правните взаимоотношения, административни процеси и услуги и на взаимодействието с потребителите чрез използване на информационни и комуникационни технологии, осигуряващи по-високо ниво на ефективност на управлението.

Развитието на електронното управление се осъществява с бавни темпове, а предоставянето на услуги по електронен път остава незадоволително. Текущото състояние на администрацията и степента на въведени електронни административни услуги за гражданите и бизнеса показват, че към края на 2016 г. постигнатото по въвеждане на е-управление в България изостава чувствително спрямо общата европейска рамка за развитие в тази област²⁶.

2. Описание на обекта на одит

Обект на одит е ефективността на изпълнението на Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на ОПДУ за периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г.

ОПДУ 2014-2020 е одобрена от Европейската комисия на 19.02.2015 г. ОПДУ 2014-2020 е с общ бюджет 335 919 605 евро (653 550 173,49 лв.), от които 285 531 663 евро от Европейския социален фонд (ЕСФ) и 50 387 942 евро – национално съфинансиране. Чрез тази оперативна програма Република България реализира проекти в подкрепа на административната и съдебната реформа, включително развитието на електронното управление. С решение на ЕК от 24.07.2018 г. е одобрена промяна, като е

²⁶Актуализирана Стратегия за развитие на електронното управление в Република България 2019 - 2023 г.
http://electronic-library.org/articles/Article_0184.html

намален общият бюджет по програмата до 334 154 899 евро (653 540 131,91 лв.²⁷). Намалението в размер на 1,5 млн. евро е за сметка на ПО 4 „Техническа помощ за управление на ЕСИФ“.

Финансов ресурс по приоритетни оси

Таблица № 1

Приоритетна ос	Бюджет - общо (лева)	Финансиране от ЕС	Национално финансиране
1. Административно обслужване и е-управление	271 801 936,69	231 031 646,18	40 770 290,51
2. Ефективно и професионално управление в партньорство с гражданското общество и бизнеса	149 349 479,84	126 947 057,86	22 402 421,98
3. Прозрачна и ефективна съдебна система	69 479 134,98	59 057 264,76	10 421 870,22
4. Техническа помощ за управлението на ЕСИФ	139 117 170,87	118 249 595,25	20 867 575,62
5. Техническа помощ	23 802 451,11	20 232 083,46	3 570 367,65
Общо	653 550 173,49	535 285 564,05	98 032 525,98

Източник: ОПДУ 2014-2020 г.; Таблица 18а: План за финансиране; стр.116²⁸

Визията на оперативната програма се основава на разбирането, че силните, ефективни и прозрачни държавни и съдебни институции имат пряко хоризонтално отношение към постигането на всички цели, заложи в Стратегия „Европа 2020“, а стратегически приоритет 4 на Споразумението за партньорство за „добро управление и достъп до качествени административни услуги“ е хоризонтален и има отношение към постигане на целите на всички останали приоритети от споразумението.²⁹

На национално ниво ОПДУ 2014-2020 е директно обвързана с постигането на целите на Приоритет 6 „Укрепване на институционалната среда за по-висока ефективност на публичните услуги за гражданите и бизнеса“ на Националната програма за развитие „България 2020“, която е основният документ, осигуряващ връзката между националните приоритети на Република България с целите на ЕС в контекста на Стратегията „Европа 2020“. Базирайки се на принципа, че само чрез целенасочени инвестиции в институционална ефективност и устойчивост може да бъде постигнато проспериращо общество, ОПДУ 2014-2020 обхваща 5 приоритетни оси, чрез които насочва финансовия ресурс към два компонента – „Модернизирание на държавната администрация“ и „Постигане на справедливо и качествено правосъдие“. По този начин за изпълнението на един инвестиционен приоритет може да се насочи финансовия ресурс по повече от една приоритетна ос. Това дава възможност да се одобряват операции, респективно да се открият процедури за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ за финансиране на проекти със средства по повече от една приоритетна ос на оперативната програма.

Приоритетна ос (ПО) 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“ е свързана с инвестиционния приоритет „Инвестиции в институционален капацитет и в ефикасността на публичните администрации и публичните услуги на национално, регионално и местно равнище с цел осъществяването на реформи и постигането на по-добро регулиране и добро управление“.

²⁷ https://www.eufunds.bg/sites/default/files/uploads/opgg/docs/2020-02/COM%20Implementing%20Decision%20Approval%20Modification%20OPGG_PA.pdf

²⁸ https://www.eufunds.bg/sites/default/files/uploads/opgg/docs/2020-02/Programme_Snapshot%20of%20data%20before%20send_2014BG05SFOP001_3_1_bg.pdf

²⁹ ОПДУ 2014-2020 финална версия на български език, одобрена от ЕК на 20.02.2015 г. https://www.eufunds.bg/archive2018/images/eu_funds/files/common/%D0%9E%D0%9F%D0%94%D0%BE%D0%B1%D1%80%D0%BE%D1%83%D0%BF%D1%80%D0%B0%D0%B2%D0%BB%D0%B5%D0%BD%D0%B8%D0%B5_2014-2020_%D1%84%D0%B8%D0%BD%D0%B0%D0%BB%D0%BD%D0%B0_%D0%B2%D0%B5%D1%80%D1%81%D0%B8%D1%8F_%D0%91%D1%8A%D0%BB%D0%B3%D0%B0%D1%80%D1%81%D0%BA%D0%B8_%D0%B5%D0%B7%D0%B8%D0%BA.pdf_.pdf

За реализацията на инвестиционния приоритет по Приоритетната ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“ са поставени две специфични цели:

- Специфична цел 1 - Намалване на административната и регулаторна тежест за гражданите и бизнеса и въвеждане на принципите на „епизоди от живота“ и „бизнес събития“;

- Специфична цел 2 - Увеличаване на достъпните за гражданите и бизнеса услуги, предоставяни по електронен път.

Бенефициентите по Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на оперативната програма са министерства, ведомства и агенции, които осъществяват координация между държавните структури и предоставят административни услуги на гражданите и бизнеса.

Предвид тематичната насоченост на средствата по ОПДУ 2014-2020, вида и характера на допустимите за финансиране дейности по нея, за ефективността от изпълнението на целите по ПО 1 допринасят и проекти, договорите за безвъзмездна финансова помощ на които са сключени въз основа на планирани и обявени процедури по ПО 2 „Ефективно и професионално управление в партньорство с гражданското общество и бизнеса“, тъй като в тези проекти са включени и дейности, допустими за финансиране по ПО 1. В резултат, наблюдението и оценката на финансовите индикатори, както и индикаторите за изпълнение и за резултат, допринасящи за постигането на специфичните цели на ПО 1 включва и договорите, сключени въз основа на планирани и обявени процедури по други приоритетни оси на програмата, които имат смесено финансиране.

Процедури, въз основа на които са сключени договори за безвъзмездно финансиране, допринасящи за изпълнението на специфичните цели на Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на ОПДУ 2014 - 2020 г. към 30.06.2019 г.

Таблица № 2

№	Процедури	Брой сключени договори по процедурата	В т.ч. брой сключени договори, с финансиране по ПО 1	Стойност на договора (БФП)	Верифицирани средства (в лева)	Сертифицирани средства (в лева)	Брой приключили проекти
1	BG05SFOP001-1.001 Структуриране на данни и аналитични дейности в изпълнение на стратегическите документи за развитие на държавната администрация, развитие на електронното управление и въвеждане на електронното управление в сектор „Правосъдие“	4	2	7 400 000,00	4 481 672,71	4 481 672,71	
2	BG05SFOP001-1.002 Приоритетни проекти в изпълнение на Пътната карта за изпълнение на Стратегията за развитие на електронното управление в Република България за периода 2016-2020 г.	19	19	79 243 365,85	18 261 871,28	17 784 691,28	2
3	BG05SFOP001-1.003 Подобряване на ефективността, ефикасността и прозрачността на системата за обществените поръчки	2	2	7 891 145,61	4 803 986,40	4 803 986,40	
4	BG05SFOP001-1.004 Надграждане на хоризонталните и централни системи на електронното управление	1	1	6 962 777,88	0,00	0,00	
5	BG05SFOP001-1.005 Надграждане и развитие на Държавен хибриден частен облак за нуждите на електронното управление	1	1	54 079 495,33	14 423 368,97	14 423 368,97	
6	BG05SFOP001-1.006 Създаване, надграждане и интеграция на информационни системи и регистри на НАЦИД, за подобряване на процеса по предоставяне на административни и справочни услуги	1	1	4 700 000,00	2 431 170,80	2 431 170,80	

7	BG05SFOP001-1.007 Надграждане на основните системи на Агенция „Митници“ за предоставяне на данни и услуги – БИМИС (фаза 2)	1	1	13 142 635,20	0,00	0,00	
8	BG05SFOP001-1.008 Развитие и въвеждане на Институционалната архитектура на НОИ за приоритетни процеси, свързани с пенсиите и предоставяне на електронни административни услуги	1	1	5 000 000,00	0,00	0,00	
9	BG05SFOP001-2.001 Стратегически проекти в изпълнение на Стратегията за развитие на държавната администрация 2014-2020 г., ПОС, ПИК и НАТУРА 2000 *	11	2	3 738 130,60	500 760,00	500 760,00	
10	BG05SFOP001-2.011 Усъвършенстване на концесионната политика**	1	1	1 810 000,00	0,00	0,00	
11	BG05SFOP001-2.012 Развитие на аналитичния капацитет на Комисията за енергийно и водно регулиране **	1	1	294 217,81	0,00	0,00	
	ОБЩО	44	32	184 261 768,28	44 902 830,16	44 425 650,16	2

Бюджет на ПО1 - в лева	271 801 937,63
% на договорените средства спрямо бюджета на ПО1	67,79%
% на сертифицираните средства спрямо бюджета на ПО1	16,34%

Източник: УО на ОПДУ 2014-2020 г. и ИСУН 2020, модул Договори

По Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020 към 30.06.2019 г. са договорени средства на обща стойност 184 261 768,28 лв., които представляват 67,79 на сто от бюджета по приоритетната ос. Общият размер на реално изплатените средства възлиза на 51 790 575,72 лв., което представлява 19,05 на сто от бюджета на оста.³⁰

По данни от ИСУН 2020, модул „Проектни предложения“, до 30.06.2019 г. от допустимите бенефициенти са подадени общо 48 проектни предложения, по процедури, обявени по ПО 1 и ПО 2, с включени дейности, допустими за финансиране по ПО 1. Четири от тези 48 проектни предложения са оттеглени от кандидатите за безвъзмездна финансова помощ (БФП). От останалите 44 проектни предложения 14 са подадени при откриването на процедури за кандидатстване, обявени по ПО 2 и 30 са подадени при откриването на процедури, обявени по ПО 1.³¹

По данни от УО на ОПДУ 2014-2020, към 30.06.2019 г. се изпълняват 32 договора за безвъзмездно финансиране, които включват дейности финансирани със средства по Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“, от които два са приключени. Изпълнените проекти са с наименование „Привеждане на информационните активи на НСИ в съответствие с изискванията на Евростат и миграция към хибридният частен облак (ХЧО)“ с бенефициент Националният статистически институт (НСИ) и „Изграждане на ГИС базирана електронна платформа „Единна информационна точка“ с бенефициент Министерството на транспорта, съобщенията и информационните технологии (МТИТС).^{32,33}

Със средства по Приоритетна ос 1 се финансира изпълнението на дейности по 4 договора за безвъзмездна финансова помощ, сключени по процедури, обявени в ИСУН

³⁰ Одитно доказателство № 33

³¹ Одитно доказателство № 33

³² Одитно доказателство № 33

³³ Изпълнението на проект „Изграждане на ГИС базирана електронна платформа „Единна информационна точка“ с бенефициент Министерството на транспорта, съобщенията и информационните технологии (МТИТС) е отчетено от бенефициента с окончателно искане за плащане, подадено на 13.06.2019 г. До 30.06.2019 г. процесът по верифициране на средствата по това искане за плащане не е приключил.

2020 по приоритетна ос 2³⁴, тъй като проектите по тези договори включват дейности, допустими за финансиране и по приоритетна ос 1 и по приоритетна ос 2. Част от индикаторите по тези договори се наблюдават и отчитат по приоритетна ос 1 и друга част – по приоритетна ос 2.³⁵

Това са проектите BG05SFOP001-2.001-0001 „Подобряване на процесите, свързани с предоставянето, достъпа и повторното използване на информацията от обществения сектор“; BG05SFOP001-2.001-0012 „Изграждане на капацитет за извършване на оценка на въздействието в държавната администрация“; BG05SFOP001-2.011-0001 „Усъвършенстване на концесионната политика“ с бенефициент Администрацията на Министерския съвет и BG05SFOP001-2.012-0001 „Развитие на аналитичния капацитет“ на Комисията за енергийно и водно регулиране и проектите, свързани с изпълнението на Стратегията за развитие на държавната администрация 2014-2020, политиката по околната среда, политиката по изменение на климата и НАТУРА 2000.

От съществено значение е изпълнението на договорите за надграждането и развитието на държавен хибриден частен облак и на хоризонталните и централни системи на електронното управление, с бенефициент Държавната агенция „Електронно управление“, което е определящо за развитието на ключовите системи на електронното управление.

ОДИТЕН ОБХВАТ И ПОДХОД

1. Цели на одита

В съответствие с определените в Международните одитни стандарти на Върховните одитни институции (МСВОИ) общи цели на одита на изпълнението, настоящият одит има за цел да:

1.1. Предостави на Министерския съвет и на други заинтересовани потребители на информацията независима и обективна оценка за ефективността на изпълнението на Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“ за одитирания период.

1.2. Подпомогне администрацията на Министерския съвет, респективно Управляващия орган за постигане на подобрение на ефективността при изпълнението на Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“ за постигане на целите на приоритетната ос.

2. Обхват на одита

Одитираният период е от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г.

В обхвата на одитната задача на етапа на изпълнението са включени областите, свързани с планирането и договарянето, изпълнението и мониторинга на проектите по Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“.

В предметния обхват на одита не се включват:

- програмирането на помощта по ОПДУ 2014-2020 от ЕСФ, тъй като е включено в обхвата на друг одит на Сметната палата;

- законосъобразното възлагане на обществените поръчки от конкретните бенефициенти за изпълнение на дейностите по сключените договори за безвъзмездна финансова помощ (ДФП) по ПО1 и верифициране на средствата по ПО 1, като основни акценти в одитите, извършвани от Изпълнителна агенция „Одит на средствата от Европейския съюз“ (ИА ОСЕС) в областта на одитите за оценка на законосъобразността и редовността на декларираните пред Европейската комисия разходи и одитите на отчетите

³⁴ Процедурите са генерирани в ИСУН 2020 по приоритетна ос 2 и са обявени с финансови източници приоритетна ос 1 и приоритетна ос 2

³⁵ Одитно доказателство № 33

за оценка на пълнотата, точността и верността на сумите, декларирани в годишните счетоводни отчети.

2.1. Одитни въпроси

Основен въпрос:

Настоящият одит дава отговор на следния основен въпрос:

Съществува ли риск за постигане целите на Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020?

2.2. Специфични въпроси и подвъпроси:

Отговор на основния одитен въпрос, дават отговорите на следните специфични въпроси и подвъпроси:

2.2.1. Планирането и договарянето на ОПДУ 2014-2020 създават ли условия за постигане на специфичните цели на ПО 1?

- обявени ли са своевременно планираните процедури по ПО 1?
- осигурен ли е достатъчен административен капацитет на УО и потенциалните бенефициенти за ефективно управление и изпълнение на проектите по ПО 1?
- ефективен и ефикасен ли е процесът по оценка на проектните предложения?
- сключените договори по ПО 1 гарантират ли ефективното и ефикасно изпълнение на предвидените в тях мерки и дейности?

2.2.2. Изпълнението на ПО 1 към 30.06.2019 г., осигурява ли изпълнение на специфичните цели до края на програмния период?

- реализираният напредък по проектите, финансирани по ПО 1, осигурява ли изпълнение на специфичните цели на оста?
- осигурено ли е изпълнение на етапните цели по ПО 1?
- изпълнението на ПО 1 към 30.06.2019 г. гарантира ли ефективно усвояване на средствата и изпълнение на крайните цели по оста?

2.2.3. Дейностите по мониторинг гарантират ли ефективното изпълнение на договорите по Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020?

- ефективно ли е изпълнението на дейностите по мониторинг?
- осигурява ли се надеждна информация за вземане на своевременно управленски решения за ефективно управление на проектите по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020?

3. Одитни критерии

Критериите и показателите за оценка на ефективността при управлението на Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020 са посочени в Приложение № 1 към настоящия доклад³⁶.

4. Одитна методология

4.1. Одитен подход

Въз основа на оценката на одитния риск при изпълнение на одита и за целите на определяне на основния одитен въпрос са използвани системно-ориентирания и резултатно-ориентирания подходи.

Системно-ориентирания подход дава възможност за обхващане на основните фактори със съществен ефект върху процесите по планиране и договаряне при изпълнението на Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на оперативната програма, което позволява оценка на дефинирането на целите, установяване на добри практики и на допуснати пропуски, анализиране на причините за тях и формулиране на препоръки за преодоляването им.

Посредством резултатно-ориентирания подход е проучено изпълнението на дейностите и индикаторите по одобрените проекти и съответно степента на постигането

³⁶ Приложение № 1 Основен въпрос, критерии и показатели за оценка

на поставените цели на Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на ОПДУ 2014-2020.

4.2. Методи за събиране и анализ на информация

Основните методи за събиране на информация са преглед и проучване на документи; провеждане на интервюта и писмени запитвания към длъжностни лица; писмено изискване систематизирана информация по предварително определени критерии, извършване на проверки в ИСУН 2020, както и извършване на проверки на място.

За обработката на събраната при изпълнение на одита информация и доказателства са изпълнени аналитични одитни процедури като:

- систематизиране и обобщаване на данни;
- анализ и сравнителен анализ на данни по определените критерии и показатели за оценка.

За получаването на достатъчна увереност относно ефективността от финансираните операции по Приоритетна ос 1 на Оперативна програма „Добро управление“ е формирана одитна извадка, чрез използване на нестатистически метод и риск-базиран подход.

За определяне на извадката се формира популация от сключени договори/заповеди за безвъзмездна финансова помощ по Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ за периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г.

На единиците попаднали в извадката са изпълнени тестове по същество на изпълнените дейности и постигнати резултати по проектите чрез извършване на проверки на място на бенефициентите³⁷.

Анализът на изменението на показателите за оценка на ефективността от изпълнението на ПО 1 на ОПДУ 2014-2020³⁸ за целите на настоящия одит са извършени при липсата на възможност в информационната система за управление и наблюдение на средствата от ЕС – ИСУН 2020 да се регистрират/откриват процедури за предоставяне на БФП, допускащи проекти за финансиране по повече от една приоритетна ос на оперативните програми. Това води до несъответствие между обобщената и систематизирана информация, предоставяна от УО по изследваните показатели за оценка и систематизираната информация, извличана от различните модули на ИСУН 2020. По тази причина при представяне на данните за изпълнение по изследваните показатели са ползвани и двата източника на информация.

³⁷ РД-П-09 от 18.10.2019 г. Работен документ за формиране на одитната извадка.

³⁸ „брой подадени проектни предложения по процедурите, открити по ПО 1“; „брой сключени договори за БФП по ПО 1, и „брой процедури, обявени по ПО 1“

КОНСТАТАЦИИ И ОЦЕНКИ

I. Планиране и договаряне на Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ по Оперативна програма „Добро управление“

1. Разработване, приемане и оповестяване на индикативна годишна работна програма

1.1. Организация за планиране на процедури

Планирането на процедури за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ от програмите, съфинансирани от ЕСФ, с цел осигуряване на информация и публичност за набиране на проектни предложения се осъществява чрез Индикативна годишна работна програма (ИГРП) за съответната година.

Редът и начинът за разработване, съгласуване, одобрение, изменение и оповестяване на ИГРП са регламентирани в постановления на Министерския съвет (ПМС) за одитирания период³⁹. Разпоредбите на постановленията са пренесени в Наръчника за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“.⁴⁰

В Наръчника за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“ са описани процедурите по разработване, съгласуване и изменение на ИГРП на ОПДУ 2014-2020⁴¹. Разпределението на отговорностите на различните етапи са възложени на отдел „Програмиране и договаряне“ (ПД), Секретариата на Комитета за наблюдение (КН) и Ръководителя на Управляващия орган (УО) на ОПДУ 2014-2020. В Наръчника за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“ са определени дейностите, отговорните звена, описанието им и срокове за изпълнение на различните етапи във връзка с ИГРП⁴².

От УО на ОПДУ 2014-2020 ежегодно се изготвят ИГРП, по утвърден образец⁴³, и включват предстоящи процедури за предоставяне на БФП по приоритетни оси за следващата календарна година от програмния период.

Проектът на ИГРП се публикува за коментари на електронната секция на ОПДУ 2014-2020 на Единния информационен портал на европейските структурни и инвестиционни фондове (Единния информационен портал) не по-късно от 1 октомври всяка година за срок от 20 дни. Проектът на ИГРП се съгласува със Съвета за координация при управлението на средствата от ЕС (СКУСЕС) и Комитета за наблюдение на ОПДУ 2014-2020, заедно с информация за коментарите, и степента на отразяването им. Съгласуваната ИГРП се публикува за информация на електронната страница на оперативната програма и на Единния информационен портал не по-късно от 30 ноември всяка година.⁴⁴

От УО на ОПДУ 2014-2020 са предвидени контролни дейности по разработването, одобрението и изменение на ИГРП, чрез извършване на контролни проверки (от отговорен служител от отдел „ПД“, отговарящ за ПО 1, от началника на отдел „ПД“) и утвърждаване от Ръководител на УО. Проверките се документират в контролен лист за проверка на индикативна годишна работна програма, който е част от Наръчника за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“.⁴⁵

³⁹ чл. 7 от ПМС № 107 от 10 май 2014 г. за определяне на реда и предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по програмите, съфинансирани от Европейския фонд за регионално развитие, Европейския социален фонд, Кохезионния фонд на Европейския съюз и Европейския фонд за морско дело и рибарство за периода 2014-2020 г., отн. ДВ. бр. 53 от 12 юли 2016 г.; чл. 26 от ПМС №162 от 5 юли 2016 г. за определяне на детайлни правила за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по програмите, финансирани от европейските структурни и инвестиционни фондове за периода 2014-2020 г.

⁴⁰ Одитни доказателства №№ 1, 2; „Процедура за разработване и изменение на Индикативна годишна работна програма“ от Наръчник за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“

⁴¹ В „Процедура за разработване и изменение на Индикативна годишна работна програма“ от Наръчника за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“

⁴² Одитни доказателства №№ 1, 2.

⁴³ Утвърден със Заповед № Р -122 от 19.08.2016 г. от заместник министър-председател по европейските фондове и икономическата политика

⁴⁴ чл.26, ал.3 от ПМС 162 от 05.07.2016 г. за определяне на детайлни правила за предоставяне на БФП по програмите

⁴⁵ Одитни доказателства №№ 1, 2; Наръчник за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“. Контролен лист с. 1 Разработване, съгласуване и изменение на индикативна годишна работна програма по оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“; Контролен лист за проверка на индикативна годишна работна програма.

1.2. Планиране на процедури

Планирането на процедурите по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020 през одитирания период следва да е съобразено с планове за действие към националните стратегически документи, чието изпълнение се финансира със средства по приоритетната ос и готовността на управляващия орган с разработването на документацията за откриване на планираните процедури.

Сравнителният анализ на планираните в ИГРП процедури по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020 през периода 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. и мерките и дейностите, включени в Стратегията за развитие на държавната администрация 2014-2020, и Стратегията за електронно управление в Република България за периода 2014–2020 г., Актуализираната Стратегия за развитие на електронното управление в Република България 2019-2023 г., както и Пътната карта за изпълнение на Стратегията за развитие на държавната администрация 2014-2020, Пътната карта за изпълнение на Стратегията за развитие на електронното управление в Република България 2016-2020 и Актуализираната пътна карта за изпълнение на Актуализираната стратегия за развитие на електронното управление в Република България 2019-2023 г. показва, че УО съобразява ИГРП за посочения период с предвидените в плановите документи срокове за изпълнение на мерките и дейностите, заложили в тях.⁴⁶

За осигуряване изпълнението на целите, в посочените стратегически и планови документи, УО на ОПДУ 2014-2020 поставя изискване към кандидатите за БФП, проектите, с които кандидатстват да са насочени към изпълнение на целите, определени в тези документи⁴⁷ Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ обхваща единствено тематична цел № 11 „Засилване на институционалния капацитет на публичните органи и заинтересовани страни и ефикасна публична администрация“ чрез интервенции в съответствие с инвестиционен приоритет 11i „Инвестиции в институционален капацитет и в ефикасността на публичните администрации и публичните услуги на национално, регионално и местно равнище с цел осъществяването на реформи и постигането на по-добро регулиране и добро управление“. Целите на обявените процедури по приоритетната ос са насочени към постигането на поне една от двете специфични цели заложили по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020.⁴⁸

Управляващият орган на ОПДУ 2014-2020 е създал адекватна организация за планиране на процедури по приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ като е въвел ред за разработване, одобрение и изменение на ИГРП в Наръчника за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“ и е осигурил разработването, приемането и оповестяването на ИГРП и нейните изменения в съответствие с изискванията на нормативните и вътрешни актове, регулиращи управлението и изпълнението на програмата.

2. Своевременно обявяване на планираните процедури в Индикативната годишна работна програма

2.1. До 30.06.2019 г. от УО⁴⁹ са разработвани ИГРП на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020, като са използвани съответните изискуеми и утвърдени от ресорния заместник министър-председател образци⁵⁰. При извършваните актуализации на ИГРП са направени и изменения в планираните процедури по Приоритетна ос 1⁵¹.

⁴⁶ Одитно доказателство № 14

⁴⁷ Одитно доказателство № 35; <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/term/364>

⁴⁸ Специфична цел 1 Намалване на административната и регулаторна тежест за гражданите и бизнеса и въвеждане на принципите на „епизоди от живота“ и „бизнес събития“; Специфична цел № 2 „Увеличаване на достъпните за гражданите и бизнеса услуги, предоставяни по електронен път“

⁴⁹ Отдел „Програмиране и планиране“ в Дирекция „Добро управление“

⁵⁰ https://www.eufunds.bg/sites/default/files/2018-11/%D0%9E%D0%9F%D0%94%D0%A3-%D0%98%D0%93%D0%A0%D0%9F_2017-%D0%B7%D0%B0_%D0%BE%D0%B1%D1%89%D0%B5%D1%81%D1%82%D0%B2%D0%B5%D0%BD%D0%BE_%D0%BE%D0%B1%D1%81%D1%8A%D0%B6%D0%B4%D0%B0%D0%BD%D0%B5.pdf

Общият брой на включените в ИГРП и обявени процедури по ПО1 на ОПДУ 2014-2020 към 30.06.2019 г. е 9, планирани и обявени съответно през 2015 г., 2016 г. и 2018 г., като две от тях - BG05SFOP001-1.001 „Структуриране на данни и аналитични дейности в изпълнение на стратегическите документи за развитие на държавната администрация, развитие на електронното управление и въвеждане на електронното управление в сектор „Правосъдие“ и BG05SFOP001-2.001 „Стратегически проекти в изпълнение на Стратегията за развитие на държавната администрация 2014-2020 г., ПОС, ПИК и НАТУРА 2000“ са обявени като процедури по повече от една приоритетна ос⁵².

Процедура BG05SFOP001-1.001 „Структуриране на данни и аналитични дейности в изпълнение на стратегическите документи за развитие на държавната администрация, развитие на електронното управление и въвеждане на електронното управление в сектор „Правосъдие“ е регистрирана и открита в ИСУН 2020 по Приоритетна ос 1, а процедура BG05SFOP001-2.001 „Стратегически проекти в изпълнение на Стратегията за развитие на държавната администрация 2014-2020 г., ПОС, ПИК и НАТУРА 2000“ е регистрирана и открита в ИСУН 2020 по Приоритетна ос 2 „Ефективно и професионално управление в партньорство с гражданското общество и бизнеса“.

Тъй като информационната система за управление и наблюдение на средствата от ЕС - ИСУН 2020 не позволява регистрирането и откриването на една и съща процедура по повече от една приоритетна ос, УО на ОПДУ 2014-2020 преценява към коя приоритетна ос да асоциира съответната процедура в ИСУН 2020. Критериите за избор са „преобладаващо финансиране“ и „принос“ на процедурата към специфичните цели и индикатори на приоритетната ос.⁵³

В резултат, по процедура BG05SFOP001-1.001 „Структуриране на данни и аналитични дейности в изпълнение на стратегическите документи за развитие на държавната администрация, развитие на електронното управление и въвеждане на електронното управление в сектор „Правосъдие“, която е открита по ПО 1, могат да кандидатстват проекти, допустими за финансиране по ПО 2 или ПО 3. Проектните предложения и впоследствие сключените договори за предоставяне на БФП, регистрирани по тази процедура, обаче, се идентифицират, наблюдават и отчитат в ИСУН 2020 по ПО 1, въпреки, че може да не са финансирани по тази приоритетна ос.

Този начин на отразяване на информацията в ИСУН 2020 не води до неправилно или неточно отразяване на финансирането по тези договори в информационната система, тъй като в модул „Договори“ в ИСУН 2020 е предвидена възможност, при регистриране и въвеждане на информация относно договори за БФП със смесено финансиране в структуриран вид, финансирането да бъде коректно посочено по източници, но пречатства възможността за систематизиране на обобщена информация за договорите само по приоритетна ос 1 на ОПДУ 2014-2020. Справка „Договори“, генерирана от модул „Наблюдение“ или от модул „Договори“ на ИСУН 2020 по критерия „ПО 1“ включва всички договори, сключени по процедури, обявени по други приоритетни оси, за които е допустимо смесено финансиране, включително по ПО 1. По тази причина, за целите на анализа на част от показателите, свързани с изпълнението на ПО 1 е ползвана обобщена и систематизирана информация с източник УО на ОПДУ 2014-2020.⁵⁴

До 30.06.2019 г., УО планирана и обявява в ИГРП за 2018 г.⁵⁵ две процедури по ПО 2 - BG05SFOP001-2.011 „Усъвършенстване на концесионната политика“ и BG05SFOP001-2.012 „Развитие на аналитичния капацитет на Комисията за енергийно и водно регулиране“, при които са сключени договори за изпълнение на проекти,

Индикативната годишна работна програма се изготвя в съответствие с чл. 26, ал. 1 от ПМС № 162 от 2016 г. за определяне на детайлни правила за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по програмите, финансирани от Европейските структурни и инвестиционни фондове за периода 2014-2020 г.

⁵¹ <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/term/240>

⁵² Одитно доказателство № 14; 15;

⁵³ Одитно доказателство № 14

⁵⁴ Одитно доказателство № 33

⁵⁵ Трето изменение на ИГРП за 2018 г. от 16.11.2018 г.

включващи дейности, допустими за финансиране и по ПО 1. В ИГРП за 2018 г.⁵⁶, процедурите са обявени само по приоритетна ос 2. По същата приоритетна ос процедурите са регистрирани и открити в ИСУН 2020. Обстоятелството, че по тези процедури могат да кандидатстват проекти, включващи дейности, допустими за финансиране и по ПО 1 е посочено само и единствено в одобрените от КН насоки за кандидатстване. В резултат - общият брой на планираните и открити процедури, при които са одобрени за изпълнение проекти, включващи дейности, допустими за финансиране по ПО 1 нараства на 11.

Таблица № 3

№/Код на процедурата	Приоритетна ос, по която процедурата е обявена	Наименование на процедурата ⁵⁷	ИГРП	Планирана дата на обявяване	Дата на обявяване
BG05SFOP001-1.001	ПО 1, ПО 2 и ПО 3	„Структуриране на данни и аналитични дейности в изпълнение на стратегическите документи за развитие на държавната администрация, развитие на електронното управление и въвеждане на електронното управление в сектор „Правосъдие“	2015	юли 2015	31.07.2015
BG05SFOP001-1.002	ПО 1	Приоритетни проекти в изпълнение на Пътната карта за изпълнение на Стратегията за развитие на електронното управление в Република България за периода 2016-2020 г.	2015 2016	Септември 2015 април 2016	31.05.2016
BG05SFOP001-1.003	ПО 1	Подобряване на ефективността, ефикасността и прозрачността на системата за обществените поръчки	2016	септември 2016	23.11.2016
BG05SFOP001-2.001	ПО 1 и ПО 2	Стратегически проекти в изпълнение на Стратегията за развитие на държавната администрация 2014-2020 г., ПОС, ПИК и НАТУРА 2000	2016	април 2016	13.05.2016
BG05SFOP001-1.004	ПО 1	Надграждане на хоризонталните и централни системи на електронното управление	2018	Второ тримесечие на 2018 г.	07.08.2018
BG05SFOP001-1.005	ПО 1	Надграждане и развитие на Държавен хибриден частен облак за нуждите на електронното управление	2018	Трето тримесечие на 2018 г.	07.08.2018
BG05SFOP001-2.011	ПО 2	Усъвършенстване на концесионната политика	2018	Второ тримесечие на 2018 г.	08.08.2018
BG05SFOP001-2.012	ПО 2	Развитие на аналитичния капацитет на Комисията за енергийно и водно регулиране	2018	Второ тримесечие на 2018 г.	08.08.2018
BG05SFOP001-1.006	ПО 1	Създаване, надграждане и интеграция на информационни системи и регистри на НАЦИД, за подобряване на процеса по предоставяне на административни и справочни услуги	2018	Четвърто тримесечие на 2018 г.	21.11.2018
BG05SFOP001-1.007	ПО 1	Надграждане на основните системи на Агенция "Митници" за предоставяне на данни и услуги – БИМИС (фаза 2)	2018	Четвърто тримесечие на 2018 г.	04.12.2018
BG05SFOP001-1.008	ПО 1	Развитие и въвеждане на Институционалната архитектура на НОИ за приоритетни процеси, свързани с пенсиите и предоставяне на електронни административни услуги	2018	Четвърто тримесечие на 2018 г.	18.12.2018

Източник: УО на ОПДУ 2014 - 2020 г.

2.2. Актуализиране на индикативните годишни работни програми

През периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. ИГРП за 2018 г., в която са планирани за обявяване процедури по ПО 1 е актуализирана общо 3 пъти. Причината за изменение на ИГРП за 2018 г. е необходимостта от включване на допълнителни процедури, планирани за обявяване през същата година. Измененията на ИГРП за 2018 г.

⁵⁶ Трето изменение на ИГРП за 2018 г. от 16.11.2018 г.

⁵⁷ Някои от процедурите в таблицата са едновременно по ПО1 и ПО2, в зависимост от целите им и очакваните резултати.

са одобрени от КН на ОПДУ, като първото изменение е одобрено на 12.04.2018 г., второто изменение е одобрено на 16.05.2018 г. и третото изменение е одобрено на 16.11.2018 г.⁵⁸

2.3. Изпълнение на индикативните годишни работни програми

За периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. в ИГРП няма отложени от планираните за обявяване процедури по ПО 1⁵⁹.

В периода 2015-2017 г. две от процедурите по ПО 1, свързани с изпълнението на Стратегията за развитие на държавната администрация и Стратегията за развитие на електронното управление в Република България, планирани за обявяване през 2015 г., са включени в ИГРП за същата година, но не са обявени в рамките на 2015 г. Процедурите са планирани за обявяване отново през 2016 г., като са включени в ИГРП за 2016 г. и са обявени до края на същата година след одобрението на пътните карти за изпълнение на посочените стратегии от Министерския съвет.⁶⁰

Индикативните годишни работни програми на ОПДУ 2014-2020 и техните изменения за периода от 01.01.2017 г. - 30.06.2019 г. отразяват стремежа на Управляващия орган да ускори процеса на договаряне на средствата, включително по ПО 1, като дейност, насочена към ефективното управление на рисковете, свързани с изпълнение на целите на програмата.

Констатираните забавяния при обявяване на планираните процедури по ПО 1 през 2015 г. са резултат от забавяне приемането на Пътните карти за изпълнение на Стратегията за развитие на държавната администрация и Стратегията за развитие на електронното управление в Република България.

3. Административен капацитет на Управляващия орган и потенциалните бенефициенти за ефективно управление и изпълнение на проектите

3.1. Устойчивост и приемственост на административния капацитет на Управляващия орган

На основание чл. 9, ал. 1, 4 и 5 от Закона за управление на средствата от Европейските структурни и инвестиционни фондове (ЗУСЕСИФ), чл. 41 от Закона за администрацията и чл. 77а, ал. 1, т. 1 от Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация⁶¹, функциите на Управляващ орган на ОПДУ 2014-2020 се изпълняват от дирекция „Добро управление“ в Администрацията на Министерския съвет.

Съгласно Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация, за одитирания период дирекцията⁶² се ръководи от директор на дирекция, на когото е възложено управлението и изпълнението на ОПДУ 2014-2020, в т. ч. на ПО1 „Административно обслужване и е-управление“.⁶³

Към 30.06.2019 г. дирекция „Добро управление“ е структурирана в четири отдела:

Отдел „Програмиране и договаряне“;

Отдел „Мониторинг и верификация“;

Отдел „Финансово управление“;

Отдел „Оперативна програма Административен капацитет“.

Утвърдената численост на дирекцията е 59 щатни бройки, като през периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. е постоянна.

⁵⁸ <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/term/240>; <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/term/176>; ИСУН 2020

⁵⁹ Одитно доказателство № 14; <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/node/700>

⁶⁰ РМС № 983 от 15.11.2016 г. <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/node/96>

⁶¹ Постановление № 229 на Министерския съвет от 2009 г.; Постановление № 125 на Министерския съвет от 2015 г.

⁶² Решение № 364 на Министерски съвет от 02.06.2014 г. определяне на органи, отговорни за управлението, контрола, координацията и одита на ЕСИФ и други инструменти и инициативи на ЕС през периода 2014-2020 г.;

Решение № 962 на Министерския съвет от 2015 година за определяне на Управляващ и на Сертифициращ орган по Оперативна програма „Добро управление 2014-2020“, финансирана от Европейския социален фонд

⁶³ Устройствен правилник на Министерския съвет и неговата администрация.; Заповед № Р-9125 от 26.05.2015 г. на министър-председателя; Заповед № Р-90 от 10.05.2017 г. на председателя на МС

Таблица № 4

Дирекция „Добро управление“	Към 01.01.2017 г.	Към 31.12.2018 г.	Към 30.06.2019 г.
Утвърдени щатни бройки	59	59	59
Зает щатен персонал	56	53	53
Напуснали/освободени служители	4	4	2
Новоназначени служители	2	3	3

Източник : Отдел „ЧР“ на АМС

Към 01.01.2017 г. заетите длъжности в дирекцията възлизат на 95 на сто от утвърдените с длъжностното разписание. За периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. броят на напусналите служители надвишава броят на назначените, независимо че коефициентът на текучество е относително нисък от 7,5 на сто⁶⁴. В резултат, към 30.06.2019 г. относителният дял на заетите длъжности намалява с 5 на сто и възлиза на 90 на сто от утвърдените.⁶⁵

С цел осигуряване на приемственост в ОПДУ 2014-2020 е извършено преназначаване на служителите на дирекция „Оперативна програма „Административен капацитет“ в Министерството на финансите (Управляващ орган на Оперативна програма „Административен капацитет“) и дирекция „Техническа помощ“ в Администрацията на Министерския съвет (Управляващ орган на Оперативна програма „Техническа помощ“) в дирекция „Добро управление“ (УО на ОПДУ). Въпреки това, към 09.09.2019 г. само двама експерти от поименния състав на тематичната работна група за разработване на ОПДУ 2014-2020, взели участие в програмирането ѝ, работят в отдел „Програмиране и договаряне“. За изграждане на жизнеспособна и ефективна организация на базата на управленски модел за качество и организационно съвършенство през периода 2015 – 2019 г. са проведени обучения за назначените служители на дирекцията.⁶⁶

В отдел „Програмиране и договаряне“ има разпределение на отговорни служители за програмирането и договарянето по приоритетните оси, в т. ч. на приоритетна ос 1. Разделянето на отговорностите по приоритетни оси на служителите в отдел „Програмиране и договаряне“ е конкретно определено с работните планове към формуляра за оценка на изпълнението на длъжността към Наредбата за условията и реда за оценка на изпълнението на служителите от държавната администрация.⁶⁷ Разделянето на отговорностите между експертите в отдела по приоритетни оси цели оптимизиране на организацията на процесите по програмиране и договаряне в управляващия орган на оперативната програма и повишаване на тяхната ефективност.⁶⁸

Ниското текучество за одитирания период и осигурената приемственост на експертите от Оперативна програма „Техническа помощ“ 2007-2013 и Оперативна програма „Административен капацитет“ 2007-2013 създават предпоставки за осигуряване на достатъчен административен капацитет за ефективно управление на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020, включително за управление на финансирането на проектите по Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“.

⁶⁴ Одитно доказателство № 32

⁶⁵ Двама служители са временно преместени в АМС на основание чл. 81 Б на ЗДСл. Четирима служители са назначавани по заместване (двама от тях са напуснали/освободени)

⁶⁶ https://www.eufunds.bg/sites/default/files/uploads/opgg/docs/2019-08/Implementation%20report_2014BG05SFOP001_2018_0_bg%20%282%29.pdf

Проектно предложение „Техническа помощ за УО на ОПДУ за подготовка, изпълнение, наблюдение, контрол, информация и комуникация“ по Процедура, BG05SFOP001-5.001 “Техническа помощ за оперативна програма „добро управление“; Източник ИСУН 2020

⁶⁷ Одитно доказателство № 37

⁶⁸ Одитни доказателства №№ 1; 2; 37

3.2. Оценка от Управляващия орган на административния капацитет на бенефициентите по Приоритетна ос 1

Ключов фактор за успешното управление на проектите по Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020, включително на проектите, финансирани със средства по ПО 1 „Административно обслужване и е-управление“ е административния капацитет на бенефициентите. Достатъчността на административния капацитет на бенефициентите е необходимо условие за успешното изпълнение на сложните и специфични проекти, съответно за постигане на целите и индикаторите на приоритетната ос.

3.2.1. От Ръководителя на Управляващия орган (РУО) на ОПДУ 2014-2020 са утвърдени Вътрешни правила за оценка на проектни предложения/финансови планове по Оперативна програма „Добро управление“ (Вътрешни правила)⁶⁹.

В съответствие с Вътрешните правила, оценката на всяко проектно предложение/финансов план е извършвана от оценителен екип, определен със заповед на РУО.

През одитирания период, като част от оценката на всяко проектно предложение е и оценката на административния капацитет на бенефициента, която е посочена в съответните оценителни листа на определените членове на оценителния екип⁷⁰. В „Критериите за допустимост на бенефициент/партньор“, като част от „Критериите за оценка“ са включени критериите: „Кандидатът е допустим бенефициент съгласно Насоките за кандидатстване“ и че „Бенефициентът разполага с достатъчен капацитет за изпълнение на проекта съгласно Насоките за кандидатстване“.

Капацитетът на бенефициентите е оценяван по три подкритерия:

- Административен - екипът за изпълнение на проекта е съобразен със спецификата и обема на заложените дейности по проекта;
- Финансов - бенефициентът може да осигури необходимото финансиране за изпълнение на дейностите по проекта;
- Оперативен - кандидатът има опит в изпълнение на дейности, сходни на проектните и/или в управление и изпълнение на проекти, финансирани от различни донори.⁷¹

За прилагането на посочените критерии, оценителите използват предоставена от кандидатите информация, посочена във формуляра за кандидатстване и могат да извършат допълнителна проверка в ИСУН 2020, когато оценяват оперативния капацитет чрез опита на кандидата в изпълнението на дейности, сходни на проектните и/или в управление и изпълнение на проекти, финансирани от различни донори. Тъй като оценката може да бъде само положителна или отрицателна, начинът за оценяване на оперативния капацитет на бенефициента, определен в методиката за оценка към насоките за кандидатстване по процедурите по ПО 1 допуска по един и същи начин да бъдат оценени бенефициенти с различен опит за управление и изпълнение на сходни проекти и дейности. В резултат бенефициенти като Националната агенция за приходите, която има опит в управлението и изпълнението на проекти и дейности, финансирани със средства от ЕСФ чрез оперативна програма „Административен капацитет“ от над 30 проекта за периода 2007-2013 г.⁷² и 4 проекта по ОПДУ 2014-2020 се оценява идентично с бенефициенти като Министерството на културата, чийто опит за управление и изпълнение на сходни проекти и дейности се изчерпва с 1 проект по ОПДУ 2014-2020 и 3 проекта, финансирани със средства от ЕФРР по ОПРР 2014-2020.⁷³

⁶⁹ Одитно доказателство № 11

⁷⁰ Одитно доказателство № 35; Източник: ИСУН 2020; модул Проектно досие; подмодул Проектно предложение; меню обобщени оценки; преглед на обобщена оценка; оценителни листа; попълнен контролен лист на оценител; ИСУН 2020; Процедури; Преглед; Документи; Насоки за кандидатстване; ИСУН 2020; Процедури; Преглед; Документи; Оценителни таблици; Методика за оценка/Оценителна таблица

⁷¹ Одитно доказателство № 35; Източник: ИСУН 2020; модул Проектно досие; подмодул Проектно предложение; меню обобщени оценки; преглед на обобщена оценка; оценителни листа; попълнен контролен лист на оценител; ИСУН 2020; Процедури; Преглед; Документи; Насоки за кандидатстване; ИСУН 2020; Процедури; Преглед; Документи; Оценителни таблици; Методика за оценка/Оценителна таблица

⁷² Страница на Националната агенция за приходите: <https://www.nap.bg/page?id=534>

⁷³ ИСУН 2020, модул за служебно ползване, модул Договори, филтър по бенефициент

Еднаквото оценяване на оперативния капацитет на потенциалите бенефициенти с различен опит в областта на управлението и изпълнението на проекти и дейности, финансирани от различни донори, създава риск за ефективното управление на проектите, финансирани и по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020. Същевременно, оценката на подкритерия „административен капацитет“ за оценка не отразява и не измерва степента на готовност на бенефициентите за ефективно изпълнение на одобрените проектни предложения, по които са сключени договори за безвъзмездна финансова помощ, тъй като екипът за изпълнение на проекта не изпълнява всички дейности по него, а основната част от тях се възлагат на външни изпълнители.

3.2.2. От УО на ОПДУ 2014-2020 е осигурена и допълнителна подкрепа на потенциалните бенефициенти при разработване на проектите по ПО 1 като:

- към Насоките за кандидатстване по съответната процедура са приложени „Указания за електронно кандидатстване по процедурата чрез ИСУН 2020“ и „Указания за попълване на финансовата обосновка на бюджета на проекта“, с което се подпомагат бенефициентите при разработване и подаване на проектните предложения⁷⁴;

- се организира разяснителна кампания, насочена към потенциалните бенефициенти в съответния срок след публикуване на обявата за откриване на процедурата⁷⁵;

- се провеждат неформални срещи с кандидати, предварителни прегледи и коментари на проектните идеи и на Формуляра за кандидатстване и Финансовата обосновка по време на разработването на проектните предложения⁷⁶.

3.2.3. С цел да се събере достатъчно информация, за да се направи независима и обективна оценка на ефективността на управлението на проектите, финансирани със средства по ПО 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020, се проведе анкетно проучване на мнението на всички 17 конкретни бенефициенти по приоритетната ос. Отговори на поставените въпроси са дали 16 от тях.

а) На въпроса: „Имахте ли затруднения при подготовката на проектното предложение по приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020?“, 11 или 65 на сто от анкетираните бенефициенти отговарят, че не са имали затруднения, а останалите 6 или 35 на сто – че са имали или частично са имали затруднения.

Затрудненията, които анкетираните посочват са:

- необходимост от специализирана експертиза при подготовката на проектните предложения, предвид тяхната специфика и техническа и/или технологична сложност;

- големия обем документация, с която кандидатите следва да се запознаят, за да изпълнят изискванията на националното и европейско законодателство, включително в областта на възлагането на обществени поръчки;

- проблеми в комуникацията чрез ИСУН 2020 и по-конкретно, при подаване на сигнали за възникнали проблеми при подаване на проектните предложения;

- недостатъчен административен капацитет в случаите на едновременно изпълнение на повече от един проект, финансиран със средства от ЕС, с оглед разнообразието по обем, вид и срокове за изпълнение на дейностите;

- затруднения при обосноваването на разходите по проектите, което да съответства на изискванията на УО на ОПДУ 2014-2020 за съответствие на размера на прогнозните разходи с разходите по сключени впоследствие договори за възлагане на изпълнението на доставките на стоки или услуги.

б) На въпроса: „Оказано ли Ви е съдействие от Управляващия орган на Оперативна програма „Добро управление“ при подготовката на проектното предложение, финансиран

⁷⁴ Източник: ИСУН 2020

⁷⁵ В съответствие с чл. 27 на ПМС 162 от 2016 г. в рамките на 30 дни от датата на публикуване на обявата за откриване на процедурата Управляващият орган организира разяснителна кампания, насочена към потенциалните бенефициенти.

⁷⁶ Одитно доказателство № 19

по Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на оперативната програма?“, 13 или 76 на сто от анкетираните потвърждават, че от УО на ОПДУ 2014-2020 е оказано съдействие при подготовката на проектните предложения, а останалите посочват, че не е възниквала необходимост от съдействие.

Като част от подкрепата от страна на УО на ОПДУ спрямо бенефициентите са посочени ясно и точно изготвените насоки за кандидатстване и подаване на проектни предложения. УО на ОПДУ предоставя пълно съдействие и консултации на бенефициентите по ПО 1 при всички случаи на възникнала необходимост.

в) На въпроса: „Имате ли затруднения при изпълнението на дейностите по проекта от приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020?“ 5 или 29 на сто от анкетираните отговарят с „да“, 7 или 41 на сто с „не“, а четири или 24 на сто посочват отговор „частично“. Анкетираните посочват срещнати затруднения при докладването и отчитането на изпълнените дейности; спазването на сроковете и графика за изпълнение на проекти, свързани със спазване на разпоредбите на Закона за обществените поръчки; липсата на конкурентно възнаграждение за членовете на екипите за организация и управление на проектите; процедурите по избор на фирма-изпълнител поради обжалване на процедури по възлагане на обществените поръчки.

3.3. Прекратени договори за безвъзмездна финансова помощ поради неизпълнение от бенефициента

Своевременното изпълнение на договорите за безвъзмездна финансова помощ, респективно на финансираните с тях проекти, както и липсата на предсрочно прекратени договори поради неизпълнение от бенефициента, следва да осигури ефективното и ефикасно изпълнение на специфичните цели на приоритетната ос.

За периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. няма прекратени проекти по Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на оперативната програма⁷⁷.

С писма с изх. №№ 02-50-43 съответно от 02.10.2019 г и от 04.10.2019 г. на РУО на ОПДУ 2014-2020 г.⁷⁸ са прекратени два договора за БФП⁷⁹. Прекратяването е в резултат от промяна в Актуализираната стратегия за развитие на електронното управление в Република България 2019-2023 г. и Пътната карта⁸⁰ за изпълнението на Актуализираната стратегия за развитие на електронното управление в Република България 2019-2023 г., съгласно която, дейностите, свързани с изграждането на информационните системи, предвидени по тези договори се възлагат на други държавни структури и институции⁸¹. В Актуализирана пътна карта за изпълнение на Актуализираната стратегия за развитие на електронното управление в Република България 2019-2023 г. в Стратегическа цел 1: Трансформиране на администрацията и публичните институции в цифрови; Специфична цел 1.1. Осигуряване на оперативна съвместимост по подразбиране, мярка 5 Реализиране на ЦАИС „Гражданска регистрация“ и мярка 6 ЦАИС „Адресен регистър“ за отговорни институции са посочени съответно Министерството на регионалното развитие и благоустройството и Агенцията по геодезия, картография и кадастър. В мярка 57 „Реализиране на ЦАИС „Единна входна точка“ за подаване на годишни финансови отчети и статистика в машинно-четим формат и интеграция с Националната агенция за приходите (НАП), НСИ, Агенция по вписванията (АВ) (Търговски регистър) като отговорна институция е посочена Агенцията по вписванията.⁸²

⁷⁷ Одитни доказателства № 25; 33

⁷⁸ Одитно доказателство № 23

⁷⁹ BG05SFOP001-1.002-0009-CO1 по проект „Реализиране на ЦАИС "Гражданска регистрация" и ЦАИС "Адресен регистър" с бенефициент ДАЕУ и BG05SFOP001-1.002-0012-CO1 по проект „Реализиране на ЦАИС „Единна входна точка“ за подаване на годишни финансови отчети и статистика в машинно четим формат и интеграция с НАП, НСИ, АВ (ТР)“ с бенефициент НСИ

⁸⁰ Мерки 5 и 6 от Стратегическа цел 1; Специфична цел 1.1.

⁸¹ Министерство на регионалното развитие и благоустройството; Агенцията по геодезия, картография и кадастър; Агенция по вписванията

⁸² Одитно доказателство № 23

Оказаната допълнителна подкрепа на бенефициентите от страна на УО на ОПДУ 2014-2020, липсата на прекратени договори за безвъзмездна помощ поради неизпълнение от страна на бенефициента, осигурената приемственост и ниско текучество в управляващия орган са предпоставка за ефективно управление и изпълнение на проектите, финансирани по ПО 1 и постигане на техните цели, респективно целите на приоритетната ос.

4. Ефективност и ефикасност на процеса по оценка на проектните предложения

Оценката на постъпилите проектни предложения се извършва чрез ИСУН 2020, при спазване на приложимото национално законодателство⁸³ и Вътрешни правила⁸⁴ в съответствие с методиката и критериите за оценка, посочени в насоките за кандидатстване/указанията по съответната процедура. Оценката на проектното предложение по процедура чрез директно предоставяне на БФП се извършва в срок до три месеца от датата на подаването му⁸⁵. Оценката на всяко проектно предложение/ финансов план се извършва от оценителен екип, състоящ се от най-малко от двама оценители. Оценителният екип предлага за финансиране проектни предложения/ финансови планове, за които е налице съответствие с критериите за оценка, посочени в насоките за кандидатстване/ указанията по съответната процедура.

4.1. Към 30.06.2019 г. в ИСУН 2020⁸⁶ са регистрирани по откритите процедури по ПО 1 и ПО 2, за които съгласно насоките за кандидатстване е допустимо да се финансират проекти и по двете приоритетни оси общо 44 проектни предложения⁸⁷. От тях 32 проектни предложения включват дейности, финансирани по ПО 1.^{88 89}

Всички проектни предложения, които са получени в указания краен срок в съответните насоки по процедурите за директно предоставяне на безвъзмездна финансова помощ, са обект на оценка на административното съответствие и допустимост⁹⁰. Извършена е проверка относно формалното представяне на проектното предложение, след което оценката е осъществена чрез прилагане на критериите за допустимост на кандидатите и партньорите (когато е приложимо), както и на проектните дейности.⁹¹ Оценката на допустимостта на проектните дейности следва да се извърши, съобразно критериите за допустимост, посочени в условията за кандидатстване, на базата на представения Формуляр за кандидатстване, съгласно Вътрешните правила за оценка на проектни предложения/финансови планове по Оперативна програма „Добро

⁸³Закон за управление на средствата от Европейските структурни и инвестиционни фондове; Постановление № 162 на Министерския съвет от 2016 г. за определяне на детайлни правила за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по програмите, финансирани от Европейските структурни и инвестиционни фондове за периода 2014 – 2020 г.; Постановление № 107 на Министерския съвет от 2014 г. за определяне на реда за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по програмите, съфинансирани от Европейския фонд за регионално развитие, Европейския социален фонд, Кохезионния фонд на Европейския съюз и Европейския фонд за морско дело и рибарство за периода 2014-2020 г. (отм., ДВ, бр. 53 от 12.07.2016 г.) се прилага за започналите и недовършени до влизането в сила на ЗУСЕСИФ производства по предоставяне на БФП (процедури по ОПДУ, открити до 22.12.2015 г.) съгласно § 4 от ПМС № 162/2016 г.

⁸⁴ Вътрешни правила за оценка на проектни предложения/финансови планове по оперативна програма „Добро управление“

⁸⁵ Чл. 33, ал. 2 от ЗУСЕСИФ – (2) Комисията оценява и класира проектните предложения до три месеца от нейното назначаване, а в случаите по чл. 30, ал. 2 – до три месеца за всяко отделно производство, освен ако по изключение в заповедта за назначаването и не е посочен по-дълъг срок, който не може да бъде по-дълъг от 4 месеца. Работата на комисията приключва с оценителен доклад до ръководителя на управляващия орган на програмата или водещата програма.

⁸⁶ ИСУН 2020, модул за служебно ползване, модул „Проектни предложения“

⁸⁷ Не са включени оттеглени проектни предложения

⁸⁸ От тях по 28 се изпълняват дейности и се отчитат по ПО 1, 4 проекта се изпълняват дейности по ПО1 и ПО 2 и се отчитат по ПО 2 в ИСУН 2020

⁸⁹ Одитни доказателства №№ 16; 17; 33; Източник ИСУН 2020, модул „Проектни предложения“;

https://www.eufunds.bg/sites/default/files/uploads/opgg/docs/2019-08/Implementation%20report_2014BG05SFOP001_2018_0_bg%20%282%29.pdf

⁹⁰ Одитни доказателства №№ 12, 22; Източник: ИСУН 2020

⁹¹ Одитно доказателство № 22; 35; Източник: ИСУН 2020; модул Проектно досие; Проектно предложение; меню обобщени оценки; преглед на обобщена оценка; оценителни листа; попълнен контролен лист на оценител

управление”.⁹² Вътрешните правила не са част от Наръчника за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“⁹³.

4.2. В насоките за кандидатстване по обявените процедури са въведени изисквания проектите да бъдат съобразени с целите, специфичната цел и да изпълняват определените индикатори по ПО 1⁹⁴.

Анализът на проектните досиета на проектите, подадени по обявените процедури по ПО 1 за периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. в ИСУН 2020, показва че:

- целите на проектните предложения са в съответствие с целите на съответните процедури и допринасят за изпълнение на специфичната цел на ПО 1 и че заложените индикатори по проектите допринасят за изпълнение на индикаторите по одитираната приоритетна ос на програмата;⁹⁵

- формулярите за кандидатстване са подадени от бенефициентите при спазване на сроковете за съответните процедури по ПО 1, определени в Насоките за кандидатстване;⁹⁶

- от Ръководителя на УО на ОПДУ 2014-2020 са назначени оценителни екипи за оценка на проектни предложения, при спазване на изискванията и процедурите на Вътрешните правила за оценка на проектни предложения/финансови планове по оперативна програма „Добро управление“⁹⁷;

- извършени са оценки на административно съответствие, допустимост, технически и финансови оценки на одитираните проектни предложения от членовете на оценителни екипи⁹⁸. Всеки оценител е извършил последователно оценка за съответствие на проектното предложение с изискванията, посочени в насоките за кандидатстване по съответната процедура и с критериите за оценка, одобрени от Комитета за наблюдение, като резултатите са отразени в оценителни листове директно в ИСУН 2020. След приключване на оценката е изготвен своевременно доклад от оценката на проектното предложение до РУО⁹⁹;

- решенията за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ за одобреното проектно предложение и сключването на административен договор/заповед за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ са издадени от ръководителя на УО в определения двуседмичен срок¹⁰⁰;

- на електронната страница на ОПДУ 2014-2020 на Европейския информационен портал е публикувана информацията относно предоставената безвъзмездна финансова помощ¹⁰¹.

4.3. Оценката на проектните предложения по Приоритетна ос 1 на ОПДУ 2014-2020 е извършена в регламентирания срок от 3 месеца, съгласно чл. 44, ал. 2 от ЗУСЕСИФ, с изключение на проектното предложение на Агенцията за обществени поръчки (АОП)¹⁰².

Средната продължителност на оценителния процес от датата на подаване на проектното предложение до датата на сключване на договора за БФП е 43 дни.¹⁰³

Продължителността на оценителния процес е в пряка зависимост от сложността на проекта, продължителността на водената кореспонденция във връзка с установената

⁹² Одитно доказателство № 11; Източник: ИСУН 2020

⁹³ Одитно доказателство № 1; 11; 42

⁹⁴ Одитно доказателство № 35; ОПДУ; <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/term/364>; Източник: ИСУН 2020/Процедури/Документи

⁹⁵ Одитни доказателства №№ 16; 18; 34; Източник: ИСУН 2020/Модул проектно досие/Проектно предложение/

⁹⁶ ИСУН 2020 модул за служебно ползване, модул „Проектни предложения“

⁹⁷ Одитни доказателства №№ 11; 18; 22

⁹⁸ Одитни доказателства № 1; 22; ЗУСЕСИФ, ПМС № 162/2016, Вътрешните правила за оценка на проектни предложения/финансови планове по оперативна програма „добро управление“, както и изискванията за оценяване на проектното предложение, които са приложени към Насоките за кандидатстване по съответната процедура.; Източник: ИСУН 2020

⁹⁹ Одитни доказателства №№ 16; 22; 35; Източник: ИСУН 2020; модул Проектно досие; Проектно предложение; меню обобщени оценки; преглед на обобщена оценка; оценителни листа; попълнен контролен лист на оценител; ИСУН 2020; Процедури; Преглед; Документи; Насоки за кандидатстване; ИСУН 2020; Процедури; Преглед; Документи; Оценителни таблици; Методика за оценка/Оценителна таблица

¹⁰⁰ Одитни доказателства №№ 16; 18; 22; Източник: ИСУН 2020, модул „Проектни предложения“, подмодул „Проектно досие“.

¹⁰¹ <http://2020.eufunds.bg/bg/1/0/OPProfile>

¹⁰² Одитни доказателства №№ 16; 22; Източник: ИСУН 2020/Проектно предложение/Обобщени оценки

¹⁰³ Одитни доказателства №№ 13. 16; Не се отчита срока за предоставяне на допълнителни документи

необходимост от представяне на допълнителна информация и документи и за проектите, финансирани със средства по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020 варира от 4 до 181 дни.¹⁰⁴

Тъй като срокът за извършване на оценка спира да тече за времето, през което конкретният бенефициент отразява непълноти и несъответствия в проектната документация по искане на УО, периодът между датата на подаване на проектното предложение и датата на сключване на договора за БФП надхвърля значително максималната продължителност на оценителния процес и за проект BG05SFOP001-1.003-0002 „Подкрепа за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки“ достига до 1 година и 9 месеца.¹⁰⁵

Управляващият орган на ОПДУ 2014-2020 посочва, че основните причини¹⁰⁶ за забавяне сключването на договори за БФП с конкретните бенефициенти по ПО 1 са свързани с непълнота в подадените проектни предложения, неотговарящи на изискванията на Насоките за кандидатстване и на критериите за оценка, което налага тяхната преработка в хода на оценката им с оглед постигане на съответствие, и сложността и спецификата на предложените за финансиране проекти.

Потенциалът за съкращаване на времето между подаване на проектното предложение и сключването на договора за БФП в по-голяма степен зависи от бенефициента.

Към 30.06.2019 г. няма отхвърлени проектни предложения на бенефициенти по ПО 1¹⁰⁷.

Спазването на регламентираните срокове за оценка на проектните предложения от УО и усилията на бенефициентите за разработването на проектни предложения, които в максимална степен съответстват на изискванията на европейското и национално законодателство и насоките за кандидатстване са основните фактори за ефективно и ефикасно осъществяване на процеса по оценка и договаряне на проектните предложения по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020.

5. Сключени договори

5.1. Брой и стойност на сключените договори

За да се оцени като ефективен процесът по договаряне на средствата по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020 е необходимо броят и стойността на сключените договори по приоритетната ос да гарантират усвояване на планирания финансов ресурс по приоритетната ос до края на програмния период.

По данни на УО на ОПДУ 2014-2020, към 30.06.2019 г. са сключени договори/ издадени заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по 32 проекта на бенефициенти, по които се изпълняват дейности, финансирани със средства по Приоритетна ос 1 на оперативната програма.¹⁰⁸ От тях по 5 договора за БФП се изпълняват индикатори, свързани с повече от една приоритетна ос.¹⁰⁹

Разпределението на сключените договори по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020 по години показва, че най-много договори за БФП са сключени през 2017 г.

¹⁰⁴ Одитни доказателства № 13 и 16; Източник: ИСУН 2020

¹⁰⁵ Чл. 44, ал. 4 от ЗУСЕСИФ (Обн. ДВ. бр.101 от 22 Декември 2015г., последно изм. и доп. ДВ. бр.52 от 9 Юни 2020г.)

¹⁰⁶ Одитни доказателства № № 16; 18

¹⁰⁷ Одитно доказателство № 12; 16; Източник: ИСУН 2020

¹⁰⁸ Одитни доказателства №№ 33; 34; 36

¹⁰⁹ Проект „Развитие на аналитичния капацитет на Комисията за енергийно и водно регулиране“ на КЕВР; проект „Усъвършенстване на концесионната политика“ на АМС; проект „Изграждане на капацитет за извършване на оценка на въздействието в държавната администрация“ на АМС; проект Подобряване на процесите, свързани с предоставянето, достъпа и повторното използване на информацията от общественния сектор“ на АМС; проект „Надграждане на хоризонталните и централни системи на електронното управление във връзка с прилагане на Единния модел за заявяване, заплащане и предоставяне на електронни административни услуги“ на ДАЕУ

Таблица №5

Показатели ¹¹⁰	2014-2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Брой обявени процедури за набиране на проектни предложения за финансиране със средства по ПО 1	1	3 ¹¹¹	0	5	0
Брой постъпили проектни предложения	2	24	0	5	0
Брой сключени договори за БФП	2 ¹¹²	2 ¹¹³	22 ¹¹⁴	3	2

Източници: Годишни доклади за изпълнение на ОПДУ 2014-2020; ИГРП, ИСУН 2020, модул „Договори“

По данни на УО на ОПДУ 2014-2020, общата стойност на договорените средства за периода 01.01.2016 г. – 30.06.2019 г. възлиза на 184 261 768,28 лв. или 67,79 на сто от общия размер на средствата по приоритетната ос.¹¹⁵

Към 31.12.2019 г. договорените средства по оста намаляват на 181 481 060,72 лв. или 66,76 на сто от средствата по приоритетната ос.¹¹⁶ Намалението е в резултат на прекратяването на договори № BG05SFOP001-1.002-0009 „Реализиране на ЦАИС „Гражданска регистрация“ и ЦАИС „Адресен регистър“ с бенефициент Държавна агенция „Електронно управление“ (ДАЕУ) и № BG05SFOP001-1.002-0012 „Реализиране на ЦАИС „Единна входна точка“ за подаване на годишни финансови отчети и статистика в машинно-четим формат и интеграция с НАП, НСИ, АВ (ТР)“ с бенефициент НСИ съответно със сумите от 2 049 999,30 лв. и 579 708,26 лв., поради промяна в националните планови и стратегически документи, определящи изпълнителя на мерките и дейностите, които се финансират с тези договори.¹¹⁷ Със Заповед № 36 от 08.11.2019 г. на ръководителя на УО на ОПДУ е изменен договор за БФП № BG05SFOP001-1.001-0002 „Трансформация на модела за административно обслужване“ с бенефициент Администрацията на Министерския съвет, като е намалена общата стойност на разходите по договора, финансирани по ПО 1 със 151 000 лв. и в проекта по договора са включени дейности, допустими за финансиране по ПО 2 на същата стойност.¹¹⁸

Таблица № 6

Договорени средства					
Година	31.12.2016 г.	31.12.2017 г.	31.12. 2018 г.	30.06. 2019 г.	31.12. 2019 г.
Стойност в лева	20 071 040,00	95 460 313,65	164 135 408,07	184 261 768,28	181 481 060,72
Относителен дял на договорените средства спрямо общите средства по ПО 1	7,38 %	35,12 %	60,38 %	67,79 %	66,76 % ¹¹⁹

Източник: УО на ОПДУ 2014-2020

¹¹⁰ Данните по посочените показатели включват само процедурите, подадените проектни предложения и сключени ДБФП по ПО 1 и не отразяват ДБФП, сключени по други приоритетни оси, които се финансират със средства и по ПО 1.

¹¹¹ От обявените процедури, процедура BG05SFOP001-2.001 „Стратегически проекти в изпълнение на Стратегията за развитие на държавната администрация 2014-2020 г., ПОС, ПИК и НАТУРА 2000“ е обявена едновременно по ПО 1 и по ПО 2, а в ИСУН 2020 е асоциирана към ПО 2 на ОПДУ 2014-2020, в резултат на което сключените по тази процедура договори се идентифицират по ПО 2

¹¹² По процедура BG05SFOP001-1.001 „Структуриране на данни и аналитични дейности в изпълнение на стратегическите документи за развитие на държавната администрация, развитие на електронното управление и въвеждане на електронното управление в сектор „Правосъдие“ по ИГРП 2015 от 2016 г., по ПО1, ДБФП за изпълнението на проект „Инвентаризация на информационно-комуникационната инфраструктура за нуждите на електронното управление“ с бенефициент Изпълнителна агенция „Електронни съобщителни мрежи и информационни системи“ (ЕСМИС) е прекратен поради закриване на ИА ЕСМИС.

„Трансформация на модела на административно обслужване“ с бенефициент Администрацията на министерския съвет - към 31.12.2016 от Съвета за административна реформа са одобрени 20 общински услуги за стандартизиране и унифициране, като е започнало поэтапното разработване на унификацията на самите услуги. По другите дейности от проекта протичат процедурите за избор на изпълнител.

¹¹³ Броят на ДБФП е по-малък от броя на подадените проектни предложения по процедурите за директно предоставяне на БФП, тъй като преобладаващата част от проектните предложения към края на 2016 г. са в процес на оценка.

¹¹⁴ Показателят включва 2 ДБФП, които впоследствие са прекратени № BG05SFOP001-1.002-0009-C03 „Реализиране на ЦАИС „Гражданска регистрация“ и ЦАИС „Адресен регистър“ с бенефициент ДАЕУ и № BG05SFOP001-1.002-0012-C03 „Реализиране на ЦАИС „Единна входна точка“ за подаване на годишни финансови отчети и статистика в машинно-четим формат и интеграция с НАП, НСИ, АВ (ТР)“ с бенефициент НСИ

¹¹⁵ Одитно доказателство № 33

¹¹⁶ Одитно доказателство № 33

¹¹⁷ Одитно доказателство № 23

¹¹⁸ ИСУН 2020, модул за служебно ползване, модул Договори, меню Промени и изменения, структуриран вид на договора

¹¹⁹ Поради прекратяване на АДБФП с №№ BG05SFOP001-1.002-0009 и BG05SFOP001-1.002-0012 и прехвърляне на средства към ПО 2 от АДБФП № BG05SFOP001-1.001-0002

Изменението в относителния дял на договорените средства по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020 за периода 2016-2019 г. показва, че е налице риск от загуба на средства по приоритетната ос, в случай че се запази темпът на договаряне на средствата от последните три години.

С Решение № 256 на Министерския съвет се извършва преразпределение на средства от ЕСИФ с цел осигуряване на финансова подкрепа на мерки за минимизиране на отрицателните последици от епидемичното разпространение на COVID-19, като се прехвърлят 105 000 000 лв. от ОПДУ 2014-2020 по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“.¹²⁰

5.2. Срок за изпълнение и изменение на договорите

За да се гарантира ефективното и ефикасно изпълнение на договорите за БФП, Управляващият орган на ОПДУ 2014-2020 следва да съобразява и преценява заложените в договорите/заповедите за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ срокове за изпълнение, с характера и технологичното време за изпълнение на предвидените в тях мерки и дейности, включително по отношение на тяхното възлагане. Тази дейност се осъществява на два етапа¹²¹:

- при разработването на Критериите за подбор на операции и Насоките за кандидатстване по съответната процедура началната и крайната дата за изпълнение на съответния проект предварително се обсъждат и след това се съгласуват с конкретните бенефициенти¹²². Срокът за изпълнение на проекта следва да е определен съобразно готовността на бенефициента за стартиране и необходимото време за изпълнение на дейностите, включително за тяхното възлагане;

- по време на оценката на проектното предложение на бенефициента, когато оценителният екип извършва проверка дали плана за изпълнение е реалистичен и осъществим (както и дали периодът за изпълнение на всяка дейност е реалистичен), съгласно „Критерии и методика за оценка на проектното предложение“, определени в насоките за кандидатстване по съответната процедура, в които е определена и минимално допустима оценка за качество на проектните предложения¹²³.

5.2.1. Анализът на определения от УО в насоките за кандидатстване по процедурите по ПО 1 срок за изпълнение на договорите за БФП и на първоначално сключените договори за БФП показва, че средната продължителност за изпълнение на проектите, финансирани с тези договори, е 26 месеца или около 2 години и 3 месеца¹²⁴. В преобладаващата част от случаите, повече от половината от определения в договорите за БФП срок за изпълнение се използва от бенефициентите за подготовка и възлагане на обществените поръчки за изпълнение на планираните по проектите дейности.

5.2.2. Към 31.01.2020 г. само по 8 или 25 на сто от договорите за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по ПО 1 не са подадени искания от бенефициентите до УО за тяхното изменение¹²⁵.

Към същата дата общият брой на подадените искания за изменение на договорите за БФП, финансирани по ПО 1, е 63, като с тях се изменят 24 или 75 на сто от договорите. Исканията са подадени от 14 или 82 на сто от общо 17-те бенефициента по приоритетната ос¹²⁶. От всички подадени искания за изменение, 23 или 36 на сто са за удължаване на срока за изпълнение на договорите и са подадени от 7 или 41 на сто от бенефициентите по приоритетната ос¹²⁷. Останалите 40 или 58,38 на сто искания за изменения на договорите/заповедите за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ са свързани с:

¹²⁰ www.government.bg

¹²¹ Одитни доказателства №№ 1, 2, 11

¹²² Одитни доказателства №№ 19; 20; Източник: ИСУН 2020

¹²³ Одитни доказателства №№ 11; 22; 35; Източник: ИСУН 2020; Процедури; Преглед; Документи; Насоки за кандидатстване

¹²⁴ Одитно доказателство № 43

¹²⁵ Одитни доказателства №№ 25, Приложение № 3

¹²⁶ Одитно доказателство № 25; Приложение № 3

¹²⁷ Одитно доказателство № 25; Приложение № 3

- удължаване на срока за сключване на договор с изпълнителите на дейностите по финансираните с ДБФП проекти;
- промяна в обхват на дейностите и актуализиране на индикатори по проекта, финансиран с договора за БФП;
- включване на нови дейности и/или отпадане на дейности от проекта;
- прехвърляне на средства по бюджета на проекта по различни дейности;
- искания за промяна в екипа за управление на проекта на конкретния бенефициент;
- искания за удължаване на срока за изпълнение на дейностите по проектите.

Повече от едно искане за изменение на срока за изпълнение на договорите за предоставяне на БФП са подадени по 13 или 54 на сто от всички договори за БФП, финансирани по ПО 1 с изменения. Договорите за БФП с най-много изменения са:

- договор № BG05SFOP001-1.001-0001 „Инвентаризация на информационно-комуникационната инфраструктура за нуждите на електронното управление“ с бенефициент ДАЕУ, по който са подадени 8 искания за изменение, 6 от които за удължаване на срока за изпълнение на договора;
- договор № BG05SFOP001-1.001-0002 „Трансформация на модела на административно обслужване“ с бенефициент Администрацията на Министерския съвет (АМС), по който са подадени 6 искания за изменение, 3 от които за удължаване на срока на договора;
- договор № BG05SFOP001-1.002-0003 „Надграждане на Търговския регистър за интеграция с платформата за обмен на данни между Търговските регистри в ЕС, вграждане на регистъра на юридическите лица с нестопанска цел, интеграция с имотния регистър, единна входна точка и прехвърляне на централния регистър на особените залози“ с бенефициент Агенцията по вписванията, по който са подадени 4 искания за изменение, 3 от които за удължаване на срока на договора и
- договор № BG05SFOP001-2.001-0012 „Изграждане на капацитет за извършване на оценка на въздействието в държавната администрация“ с бенефициент АМС, по който са подадени 4 искания за изменение, 3 от които за удължаване на срока на договора.

Анализът на документите, свързани с изменението на договорите за БФП, въведени в ИСУН 2020¹²⁸ показва, че основните причини за удължаване на срока за изпълнението на договорите за БФП са забавяне при провеждането на процедури за възлагане на обществени поръчки за избор на изпълнител и/или обжалване на процедурите от участници при 15 или 65 на сто от проектите с удължен срок. Други причини за удължаването на срока по конкретни проекти са:

- забавяне на изпълнението при трансформацията на Изпълнителна агенция „Електронни съобщителни мрежи и информационни системи“ (ИА „ЕСМИС“) в ДАЕУ; проблеми и закъснения в работата на изпълнителя, необходимост от промени в нормативни документи при проект „Инвентаризация на информационно-комуникационната инфраструктура за нуждите на електронното управление“;
- възникнали потребности от въвеждане на нови функционалности в системите и включване на нова дейност в обхвата на проекта, при проект „Надграждане на основните системи на Агенция „Митници“ за предоставяне на данни и услуги към външни системи - БИМИС 2020 (фаза 1)“;
- промени в обхвата на проекта, при проект Проект „Доизграждане на националната здравна информационна система (НЗИС) – етап 1 и етап 2“;
- забавяне на отделна дейност, възникване на необходимост от усъвършенстване на разработената платформа и въвеждане на нови функционалности, при проект „Подобряване на процесите, свързани с предоставянето, достъпа и повторното използване на информацията от общественния сектор“;

¹²⁸ Одитно доказателство № 25; Приложение № 3; източник ИСУН 2020 модул за служебно ползване, Модул Договори, меню Промени и изменения, подменю документи

- продължителна процедура за приемане на промени в нормативни документи, необходими за стартиране на дейност от проекта, при проект „Надграждане на Търговския регистър за интеграция с платформата за обмен на данни между Търговските регистри в ЕС, вграждане на регистъра на юридическите лица с нестопанска цел, интеграция с имотния регистър, единна входна точка и прехвърляне на централния регистър на особените залози“;

- продължителна процедура за публично обсъждане и приемане на промени в нормативни документи, при проект „Надграждане на имотния регистър за интеграция с кадастралния регистър и предоставяне на допълнителни е-услуги“;

- забавен старт на дейностите поради трудно съгласуване с Нотариалната камара, продължително публично обсъждане и подготовка на промяна в нормативната уредба на нотариалната дейност, при проект „Реализиране на Национален регистър на пълномощните“;

- забавяне на съгласувателната процедура с Централната избирателна комисия (ЦИК) и възникнала необходимост от промени в нормативната уредба, при проект „Изграждане и внедряване на система за дистанционно електронно гласуване“;

- удължена съгласувателна процедура за съответствие със Закона за електронното управление и Агенция по геодезия, картография и кадастър (АГКК), при проект „Национален портал за пространствени данни (INSPIRE)“;

- обжалвано решение в процедура за избор на изпълнител¹²⁹.

5.2.3. В проведената анкета сред конкретните бенефициенти по ПО 1 относно извършваните действия по оценка и договаряне от УО на ОПДУ 2014–2020 по отношение изпълнението на проектите са зададени два въпроса¹³⁰.

На въпроса „Смятате ли, че извършваните действия по оценка и договаряне от Управляващия орган на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020 по отношение на изпълнението на проекта от приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на оперативната програма спомагат за успешното изпълнение на проекта/проектите?“ 88 на сто от анкетираните отговарят положително и само четирима от бенефициентите имат конкретни препоръки към дейността на Управляващия орган на оперативната програма по отношение на изпълнението на проекта от приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“, свързани с оптимизиране на оценителния процес, необходимост от оказване на съдействие при изпълнение на проектите и провеждане на обучения през целия период на тяхното изпълнение¹³¹.

Високият относителен дял на договорите/заповедите за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Приоритетна ос 1 с удължен срок за изпълнение на проектите, финансирани с тях поради забавянето при възлагане на обществените поръчки от бенефициентите, е индикатор за подценяване от страна на Управляващия орган на продължителността на процедурите за възлагане на обществените поръчки, когато определените в насоките за кандидатстване срокове за изпълнение на договорите за БФП са съобразени със спецификата, сложността и характера на допустимите за финансиране дейности.

¹²⁹ Одитни доказателства №№ 25, 37; Източник: ИСУН 2020

¹³⁰ Одитно доказателство № 20

¹³¹ Одитно доказателство № 20

II. Изпълнение на Приоритетната ос 1 „Административно обслужване и е-управление“

1. Изпълнение на проектите, финансирани по приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“

За да се оцени като ефективно изпълнението на специфичните цели на ПО 1 на ОПДУ 2014-2020 е необходимо сключените договори/заповеди за предоставяне на БФП и финансираните с тях проекти по ПО 1 да бъдат изпълнени в договорените срокове, респективно заложените по проектните предложения цели и индикатори да бъдат постигнати. Евентуалното забавяне на изпълнението на дейностите по договорите/заповедите води до отлагане във времето на желанния ефект и до намаляване на ефикасността на публичните средства използвани за неговата реализация.

1.1. Към 30.06.2019 г. по ПО 1 „Административно обслужване и е-управление“ са сключени 28 договора за предоставяне на БФП и се изпълняват още 4, които са сключени по процедури, обявени по ПО 2, по които всички или част от дейностите¹³² се финансират и отчитат по Приоритетна ос 1¹³³. Към същата дата, изпълнението на два от тези договори или 6,25 на сто от всички договори за БФП, финансирани по ПО 1 е приключено.¹³⁴ Сроктът за изпълнение на останалите договори, финансирани по ПО 1 е след 30.06.2019 г.

Анализът на 24 договори за предоставяне на БФП, финансирани по ПО 1, чийто срок е удължен показва, че средната продължителност на удължаването на договорите е с 15 месеца, при първоначално определена средна продължителност на изпълнението на договорите от 25 месеца.¹³⁵ С най-малко удължаване на срока за изпълнение от 2 месеца е договор № BG05SFOP001-1.005-0001 „Надграждане и развитие на Държавен хибриден частен облак за нуждите на електронното управление“ с бенефициент ДАЕУ.

С най-голямо удължаване на срока за изпълнение от 48 месеца е договор № BG05SFOP001-1.001-0002-C07 „Трансформация на модела на административно обслужване“ с бенефициент АМС, като по този начин ефектът от изпълнението на целите на проекта, финансиран с този договор, е отложен с цели 4 години.

1.2. За периода 01.01.2017 г. - 30.06.2019 г., във връзка с изпълнението на договорите за предоставяне на БФП по ПО 1, са предвидени общо 139 дейности. Към 31.01.2020 г., степента на изпълнение на тези дейности е както следва:

- 21 дейности или 15,10 на сто не са стартирали, от които 18 не са стартирали в срока, определен в актуалния план за изпълнение на договора;
- 83 дейности или 59,71 на сто са в процес на изпълнение, но от тях 16 не са приключили в срока, определен в плана за тяхното изпълнение;
- 32 или 23,02 на сто са приключени;
- За 3 дейности няма информация, тъй като няма подаден технически отчет до края на м. януари 2020 г.¹³⁶

Само при 6 или 33 на сто от 18-те нестартирали в срок дейности и 4 или 25 на сто от 16-те дейности „в процес на изпълнение“, бенефициентите посочват причини за забавянето, които са свързани с обжалване на процедурите за възлагане на обществените поръчки за тяхното изпълнение.¹³⁷ При 5 или 27 на сто от нестартиралите дейности и 8 или 50 на сто от дейностите в „процес на изпълнение“, бенефициентите не са посочили причина за закъснението.¹³⁸

¹³² Договор № BG05SFOP001-2.001-0001 – всички дейности; BG05SFOP001-2.001-0012 – дейности 1 и 3; BG05SFOP001-2.011-0001 – дейност 3; BG05SFOP001-2.012-0001 – дейност 5.

¹³³ Одитно доказателство № 26

¹³⁴ Договор № BG05SFOP001-1.002-0008 с бенефициент Националният статистически институт е със срок на изпълнение до 28.02.2018 г. и договор № BG05SFOP001-1.002-0022 с бенефициент Министерство на транспорта, информационните технологии и съобщенията е със срок на изпълнение 13.06.2019 г.

¹³⁵ Приложение № 3

¹³⁶ Одитно доказателство № 26; Приложение № 2

¹³⁷ ИСУН 2020, модул за служебно ползване, модул „Договори“, подмодул „Пакет отчетни документи“

¹³⁸ Одитно доказателство № 38

Степента на изпълнение на дейностите, систематизирани по вид и характер към 31.01.2020 г. е¹³⁹:

Таблица № 7

Вид и характер на дейността	Общ брой	Нестартирали <i>Брой и относителен дял</i>	В процес на изпълнение <i>Брой и относителен дял</i>	Приключени <i>Брой и относителен дял</i>	Няма данни <i>Брой и относителен дял</i>
Дейности свързани с изграждане, надграждане, внедряване и реализиране на информационни системи, регистри и модули, предоставяне на електронни административни услуги	79	11 или 13,92 на сто	51 или 64,55 на сто	15 или 18,98 на сто	2 или 2,53 на сто
Дейности свързани със закупуване на оборудване и лицензи	3	1 или 33,33 на сто	1 или 33,33 на сто	1 или 33,33 на сто	0
Дейности свързани с анализ на нормативна уредба, изготвяне на методики, наръчници и др., проучване и анализ на добри практики	18	3 или 16,66 на сто	8 или 44,44 на сто	7 или 38,88 на сто	0
Дейности свързани с провеждане на обучения	5	2 или 40 на сто	1 или 20 на сто	2 или 40 на сто	0
Дейности по информация и комуникация	27	3 или 11,11 на сто	19 или 70,37 на сто	4 или 14,81 на сто	1 или 3,70 на сто
Други дейности	7	1 или 14,28 на сто	3 или 42,85 на сто	3 или 42,85 на сто	0
Общо за дейностите	139	21 или 15,10 на сто	83 или 59,71 на сто	32 или 23,02 на сто	3 или 2,15 на сто

Източник : УО на ОПДУ 2014–2020 ¹⁴⁰

В Годишния доклад за изпълнението на ОПДУ 2014-2020 за 2017 г., УО отбелязва, че при изпълнението на проектите по ПО 1 са констатирани трудности свързани с ненавремененно обявяване на обществените поръчки, трудности при изготвянето на техническите задания и документацията, както и обжалването им пред Комисията за защита на конкуренцията (КЗК) и Върховния административен съд (ВАС).¹⁴¹ В Годишния доклад за изпълнението на ОПДУ 2014-2020 за 2018 г., УО отново посочва, че по ПО 1 „Административно обслужване и е-управление“ от 28 договора за БФП, изпълнявани през годината само 1 е приключен¹⁴², както и че късното стартиране на изпълнението на дейностите по договорите за БФП се дължи на ненавремененно обявяване на обществените поръчки, което е резултат от затрудненията на бенефициентите при разработването на техническите задания и документация, а закъснението при възлагане на изпълнението на дейностите по тях е в резултат на обжалване на процедурите. Това налага удължаване на срока за изпълнение на проектите, респективно на Административните договори за БФП (АДБФП).^{143 144}

Отчетените от УО на ОПДУ 2014-2020 проблеми през 2017 г. и 2018 г. продължават да генерират негативен ефект върху изпълнението на договорите, финансирани по приоритетната ос, поради което до 30.06.2019 г. само два¹⁴⁵ от финансираните по ПО 1 проекти са приключени и изпълнението на предвидените по тях дейности е завършено.¹⁴⁶

¹³⁹ Одитно доказателство № 26; Приложение № 2

¹⁴⁰ Одитно доказателство № 26

¹⁴¹ Годишен доклад за изпълнението на ОПДУ за 2017 г. одобрен от мониторинговия комитет на 16.05.2018 г.

¹⁴² Договор № BG05SFOP001-1.002-0008

¹⁴³ Годишен доклад за изпълнението на ОПДУ за 2018 г. одобрен от мониторинговия комитет на 13.06.2019 г.

¹⁴⁴ Одитно доказателство № 31

¹⁴⁵ BG05SFOP001-1.002-0008-C02 „Привеждане на информационните активи на НСИ в съответствие с изискванията на Евростат и миграция към ХЧО“ с бенефициент НСИ; BG05SFOP001-1.002-0022-C04 „Изграждане на ГИС базирана електронна платформа „Единна информационна точка“ с бенефициент МТИТС;

¹⁴⁶ ИСУН 2020, модул за служебно ползване, модул Договори, филтър по оперативна програма – ОПДУ 2014-2020, приоритетна ос – ПО 1, към 30.06.2019 г.

Забавянето на изпълнението на дейностите по проектите, респективно договорите за БФП, финансирани по ПО 1 води до отлагане на изпълнението на техните цели и създава риск за усвояването на предвидените средства и изпълнението на специфичните цели на оста.

2. Изпълнение на етапните цели

Съгласно Приложение II, т. 2 от Регламент (ЕС) № 1303/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 17 декември 2013 г., етапните цели са междинни цели, които са пряко свързани с постигането на конкретната цел по даден приоритет. Те посочват желания напредък за постигане на определените за края на периода цели. Определените за 2018 г. етапни цели включват финансови показатели, показатели за изпълнението и показатели за резултат, където е целесъобразно.

2.1. Изпълнение на етапните цели по финансовите показатели

По ПО 1 на ОПДУ 2014-2020 е определена етапна цел по един финансов показател – „сертифицирани средства“.¹⁴⁷

С протокол от осмо извънредно заседание на КН на ОПДУ от 12.04.2018 г. етапната цел за 2018 г. по показателя „сертифицирани средства“ се изменя от 17 896 438,53 евро на 19 878 538,42 евро. Причина за промяната е полученото от УО на ОПДУ 2014-2020 на 30.06.2017 г. писмо от ЕК с указание относно констатирани несъответствия по програмата, които се отнасят за финансовите индикатори в рамката на изпълнение. Посочва се, че стойността на етапната цел трябва да съответства най-малко на целта по правилото п+3 (преизчислена, така че да включва и националното съфинансиране). В предложеното изменение на програмата от УО на ОПДУ са отразени получените от ЕК бележки, а извършените преизчисления относно прилагането на правилото п+3 включително по отношение на етапните цели, заложили по финансовите индикатори за напредък, са съобразени и с обяснителната бележка на Комисията относно методологията и процеса на автоматично освобождаване от бюджетни ангажименти (EGESIF_17-0012-02/23.11.2017).¹⁴⁸

Таблица №8

	Етапна цел по показателя „сертифицирани средства“ за 2018 г.	Сертифицирани средства до 31.12.2018 г.
Стойност (лева)	38 879 041,79	41 123 361,74
Относителен дял		105 %

Източник : УО на ОПДУ 2014-2020

преизпълнение на етапната цел с 5 на сто.

Независимо от завишаването на етапната цел за 2018 г., по Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ е постигнато изпълнение на финансовия показател „сертифицирани средства“ в размер надвишаващ заложенния.

В рамката на изпълнението на оперативна програма „Добро управление“¹⁴⁹ за приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ етапната цел за 2018 г. по показателя „сертифицирани средства“ възлиза на 38 879 041,79 лв. Към 31.12.2018 г. общият размер на сертифицираните средства възлиза на 41 123 316,74 лв.¹⁵⁰, което показва

¹⁴⁷ ОПДУ 2014-2020, одобрена от ЕК на 15.02.2015 г. (стр.48):

https://www.eufunds.bg/archive2018/images/eu_funds/files/common/_%D0%9E%D0%9F_%D0%94%D0%BE%D0%B1%D1%80%D0%BE_%D1%83%D0%BF%D1%80%D0%B0%D0%B2%D0%BB%D0%B5%D0%BD%D0%B8%D0%B5_2014-2020_-_%D1%84%D0%B8%D0%BD%D0%B0%D0%BB%D0%BD%D0%B0_%D0%B2%D0%B5%D1%80%D1%81%D0%B8%D1%8F_%D0%91%D1%8A%D0%BB%D0%B3%D0%B0%D1%80%D1%81%D0%BA%D0%B8_%D0%B5%D0%B7%D0%B8%D0%BA.pdf_.pdf

¹⁴⁸ Проект за второ изменение на ОП "Добро управление" - <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/node/82>

¹⁴⁹ ОП Добро управление 2014-2020 - Второ изменение (Български език) - 12.04.2018 г. - <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/node/83>

¹⁵⁰ Одитно доказателство № 33

2.2. В Наръчника на индикаторите по ОПДУ 2014-2020 и метаданните към него са регламентирани условията за отчитане на индикаторите за резултат и изпълнение на ниво оперативна програма.¹⁵¹

Таблица № 9

Вид индикатор	Индикатор по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020	Мерна единица	Целева стойност	
			2018 г.	2023 г.
Индикатори за резултат	R1-1 - Брой внедрени услуги от типа „епизоди от живота“ и „бизнес събития“	Брой	-	10
	R1-2 - Брой стандартизирани общински услуги, въведени във всички общински администрации	Брой	-	47
	R1-3 - Брой на подкрепени приоритетни електронизирани услуги, включително вътрешноадминистративни, на ниво транзакция и/или разплащане, базирани на държавния ХЧО, използвани над 5 000 пъти годишно	Брой	-	418
	R1-4 - Функционираща електронна тръжна система (e-procurement)	Да/Не	-	Да
	R1-5 - Функционираща НЗИС	Да/Не	-	Да
Индикатори за изпълнение	O1-1 - Брой подкрепени административни режими прегледани за опростяване	Брой	-	700
	O1-2 - Брой нормативни актове, за които са извършени оценки на въздействието	Брой	-	65
	O1-3 - Администрации, подкрепени за въвеждане на комплексно административно обслужване	Брой	28	103
	O1-4 - Брой общински услуги, подкрепени за стандартизиране	Брой	5	20
	O1-5 - Контролни, приходни и регулаторни органи, подкрепени за развитие на организационен и аналитичен капацитет, включително за извършване на съвместни проверки	Брой	-	15
	O1-6 - Проекти за развитие на държавен ХЧО	Брой	-	4
	O1-7 - Брой подкрепени регистри	Брой	20	100
	O1-8 - Подкрепени електронни услуги за предоставянето им в транзакционен режим	Брой	150	850
	O1-9 - Брой проекти за развитие на секторните системи на е-управление (е-обществени поръчки, е-здравеопазване, е-митници, е-архивиране, е-осигуряване и др.)	Брой	-	15

Източник: УО на ОПДУ 2014-2020¹⁵²

Всички индикатори за резултат по ОПДУ 2014-2020 следва да се отчетат през 2023 г. От индикаторите за изпълнение: O1-3, O1-4, O1-7 и O1-8 в ОПДУ 2014-2020 е заложена етапна стойност за 2018 г. В Годишния доклад за изпълнението на ОПДУ за 2018 г. е отчетено следното изпълнение на индикаторите¹⁵³:

- O1-3 – 50 броя, с 22 бр. повече от заложеното за 2018 г.¹⁵⁴;
- O1-4 – 17 броя, с 12 бр. повече от заложеното за 2018 г.¹⁵⁵;
- O1-7 – 22 броя, с 2 бр. повече от заложеното за 2018 г.¹⁵⁶;
- O1-8 – 152 броя, с 2 бр. повече от заложеното за 2018 г.¹⁵⁷

¹⁵¹ Одитно доказателство № 30

¹⁵² Наръчник на индикаторите по ОПДУ (Версия 2/12.09.2016 г.)- <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/node/176>

¹⁵³ Годишен доклад за изпълнението на ОПДУ за 2018 г. - <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/node/2557>

¹⁵⁴ С изпълнение на дейност 1 по договор № BG05SFOP001-1.001-0002

¹⁵⁵ С изпълнение на дейност 6 по договор № BG05SFOP001-1.001-0002

¹⁵⁶ По договор № BG05SFOP001-1.002-0005 – 4 броя; по договор № BG05SFOP001-1.002-0002 – 10 броя; по договор № BG05SFOP001-1.004-0001 – 6 броя.; по договор № BG05SFOP001-1.006-0001 – 2 броя.

¹⁵⁷ По договор № BG05SFOP001-1.002-0002 – 8 броя; по договор № BG05SFOP001-1.004-0001 – 142 броя; по договор № BG05SFOP001-1.006-0001 – 2 броя.

Преизпълнението на индикатори О1-3 и О1-4 е в резултат от изпълнението на дейности само по 1 договор.¹⁵⁸ Преизпълнението на стойностите на индикатори О1-7 и О1-8 е постигнато от общо 4 договора^{159, 160}.

Етапните цели по посочените индикатори изискват изпълнение между 1/4 и 1/6 от крайните цели по оста. Изпълнението на индикатори О1-7 и О1-8 към 2018 г. показва, че за период от 3 години са изпълнени между 1/5 и 1/6 от крайните цели за периода, което означава че при запазване темпа на изпълнение съществува риск за изпълнението на целевата стойност към края на 2023 г.

Съгласно Наръчника на индикаторите на Оперативна програма „Добро управление“ и метаданните към него условията за изпълнение на индикатор О1-8 „Подкрепени електронни услуги за предоставянето им в транзакционен режим“ е това да са административни услуги разработени или надградени за предоставяне като електронна административна услуга (ЕАУ) с ниво на предоставяне 3 или 4, в съответствие с Наредбата за административния регистър (НАР). Не се отчитат услуги в тестови режим и те трябва да бъдат достъпни за потребителите преди края на проекта.¹⁶¹

В НАР са определени условията за вписване на ЕАУ. Административният регистър се поддържа от администрацията на Министерския съвет¹⁶². Регистърът е електронна база данни, която се поддържа чрез Интегрираната информационна система на държавната администрация (ИИСДА).¹⁶³ Със заповед на ръководителя на съответната административна структура се определят служителите, които да извършват действията по вписването в регистъра.¹⁶⁴ Всеки административен орган заявява за вписване в Регистъра на услугите предоставяните от него административни услуги, настъпилите промени в тях или заличаването им.¹⁶⁵ Заявяването на вписване се осъществява по електронен път чрез ИИСДА.¹⁶⁶ След изпращането на заявлението за вписване на услуга или настъпили промени в съществуваща услуга, определени от главния секретар на Министерския съвет служители извършват проверка на полученото заявление.¹⁶⁷ Служителите от администрацията на Министерския съвет проверяват съответствието на наименованието с характера на услугата, така както е уредена в нормативния акт, въз основа на който се предоставя, и съпоставят уникалността на наименованието по отношение на услугите, вписани вече в Регистъра на услугите.¹⁶⁸ Услуга, която няма характер на административна услуга по смисъла на Закона за администрацията, вече е вписана в Регистъра на услугите или е заявена от некомпетентен орган не се вписва.¹⁶⁹

Към 24.03.2020 г. от УО на ОПДУ 2014-2020 не верифицират отчетените стойности на индикатор О1-8 „Подкрепени електронни услуги за предоставянето им в транзакционен режим“ по договор № BG05SFOP001-1.002-0010 „Разработване на публични регистри за бюджетен и проектен контрол на електронното управление и на портал за достъп до ресурси за разработка на софтуерни системи за електронно управление“ с бенефициент ДАЕУ, тъй като услугата не отговаря на изискванията на Наръчника на индикаторите и метаданните към него – не е вписана в ИИСДА като административна услуга. По договор № BG05SFOP001-1.004-0001-С01 „Надграждане на хоризонталните и централни системи на електронното управление във връзка с прилагане на Единния модел за заявяване, заплащане и предоставяне на електронни административни услуги“ със същия бенефициент, са отчетени 153 бр. услуги по

¹⁵⁸ Договор № BG05SFOP001-1.001-0002

¹⁵⁹ Договори №№ G05SFOP001-1.002-0005, BG05SFOP001-1.002-0002, BG05SFOP001-1.004-0001 и BG05SFOP001-1.006-0001

¹⁶⁰ Одитно доказателство № 40

¹⁶¹ Наръчник на индикаторите и метаданните по ОПДУ - <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/node/176>

¹⁶² Чл. , ал. 1 от Наредба за административния регистър

¹⁶³ Чл. 2, ал. 2, т. 1 от Наредба за административния регистър

¹⁶⁴ Чл. 6, ал. 1 от Наредба за административния регистър

¹⁶⁵ Чл. 18, ал. 1 от Наредба за административния регистър

¹⁶⁶ Чл. 18, ал. 2 от Наредба за административния регистър

¹⁶⁷ Чл. 19, ал. 1 от Наредба за административния регистър

¹⁶⁸ Чл. 19, ал. 2 от Наредба за административния регистър

¹⁶⁹ Чл. 21 от Наредба за административния регистър

индикатор О1-8 „Подкрепени електронни услуги за предоставянето им в транзакционен режим“, от които УО на ОПДУ 2014-2020 верифицира 142, тъй като за останалите 11 броя услуги или не са предоставени достатъчно доказателства или в интегрираната информационна система на държавната администрация няма информация относно нивото им на предоставяне.¹⁷⁰

Съгласно метаданните към Наръчника на индикаторите, условията за отчитане на индикатор О1-7 „Брой подкрепени регистри“ са:

„Приоритетно ще бъдат подкрепяни регистри, които участват в административното обслужване на гражданите и бизнеса и са свързани с изпълнение на национални или европейски стратегически документи.

Отчита се брой регистри, за които е извършена една от следните дейности:

- Проектиране, разработване, усъвършенстване, централизиране или консолидиране на електронни регистри и/или цифровизиране на регистри, които не са в електронен вид;

- Надграждане на регистри за реализиране на електронни вътрешни административни услуги за обмен на структурирани електронни документи или автоматизирано удостоверяване на обстоятелства по електронен път в реално време;

- Интеграция към други регистри/системи чрез реализиране на автоматизирани интерфейси за онлайн обмен на структурирани електронни документи или автоматизирано удостоверяване на обстоятелства по електронен път в реално време.“¹⁷¹

Индикатор О1-7 „Брой подкрепени регистри“ не е верифициран от УО на ОПДУ 2014 - 2020 по договор № BG05SFOP001-1.002-0010 „Разработване на публични регистри за бюджетен и проектен контрол на електронното управление и на портал за достъп до ресурси за разработка на софтуерни системи за електронно управление“ с бенефициент ДАЕУ, тъй като към датата на отчитане на изпълнението все още липсва нормативно регламентиране на разработения регистър.¹⁷²

От УО на ОПДУ 2014-2020 е отчетено забавяне в изпълнението на дейностите/постигане на индикатора по следните договори:

- № BG05SFOP001-1.002-0005 „Създаване на кадастрални данни в цифров вид и развитие на електронните административни услуги на АГКК“ с бенефициент АГКК – поради значително закъснение при изпълнението на дейности, в резултат на което срокът за изпълнение на договора е с удължен до 31.12.2020 г.;

- № BG05SFOP001-1.002-0006 „Развитие на пилотната система за електронна идентификация и внедряване в продуктивен режим“ с бенефициент Министерството на вътрешните работи – поради забавяне при обявяването на обществената поръчка, свързана с изпълнението на основната дейност по договора;

- № BG05SFOP001-1.002-0007 „Доизграждане на националната здравна информационна система (НЗИС) – етап 1 и етап 2“ с бенефициент Министерството на здравеопазването, поради значително закъснение в изпълнението на целия проект в резултат от промяна в организационната структура и концепцията на бенефициента относно планираните по проекта дейности, както и поради приемането на нова секторна стратегия за е-здравеопазване;

- № BG05SFOP001-1.002-0014-C04 „Национален портал за пространствени данни (INSPIRE)“ и № BG05SFOP001-1.002-0015 „Изграждане и внедряване на пилотна система за дистанционно електронно гласуване“ с бенефициент ДАЕУ, съответно поради обжалване на решението на възложителя за избор на изпълнител и забавяне при обявяването на обществена поръчка за изпълнение на основната дейност;

- № BG05SFOP001-1.002-0018-C06 „Разработване и внедряване на електронна информационна система „Национален регистър на запорите“ и № BG05SFOP001-1.002-

¹⁷⁰ Одитно доказателство № 30

¹⁷¹ Метаданни по Оперативна програма „Добро управление“ (Версия 2/12.09.2016 г.) - <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/node/176>

¹⁷² Одитно доказателство № 30

0020-C05 „Реализиране на Национален регистър на пълномощните“ с бенефициент Министерството на правосъдието поради забавяне при сключването на договорите за изпълнение на основните дейности по финансираните проекти;¹⁷³

Преизпълнението на етапните цели по два от индикаторите за изпълнение само и единствено в резултат от реализацията на един договор за БФП, говори за подценяване на етапната цел, като един от способите за ефективно управление на риска от загуба на финансов ресурс. Същевременно, въпреки преизпълнението на етапните цели, реализираният напредък по два от общо деветте индикатора за изпълнение към 30.12.2018 г., показва, че при запазване на темпа на изпълнение съществува риск целевата стойност по тях да не бъде постигната до края 2023 г.

3. Изпълнение на Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ към 30.06.2019 г.

3.1. Съгласно плана за финансиране на програмата¹⁷⁴, общият размер за финансиране на ПО 1 е 138 970 124,00 евро или 271 801 937,62 лв., от които:

- подкрепа от ЕС в размер на 110 554 955,00 евро или 216 226 697,64 лв.;
- национално участие в размер на 19 509 698,00 евро или 38 157 652,64 лв.;
- резерв за изпълнение за подкрепата от ЕС в размер на 7 569 650,00 евро или 14 804 948,56 лв.;
- резерв за изпълнение за националното участие в размер на 1 335 821,00 евро или 2 612 638,78 лв.

3.1.1. Условието за изпълнението на дейностите по проектите по ПО 1 са регламентирани в административни договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ. Със сключване на договор/заповед за предоставяне на БФП между УО и съответния бенефициент се договаря размерът на средствата, които следва да бъдат усвоени при изпълнението на договора, за постигане на целите и индикаторите по проекта, респективно на оста и програмата като цяло.

Общата стойност на договорените средства за периода 01.01.2016 г. – 30.06.2019 г. възлиза на 184 261 768,28 лв. или 67,79 на сто от планираните по приоритетната ос, а до 31.12.2019 г. е 181 481 060,72 лв. или 66,76 на сто, като до края на 2019 г. не са сключвани нови договори за предоставяне на БФП.

3.1.2. В процеса на изпълнение на договорите бенефициентите подават авансови, междинни и окончателни искания за плащане. Управляващият орган извършва верифициране на разходите¹⁷⁵ и представя на съответния сертифициращ орган доклади по сертификация.¹⁷⁶ След като разходите бъдат сертифицирани, на бенефициентите се изплащат средствата по съответното искане за плащане, определени като „реално изплатени средства (РИС)“. Размерът на реално изплатените средства до 30.06.2019 г. възлиза на 51 790 575,72 лв. или на 19,05 на сто от договорените средства, а до 31.12.2019 г. - на 61 230 551,35 лв. или 22,52 на сто.¹⁷⁷

Таблица № 10

Реално изплатени средства					
Година	31.12.2016 г.	31.12.2017 г.	31.12.2018 г.	30.06. 2019 г.	31.12. 2019 г.
Стойност в лева	255 315,17 лв.	6 555 034,86	28 193 117,71 лв.	51 790 575,72	61 230 551,35
Относителен дял	0,09 %	2,41 %	10,37 %	19,05 %	22,52 %

Източник: УО на ОПДУ 2014 - 2020 г.

¹⁷³ Одитно доказателство № 30

¹⁷⁴ ОП Добро управление 2014-2020 - Второ изменение (Български език) - 12.04.2018 г. - <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/node/83>

¹⁷⁵ Чл. 62, ал. 3 от ЗУСЕСИФ

¹⁷⁶ Чл. 65, ал. 1 от ЗУСЕСИФ

¹⁷⁷ Одитно доказателство № 33

3.2. Съгласно чл. 136 от Регламент (ЕС) № 1303/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 17 декември 2013 г., всяка част от сумата в дадена оперативна програма, която не е била използвана за плащане до 31 декември на третата финансова година след годината на бюджетния ангажимент по оперативната програма се отменя. Бенефициентите със сключени договори до края на програмния период – 2020 г., могат да използват финансовият ресурс до края на 2023 г., съответно средствата по оста да бъдат усвоени при прилагане на правилото „n+3“.

Изменението на относителния дял на реално изплатените средства спрямо договорените по години до края на 2019 г. показва, че при запазване на темповете на нарастване от средно около 5 на сто годишно, съществува риск от загуба на финансов ресурс до края на 2023 г.

III. Мониторинг

1. Правила за мониторинг

Мониторингът е процес на систематично събиране, анализиране и използване на информация за целите на управлението и вземането на решения при изпълнението на дейността.

Основните цели на мониторинга са проследяване на степента на напредък на проекта спрямо заложените цели и резултати, включително и постигане на заложените индикатори в договора за безвъзмездна финансова помощ; гарантиране на спазване на процедурите и ефективното изпълнение на дейностите от страна на изпълнителите/бенефициентите съгласно сключените договори.

Мониторингът допринася за идентифициране на важни проблеми, слабости и грешки, въз основа на които се правят изводи, които са основание за предприемане на корективни действия, когато това е възможно.

Начините за извършване на мониторинг са документални прегледи и проверки; физически проверки на място; одити. Мониторингът може да се извършва еднократно – за наблюдение на дадена политика/действие; текущо – за постоянно наблюдение и навременна реакция по проблемна област или в края на конкретен период – за отчитане на постигнатите резултати и п на планиране на нови цели и резултати.

Видовете мониторинг са вътрешен – от бенефициента спрямо екипа на проекта и спрямо избраните външни изпълнители по проекта; външен – от УО на ОПДУ, спрямо бенефициентите и стратегически – от Комитета по наблюдение на ОПДУ 2014-2020.

Процесът за извършване на проверки на място е регламентиран в Раздел III „Мониторинг и верификация“ от Наръчника за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020 (НИОПДУ). В раздела са описани процедурите, изпълнявани от експертите от отдел „Мониторинг и верификация“ (МВ), външните изпълнители и ръководителя на УО на ОПДУ 2014-2020. До 30.06.2019 г. Наръчникът за изпълнение на ОПДУ 2014-2020 е изменян седем пъти, като това е единствения вътрешен документ, в който се определят правилата за мониторинг на оперативната програма.¹⁷⁸

Анализът на съдържанието на процедурата от НИОПДУ 2014-2020, в която е регламентирана дейността по мониторинг, осъществявана от отдел МВ показва, че създадената контролна среда се нуждае от подобрене, за да съответства напълно на добрите практики и е необходимо детайлизиране и прецизиране на съществуващите процедури за:

- изготвяне на план за провеждане на проверка на място¹⁷⁹, по отношение на броя на членовете на екипа, извършващ проверката;

¹⁷⁸ Одитно доказателство № 1

¹⁷⁹ Одитно доказателство № 1 и 2 (Приложение III-T04-1)

- случаите, когато лицата отговорни за изпълнението на мониторинга отсъстват поради временна нетрудоспособност;
- задължителните елементи, които трябва да съдържат констатациите от извършените проверки на място¹⁸⁰;
- използването на снимки за документиране на резултатите от проверките на място;
- извършването на непланирани проверки на място (самосезиране при индикации за неизпълнение на дейности/проекти; инициране и извършване на проверка на място на рискови според експертите проекти и др.)¹⁸¹.

По време на изпълнение на настоящия одит, считано от 22.01.2020 г., в процедурата от Наръчника за изпълнение на ОПДУ 2014-2020, в която е регламентиран реда за осъществяване на мониторинг, в т. 1.1. е допълнено, че: „Проверките на място се извършват от двама експерти с изключение на проверките, които се извършват по време на провеждане на събитие; възложените на външен изпълнител, както и в случаите на отсъствие на един от експертите“. С направените изменения и допълнения не се осигурява присъствието на най-малко двама представители от страна на УО на ОПДУ 2014-2020 във всички случаи на извършване на проверки на място. Това не гарантира защита интереса на УО при изпълнението на проверките на място, тъй като при тях се установяват/констатира наличие или липса на факти и обстоятелства, което е необходимо да се документира по надлежния ред и създава условия за проява на субективизъм при отразяване на установените факти и обстоятелства, доколкото за периода от 01.01.2016 г. до 30.06.2020 г., УО на ОПДУ 2014-2020 не е въвел изискване, при извършване и документиране на резултатите от проверките на място да се прилага снимков материал в подкрепа на установеното.

В актуализирания Наръчник за изпълнение на ОПДУ 2014-2020 от 22.01.2020 г., в процедурата за провеждане на проверка на място, т. 2.9. и т. 3. във връзка с т. 2.1. в които са определени документите за прилагане досието на проектите и въвеждане на информацията, включително документите, изисквани и събирани при физическа проверка, отново не е изрично определено изискването за използване на снимков материал, когато е подходящо, за документиране на резултатите от извършените проверки на място.

Извършването на извънредни/непланирани проверки на място е определено като възможност в СУК на ОПДУ 2014-2020, при съмнение или при установени нередности, в т. ч. конфликт на интереси и/или измами и/или за установяване дали заложените в проектите дейности се извършват реално. Процедурата, по която се извършват извънредните проверки на място е същата, по която се извършват и планираните проверки на място. Процедурата обаче не обхваща действията на служителите от УО по инициране на извънредната проверка на място, когато проверката не е във връзка с подаване на сигнал за нередност.

За създаването на достатъчно условия за ефективно изпълнение на всички нормативно определени функции и задачи по мониторинг от отдел „Мониторинг и верификация“ е необходимо прецизиране и детайлизиране на правилата и процедурите, регламентирани в Наръчника за изпълнение на ОПДУ 2014-2020 с цел минимизиране на риска обемът и качеството на планираните и извършени дейности по мониторинг да зависят основно от субективната преценка, личните компетентности и експертиза на отделните експерти..

¹⁸⁰ Задължителните елементи на констатацията следва да включват най-малко посочените в т. 2.1. от Процедурата от провеждане за проверка на място към Наръчника за изпълнение на ОПДУ 2014-2020 (версия 8) действия и резултати от тяхното изпълнение, съобразно обхвата на проверката, както и правна и фактическа квалификация на установените нарушения, когато при проверката са установени такива.

¹⁸¹ Одитно доказателство № 1 и 2 (Процедура III-П04 от НИОПДУ 2014-2020 г.)

2. Ефективност на изпълнението на проверките на място като инструмент за извършване на мониторинг

2.1. Извършването на проверки на място е един от основните инструменти за осъществяване на мониторинг на проектите, съфинансирани със средства от бюджета на ЕС, както и част от механизма за наблюдение и контрол на изпълнението на оперативната програма. По време на проверката на място се отчита реалното физическо изпълнение на проекта, като се обхващат неговите административни и технически аспекти.

Управляващият орган на ОПДУ 2014-2020 следва да извършва планирани и непланирани проверки на място чрез отдел „Мониторинг и верификация“.

В Наръчника за изпълнение на ОПДУ 2014-2020 е утвърдена процедура¹⁸² относно изготвяне и актуализиране на Годишния план за проверки на място по ОПДУ 2014-2020. В утвърдената процедура са посочени основните стъпки, които е необходимо да бъдат предприети за изготвяне/актуализация на годишен план за проверки на място. Посочени са конкретните етапи/действия, отговорници, периоди и срокове. В резултат от изпълнение на процедурата, УО на ОПДУ 2014-2020 следва да изготвя/актуализира и утвърждава Годишен план за проверки на място по оперативната програма.

Годишният план за извършване на проверки на място с посочен индикативен график по месеци за провеждане на проверките на място, следва да се състави на база резултатите от извършена оценка на риска и в съответствие с утвърдените процедури от НИОПДУ, както и по определена методология за оценка на риска.

Оценката на риска се извършва на основание чл. 23, ал. 1 от Наредба Н-3 от 22.05.2018 г.¹⁸³ във връзка с чл. 125(5) от Регламент (ЕС) № 1303/2013 и чл. 62, ал. 3 от ЗУСЕСИФ, като критериите и процедурите за формиране на извадки от операции/проекти/бюджетни линии за включване в годишния план за проверки на място са посочени в приложение към НИОПДУ¹⁸⁴. Определените критерии, които представляват рисковите фактори, отразяващи основните сфери на риск за проектите/бюджетните линии, финансирани по ОПДУ са:

- бюджет на проекта/бюджетната линия (в лева);
- сложност на проекта/бюджетната линия – дейности;
- сложност на проекта/бюджетна линия – партньорство и/или целеви групи;
- опит на бенефициента;
- опит на екипа за управление на проекта/бюджетната линия;
- предвидени обществени поръчки;
- промени в организационната структура на бенефициента/партньора;
- промени в екипа за управление на проекта/бюджетната линия;
- грешки, пропуски или наличие на индикатори за измама/ сигнали за нередност/ регистрирани нередности по проекта/бюджетната линия, установени от УО, Одитния орган или Сертифициращия орган в процеса на мониторинга и верификацията или осъществен одит/проверка;
- изпълнение на графика;
- статус на обществените поръчки по време на изпълнение на проекта;
- държавни помощи;
- индикации за измами и нередности в инструмента ARACHNE.

Теглото/въздействието за всеки рисков фактор е определено в скала. Отговорните служители от отдел МВ следва да извършат индивидуална оценка на ниво

¹⁸² Одитно доказателство № 1 и 2 (Процедура III-П03 Процедура за изготвяне/актуализация на годишен план за проверки на място от Наръчник за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“ 2014 - 2020 г.)

¹⁸³ Наредба Н-3 от 22.05.2018 г. за определяне на правилата за плащания за верификация и сертификация на разходите за възстановяване и отписване на неправомерни разходи и за осчетоводяване, както и сроковете и правилата за приключване на счетоводната година по оперативните програми и програмите за Европейското териториално сътрудничество, издадена от министъра на финансите (обн. ДВ, бр. 44 от 29.05.2018 г., посл. изм. и доп. ДВ, бр. 83 от 22.10.2019 г.)

¹⁸⁴ Приложение III-Т03-1 Методология за формиране на извадка от проекти/бюджетни линии, съфинансирани от ОПДУ, подлежащи на проверка на място

проект/бюджетна линия, като попълват Индивидуален оценъчен лист за всеки от тях¹⁸⁵, в който посочват оценка за всеки фактор от 1 до 5 (оценка 1 се дава при най-нисък риск, а оценка 5 – при най-висок). Предвидено е проверките на място, планирани на база оценка на риска, да бъдат допълвани от проверки чрез случайна извадка от съвкупността от проектите/бюджетните линии, които не са оценени като рискови, но само в процес на изпълнение.

За осигуряване изпълнението на всички изисквания на чл. 71 от Регламент (ЕС) № 1303/2013, е необходимо в „Методологията за формиране на извадка от проекти/бюджетни линии, съфинансирани от ОПДУ, подлежащи на проверка на място“, приложена към наръчника на ОПДУ 2014-2020, утвърден от 22.01.2020 г. да се предвидят критерии и/или изискване за извършване на проверки за спазване на принципа на дълготрайност на операциите.

2.2. За периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г., от УО на ОПДУ 2014-2020 са планирани общо 28 проверки на място, с които са обхванати 16 договора за БФП, финансирани по ПО 1.¹⁸⁶ Това показва, че половината от сключените договори за предоставяне на БФП по приоритетната ос са оценени като рискови и съответно са включени в плановете за проверки на място. Същевременно за същия период, на част от оценените като „рискови“ договори за БФП са извършени повече от една проверка на място. Най-много проверки на място – 4, са планирани и изпълнени по договор № BG05SFOP001-1.002-0005 „Създаване на кадастрални данни в цифров вид и развитие на електронните административни услуги на АГКК“, с бенефициент Агенция по геодезия картография и кадастър.¹⁸⁷

Таблица № 11

Период	Брой планирани проверки на място	Брой изпълнени проверки на място	Относителен дял на планирани спрямо изпълнени проверки (%)	Непланирани проверки на място
2017 г.	7	6	85,71	2
2018 г.	14	14	100	1
от 01.01.2019 г. до 30.06.2019 г.	7	5 ¹⁸⁸	71,42	0
Общо:	28	25	89,28	3

Източник: ИСУН 2020, модул за служебно ползване, модул „Проверки“

2.2.1. Съгласно одобрения Годишен план за извършване на проверки на място за 2017 г., са предвидени общо 3 проверки на място по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020, които е следвало да бъдат изпълнени през периода на първото полугодие на 2017 г.¹⁸⁹ С актуализацията на плана от 06.07.2017 г., до края на 2017 г. са планирани да бъдат извършени още 4 проверки на място. Броят на планираните проверки не е изпълнен с една, чиито обект на проверка е договор № BG05SFOP001-1.002-0007 „Доизграждане на националната здравна информационна система (НЗИС) – етап 1 и етап 2“, с бенефициент Министерството на здравеопазването. Причината за неизпълнение на проверката е забавяне на стартирането на изпълнението на проекта.

Всички планирани проверки на място за 2018 г. са реализирани¹⁹⁰.

Съгласно одобрения Годишен план за извършване на проверки на място за 2019 г., за първото полугодие на 2019 г. са планирани 7 проверки на място. Една от проверките, планирана за изпълнение през първото полугодие 2019 г., е извършена през месец август на същата година, а нереализираните проверки са две с обект на контрол договори

¹⁸⁵ Одитно доказателство № 1 и 2 (Приложение III-T03-2 към Процедура № III-03)

¹⁸⁶ Одитно доказателство № 10

¹⁸⁷ Източник: ИСУН 2020, модул за служебно ползване, модул „Проверки“, подмодул „Планове за проверки на място“

¹⁸⁸ Проверката по АДФП № BG05SFOP001-1.002-0022 е планирана за извършване през м. май 2019 г., реализирана е през месец август 2019 г.

¹⁸⁹ <https://umis2020.government.bg/#/spotCheckPlans>

¹⁹⁰ <https://umis2020.government.bg/#/spotCheckPlans>

№ BG05SFOP001-1.001-0001 „Инвентаризация на информационно-комуникационната инфраструктура за нуждите на електронното управление“ с бенефициент ДАЕУ и № BG05SFOP001-1.002-0006-C06 „Развитие на пилотната система за електронна идентификация и внедряване в продуктивен режим“ с бенефициент Министерството на вътрешните работи. Причините за неизпълнение на проверките на място са съответно - изоставане в графика за изпълнение на дейностите и удължаване на срока за изпълнение на договора с ДАЕУ и липса на напредък по изпълняваните дейности през 2019 г. по договора с МВР¹⁹¹.

Неизпълнението на годишните планове за проверки на място за 2017 г. и 2019 г. е по обективни причини и е свързано с липса на напредък по изпълняваните от бенефициентите договори за БФП.

2.2.2. За периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. са изпълнени общо 3 непланирани/извънредни проверки на място. Броят на изпълнените извънредни проверки компенсира броят на неизпълнените планирани проверки на място.

В резултат неизпълнението на годишните планове за проверки на място не е довело до намаляване на обхвата на осъществения контрол чрез проверки.

2.2.3. Съгласно процедурата за провеждане на проверка на място¹⁹² от Наръчника за изпълнение на ОПДУ 2014-2020, експертите от отдел „Мониторинг и верификация“, отговорни за извършване на проверката на място, стартират подготовката 10 дни преди определената дата за реализирането ѝ. Подготовката включва: изготвяне за план за провеждане на проверка на място; уведомително писмо до бенефициента за предстоящата проверка на място и преглед на информацията и документите по проекта /бюджетната линия, налични в ИСУН 2020 и в УО на ОПДУ 2014-2020. Планът за провеждане на проверка на място следва да се съгласува от началника на отдел МВ и се одобрява от Ръководителя на УО.

От всички извършени 28 проверки на място, в ИСУН 2020, модул „Проверки“ са въведени Планове за извършване на проверка на място само за 22 или 78,57 на сто от проверките¹⁹³, *което не позволява по безспорен начин да се потвърди спазването на съответните изисквания на процедурите в Наръчника за изпълнение на ОПДУ 2014-2020.*

2.2.4. В 12 от Плановите за провеждане на проверка на място е предвидено проверките да се извършат от двама експерти, а в 9 от един експерт. Половината от проверките, за които е планирано да се извършат от двама служители, са осъществени от един експерт от отдел МВ в ОПДУ 2014-2020¹⁹⁴.

Изпълнението на контролни дейности от един служител на УО на ОПДУ създава риск за нарушаване на принципите за обективност и създава условия за генериране на корупционен риск.

2.2.5. При 13 от извършените проверки на място или 51,85 на сто, експертите от Отдел „Мониторинг и верификация“ установяват *забавяне/закъснение* при изпълнението на дейностите по проектите, а при извършената проверка на място на 26.09.2018 г. по договор за БФП № BG05SFOP001-1.002-0007 „Доизграждане на националната здравна информационна система (НЗИС) – етап 1 и етап 2“ с бенефициент Министерството на здравеопазването, е установено *липса на изпълнение* на дейностите по проекта. В тези случаи, в констативната част на Контролния лист за проверка, в който се документират резултатите от извършените проверки на място, експертите от отдел МВ препоръчват на бенефициентите, да поискат удължаване на срока за изпълнение на договорите за БФП поради забавяне на тяхното изпълнение, но без да извеждат тези препоръки в съответната част на контролния лист. *По този начин, с предложенията за удължаване на срока за изпълнение на договорите, УО на ОПДУ 2014-2020 допълнително генерира риск от*

¹⁹¹ <https://umis2020.government.bg/#/spotCheckPlans>

¹⁹² Процедура III-П-04 Процедура за провеждане на проверка на място от Наръчника за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“ 2014 - 2020 г.

¹⁹³ Одитно доказателство № 27

¹⁹⁴ Одитно доказателство № 27

неизпълнение на специфичните цели по приоритетната ос и същевременно осигурява отпадане на необходимостта от последващи действия, свързани с осъществяването на контрол по изпълнението на дадените препоръки.

В резултат от този подход при извършване на проверките на място, за периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. при извършените проверки са дадени само две препоръки:

- на Министерството на здравеопазването¹⁹⁵ - да бъде публикувана подробна информация на интернет страницата на бенефициента относно проекта, в съответствие с изискванията на Единния наръчник на бенефициента за прилагане на правилата за информация и комуникация 2014-2020 г. и

- на ДАЕУ¹⁹⁶ - във връзка с ново изменение на проекта, от УО на ОПДУ е определен срок (15.05.2017 г.), в който ДАЕУ следва да подаде искането за изменение, при неспазване на срока има риск за реализацията на този основополагащ за ОПДУ проект. Препоръките са изпълнени от бенефициентите, като изпълнението им е проследено при следваща проверка на място.

За периода има два приключени договора за предоставяне на БФП:

- BG05SFOP001-1.002-0008-C02 „Привеждане на информационните активи на НСИ в съответствие с изискванията на Евростат и миграция към ХЧО“ с бенефициент НСИ, определен като приключен в ИСУН 2020 на 16.08.2018 г. и

- № BG05SFOP001-1.002-0022 „Изграждане на ГИС базирана електронна платформа „Единна информационна точка“, с бенефициент МТИТС¹⁹⁷.

Независимо че е приключен, на договор № BG05SFOP001-1.002-0008-C02 „Привеждане на информационните активи на НСИ в съответствие с изискванията на Евростат и миграция към ХЧО“ с бенефициент НСИ, УО на ОПДУ 2014-2020 не е извършил проверка на място. Като причина УО на ОПДУ 2014-2020 посочва, че проектът/договорът не е оценен като рисков, тъй като съобразно критерия „сложност на проекта/бюджетната линия – дейности“, за рискови се оценяват проекти, в които е предвидено разработването и/или надграждането на информационна система или регистър, а проектът по посочения договор не включва такива дейности.

Мониторингът, осъществяван от отдел МВ в УО на ОПДУ 2014-2020, чрез извършването на проверки на място не може се оцени като достатъчно ефективен, тъй като:

- не предвижда извършване на проверки за спазване на принципа за дълготрайност на операциите съгласно изискванията на чл. 71 от Регламент (ЕС) № 1303/2013;

- допуска отклонения от утвърдените от УО вътрешни правила и процедури за изпълнение и документиране на проверките на място;

- в случаите, в които проверките се извършват само от един служител се създават предпоставки за нарушаване на принципите за обективност.

3. Администриране на сигнали за нередности и нередности

3.1. Правила за администриране на сигнали за нередности

Съгласно изискванията на Регламент (ЕС) № 1303/2013 на Европейския парламент и Съвета¹⁹⁸, държавите членки на ЕС следва да създадат системи за управление и контрол, които да гарантират предотвратяване, откриване и поправяне на нередности, включително и на измами, както и събиране на неправомерно платени суми, заедно с всички дължими лихви за просрочени плащания. Наличието на организационна структура, рамка на отговорностите, процедури за отчитане и мониторинг за нередностите и план за разпределение на ресурсите, като елементи на вътрешната среда за контрол в управляващите органи, са част от критериите за съответствие, на които УО следва да

¹⁹⁵ № BG05SFOP001-1.002-0007

¹⁹⁶ № BG05SFOP001-1.001-0001

¹⁹⁷ Източник: ИСУН 2020

¹⁹⁸ Одитно доказателство № 1 и 2 (Глава I Системи за управление и контрол), чл. 72 до чл. 74 на Регламент (ЕС) № 1303/2013 г.

отговаря¹⁹⁹. Утвърдените от УО на ОПДУ 2014-2020 правила и процедури за администриране на нередности, включително на сигнали за нередности, следва да съобразени с изискванията на нормативните актове на европейското и националното законодателство, да са актуални включително по отношение на вътрешните актове, с които се определя организацията на изпълнението на дейността на УО и да определят изчерпателно и еднозначно отговорните структурни звена и/или длъжностни лица, техните функции и задачи, свързани с администриране на нередностите и сигналите за нередности, както и правилата и процедурите, чрез които този процес се осъществява.

3.1.1. Функциите по поддържане на системи и процедури за превенция, регистриране и докладване на сигнали за нередности/нередности и опити за измами при управлението и изпълнението ОПДУ 2014-2020 са вменени на отдел „Мониторинг и верификация“ в Дирекция „Добро управление“ в Администрацията на Министерски съвет.

Отдел „Мониторинг и верификация“ следва да осигурява и поддържа системи и процедури за превенция, регистриране и докладване на сигнали за нередности/нередности и опити за измами при управлението и изпълнението на оперативната програма; въвежда и актуализира информация за всички постъпили и установени сигнали за нередности в ИСУН 2020, и отговаря за тяхното докладване пред Дирекция „Защита на финансовите интереси на Европейския съюз“ в Министерството на вътрешните работи (АФКОС-МВР) и чрез Irregularity Management System (IMS), предоставена от Европейската служба за борба с измамите (OLAF); участва в предприемането на действия за връщане на неправилно изплатени суми във връзка с нередности по ОПДУ 2014-2020.

3.1.2. Ръководителят на УО на ОПДУ 2014-2020 одобрява процедури, в които е регламентиран ред за администриране на сигнали за нередности и докладване на нередности по оперативната програма, както и контрол на процесите, свързани с превенцията, идентифицирането и управлението на нередности от страна на УО на ОПДУ 2014-2020. Редът за администриране на сигнали за нередности по оперативната програма е регламентиран в Наръчника за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020 Процедура VI-П-01 „Процедура за администриране и докладване на сигнали и нередности“²⁰⁰.

В утвърдената процедура за администриране на сигнали за нередности по оперативната програма не са определени:

- ред/правила/процедури за разпределяне на получените сигнали за нередности на съответните експерти в съответствие с изискванията на чл. 8 от НАНЕСИФ²⁰¹²⁰²;

- процедури за изпълнение и документиране на необходимите действия за установяване на изложените в сигналите за нередности факти и обстоятелства, което да позволи осъществяването на контрол върху действията на служителите, извършващи проверките, както и процедури за докладване на напредъка при изпълнение на проверката по сигналите за нередности, с цел минимизиране на риска от неспазване на нормативно определените срокове за установяване на наличието или липсата на нередност;

- ред за получаване на устни сигнали за нередности, както и контролни процедури, чрез които да се минимизира риска, подадените устни сигнали да не бъдат регистрирани и съответно разгледани;

- отговорно длъжностно лице, което да следи измененията на нормативните актове по отношение на администрирането на сигнали за нередности и нередности и своевременно да инициира изменение на Вътрешните правила/Наръчника за изпълнение на ОПДУ 2014-2020²⁰³.

¹⁹⁹ Приложение XIII Критерии за определяне на Управляващи и Сертифициращи органи към Регламент (ЕС) № 1303/2013

²⁰⁰ Одитно доказателство № 1

²⁰¹ чл. 8 от НАНЕСИФ Приета с ПМС№173 от13.07.2016 г. (Обн. ДВ. бр.57 от22 Юли 2016 г., изм. ДВ. бр.55 от7 Юли 2017 г., изм. и доп. ДВ. бр.90 от30 Октомври 2018 г.)

²⁰² Одитно доказателство № 4

²⁰³ Одитно доказателство № 4

3.1.3. В Процедурата за администриране и докладване на сигнали и нередности/съмнения за измама по ОПДУ в Наръчника за изпълнение на ОПДУ 2014-2020 е предвидено служителите по нередности да извършват проверка по сигнала, със съдействието на служители от отдел МВ или други служители на УО, от чиято компетентност са обстоятелствата, изложени в сигнала.

В процедурата не са утвърдени контролни механизми, гарантиращи, че подателят на сигнала не е едновременно отговорен и за неговото администриране и приключване²⁰⁴, с което не е осигурено адекватно разпределяне на отговорностите и разделяне на изпълнителските от контролните функции, в съответствие с изискванията на чл. 7 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор.

3.1.4. В съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 2 от НАНЕСИФ, ръководителят на УО на ОПДУ 2014-2020 следва да утвърди или предложи за утвърждаване вътрешни правила за администриране на нередности. През периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. от УО на ОПДУ 2014-2020 не са разработени и утвърдени вътрешни правила за администриране на нередности²⁰⁵. Вътрешните правила са утвърдени едва на 22.01.2020 г.²⁰⁶ по време на изпълнение на настоящия одит. Вътрешните правила за администриране на нередности в ОПДУ 2014-2020 са публикувани на електронната страница на оперативната програма след утвърждаването им на 17.01.2020 г. в изпълнение на изискванията на чл. 13, ал. 3 от НАНЕСИФ^{207 208}.

3.1.5. На официалната интернет страница на оперативната програма не е обявен телефон на служител по нередности за подаване на устни сигнали за нередности. Липсва информация за евентуалните податели на устни сигнали за нередности за тази възможност, поради което не може да се потвърди по безспорен начин, че системата за сезиране на УО за нередности и измами в максимална степен улеснява заинтересованите лица и осигурява възможност за подаване на устни сигнали.

С утвърдените от УО на ОПДУ 2014-2020 правила и процедури не са създадени достатъчни условия за ефективна организация за управление и изпълнение на процеса по администриране на нередности, включително сигнали за нередности. Въпреки утвърдените и оповестени Вътрешни правила за администриране на нередности по време на извършване на одита е необходимо детайлизиране на процеса по разпределяне, изпълнение и документиране на необходимите действия за установяване на изложените в сигналите за нередности факти и обстоятелства, както и контролни процедури.

3.2. Администриране на сигнали за нередности

Своевременното администриране на сигнали за нередности в съответствие с нормативните изисквания е едно от необходимите условия за осъществяване на ефективен мониторинг върху изпълнението на административните договори за БФП, финансирани по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020.

За периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. по Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на ОПДУ 2014-2020 са регистрирани 11 сигнала за нередности в ИСУН 2020²⁰⁹ по 6 от общо 32 договора за БФП²¹⁰. Един от сигналите за нередност²¹¹



²⁰⁴ Одитно доказателство № 4

²⁰⁵ Одитно доказателство № 4

²⁰⁶ Одитно доказателство № 2

²⁰⁷ Одитно доказателство № 4

²⁰⁸ Одитно доказателство № 2

²⁰⁹ Сигнали с номера с №№ 30; 33; 49; 50; 51; 56; 72; 81; 84; 103 и 109.

²¹⁰ АДБФП с регистрационни номера в ИСУН 2020 по ПО1 и ПО2, изпълнявани по ПО1

²¹¹ Сигнал № 72

е анулиран от УО на ОПДУ след издаване на Решение за определяне на финансова корекция № ФК 218-127 от 13.07.2018 г.²¹², с мотив „техническа грешка“, поради дублиране със сигнал за нередност № 81.

Всички 10 сигнала за нередности са вътрешни и са във връзка с установени при проверките за законосъобразност от служители на УО на ОПДУ 2014-2020 нарушения на приложимите разпоредби на Закона за обществените поръчки от бенефициентите при сключване на договори с изпълнители, във връзка с изпълнение на АДФП по оперативната програма²¹³.

Най-голям е броят на регистрираните сигнали за нередност по договорите за БФП:

- № BG05SFOP001-1.002-0005 „Създаване на кадастрални данни в цифров вид и развитие на електронните административни услуги на АГКК“ с бенефициент АГКК - три сигнала²¹⁴ и

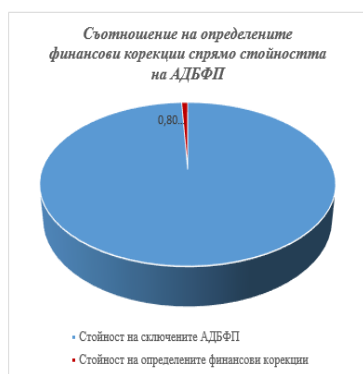
- № BG05SFOP001-1.002-0002 „Надграждане на основните системи на Агенция „Митници“ за предоставяне на данни и услуги към външни системи - БИМИС 2020 (фаза 1)“ с бенефициент Агенция „Митници“ - два²¹⁵ сигнала. Решенията за определяне на финансови корекции са в процес на обжалване пред съответните компетентни органи.

Два²¹⁶ от сигналите за нередности или 20 на сто от постъпилите сигнали не са приключени в ИСУН 2020²¹⁷ в рамките на регламентирания в НАНЕСИФ срок:

- сигнал за нередност № 50, регистриран в деловодната система на УО на ОПДУ на 11.10.2017 г. Издаденият индивидуален административен акт от 24.11.2017 г.²¹⁸ по регистрирания сигнал за нередност за налагане на финансова корекция в размер на 10 на сто върху изразходваните средства е обжалван от бенефициента АГКК пред Административен съд София-град. Жалбата на бенефициента е отхвърлена от съда²¹⁹. Към 31.03.2020 г. производството по обжалване на Решението на АССГ от бенефициента пред Върховния административен съд на Република България не е приключено;

- сигнал за нередност № 51 е приключен с двуседмично закъснение спрямо определения в НАНЕСИФ три месечен срок, поради смяна на служителя по нередности в ОПДУ 2014-2020²²⁰.

Седем²²¹ от регистрираните 10 сигнала за нередности или 70 на сто от всички сигнали, подадени през периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. са приключени с установяване на нередност и е издадено Решение за определяне на финансова корекция в размер между 5 и 10 на сто от стойността на договорите между бенефициентите на БФП по ПО 1 и изпълнителите на дейностите, финансирани с тези договори. Общата стойност на наложените финансови корекции по приоритетната ос за същия период е в размер на 700 791,48 лв.²²² и възлиза на 0,43 на сто от средствата, договорени за периода²²³.



Източник: ИСУН 2020

²¹² https://eumis2020.government.bg/bg/private/session/communication/preview?gid=9e507d60-80f3-48ba-99ae-29e6f31e11ff&access_token=Qokql00Rz0fJjy47Ypqkv0MH46pcV-AftUVBof2OIIDVfqg_GDM9oGbeXr3E2H9ke2IrhRv6_ULDMq1-uiTU81fTgh5a6gt014l0SP_JmGqir7n72lu-ryyMaA1DI3EhgsQINlu9UMkl8sPI9Q2wKoH0nHKCjiOCcR2xpZEeMQeZ5cuAkHRTGPfM6fKjoj8K6GmJLWrlD3TdiFF_yXuXwuaY2wQh0xbwG7bOXMQlOvvTXMj7S5Xd32KmHDvom4-ISPfnYwAv_dRFUirUvPMaA

²¹³ Одитно доказателство № 4

²¹⁴ Сигнали за нередност с №№ 33; 50 и 56

²¹⁵ Сигнали за нередност с №№ 30 и 49

²¹⁶ Сигнал за нередност № 50 и № 51

²¹⁷ ИСУН 2020, модул за служебно ползване, модул „Проверки“, подмодул „Сигнали за нередности“

²¹⁸ https://files2020.government.bg/8dc8d25c-1634-462a-b162-fbbc59f0c013?access_token=jkfyj6sLEFeqjx0UMQxjDBzdLraZ7LSoZ8qPohpiqHrcZRILYa4FBHvqsDOxhxBO4sACFZxe5UJuBMklTXCQM KWCTPGBAkJTEpYS2-5IAKhtp1ijlZMmHoKOacLeUqBivrujKlbleQD_oiWgWcEU99N5XztSgiYv2K1-2CxGT3yc4_S1SmqQYrJOZx0SUQk-6VN6a-QWiUtn8tyC9QRWAzy6K69VhaPKld0vUsuug0x-MqzFEDgURRMViuOBuZljo1LeoKsjQ9VZoYFjO4xQ

²¹⁹ Одитно доказателство № 6

²²⁰ Одитно доказателство № 8

²²¹ Сигнали за нередност с № 30 (Отменено Решение за определяне на ФК от ВАС); 33; 49; 72; 81; 103; 109

²²² С изключение на отменената от ВАС ФК по сигнал за нередност № 30

Към 17.01.2020 г. 4²²⁴ или 57,14 на сто от издадените 7 решения на ръководителя на УО за определяне на финансова корекция²²⁵ се обжалват от бенефициентите, като процедурата е приключена за само за един сигнал за нередност № 33. Решението за определяне на финансова корекция по този сигнал е изменено²²⁶ от Върховния административен съд²²⁷. Причина за промяната е неправилното определяне на основата за налагане на финансовата корекция от УО на ОПДУ 2014-2020, в несъответствие с чл. 73 от ЗУСЕСИФ. Решението на ВАС е изпълнено от УО на оперативната програма²²⁸.

Създадената организация за администриране на сигнали за нередности в ОПДУ 2014-2020 допуска отклонения от добрите практики.

4. Информация и докладване

4.1. Осигуряване на навременно докладване и отчитане на напредъка по изпълнението на проектите

Считано от 2016 г. до 2023 г. включително, Управляващият орган следва да представя пред ЕК годишен доклад за изпълнението на програмата през предходната финансова година²²⁹. Всяка държава-членка следва да представя на ЕК окончателен доклад за изпълнението на програмата в срок до 15.02.2025 г.²³⁰. Докладите за изпълнението на ОПДУ 2014-2020 се изготвят от Управляващия орган и се одобряват от КН. Съгласно Регламент (ЕС) № 1303/2013, Годишният доклад съдържа следната информация:

- изпълнението на оперативната програма в съответствие с член 50, параграф 2 на Регламент (ЕС) № 1303/2013;
- напредъка в изпълнението на плана за оценка и последващите мерки във връзка с констатациите от оценките;
- резултатите от мерките за информация и публичност относно фондовете, провеждани в рамките на комуникационната стратегия;
- участието на партньорите в изпълнението, мониторинга и оценката на оперативната програма.

Крайният срок за представяне на докладите в електронната система за обмен на данни на ЕК – SFC 2014, предадени през 2017 г. и 2019 г. е 30 юни, а за останалите е 31 май на следващата година.

Задълженията, типа и срока на предоставяната информация са разпределени между отделите в УО на ОПДУ 2014-2020²³¹.

4.1.1. Годишният доклад за изпълнението на ОПДУ 2014-2020 за 2017 г. е изготвен от УО и е одобрен на Девето официално заседание на КН, проведено на 16.05.2018 г.²³². Отчетеният напредък по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020 в Годишния доклад за 2017 г. е:

- не са обявявани нови процедури за предоставяне на БФП;
- извършена е оценка на 23 броя проектни предложения по оста;
- 1 проект по процедура BG05SFOP001-1.003 „Подобряване на ефективността, ефикасността и прозрачността на системата за обществените поръчки“ с кандидат АОП е в процес на оценка;

²²³ 164 190 728,28 лв.

²²⁴ Сигнали за нередност с №№ 30; 33; 49; 50

²²⁵ Източник: ИСУН 2020

²²⁶ https://files2020.government.bg/302ab24c-0517-44b2-a4ff-5e2fad8f9647?access_token=o5JO-G8ypxaGXQGYqRkiw9Is-XKCiviY02qzvbN4P35GFWS_IImXCaCtu0XkDKriZoDsIaHVLbLqPuNSFApRXEm_v0IntH2BgIZpVh8_tVWGO9EWtQ92UyKkBphhKg9SzInCQ99kgJXlkOzKmlLylBHzo3EGzhmPP4GuPYOYleS-z1h0VVWuxUkMnq9fxgQzHspH8dOJiDMYsMGilTCMaWK0SwpqcpIz0EbX-bclHgFekmr7ORLiiT7z7buOM5awj6VzWUCXXII6nSceJ4Qw

²²⁷ Одитно доказателство № 4

²²⁸ Източник: ИСУН 2020

²²⁹ чл. 50 и чл. 111 от Регламент (ЕС) № 1303/2013 г.

²³⁰ съгласно чл. 141 от Регламент (ЕС) № 1303/2013

²³¹ Одитно доказателство № 2 (НИОПДУ - Процедура за подготовка и изпращане на Годишен/окончателен доклад за изпълнението на ОПДУ)

²³² <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/node/941>

- сключени са 22 броя договора за предоставяне на БФП;
- по ПО 1 се изпълняват 24 проекта, като отчетен напредък има по проектите на ДАЕУ²³³, АМ и АГКК;

- констатираните трудности по изпълнението на проектите са свързани с ненавременното обявяване на обществените поръчки, трудности при изготвянето на техническите задания и документацията за поръчките, обжалване на поръчките пред КЗК и ВАС;

- изоставане от плана за изпълнение е отчетено при 5 или 21 на сто от общо 24-те договори, които се изпълняват по приоритетната ос²³⁴. Годишният доклад е изпратен за одобрение на 28.05.2018 г., в нормативно определения срок и е приет за допустим от ЕК.

В съответствие с член 50, параграф 7 от Регламент (ЕС) № 1303/2013, на 06.07.2018 г. службите на Комисията изпращат чрез SFC на УО на ОПДУ 2014 - 2020 бележки по представения доклад, свързани със значителните забавяния при изпълнението на проектите по ПО 1, поради обжалване на обществени поръчки. Европейската комисия дава указания на УО за продължаване на работата в тясно сътрудничество с бенефициентите за намирането на решения за компенсиране на забавянията. По отношение на обжалванията, се препоръчва бенефициентите да работят повече върху качеството на офертите, да ги планират предварително и да вземат предвид възможните обжалвания. Европейската комисия счита, че УО трябва да има реалистичен график за изпълнението на проектите и действията да са в съответствие с него, като препоръката е валидна за всички приоритетни оси на програмата. Управляващият орган трябва да осигурява редовно подаване на заявления за плащане за постигане на финансовия показател в ПО 1²³⁵.

Годишният доклад е одобрен от ЕК на 09.10.2018 г. и е публикуван на официалната интернет страница на оперативната програма²³⁶.

4.1.2. На единадесето редовно заседание на КН на ОПДУ 2014-2020, проведено на 13.06.2019 г. - 14.06.2019 г. е обсъден и одобрен Годишният доклад за изпълнението на програмата за 2018 г.²³⁷. Отчетените резултати по ПО 1 са:

- в изпълнение по оста са 28 проекта, като 1 проект е приключил;
- изпълнението на останалите договори за предоставяне на БФП и проектите, финансирани с тях е в различна фаза;
- констатираните трудности са свързани с късно стартиране изпълнение на дейностите поради ненавременното обявяване на обществените поръчки;
- трудности от екипите при изготвянето на техническите задания и документацията;
- обжалване при някои поръчки на решенията на възложителя, което води до удължаване на срока за изпълнението на проектите.

Докладът е изпратен на Европейската комисия на 28.06.2019 г., която определя Годишният доклад за изпълнението на ОПДУ за 2018 г. за допустим. На 12.08.2019 г. УО на ОПДУ 2014–2020 получава становището по годишния доклад, с което ЕК:

²³³ Това са проектите за „Инвентаризация на информационно-комуникационната инфраструктура за нуждите на електронното управление“ и „Изграждане и внедряване на пилотна система за дистанционно електронно гласуване“

²³⁴ Това са договори № BG05SFOP001-1.002-0006 „Развитие на пилотната система за електронна идентификация и внедряване в продуктивен режим“ с бенефициент МВР;

№ BG05SFOP001-1.002-0007 „Доизграждане на националната здравна информационна система (НЗИС)“ с бенефициент МЗ; № BG05SFOP001-1.002-0016 „Надграждане на поддържаните от Изпълнителна агенция „Автомобилна администрация“ регистри за периодичните прегледи за проверка на техническата изправност на ИПС и обучението и изпитите за придобиване на правоспособност за управление на МПС. Изграждане на нов модел на контролната дейност, основан на оценка на риска“ с бенефициент ИААА;

№ BG05SFOP001-1.002-0003 „Надграждане на Търговския регистър за интеграция с платформата за обмен на данни между Търговските регистри в ЕС, вграждане на регистъра на юридическите лица с нестопанска цел, интеграция с имотния регистър, единна входна точка и прехвърляне на централния регистър на особените залози“ с бенефициент АВ и

№ BG05SFOP001-1.001-0002“ Трансформация на модела на административно обслужване“ с бенефициент АМС.

²³⁵ Одитно доказателство № 24 и 39

²³⁶ https://www.eufunds.bg/sites/default/files/uploads/opgg/docs/2019-08/Implementation%20report_2014BG05SFOP001_2017_0_CORE_bg.pdf

²³⁷ <https://www.eufunds.bg/bg/opgg/node/2024>

- отчита напредъка и усилията, положени от УО през периода, и постигането на основните индикатори за 2018 г.;

- насърчава Управляващият орган да продължи да следи отблизо изпълнението на проектите в различните приоритетни оси и да подкрепя съответните действия, когато е необходимо, за да компенсира забавянията, натрупани с проекти, особено по ПО1 и ПО3, като при необходимост да се въведат и следват планове за действие с конкретни стъпки и срокове;

- посочва, че капацитетът на някои бенефициенти трябва да бъде засилен, особено тези, които изпълняват проекти, които са основа за ключови реформи в съответните сектори (например електронно здравеопазване, електронна идентификация, съдебна система и т.н.). Забавянето на изпълнението на проектите за електронна идентификация и електронно здравеопазване има широко отражение върху програмата за реформи в страната, оценена в рамките на Европейския семестър;

- подчертава, че реално изплатените средства на бенефициентите по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020 е под 20 на сто от бюджета по оста;

- посочва, че с цел подобряване на ефективността и ефективността на програмата, е необходимо да се анализират резултатите и да се оценят постиженията на предишни операции, особено за същите дейности и бенефициенти, преди да се предостави нов транш на финансиране като разширение или продължение на съществуваща операция;

- счита, че Управляващият орган трябва да обърне внимание на резултатите и ефективността на проектите, като е необходимо да се включат целеви стойности за всеки проект, които следва да бъдат постигнати, тъй като наличието на стойности за показателите и въвеждането на специфични за проекта индикатори дават по-ясна картина за степента и ефективността на изпълнение.²³⁸

В отговор на коментарите по годишния доклад за изпълнението от 2018 г., УО информира Европейската комисия за предстоящата междинна външна оценка на изпълнението на приоритетни оси 1, 2 и 3, а именно, че в съответствие с Плана за оценка на Оперативна програма „Добро управление“ 2014 – 2020 след проведена открита процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет „Междинна оценка на напредъка по изпълнението на приоритетни оси 1, 2, 3 на ОПДУ“ на 16.12.2019 г. е сключен договор²³⁹ с изпълнител за:

- оценка на напредъка в изпълнението на програмата от нейното одобрение от ЕК до 30.09.2019 г., като се анализират заложените цели и приоритети, финансираните проекти, постигнатите резултати и индикатори;

- анализ на новите (2018 - 2019 г.) приоритети и тенденции в областта на електронното управление и правосъдие, развитието на държавната администрация и съдебната реформа;

- оценка и доколко предвидените цели, приоритети и индикатори по ОПДУ са актуални и могат да бъдат постигнати, и какъв е приносът на ОПДУ за реформите в отделните области;

- даване на конкретни препоръки и предложения за изменение на ОПДУ и Наръчника на индикаторите по ОПДУ, вкл. за промяна в целевите стойности, преформулиране, отпадане на някои от съществуващите индикатори и предложения за включване на нови такива (ако е необходимо).

Срокът за изпълнение на договора е до 4 месеца от датата на неговото сключване и се очаква да бъде изпълнен през м. април 2020 г.²⁴⁰

В допълнение, УО на ОПДУ 2014-2020 г. уведомява Европейската комисия и относно предприетите действия за укрепване на капацитета на бенефициентите с активното съдействие от страна на УО с цел подпомагане на процеса по изпълнение на

²³⁸ Одитни доказателства № 24 и № 39

²³⁹ <http://customerprofile.government.bg/vieworder.php?id=6D0635FA-98C2-11E9-A3F4-F04DA2031065>

²⁴⁰ Одитно доказателство № 39

проектите. Годишният доклад за изпълнение на ОПДУ за 2018 г. е приет от ЕК на 01.11.2019 г.²⁴¹.

Изготвените и одобрени годишни доклади за отчитане напредъка за изпълнението на целите на ОПДУ 2014–2020 създават условия за осъществяване на своевременен мониторинг и са предпоставка за представяне на обобщена ключова информация относно изпълнението на програмата и нейните приоритети.

4.2. Управленски решения при констатиране на проблеми в изпълнението на Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“

Отдел „Мониторинг и верификация“ в УО на ОПДУ 2014-2020 извършва административни/документални проверки при всяко искане за плащане (авансово плащане, междинен/финален отчет) от страна на бенефициента, в съответствие с определените условията в договорите за безвъзмездна финансова помощ или заповедите за отпускане на БФП за конкретни бенефициенти.

Установеният ред за идентифициране на слабости и предприемане на корективни действия от УО на ОПДУ е регламентиран в 3 процедури, методологията за идентифициране и оценка на риска и правила за организацията и дейността на работната група по оценка на риска²⁴² в Наръчника за изпълнение на ОПДУ 2014 - 2020 г.²⁴³

През периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г., в резултат на извършените проверки и констатиране на проблеми, по инициатива и решение на Ръководителя на УО са предприети следните действия:

- участие на УО на ОПДУ 2014-2020 в решаването на хоризонтални въпроси, които са от значение за изпълнението на проекти, които изискват координация с ДАЕУ, както и съгласуване на проектите на други бенефициенти;

- провеждане на съвместна среща, организирана от ДАЕУ, с представители на УО на ОПДУ и всички бенефициенти, изпълняващи проекти по Пътната карта за електронно управление с цел проследяване на изпълнението на проектите и обсъждане на срещаните трудности предприемането на бъдещи действия с цел успешното им приключване;

- изпращане на писма до бенефициентите със значително закъснение при изпълнението на договорите за предоставяне на БФП²⁴⁴, с цел предприемане на мерки за справяне със забавянето;

- провеждане на срещи през 2019 г. с екипите по проекти, по които е констатирано значително забавяне при изпълнението на дейностите, с цел предприемане на мерки за минимизиране на риска от закъснение/неизпълнение на АДФП²⁴⁵.

Взети са навременни и адекватни управленски решения, в резултат на констатиране на проблеми и слабости при изпълнението на Приоритетна ос 1, с цел минимизиране на риска от загуба на финансов ресурс.

²⁴¹ Одитно доказателство № 24 и 39

²⁴² - Процедура № III-П01 Верификация при искане за междинно/окончателно плащане;

- Процедура № III-П03 Изготвяне/актуализация на годишен план за проверки на място;

- Методология за идентифициране и оценка на риска при управлението на ОПДУ (Приложение VIII-T01);

- Правила за организацията и дейността на работна група по оценка на риска в УО на ОПДУ (Приложение VIII-T02);

- Процедура № III-П04 Провеждане на проверки на място.

²⁴³ Одитно доказателство № 2

²⁴⁴ Към м. март 2018 г.

²⁴⁵ Одитно доказателство № 28

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

1. Управляващият орган на ОПДУ 2014-2020 създава условия и организация за ефективно управление и изпълнение на дейностите по проектите, насочени към изпълнение на националната политика в областта на Административно обслужване и е-управление, финансирани по Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на ОПДУ 2014-2020, като е:

- постигнато обвързване на тематичната цел,²⁴⁶ инвестиционния приоритет²⁴⁷ и двете специфични цели²⁴⁸ по приоритетната ос с целите и приоритетите, заложиени в националните стратегически и програмни документи, в съответствие с идентифицираните потребности от инвестиции в подобряване на административното обслужване, включително чрез електронно управление;

- осигурено съответствие на одобрените проекти по приоритетна ос 1 с целите и приоритетите на ОПДУ 2014-2020;

- постигнато своевременно обявяване на планираните в ИГРП процедури за предоставяне на БФП по отношение на приоритетна ос 1;

- осигурен достатъчен административен капацитет на УО и подпомагане на потенциалните бенефициенти за ефективно управление и изпълнение на проектите по приоритетната ос;

- с включената в годишните доклади информация, относно идентифицираните рискове и трудности при изпълнението на приоритетна ос 1 са създадени достатъчни условия за вземане на информирани управленски решения и предприемане на адекватни коригиращи действия.

2. Управляващият орган полага усилия за ефективно и ефикасно осъществяване на процеса по оценка на проектите предложения и изпълнение на сключените договори по приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на ОПДУ 2014-2020 като разработва и актуализира правила и процедури в Наръчник за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020, регламентиращи процесите по планиране, оценка, договаряне и изпълнение и оценява и договаря проектите на бенефициентите по приоритетната ос в законоустановените срокове.

3. Необходимо е да продължат усилията от УО на ОПДУ 2014-2020 по отношение на:

- ефективното управление на риска от забавяне на изпълнението на дейностите и индикаторите по договорите/заповедите за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ на бенефициентите по приоритетна ос 1 на оперативната програма, респективно на риска от забавянето на усвояването на средствата;

- подобряване на създадената контролна среда с цел постигане на съответствие с нормативните изисквания при регламентирането на правилата и процедурите за осъществяване на мониторинг на изпълнението на оперативната програма в областта на изпълнението на проверките на място и администрирането на сигналите за нередности;

- повишаване на ефективността при извършване на проверките на място чрез изпълнение на утвърдените правила и процедури и обхващане на всички приключени проекти за гарантиране изпълнението целите на финансираните проекти, специфичните цели на приоритетната ос, респективно на оперативната програма;

²⁴⁶ Тематична цел 11 „Повишаване на институционалния капацитет на публичните органи и заинтересованите страни и допринасяне за ефективна публична администрация“

²⁴⁷ Инвестиционен приоритет 11i „Инвестиции в институционален капацитет и в ефикасността на публичните администрации и публичните услуги на национално, регионално и местно равнище с цел осъществяването на реформи и постигането на по-добро регулиране и добро управление“.

²⁴⁸ Специфична цел 1 „Намаляване на административната и регулаторна тежест за гражданите и бизнеса и въвеждане на принципите на "епизоди от живота" и "бизнес събития"; Специфична цел 2 „Увеличаване на достъпните за гражданите и бизнеса услуги, предоставяни по електронен път“.

През периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. Управляващият орган на Оперативна програма „Добро управление“ полага систематични усилия за непрекъснато повишаване на ефективността при изпълнение на приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на оперативната програма. Необходими са допълнителни усилия за преодоляване на забавянето при изпълнението на част от проектите, финансирани по приоритетната ос с цел прекратяване на риска от загуба на финансов ресурс до края на програмния период.

ПРЕПОРЪКИ

В резултат от извършения одит се дават следните препоръки на министър-председателя на Република България:

1. Да разпреди на директора на дирекция „Добро управление“ да осигури ефективното управление на риска от забавяне на изпълнението на дейностите и индикаторите по договорите/заповедите за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ на бенефициентите по приоритетната ос 1 на оперативната програма, респективно на риска от забавянето на усвояването на средствата.²⁴⁹

2. Да разпреди на директора на дирекция „Добро управление“ в Наръчника за изпълнение на ОПДУ 2014-2020 да се детайлизират процедурите за²⁵⁰:

2.1. изготвяне на планове за извършване на (индивидуални) проверки на място, по отношение на броя на членовете на екипа за извършване на проверката; въвеждането му в ИСУН 2020, както и изпълнението/неизпълнението на планове за проверки на място;

2.2. задължителните елементи, които трябва да съдържат констатациите от извършените проверки на място;

2.3. ред/правила/процедури за разпределяне на получените сигнали за нередности на съответните експерти (чл. 8 от НАНЕСИФ);²⁵¹

2.4. процедури за изпълнение и документиране на необходимите действия за установяване на изложените в сигналите за нередности факти и обстоятелства, което да позволява осъществяването на контрол върху действията на служителите, извършващи проверките, както и процедури за докладване на напредъка на проверката на сигналите за нередности, с цел минимизиране на риска от неспазване на нормативно определените срокове за установяване на наличието или липсата на нередност по постъпилите сигнали;²⁵²

2.5. ред за получаване на устни сигнали за нередности, както и контролни процедури, чрез които да се минимизира рискът подадените устни сигнали да не бъдат регистрирани и съответно разгледани;²⁵³

2.6. отговорно длъжностно лице, което да следи измененията на нормативните актове по отношение на администрирането на сигнали за нередности и нередности и своевременно да инициира изменение на Вътрешните правила/ Наръчника за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“ 2014 - 2020 г.²⁵⁴

На основание чл. 50, ал. 2 от Закона за Сметната палата, в срок до 30.06.2021 г. министър председателят на Република България 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 № 472 на Сметната палата от 15.12.2020 г. (Протокол № 47).

²⁴⁹ Констатации и оценки Раздел II, т.1 и т. 3.

²⁵⁰ Констатации и оценки Раздел III, т.1.

²⁵¹ Констатации и оценки Раздел III, т.3.

²⁵² Констатации и оценки Раздел III, т.3.

²⁵³ Констатации и оценки Раздел III, т.3.

²⁵⁴ Констатации и оценки Раздел III, т.3.

В подкрепа на констатациите са събрани 41 броя одитни доказателства, които заедно с работните документи, отразяващи отделните етапи на одитния процес, се намират в Сметната палата на адрес гр. София, ул. „Екзарх Йосиф” № 37.

Председател:

(Цветан Цветков)

ОСНОВЕН ВЪПРОС: Съществува ли риск за постигане целите на Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020?

ОДИТНИТЕ ВЪПРОСИ, КРИТЕРИИ И ПОКАЗАТЕЛИ

I-во ниво: Основен въпрос	Съществува ли риск за постигане целите на Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020?	
II-ро ниво: Специфични въпроси	III-то ниво: Подвъпроси	Критерии и показатели
1. Планирането и договарянето на ОПДУ 2014-2020 създава ли условия за постигане на специфичните цели на ПО 1?	1.1. Обявени ли са своевременно планираните процедури по ПО 1?	Критерии: - Разработването, приемането и оповестяването на ИГРП и нейните изменения са извършени в съответствие с изискванията на нормативните и вътрешни актове, регулиращи управлението и изпълнението на ОПДУ 2014-2020 - Всички процедури по ПО 1, планирани за обявяване в ИГРП са обявени през годината, в която са планирани; Показатели за оценка: -липса на отложени процедури и/или продължителност на срока за отлагане; -причини (или наличие на мотиви с анализ на причините) за отлагане на процедурите.
	1.2. Осигурен ли е достатъчен административен капацитет на УО и потенциалните бенефициенти за ефективно управление и изпълнение на проектите по ПО 1?	Критерии: - Осигурена устойчивост и приемственост на административния капацитет на УО на ОПДУ 2014-2020; - Достатъчен административен капацитет на бенефициентите за осигуряване на ефективно изпълнение на проектите по ПО 1. - Липса на прекратени сключени административни договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ или сключени административни договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ с удължен срок за изпълнение, поради недостатъчен административен капацитет на бенефициентите; Показатели: - численост и изменението ѝ, наличие на служители в УО, от участвалите в програмирането); - оценка на административния капацитет на бенефициентите от УО на ОПДУ 2014 - 2020 г.; - самооценка на административния капацитет на бенефициентите от одитната извадка; Критерий: - Осигурена е ефективна подкрепа от страна на УО на ОПДУ 2014 - 2020 г. на потенциалните бенефициенти при разработване на проектите по ПО 1. Показатели: - Наличие на указания, проведени работни срещи, разяснителни кампании; кореспонденция във връзка с подготовката на проектите на бенефициентите.

	1.3. Ефективен и ефикасен ли е процесът по оценка на проектните предложения?	Критерии: - Всички постъпили проектни предложения са оценени положително и са финансирани; - Налице е ясно изразена тенденция на съкращаване на срока за извършване на оценка на проектните предложения. Показатели: -Брой подадени проектни предложения и брой сключени административни договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ; -Средна продължителност на оценителния процес от датата на подаване на ПП до датата на сключване на ДБФП -Спазване на предвидените в чл. 44 от ЗУСЕСИФ срокове за оценка на ПП.
	1.4. Сключените договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по ПО 1 гарантират ли ефективното и ефикасно изпълнение на предвидените в тях мерки и дейности?	Критерии: - съобразяване на заложените в административните договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ срокове за изпълнение с характера и технологичното време за изпълнение на предвидените в тях мерки и дейности, включително по отношение на тяхното възлагане; -липса на анексирани административни договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ, в които срокът на изпълнение на дейностите да е удължен, поради неправилно определен срок за изпълнение на планираните в тях мерки и дейности, включително поради забава при възлагане на обществените поръчки от бенефициента и обжалването им от участниците; - липса на изменени административни договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ поради промяна в дейностите, предвидени за финансиране; - липса на прекратени административни договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ. Показатели: -брой и относителен дял на административни договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ с изменения спрямо общия брой на административни договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ, сключени по ПО 1; -вид и характер на измененията (срок за изпълнение; дейностите, предвидени за финансиране и др.)
2. Изпълнението на ПО 1 към 30.06.2019 г., гарантира ли ефективно постигане на специфичните цели до края на програмния период?	2.1. Реализираният напредък по проектите, финансирани по ПО 1, осигурява ли изпълнение на специфичните цели на оста?	Критерии: -всички административни договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по ПО 1 се изпълняват съобразно първоначално определените в тях срокове; -не са установени закъснения при изпълнението на административни договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ в резултат на закъснение при възлагането на обществените поръчки от бенефициентите поради проблеми с подготовката на техническата документация за възлагане на ОП; Показатели: - брой и относителен дял на изпълнените договори към 30.06.2019 г. спрямо общия брой административни договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020;

		- вид и характер на изпълнените дейности по договорите с междинно и окончателно плащане; - брой и относителен дял на административни договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ, в които изпълнението е отложено спрямо общия брой административни договори/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по ПО 1; - средна продължителност на удължаването/отлагането на постигане на резултатите от изпълнението на договорите.
	2.2.Осигурено ли е изпълнение на етапните цели по ПО 1?	Критерии: -Етапните цели за 2018 г. са изпълнени Показатели: - размер и относителен дял на договорените средства по ПО 1 спрямо етапната цел за 2018 г.; - съотношение на РИС спрямо етапната цел за 2018 г.;
	2.3. Изпълнението на ПО 1 към 30.06.2019 г., гарантира ли ефективно усвояване на средствата и изпълнение на крайните цели по оста?	Критерии: -размерът на договорените средства по ПО 1 съответства на одобреното по ОПДУ 2014-2020 финансово разпределение. -до края на одитирания период не е допусната загуба на финансов ресурс. -темповете на договаряне до края на одитирания период предполагат усвояване на предвидения по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020 финансов ресурс до края на програмния период при тяхното запазване. -размерът на РИС и темповете на неговото изменение по години до края на одитирания период предполагат при запазване – усвояване на средствата по оста при прилагане правилото „n+3“ Показатели - общ размер, относителен дял и темп на изпълнение на договорените средства и РИС по години.
3. Дейностите по мониторинг гарантират ли ефективното изпълнение на договорите Приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на Оперативна програма „Добро управление“ 2014-2020?	Ефективно ли е изпълнението на дейностите по мониторинг?	Критерии: - наличие на актуални и детайлни правила за мониторинг, включващи и процедури за мониторинг на рискови проекти; - наличие на установен ред за идентифициране на слабостите и предприемане на корективни действия; - наличие на актуални и детайлни правила за администриране на сигнали за нередности и нередности, съответстващи на нормативните актове в областта; - по всички проверки, по които са констатирани нарушения и са дадени препоръки е осъществен контрол по тяхното изпълнение; - процедурите по администриране на нередности и сигнали за нередности са изпълнени в съответствие с изискванията на нормативните и вътрешни актове; Показатели: - брой и относителен дял на реализираните спрямо планираните проверки по години за одитирания период; - брой и относителен дял на непланираните проверки спрямо всички извършени проверки по години за одитирания период - брой и относителен дял на извършените проверки с констатирани нарушения спрямо общия брой извършени проверки; - съотношение между подадените сигнали и установените нередности;

		- брой/размер на наложени финансови корекции в резултат на установена нередност; - относителен дял на общия размер на наложените финансови корекции спрямо общия размер на стойността на договорите по ПО 1; - брой случаи на промяна в решението на РУО относно налагането на финансова корекция по причини, свързани с неправилното или неточно установяване на нередността; - брой отменени от административния съд решения на РУО за налагане на финансова корекция поради нарушения в процедурата по установяване на нередности.
	3.2. Осигурява ли се надеждна информация за вземане на своевременни управленски решения за ефективно управление на проектите по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020?	Критерии: - осигурено е навременно докладване и отчитане на напредъка по изпълнението на проектите по Приоритетна ос 1 на ОПДУ 2014-2020, съобразно изискванията на нормативните и вътрешни актове; - взети са навременни и адекватни управленски решения, в резултат на констатирани проблеми и слабости при изпълнението на Приоритетна ос 1, в резултат на които не е допусната загуба на финансов ресурс.

Таблица за изпълнение на договорите/заповедите за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ с дейности по приоритетна ос 1 на ОПДУ 2014-2020

№	Предмет на договора и № АДФП	Дейност	Дата на сключване на договора	Срок за изпълнение на дейността (от месец-до месец; актуална дата от-до)	Стойност в лева (НФ+ЕФ)	Статус на изпълнение; причини за забавяне (посочени от бенефициента в техн. отчет)
1.	Инвентаризация на информационно-комуникационната инфраструктура за нуждите на електронното управление ²⁵⁵ BG05SFOP001-1.001-0001	Дейност 1: Адаптиране на изготвената от Министерство на правосъдието „Методика за инвентаризация на ИКТ ресурсите в системата на правосъдието“ за нуждите на ДАЕУ	19.01.2016 г.	17-19; 31.07.2017 г. 31.08.2017 г	6 920.00	Приключена
		Дейност 2: Надграждане и внедряване на разработената от Министерство на правосъдието информационна система за одит на ИКТ ресурсите и изграждане на Регистър на информационните ресурси		17-51; 19.05.2017 г.- 09.11.2018 г.	592 600.00	Приключена; Причините за забавяне срока на изпълнение на дейността са: прекъсване срока за изпълнение на дейностите по договора в периода 30.05-15.06.2018 г., липса на необходима информация, документация и сорс кодове за надграждане на информационната система на МП и закъснение в предоставянето ѝ, както и удължаване срока на договорите по надграждането на Портала за мрежова и информационна сигурност и Портала за отворени данни.
		Дейност 3: Провеждане на инвентаризация по места, въвеждане, валидиране и анализ на данните чрез АИС на ИКИ ресурсите		17-51; 19.05.2017 г. - 11.11.2018 г. ²⁵⁶	1 689 695.50	В процес на изпълнение; Изпълнителят на част от дейност "инвентаризация" има пропуски при въвеждане на необходимата информация в Регистъра. Поради това не може да бъде приета извършената от него дейност. Изпратено му е писмо, с което е даден срок до 28.12.2018 г. да отстрани пропуските и несъответствията във въведените данни.

²⁵⁵ Технически отчет № 4 от 15.12.2018 г.²⁵⁶ Удължен срок за изпълнение на проекта респективно на дейността: Допълнително споразумение 4/20.11.2018 г., срокът е удължен до 31.03.2019 г.; ДС за удължаване на срока до 31.12.2019 г.; Допълнително споразумение № 6/27.12.2019 г., срокът е удължен до 30.04.2020 г.

		Дейност 4: Организация на дейностите по информация и публичност на проекта		15-51; 19.03.2017 г. - 30.11.2018 г. ²⁵⁷	15 307.00	В процес на изпълнение; Поради удължаване срока на договора с изпълнителя до 11.11.2018 г. предвиденото публично събитие ще бъде проведено непосредствено преди края на договора.
2.	Трансформация на модела на административно обслужване ²⁵⁸ BG05SFOP001-1.001-0002	Дейност 1: Реализиране на служебен потребителски достъп и служебно издаване на удостоверителни документи през налични системи.	22.01.2016 г.	8-35; 01.07.2016 г. - 01.04.2017 г.	187 943.37	Приключена; Трудности при внедряването и промените на ВП в администрациите, поради необходимостта да се стикова процеса и чрез ДАЕУ.
		Дейност 2: Надграждане на Интегрираната информационна система на държавната администрация		8-66; 01.07.2016 г. - 01.06.2017 г.	992 500.00	В процес на изпълнение;
		Дейност 3: Инвентаризация и анализ на режимите, административните услуги и информационните масиви/регистри в администрацията		1-31; 01.12.2015 г. - 01.06.2017 г.	2 744 800.00	Приключена
		Дейност 4: Реформиране на съществуващия модел на организация и поддържане на регистрите в държавната администрация		10-31; 01.09.2016 г. - 01.06.2017 г.	292 400.00	Приключена
		Дейност 5: Определяне на услуги на принципа „Епизоди от живота“ и „Бизнес събития“		12-35; 01.11.2016 г. - 01.06.2017 г.	47 000.00	Приключена
		Дейност 6: Стандартизиране, унифициране и опростяване на услугите за		1-34; 01.12.2015 г. - 01.06.2017 г.	178 236.63	Приключена; Забавяне в изготвяне на документи от страна на Партньор.

²⁵⁷ Удължен срок за изпълнение на проекта респективно на дейността: ДС за удължаване на срока до 31.12.2019 г.; Допълнително споразумение № 6/27.12.2019 г., срокът е удължен до 30.04.2020 г.

²⁵⁸ Технически отчет № 4 от 08.02.2019 г.

		гражданите и бизнеса, предоставяни от общинските администрации				
		Дейност 7: Осигуряване на прозрачност и включване на заинтересованите страни		1-66; 01.12.2015 г. - 01.06.2017 г.	153 000.00	Приключена
3.	Надграждане на основните системи на Агенция „Митници“ за предоставяне на данни и услуги към външни системи - БИМИС 2020 (фаза 1) ²⁵⁹ BG05SFOP001-1.002-0002	Дейност 1: Развитие и въвеждане на Институционалната архитектура на АМ по отношение на Модул „Управление и администриране на ИС в АМ“ и реализиране на съюзните функционални изисквания по отношение на Система за директен достъп на търговците до европейските ИС (UUM&DS)	31.10.2016	1-24; 05.11.2016 г. - 30.04.2018 г.	5 127 516.56	Приключена
		Дейност 2: Развитие на Институционалната архитектура на АМ за митнически процеси: Внасяне, Изнасяне, Транзит, Митническо задължение, Управление на обезпечения и Обмен на информация с общностния домейн (REX, BTI, Surveillance3, CDMS), и въвеждане на Институционалната архитектура на АМ, чрез внедряване на системи и модули в БИМИС,		8-31; 13.03.2017 г. - 30.11.2018 г.	5 900 496.87	Приключена

²⁵⁹ Технически отчет № 7 от 16.12.2019 г.

		съответстващи на тези митнически процеси				
		Дейност 3: Развитие на Институционалната архитектура на АМ за митнически процеси: Единна регистрация и идентификация на икономическите оператори (EORI2), Референтни данни (CSRD2) и Одобрени икономически оператори (АЕО), и въвеждане на Институционалната архитектура на АМ, чрез внедряване на модули в БИМИС, съответстващи на тези митнически процеси		9-30; 14.03.2018 г. - 01.11.2018 г.	1 276 736.22	Приключена
		Дейност 4: Анализ на необходимостта от промени в интеграцията на националния домейн на Транс-Европейските системи с Общностния домейн, произтичащи от въвеждане на CCN2 платформата и специфициране на необходимите промени в ИС на АМ		14-25; 20.11.2017 г.- 20.05.2018 г.	284 400.00	Приключена
		Дейност 5: Информация и комуникация		7-43; 19.04.2018 г. - 01.01.2020 г.	20 335.40	Приключена
		Дейност 6: Развитие и въвеждане на Институционалната архитектура на АМ по отношение на Единен		28-43; 25.02.2019 г. - 01.12.2019 г.	1 553 467.00	Приключена

		портал за електронно общуване с Българската митническа администрация				
4.	Надграждане на Търговския регистър за интеграция с платформата за обмен на данни между Търговските регистри в ЕС, вграждане на регистъра на юридическите лица с нестопанска цел, интеграция с имотния регистър, единна входна точка и прехвърляне на централния регистър на особените залози ²⁶⁰ BG05SFOP001-1.002-0003	Дейност 1: Надграждане на Търговския регистър за връзка със системата за взаимно свързване на централните, търговските и дружествените регистри съгласно чл. 3, ал. 4 от Закона за търговския регистър (BRIS)	13.04.2017 г.	2-16; 16.05.2017 г. - 15.01.2018 г.	150 802.59	В процес на изпълнение; На 15.01.2018г. приключи договорът по изпълнението на дейност 1: Разработване и надграждане на Търговския регистър за връзка със системата за взаимно свързване на централните, търговските и дружествените регистри по чл.3, ал.4 от Закона за търговския регистър (BRIS) на проекта. В резултат на това Търговският регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел вече е надграден с функционалност за присъединяване към системата за взаимно свързване на централните, търговските и дружествените регистри на страните-членки на ЕС (BRIS), като системата позволява изпращане на информация за 8 трансгранични услуги (в съответствие с посочени индикаторите за изпълнение в проекта). След изпратен е-мейл до Платформата с искане за стартиране на интеграционни тестове се оказва, че вече не се поддържат съобщения от версия v1.4 (на която е разработена промяната от изпълнителя по договора). Прилагането на нови версии и подверсии на Техническите спецификации за специализирания софтуер Domibus, предоставяни от Европейската комисия (ЕК), както и провеждането на съответните за всяка версия/подверсия тестови кампании за оперативна съвместимост с ЕСР, не е включено в обхвата на гаранционната поддръжка по договора с изпълнителя. След като бъде извършена регламентираната от Европейската комисия процедура за интеграционни тестове с централната европейска платформа, българският Търговски регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел ще бъде присъединен към системата.
		Дейност 2: Надграждане на Търговския регистър за прехвърляне на регистрацията на юридическите лица с нестопанска цел (ЮЛНЦ)		13-34; 01.03.2018 г. - 31.12.2019 г.	354 576.13	В процес на изпълнение; Предвид необходимост от повишаване на мерките за сигурност на АИС на Агенция по вписванията и с цел изпълнение на разпоредбите на Общия регламент относно защитата на данните (GDPR) и изпратено писмо до изпълнителя с изх. № 93-00-24/20.09.2019 г., на 01.10.2019г.е подписан анекс 2 с

²⁶⁰ Технически отчет № 3 от 23.12.2019 г.

		към Агенция по вписванията				изпълнителя по Договор 93-00-24/01.03.2018г., като срока е удължен с 3 (три месеца), но не по-късно от крайния срок на проекта.
		Дейност 3: Изграждане на Централен регистър на особените залози (ЦРОЗ) в Агенция по вписванията		13-38; 20.10.2016 г. - 31.12.2018 г.	361 886.10	В процес на изпълнение; Причината за забавяне на дейността са законодателни промени по отношение на подзаконовата нормативна уредба, касаеща Централния регистър на Особените залози, а именно промяна в Наредбата по чл. 23 от Закона за особените залози. Със Заповед на Министъра на правосъдието № ЛС-13-8/16.08.2017 г. е сформирана работна група за изготвяне на проект на Наредба по чл. 23 от Закона за особените залози, в изпълнение на § 52 от Преходните и заключителни разпоредби от Закона за изменение и допълнение на Закона за особените залози (обн. ДВ. Бр. 105 от 2016 г., в сила от 30.12.2016 г.).
		Дейност 4: Надграждане на Търговския регистър за реализиране на интеграция с други регистри/системи		13-34; 01.03.2018 г. - 31.12.2019 г.	957 763.00	В процес на изпълнение; Предвид необходимост от повишаване на мерките за сигурност на АИС на Агенция по вписванията и с цел изпълнение на разпоредбите на Общия регламент относно защитата на данните (GDPR) и изпратено писмо до изпълнителя с изх. № 93-00-24/20.09.2019 г., на 01.10.2019г.е подписан анекс 2 с изпълнителя по Договор 93-00-24/01.03.2018г., като срока е удължен с 3 (три месеца), но не по-късно от крайния срок на проекта.
		Дейност 5: Информация и комуникация на проекта		13-37; 24.11.2017 г. - 31.12.2019	2 376.00	В процес на изпълнение;
5.	Надграждане на имотния регистър за интеграция с кадастралния регистър и предоставяне на допълнителни е-услуги ²⁶¹ BG05SFOP001-1.002-0004	Дейност 1: Привеждане на подзаконовата уредба и вътрешните правила в съответствие с практиката и нормативната рамка в областта на е-управление	13.04.2017 г.	15-31; 01.10.2017 г. - 18.06.2019 г.	99 999.60	В процес на изпълнение; Не са приети все още окончателно предложените версии в МП/МС.

²⁶¹ Технически отчет № 2 от 26.11.2019 г.

		Дейност 2: Надграждане на Модул „Имотен регистър“ в Интегрирана информационна система за Кадастър и Имотен регистър		12-34; 01.10.2017 г. - 31.12.2019 г.	1 004 925.00	В процес на изпълнение; На 01.10.2018 г е сключен Анекс № 2 към текущия договор с № 93-00-24/01.03.2018 г. с което договора е удължен с още 3 месеца. Изготвен и представен е нов времеви график.
		Дейност 3: Надграждане на модул за отдалечен достъп (One-stop-shop)		12-34; 01.03.2018 г. - 31.12.2019 г.	358 925.40	В процес на изпълнение; На 01.10.2018 г е сключен Анекс № 2 към текущия договор с № 93-00- 24/01.03.2018 г. с което договора е удължен с още 3 месеца. Изготвен и представен е нов времеви график.
		Дейност 4: Информация и комуникация на проекта		12-38; 01.10.2017 г. - 31.12.2019 г. ²⁶²	2 376.00	В процес на изпълнение; Към момента договора на фирмата изпълнител е прекратен по тяхно желание със споразумение за прекратяване на договор.
6.	Създаване на кадастрални данни в цифров вид и развитие на електронните административни услуги на АГКК ²⁶³ BG05SFOP001-1.002-0005	Дейност 1: Създаване на кадастрална карта и кадастрални регистри в цифров вид	16.01.2017 г.	1-36; 20.06.2016 г. - 31.01.2020 г.	3 524 966.95	В процес на изпълнение;
		Дейност 2: Отстраняване на явна фактическа грешка в неурбанизирана територия		2-41; 20.07.2016 г.- 16.12.2019 г.	2 163 555.00	В процес на изпълнение;
		Дейност 3: Пилотно набиране и структуриране на специализирани цифрови данни на подземната ВиК инфраструктура		6-30; 20.11.2016 г.- 20.12.2018 г.	796 039.05	Нестартирала; Дейността няма да се изпълнява
		Дейност 4: Усъвършенстване на работните процеси за		2-54; 20.07.2016 г.- 31.12.2020 г.	5 704 422.00	В процес на изпълнение; Обжалване на процедурите.

²⁶² Сроктът за изпълнение на договора, респективно на дейността е удължен с Допълнително споразумение № 3/10.12.2019 г. до 31.12.2020 г.

²⁶³ Технически отчет № 11 от 19.11.2019 г.

		предоставяне на електронни административни услуги и развитие на информационните системи на кадастъра				
		Дейност 5: Обучение на вътрешни и външни институционални потребители		2-19; 20.07.2016 г. - 20.05.2018 г.	357 544.00	Приключена;
		Дейност 6: Информация и комуникация		5-55; 20.10.2016 г. - 31.12.2020 г.	30 022.00	В процес на изпълнение;
7.	Развитие на пилотната система за електронна идентификация и внедряване в продуктивен режим ²⁶⁴ BG05SFOP001-1.002-0006	Дейност 1: Актуализиране на техническа спецификация за реализация на Националната схема за електронна идентификация	15.03.2017 г.	1-3; 21.07.2016 г. - 21.10.2016 г.	34 200.00	Приключена;
		Дейност 2: Надграждане и доразвитие на основни компоненти на националната схема за електронна идентификация и внедряване в продуктивен режим		10-42; 21.04.2017 г. - 21.01.2020 г.	16 657 556.16	В процес на изпълнение; В резултат на от измененията и допълненията в Закона за електронна идентификация и в Закона за българските документи за самоличност с Протоколно решение по т. 40 от Протокол № 39 от заседанието на Министерския съвет на 31 януари 2018 г. Министерски съвет предлага механизъм за изпълнение на новите изисквания. В този смисъл се развива и идеята за технологична зависимост на процесите по издаване на документ за самоличност и осъществяването на запис на данни от електронната идентификация на гражданите. Посочените промени налагат изменения по отношение на процесите на изпълнение на механизмите за реализиране на Националната схема за електронна идентификация.

²⁶⁴ Технически отчет № 1 от 26.06.2019 г.

		Дейност 3: Информация и комуникация по проекта		10-42; 21.04.2017 г. - 21.01.2020 г.	18 831.00	Нестартирала; В резултат на модела за централизирано персонализиране на български лични документи с децентрализирано обслужване, предложен с Протоколно решение по т. 40 от Протокол № 39 от заседанието на Министерския съвет на 31 януари 2018 г. се наложи процедурата по дейност 2 да бъде преосмислена и обединена в нов модел за Централизирана система за персонализиране на български лични документи .
8.	Доизграждане на националната здравна информационна система (НЗИС) – етап 1 и етап 2 ²⁶⁵ BG05SFOP001-1.002-0007	Дейност 1: Анализ на стратегически и нормативни документи в областта на електронното здравеопазване в България и на ниво ЕС и изготвяне на промени в националната нормативна уредба	21.03.2017 г.	8-33; 01.10.2017 г. - 28.12.2019 г.	527 455.69	Нестартирала; С Решение № РД-11-278/02.08.2018 г. на министъра на здравеопазването е прекратена обществена поръчка с предмет „Извършване на анализ на стратегически и нормативни документи в областта на електронното здравеопазване в България и на ниво ЕС и изготвяне на промени в националната нормативна уредба“, поради промяна на обхвата на дейността. Решението на министъра е обжалвано пред Комисията за защита конкуренцията, която го е отменила, тъй като няма изменение на дейността в проекта. Министерството на здравеопазването не е обжалвало решението на Комисията за защита конкуренцията и същото е влязло в сила. Предприети са действия по промяна на обхвата на дейността.
		Дейност 2: Разработване и въвеждане на национални номенклатури, задължителни за използване в сектора на здравеопазването по отношение на медицинската информатика и обмяна ѝ в реално време		14-33; 01.04.2018 г. - 28.12.2019 г.	650 000.00	В процес на изпълнение
		Дейност 3: Разработване и въвеждане на национални здравно-информационни стандарти за обмен на медицински данни в реално време		14-33; 01.04.2018 г.- 28.12.2019 г.	520 000.00	В процес на изпълнение

²⁶⁵ Технически отчет № 2 от 26.11.2019 г.

		Дейност 4: Разработване и внедряване на базовата функционалност на ядрото на НЗИС		14-33; 01.04.2018 г. - 28.12.2019 г.	860 000.00	В процес на изпълнение
		Дейност 5: Разработка и доработка на необходимите регистри за изпълнението на НЗИС		14-30; 01.04.2018 г. - 28.12.2019 г.	1 430 000.00	В процес на изпълнение; Поради обжалване на процедурите за възлагане на обществените поръчки, на различни етапи от тяхното възлагане.
		Дейност 6: Разработване на подсистема за електронни административни услуги		14-30; 01.04.2018 г. - 28.12.2019 г.	1 070 000.00	В процес на изпълнение; Поради обжалване на процедурите за възлагане на обществените поръчки, на различни етапи от тяхното възлагане.
		Дейност 7: Подсистема за идентификация и автентикация (single sign-on)		14-33; 01.04.2018 г. - 28.12.2019 г.	330 000.00	В процес на изпълнение
		Дейност 8: Изграждане на здравно – информационен портал		14-30; 01.04.2018 г. - 28.12.2019 г.	492 000.00	В процес на изпълнение; Поради обжалване на процедурите за възлагане на обществените поръчки, на различни етапи от тяхното възлагане.
		Дейност 9: Изграждане на единно национално Електронно медицинско досие (ЕМД)/Електронен здравен запис (ЕЗЗ)		14-33; 01.04.2018 г. - 28.12.2019 г.	998 000.00	Нестартирала; Поради обжалване на процедурите за възлагане на обществените поръчки, на различни етапи от тяхното възлагане.
		Дейност 10: Изграждане на подсистема за Електронна рецепта и Електронно направление		14-30; 01.04.2018 г. - 28.12.2019 г.	960 000.00	Нестартирала; Поради обжалване на процедурите за възлагане на обществените поръчки, на различни етапи от тяхното възлагане.
		Дейност 11: Изграждане на подсистема за събиране на информация от болници (ПСИБ)		14-33; 01.04.2018 г. - 28.12.2019 г.	782 000.00	Нестартирала
		Дейност 12: Изграждане на система за мониторинг и контрол в здравеопазването		14-33; 01.04.2018 г. - 28.12.2019 г.	1 770 000.00	Нестартирала
		Дейност 13: Осигуряване и управление на качеството при		14-33; 01.04.2018 г. - 28.12.2019 г.	355 000.00	Нестартирала

		изграждането на НЗИС				
		Дейност 14: Доставка и инсталация на стандартен (системен и приложен) софтуер за НЗИС		28-32; 01.06.2019 г. - 28.12.2019 г.	984 664.00	Нестартирала; След възлагането на поръчките за всички софтуери ще се определи, какъв е необходимия стандартен софтуер за НЗИС и ще се обяви процедура.
		Дейност 15: Осигуряване на публичност на проекта		1-34; 01.03.2017 г. - 28.12.2019 г.	4 053.48	Нестартирала
9.	Привеждане на информационните активи на НСИ в съответствие с изискванията на Евростат и миграция към ХЧО ²⁶⁶ BG05SFOP001-1.002-0008	Дейност 1. Привеждане на информационните активи на НСИ в съответствие с изискванията на стандарт БДС ISO/IEC 27001:2013.	31.01.2017 г.	1-18; 14.09.2016 г. - 28.02.2018 г.	1 518 244.00	Приключена
		Дейност 2: Информация и комуникация		8-18; 14.04.2017 г. - 14.03.2018 г.	5 000.00	Приключена
10.	Реализиране на ЦАИС "Гражданска регистрация" и ЦАИС "Адресен регистър" ²⁶⁷ BG05SFOP001-1.002-0009	Дейност 1: Анализ на съществуващата нормативна рамка и изготвяне на предложения за промени в нормативни актове	21.07.2017 г.	1-21; 06.04.2017 г. - 06.01.2019 г.	62 264.00	В процес на изпълнение
		Дейност 2: Реализиране на централизирана автоматизирана информационна система		1-32; 06.04.2017 г. - 06.12.2018 г.	1 136 420.00	В процес на изпълнение; Причините за забавяне в обявяването на обществената поръчка се изразяват в липса на координация между бенефициента и партньора в началото на изпълнение на проекта. Впоследствие

²⁶⁶ Технически отчет № 4 от 23.07.2018 г.

²⁶⁷ Технически отчет № 1 от 04.07.2018 г.

		“Гражданска регистрация”				поради вътрешноведомствени и междуведомствени съгласувателни процедури, процесът по одобрение работата на изпълнителя, който разработваше документацията за обявяване на обществена поръчка, отне значително време.
		Дейност 3: Реализиране на централизирана автоматизирана информационна система “Адресен регистър”		1-32; 06.04.2017 г. - 06.12.2018 г.	672 410.00	В процес на изпълнение; Причините за забавяне в обявяването на обществената поръчка се изразяват в липса на координация между бенефициента и партньора в началото на изпълнение на проекта. Впоследствие поради вътрешноведомствени и междуведомствени съгласувателни процедури, процесът по одобрение работата на изпълнителя, който разработваше документацията за обявяване на обществена поръчка, отне значително време.
		Дейност 4: Обучение на служители от администрацията за работа с ЦАИС АР и ЦАИС ГР		32-33; 06.11.2018 г. - 06.01.2019 г.	60 730.00	Нестартирала
		Дейност 5: Информация и комуникация		1-33; 06.04.2017 г.- 06.01.2019 г.	15 990.00	В процес на изпълнение
11.	Разработване на публични регистри за бюджетен и проектен контрол на електронното управление и на портал за достъп до ресурси за разработка на софтуерни системи за електронно управление ²⁶⁸ BG05SFOP001-1.002-0010	Дейност 1: Изграждане и внедряване на Информационна система за предварителен, текущ и последващ контрол по целесъобразност в областта на електронното управление и използването на информационните и комуникационните технологии в дейността на административните органи и техните администрации	23.08.2017 г.	1-36; 05.09.2017 г. - 30.06.2020 г.	313 466.00	В процес на изпълнение, удължен срок на договора

²⁶⁸ Технически отчет № 4 от 17.12.2019г.

		Дейност 2: Изграждане и внедряване на публичен електронен регистър на проектите и дейностите в областта на електронното управление и ИКТ в администрациите		1-36; 05.09.2017 г. - 30.06.2020 г.	233 466.00	В процес на изпълнение, удължен срок на договора
		Дейност 3: Изграждане и внедряване на портал за достъп до ресурси за разработка на софтуерни системи за електронно управление		1-30; 01.08.2018 г.- 30.11.2019 г.	99 918.00	В процес на изпълнение, дейността е изпълнена и предстои последно плащане
		Дейност 4: Информация и комуникация		1-36; 13.06.2017 г. - 13.12.2018 г.	7 104.00	В процес на изпълнение
12.	Надграждане на основните системи на НАП за предоставяне на данни и услуги към вътрешни и външни системи BG05SFOP001-1.002-0011	Дейност 1: Надграждане на основните системи на НАП чрез изграждане на архитектура, ориентирана към услуги (SOA)	27.06.2017 г.	1-43	2 934 985.32	Няма технически отчет
		Дейност 2: Информация и комуникация		1-43	16 233.51	Няма технически отчет
13.	Реализиране на ЦАИС „Единна входна точка“ за подаване на годишни финансови отчети и статистика в машинно четим формат и	Дейност 1: Присъединяване на АВ към изградената ЕВТ между НСИ и НАП	13.03.2017 г.	1-30; 13.03.2017 г. - 31.01.2019 г.	539 000.00	В процес на изпълнение; В периода декември 2017 г. - май 2018 г. бяха проведени срещи с ДАЕУ, АВ и представители на бизнеса в лицето на Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС), Асоциацията на счетоводителите и счетоводните предприятия (АССП), Българска търговско-промишлена палата (БТПП), Асоциация на индустриалния капитал в България (АИКБ). Като резултат от проведените срещи на 04.05.2018 г. с официално писмо до г-жа Цеца Цачева, с копие до г-н Томислав Дончев и г-жа Ирена Първанова, ДАЕУ изпрати

	интеграция с НАП, НСИ, АВ (ТР) ²⁶⁹ BG05SFOP001- 1.002-0012					документ, който описва архитектурата на нов бизнес модел за реализиране на единна входна точка (ЕВТ) за подаване на годишен отчет за дейността (ГОД) към НСИ и НАП и годишни финансови отчети (ГФО) към АВ, с цел оптимизиране на работните процеси съгласно действащото към момента законодателство и позволяващ гъвкавото им моделиране за обезпечаване на бъдещи законови промени, без да е необходимо цялостно препрограмиране на ЕВТ. Също така със заповед № ЛС-13-49/03.04.2018 г. е сформирана работна група към МП с цел изготвяне на предложения за промени в нормативната уредба, засягаща функционирането на ЕВТ. Като резултат от проведените на 13.09.2018 г. среща при г-н Томислав Дончев между НСИ, АВ, ОПДУ и МП и на 18.09.2018 г. в ДАЕУ срещи, относно бъдещите дейности, свързани с изпълнението на проект „Реализиране на ЦАИС „Единна входна точка“ (ЕВТ) за подаване на годишни финансови отчети и статистика в машинночитим формат и интеграция с НАП, НСИ, АВ (ТР)“ и постигнатите резултати от обсъжданията, е решено да се промени Пътната карта за изпълнение на Стратегията за развитие на електронното управление в Република България за периода 2016-2020 г., като сегашният бенефициент НСИ се замени с АВ. Въз основа на гореизложеното и с оглед на успешното изпълнение на мярка 5.10., включена в Пътната карта, беше изготвено и изпратено писмо (наш изх. № 07-04-508/ 25.09.2018 г.) до г-н Атанас Темелков, председател ДАЕУ, с копие до г-н Томислав Дончев, заместник министър-председател, г-жа Ирена Първанова, ръководител на УО на ОПДУ, г-жа Габриела Козарева, изпълнителен директор на АВ, г-жа Десислава Ахладова, зам.-министър на правосъдието, г-жа Галя Димитрова, изпълнителен директор на НАП, за инициране на необходимите промени в Пътната карта.
		Дейност 2: Мерки за информация и комуникация		1-30; 13.03.2017 г. - 31.01.2019 г.	5 100.00	В процес на изпълнение
14.	Национален портал за пространствени	Дейност 1: Анализ на нормативната база и на съществуващи портали за	11.10.2017 г.	1-13; 18.09.2017 г. - 11.10.2018 г.	63 600.00	Приключена

²⁶⁹ Технически отчет № 1 от 10.04.2019 г.

	данни (INSPIRE) ²⁷⁰ BG05SFOP001-1.002-0014	пространствени данни в други европейски държави и изготвяне на План за действие за хармонизиране на масивите по изискванията на INSPIRE				
		Дейност 2: Разработване и внедряване на Национален портал за пространствени данни (INSPIRE)		3-40; 18.11.2017 г. - 31.12.2020 г.	1 163 653.60	В процес на изпълнение
		Дейност 3: Информация и комуникация		1-40; 18.09.2017 г. - 28.12.2020 г.	4 608.00	В процес на изпълнение
15.	Изграждане и внедряване на пилотна система за дистанционно електронно гласуване ²⁷¹ BG05SFOP001-1.002-0015	Дейност 1: Проучване и анализ на добрите практики за дистанционно електронно гласуване и провеждане на симулации на дистанционно електронно гласуване	04.05.2017 г.	6-13; 03.04.2017 г. - 26.01.2018 г.	48 256.00	Приключена
		Дейност 2: Изграждане и внедряване на пилотна система за дистанционно електронно гласуване и провеждане на експериментално дистанционно електронно гласуване		12-42; 01.09.2017 г. - 31.12.2018 г.	1 355 800.00	В процес на изпълнение; За изпълнението по дейност 2 от проекта, на 17.04.2018 г. от страна на Изпълнителя е получен краен вариант на документация за провеждане на обществена поръчка с предмет „Изграждане и внедряване на пилотна система за дистанционно електронно гласуване“. Този вариант беше изпратен от ДАЕУ с писмо с № 3686/ 30.05.2018 г. до председателя на Централната изборителна комисия (партньор по Проекта), в което е изразено становището на ДАЕУ, че работата на изпълнителя може да бъде приета със забележки и е отправено предложение техническото задание да бъде публикувано за обществено обсъждане. Съгласно условията в договора за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Проекта, преди обявяване на обществената поръчка,

²⁷⁰ Технически отчет № 5 от 27.11.2019 г.

²⁷¹ Технически отчет № 3 от 25.01.2019 г.

						техническото задание следва да бъде одобрено от партньора по проекта - Централната избирателна комисия (ЦИК). До този момент ЦИК не е одобрила с официално писмо заданието, което означава, че обществената поръчка може да бъде обявена най-рано през м. ноември 2018 г. Съгласно сроковете в Закона за обществените поръчки за провеждане на процедурата, както и сроковете при евентуални обжалвания, изборът на изпълнител по дейност 2 от Проекта и изпълнението на същата дейност няма как да бъдат осъществени преди първата половина на 2020 г.
		Дейност 3: Информация и комуникация		6-45; 03.04.2017 г. - 31.12.2018 г.	14 934.00	В процес на изпълнение; Поради удължаване на срока за изпълнение на проекта с 24 месеца, заключителното събитие се измества преди приключване на проекта до 31.12.2020 г.
16.	Надграждане на поддържаните от Изпълнителна агенция „Автомобилна администрация“ регистри за периодичните прегледи за проверка на техническата изправност на ППС и обучението и изпитите за придобиване на правоспособност за управление на МПС. Изграждане на нов модел на контролната дейност, основан	Дейност 1: „Надграждане на поддържаните от Изпълнителна агенция „Автомобилна администрация“ регистри и бази данни. Изграждане на нов модел на контролната дейност, основан на оценка на риска“	17.05.2017 г.	1-42; 01.05.2017 г. - 01.11.2020 г.	943 460.00	В процес на изпълнение

	на оценка на риска ²⁷² BG05SFOP001-1.002-0016					
		Дейност 2: „Информация и комуникация по проекта“		1-42; 01.05.2017 г. - 01.11.2020 г.	8 613.00	В процес на изпълнение
17.	Дигитализация на архива на недвижимите културни ценности от световно и национално значение, изграждане на специализирана информационна система, електронен регистър и публичен портал ²⁷³ BG05SFOP001-1.002-0017	Дейност 1: Анализ и проектиране на Специализирана информационна система (СИС), електронен регистър и публичен портал на недвижимите културни ценности	18.08.2017 г.	6-22; 01.08.2017 г. - 21.04.2020 г.	82 753.79	Нестартирала; Процедурата се забави поради неколнократни самоотводи на членовете на комисията – външни IT експерти; Обжалване на решенията
		Дейност 2: Разработка и внедряване на специализирана информационна система (СИС), включваща електронен регистър и публичен портал на недвижимите културни ценности		23-28; 01.07.2018 г. - 21.04.2020 г.	838 522.90	Нестартирала; Обжалване на процедурата

²⁷² Технически отчет № 2 от 04.10.2019 г.

²⁷³ Технически отчет № 3 от 13.11.2019 г.

		Дейност 3: Създаване на нови/актуализиране на съществуващи вече вътрешни правила за основните процеси и правила за предоставяне на електронни услуги и формулиране на предложения във връзка с въвеждането на електронното управление		23-26; 01.07.2018 г. - 21.04.2020 г.	21 668.42	Нестартирала; обжалване на процедурата
		Дейност 4: Дигитализиране на документен архив на 1490 обекта на недвижимите културни ценности с национално и световно значение и недвижимите археологически културни ценности с национално значение		18-33; 01.08.2017 г. - 21.04.2020 г.	554 220.71	Нестартирала; обжалване на процедурата
		Дейност 5: Дигитализиране на фотограметрични плаки за 350 обекта на недвижими културни ценности с национално и световно значение и недвижимите археологически културни ценности с национално значение		19-33; 01.08.2017 г. - 01.05.2020 г.	91 381.18	В процес а изпълнение; Липсата на подадени оферти по процедурата, поради спецификата на предмета на поръчката
		Дейност 6: Доставка на оборудване		16-20; 01.08.2017 г. - 28.06.2019 г.	331 685.00	Приключена; Извършването на доставката се забави спрямо първоначалния срок, поради ремонтване на помещенията, в които се инсталира доставената техника. Договорът беше удължен с анекс
		Дейност 7: Осигуряване на информация и комуникация по проекта		18-34; 01.08.2017 г. - 01.05.2020 г.	10 600.00	В процес на изпълнение; Изпълнението на договора трябва да започне с реалното изпълнение на дейностите.

18.	Разработване и внедряване на електронна информационна система "Национален регистър на запорите"²⁷⁴ BG05SFOP001-1.002-0018	Дейност 1: Анализ на нормативната база и съществуващите практики, свързани със запори върху дв. вещи и електронна публична продан и информационни системи, които ги обслужват. Изготвяне на проекти за изменение и допълнение на законови и подзаконови нормативни актове, препоръки за необходимите функционалности и технологични процеси, и Техническа спецификация и тръжна документация за изпълнението на Дейност 2.	18.04.2017 г.	1-36; 21.12.2017 г. - 19.03.2018 г.	35 663.65	В процес на изпълнение; При определяне служителите на МП, които да участват в екипа за изпълнение на проекта, възникна забавяне, тъй като номинираните служители отказваха участие докато не се променят Вътрешните правила за възлагане на управлението и/или изпълнението на проекти и определяне на размера на възнагражденията на служители от МП за работа по проекти, изпълнявани в рамките на МП (Вътрешни правила), утвърдени със Заповед № ЛС-04-1059/23.06.2017г. Промяната в чл. 10 от Вътрешните правила беше извършена със Заповед ЛС-04-1281/26.07.2017г. и екипът за изпълнение на проекта беше сформиран. Друг проблем при формирането на екипа за управление на проекта е сключването на договор с определения за координатор представител на Камарата на частните съдебни изпълнители (КЧСИ). С оглед подкрепата на (КЧСИ) за изпълнението на проекта е изпратено писмо рег. № 15-00-209/16/26.04.2017 г. за предоставяне на координати на определен от тяхна страна на координатор по проекта, член на екипа за управление и изпълнение. Получен е отговор, писмо рег. № 15-00-209/04.05.2017 г от КЧСИ, с който са представени данни за контакт с г-н Стоян Благоев Якимов – ЧСИ, рег. № 844, район на действие СГС, член на Съвета на КЧСИ. С докладна записка № 90-00-68/17/15.08.2017 г. до директора на дирекция „Управление на собствеността“ е поискано становище относно провеждане на процедура по реда на ЗОП за избор на външен експерт за координатор по проекта. Въпреки проведени множество разговори относно начина за регламентиране на взаимоотношенията на представителя на КЧСИ с министерството, към момента решението на проблема се забави. По указания на ОПДУ при надвишаване праговете за директно възлагане, следва да се стартира процедура по ЗОП, чрез която да се избират външни експерти - координатори. Поради цитираните причини бе забавено и стартирането на обществената поръчка за избор на изпълнител на Дейност 1 по проекта.
-----	--	--	---------------	---	-----------	--

²⁷⁴ Технически отчет № 1 от 31.08.2018 г.

		Дейност 2: Разработване и пускане в експлоатация на информационна система, обслужваща Национален регистър на запорите, включваща модул електронна публична продан.		13-36; 24.04.2018 г. - 31.03.2019 г. ²⁷⁵	350 376.60	В процес на изпълнение; Причината за забавянето е, че Техническата спецификация и тръжната документация за избор на изпълнител на Дейност 2 се изготвят от Изпълнителя на Дейност 1 по проекта.
		Дейност 3: Мерки за информация и комуникация		1-36; 01.05.2017 г. - 01.11.2018 г. ²⁷⁶	4 067.00	В процес на изпълнение; Поради забавено сформирание на екипа за управление изпълнение на проекта и забавено стартиране на процедура по ЗОП за избор на изпълнител, тъй като процедурата е с три обособени позиции по три проекта, се забави изпълнението на Дейност 3 по проекта.
19.	Създаване на технологична среда за предоставяне на данни в реално време от Централизирания регистър на МПС на АИС на ИААА, НАП, общинските администрации и АПИ; рефакториране на АИС КОС; реализиране на АИС ЧОД и разработване на нови електронни административни услуги ²⁷⁷	Дейност 1: Разработка, тестване и внедряване на интеграционен слой за обслужване в реално време на електронни заявки от други администрации към/от АИС "Регистрация на МПС и собствениците им"	14.12.2017 г.	1-28; 01.09.2017 г. - 01.01.2020 г.	296 895.83	Нестартирала; Интеграционният слой, планиран за разработване, вече е изграден и функционира – поради необходимостта и задължението на МВР да предоставя на уеб-услуги на други администрации към/от АИС "Регистрация на МПС и собствениците им".

²⁷⁵ Срокът за изпълнение на проекта, респективно на дейността е удължен с Допълнително споразумение № 2/25.4.2019 г. до 31.12.2019 г.; с ДС3/10.10.2019 г. до 30.04.2020 г.

²⁷⁶ Срокът за изпълнение на проекта, респективно на дейността е удължен с Допълнително споразумение № 2/25.4.2019 г. до 31.12.2019 г.; с ДС3/10.10.2019 г. до 30.04.2020 г.

²⁷⁷ Технически отчет № 2 от 16.10.2019 г.

	BG05SFOP001-1.002-0019					
		Дейност 2: Рефакториране и надграждане на АИС КОС и осигуряване на условия за връзка с външни регистри и системи		3-27; 01.11.2017 г. - 01.12.2019 г.	357 229.17	В процес на изпълнение
		Дейност 3: Реализиране на АИС ЧОД и осигуряване на условия за връзка с вътрешни и външни регистри		3-27; 01.11.2017 г. - 01.12.2019 г.	442 229.17	В процес на изпълнение
		Дейност 4: Реализиране на електронни административни услуги и доставка на технически и програмни средства		1-28; 01.09.2017 г. - 01.01.2020 г.	1 966 666.67	В процес на изпълнение; Прекратена обществена поръчка за изпълнение на поддейност Надграден портал за предоставяне на ЕАУ; Разработени и внедрени най-малко 20 броя нови ЕАУ.
		Дейност 5: Информация и комуникация		1-28; 01.09.2017 г. - 01.01.2020 г.	30 477.67	В процес на изпълнение; Стартирането на дейността е в пряка зависимост от състоянието на изпълнението на основните дейности по проекта.
20.	Реализиране на Национален регистър на пълномощните ²⁷⁸ BG05SFOP001-1.002-0020	Дейност 1: Проучване на националната нормативна уредба и добри практики на страни членки на ЕС. Изготвяне на проекти на нормативни актове и препоръки за необходимите технологични процеси и функционалности. Разработване на Техническа спецификация и тръжна документация по ЗОП за избор на изпълнител за разработване и внедряване	18.04.2017 г.	10-22; 15.12.2017 г. - 22.04.2019 г.	75 568.00	Приключена; I. Необходимост от отстраняване на констатираните недостатъци и съгласуване на техническата спецификация с ДАЕУ: 1. На 16.01.2019 г. е представена техническата спецификация и тръжна документация от изпълнителя „Сиела Норма“ АД (писмо № 93-00-358/16.01.2019 г.); 2. на 25.01.2019 г. е изпратен констативен протокол от възложителя до изпълнителя „Сиела Норма“ АД за отстраняване на констатираните недостатъци в подадените документи (писмо по ел. поща от 25.01.2019 г.); 3. На 05.02.2019 г. изпълнителят „Сила Норма“ АД е представил преработена техническа спецификация и тръжна документация и окончателен доклад (писмо № 93-00-358/05.02.2019 г.); 4. На 08.02.2019 г. техническото задание и изпратено на ДАЕУ за проверка и контрол във връзка с чл. 58б от Закона за

²⁷⁸ Технически отчет № 1 от 18.10.2019 г.

		на информационната система „Регистър на пълномощните“.				електронното управление (писмо № 93-00-358/08.02.2019 г.); 5. На 18.02.2019 г. ДАЕУ връща техническото задание за преработка с препоръки за отстраняване на несъответствия с чл. 586 от Закона за електронното управление (писмо № 93-00-358/18.02.2019 г.); 6. На 08.03.2019 г. е изпратена на ДАЕУ преработената техническа спецификация (писмо по ел. поща от 08.03.2019 г.); 7. На 26.03.2019 г. е получено писмо от ДАЕУ за одобрение на техническата спецификация (№ 93-00-358/26.03.2019 г.); 8. На 27.03.2019 г. е подписан приемателно-предавателния протокол между възложителя и изпълнителя за приемане на техническата спецификация и тръжната документация 9. На 19.04.2019 г. е получен допълнителен окончателен доклад за изпълнение на договора след съгласуването на техническата спецификация с ДАЕУ (писмо № 93-00-358/19.04.2019 г.) Цялата процедура до получаване на одобрението на ДАЕУ обхваща периода от 08.02.2019 г. до 26.03.2019 г. Окончателният доклад изпълнителят по дейност 1 е представен на 05.02.2019 г., а допълнителният доклад от 19.04.2019 г. е внесен по инициатива на изпълнителя с оглед спазване на изискванията на ДАЕУ. II. Необходимост от получаване на съдействие от Нотариалната камара на Република България за осъществяване на проекта: 1. Изграждането на системата „Регистър на пълномощните“ е свързано с мигриране на данните от информационната система “Единство“, която е изградена към Нотариалната камара. Нотариалната камара е изявила официално (писмо рег. № 02-50-2/19.01.2018 г.) желание да участва при приемането междинните и окончателни доклади по проект „Реализиране на Национален регистър на пълномощните“; 2. С оглед на това на 21.02.2019 г. на Нотариалната камара е изпратена техническата спецификация, разработена по обществена поръчка с предмет „Проучване на съществуващата нормативна уредба и предложение за промяна на същата чрез изготвяне на проекти за промяна на нормативни актове. Изготвяне на препоръки за необходими технологични процеси и функционалности. Разработване на техническа
--	--	--	--	--	--	---

					спецификация и тръжна документация по ЗОП за избор на изпълнител по дейност 2 на проект: „Реализиране на Национален регистър на пълномощните“ (писмо № 93-00-358/21.02.2019 г.); 3. Становището на Нотариалната камара е получено на 13.03.2019 г. (писмо № 93-00-358/13.03.2019 г.) в което се изразяват опасения относно дублирането на регистъра на пълномощните (пълномощни относно разпореждането с недвижими имоти и банкови пълномощни), които са част от информационната система на Нотариалната камара и се правят предложения, които не съответстват на проектното предложение към договор рег. № BG05SFOP001-1.002-0020-C01/18.04.2017 г. по ОПДУ; 4. Проведена е среща между Министерството на правосъдието, Нотариалната камара и УО на ОПДУ на 11.03.2019 г.; 5. От проведената среща между Министерството на правосъдието, Нотариалната камара и УО на ОПДУ на 11.03.2019 г., както и от становището на Нотариалната камара до ОУ на ОПДУ е видно, че Нотариалната камара не желае да подкрепи изграждането на Национален регистър на пълномощните във вида, в който е залегнал в проекта; 6. Във връзка с това е изпратено писмо до УО на ОПДУ на 14.03.2019 г. (№ 93-00-135/14.03.2019 г.) за становище как да продължи развитието на проекта; 7. С писмо № 93-00-135/08.04.2019 г. ОУ на ОПДУ ни уведомява, че са получили становището на Нотариалната камара на Република България по отношение на техническата спецификация за разработването и внедряването на информационната система „Регистър на пълномощните“. Управляващият орган на ОПДУ е анонсирал намерение да пристъпи към промяна на формата и участниците в изпълнението на проекта, като е поискал Министерството на правосъдието да представи своите предложения по темата, като е поискал предложенията на Министерството на правосъдието по темата до 19.04.2019 г.; 8. С докладна записка № 93-00-135 от 19.04.2019 г. министърът на правосъдието е уведомен за позицията на Нотариалната камара и за възможността за промяна на формата и участниците в договора, с оглед на което е насрочена среща на 07 май 2019 г. с участието на представители на
--	--	--	--	--	---

						Министерството на правосъдието, на Министерския съвет на Република България, на Нотариалната камара и на Държавна агенция „Електронно управление” с цел уточняване на начините за продължаване на проекта; 9. Както е видно, през целия период от момента на изпращане на техническата спецификация на Нотариалната камара - 21.02.2019 г., до приемане на окончателния доклад на изпълнителя по дейност 1- 22.04.2019 г., няма яснота по отношение на начина, по който ще продължи да се изпълнява проект „Реализиране на Национален регистър на пълномощните“, което прави несигурна възможността да се използва техническата спецификация, изработена по дейност 1.
		Дейност 2: Разработване и внедряване на информационна система "Регистър на пълномощните"		33-44; 15.12.2018 г. - 15.12.2019 г.	464 038.00	Нестартирала; След проведената среща на 07 май 2019 г. с участието на представители на Министерството на правосъдието, на Министерския съвет на Република България, на Нотариалната камара и на Държавна агенция „Електронно управление” с цел уточняване на начините за продължаване на проекта е получено становище на Нотариалната камара на Република България във връзка с проект „Реализиране на Национален регистър на пълномощните“ № 93-00-135/18.06.2019 г. Становището на Нотариалната камара е идентично на изразените по-рано нейни становища № 93-00-358/13.03.2019 г. и № 93-00-135/16.05.2018 г. и по същество не отговаря на предложенията на министъра на правосъдието, направени на срещата на 07 май 2019 г. Във връзка с това решението на Министерството на правосъдието е проектът да продължи в настоящия формат на договора за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ № рег. № BG05SFOP001-1.002-0020-C01/18.04.2017 г., като отговорна институция за неговото изпълнение остава Министерството на правосъдието. Същевременно трябва да се предложат допълнителни нормативни промени, които да осигурят задължение на нотариусите да въвеждат необходимите данни в Националния регистър на пълномощните. След изготвянето на нормативните промени и приемането им по съответния ред ще бъде постигната определена степен на сигурност относно възможността за продължаване на проекта. В случай че исканите нормативни промени станат правен факт, Министерството на правосъдието ще предложи удължаване на

						срока на проекта и ще се пристъпи към обявяване на обществена поръчка за изпълнението на дейност 2 „Разработване и внедряване на информационна система „Регистър на пълномощните“.
		Дейност 3: Мерки за информация и комуникация		10-44; 15.12.2017 г. - 15.12.2019 г.	5 273.80	В процес на изпълнение
21.	Изграждане на ГИС базирана електронна платформа „Единна информационна точка“ ²⁷⁹ BG05SFOP001-1.002-0022	Дейност 1: Изграждане на ГИС базирана електронна платформа „Единна информационна точка“	13.04.2017 г.	1-26; 13.04.2017 г. - 13.06.2019 г.	1 936 904.00	Приключена
		Дейност 2: Информация и комуникация		1-26; 13.04.2017 г. - 13.06.2019 г.	19 955.00	Приключена
		Дейност 3: Предоставяне на специализирани консултантски услуги в областта на ГИС		21-26; 13.12.2018 г. - 13.06.2019 г.	7 500.00	Приключена
22.	Подкрепа за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки ²⁸⁰	Дейност 1: Разработване на стандартизирани образци на документи в областта на обществените поръчки	27.09.2018 г.	1-56; 01.05.2016 г. - 01.01.2021 г.	28 300.00	Приключена

²⁷⁹ Технически отчет № 1 от 04.10.2019 г.

²⁸⁰ Технически отчет № 2 от 29.11.2019 г.

	BG05SFOP001-1.003-0001					
		Дейност 2: Организиране на работни посещения в държави членки за обмяна на опит и организиране на конференция за обмен на добри практики		4-55; 01.08.2016 г. - 01.12.2020 г.	87 264.61	В процес на изпълнение
		Дейност 3: Подпомагане на дейностите по осъществяване на предварителен контрол на процедури по обществени поръчки		3-38; 01.07.2016 г. - 01.07.2019 г.	338 580.45	В процес на изпълнение
		Дейност 4: Организиране и участие в обучения за служителите от АОП с цел ефективно, професионално и организационно развитие		9-55; 01.01.2017 г. - 01.12.2020 г.	402 498.55	В процес на изпълнение
		Дейност 5: Информация и комуникация		10-55; 01.02.2017 г. - 01.12.2020 г.	8 585.00	В процес на изпълнение
23.	Разработване, внедряване и поддръжка на единна национална електронна уеб-базирана платформа: Централизирана автоматизирана информационна система "Електронни обществени	Дейност 1: Разработване, внедряване и поддръжка на единна национална електронна уеб-базирана платформа: ЦАИС „Електронни обществени поръчки“	15.06.2017 г.	1-56; 01.05.2016 г. - 01.01.2021 г.	6 845 955.00	В процес на изпълнение

	поръчки" (ЦАИС ЕОП) ²⁸¹ BG05SFOP001-1.003-0002					
		Дейност 2: Дейности по информация и комуникация		10-56; 01.02.2017 г. - 01.01.2021 г.	25 027.00	В процес на изпълнение
24.	Надграждане на хоризонталните и централни системи на електронното управление във връзка с прилагане на Единния модел за заявяване, заплащане и предоставяне на електронни административни услуги ²⁸² BG05SFOP001-1.004-0001	Дейност 1: Разработване на стандарт, правила и процедури, свързани с прилагането на Единния модел за заявяване, заплащане и предоставяне на електронни административни услуги	12.12.2018 г.	12-14; 01.07.2018 г. - 31.12.2018 г.	45 720.00	Приключена
		Дейност 2: Разработване на система за управление на електронни форми за заявяване на електронни административни услуги (ЕАУ) и интеграция с хоризонталните системи на електронното управление		11-40; 11.09.2018 г. - 20.12.2019 г.	296 040.00	В процес на изпълнение

²⁸¹ Технически отчет № 5 от 29.11.2019 г.

²⁸² Технически отчет № 2 от 15.11.2019 г.

		Дейност 3: Надграждане на системата за еАвтентикация (еАвт)		15-33; 03.07.2018 г. - 01.05.2020 г.	400 320.00	В процес на изпълнение
		Дейност 4: Надграждане на системата за еВръчване		15-33; 01.10.2018 г. - 01.05.2020 г.	508 320.00	В процес на изпълнение; Причина за забавяне е разширяване на обхвата на поръчката.
		Дейност 5: Надграждане на системата за еПлащане		15-33; 01.10.2018 г. - 01.05.2020 г.	184 320.00	В процес на изпълнение; Причина за забавянето - уточняването на промяна на информационните системи за доставчиците на платежни услуги.
		Дейност 6: Надграждане на интеграционната шина за достъп и управление на ИТ услуги и данни		15-33; 01.10.2018 г. - 01.05.2020 г.	520 320.00	В процес на изпълнение; Причина за забавяне - необходимост от допълнителни проучвания.
		Дейност 7: Надграждане на системата за междурегистров обмен (RegiX)		1-29; 01.08.2017 г. - 01.01.2020 г.	1 059 934.80	В процес на изпълнение
		Дейност 8: Надграждане на Единния портал за достъп до електронни административни услуги.		15-52; 01.10.2018 г. - 01.12.2021 г.	778 320.00	В процес на изпълнение; Причина за забавяне - предстои прецизиране на методиката за оценка.
		Дейност 9: Разработване на електронни форми за ЕАУ. Интеграция на информационните системи на структури на държавната администрация с хоризонталните системи на е-управление		13-30; 01.08.2018 г. - 01.02.2020 г.	342 000.00	В процес на изпълнение
		Дейност 10: Закупуване на лицензи, необходими за функционирането на Единния модел		15-26; 01.10.2018 г. - 01.10.2019 г.	2 407 920.00	В процес на изпълнение
		Дейност 12: Популяризиране на възможностите за използване на Единния модел за заявяване,		15-50; 01.10.2018 г. - 01.10.2021 г.	214 720.00	В процес на изпълнение

		заплащане и предоставяне на електронни административни услуги				
25.	Надграждане и развитие на Държавен хибриден частен облак за нуждите на електронното Управление ²⁸³ BG05SFOP001-1.005-0001	Дейност 1: Проектиране и изграждане на инженерна инфраструктура на ЦДЕУ2 и осигуряване на резервна свързаност с ЦДЕУ1	25.10.2018 г.	3-17; 01.12.2017 г. - 14.10.2019 г.	4 552 950.60	В процес на изпълнение
		Дейност 2: Проектиране и изграждане на инженерна инфраструктура на ЦВ		9-26; 20.11.2018 г. - 01.11.2020 г.	3 570 767.70	В процес на изпълнение; Необходимост от получаване на разрешителни от компетентни външни институции
		Дейност 3: Проектиране, изграждане и пускане в експлоатация на споделена облачна инфраструктура за предоставяне на облачни услуги		1-51; 01.10.2017 г. - 01.01.2022 г.	30 094 163.70	В процес на изпълнение
		Дейност 4: Разширяване капацитета на Единната електронна съобщителна мрежа (ЕЕСМ) за целите на ДХЧО и изграждане на Защитен интернет център		11-51; 01.08.2018 г. - 01.01.2022 г.	13 497 145.20	В процес на изпълнение
		Дейност 5: Обособяване на резервно хранилище в ЦДЕУ1		11-22 01.08.2018 г. - 01.08.2019 г.	789 337.20	Приключена
26.	Създаване, надграждане и интеграция на информационни системи и регистри на НАЦИД, за	Дейност 1: Надграждане на Регистъра за научната дейност в Република България	27.11.2018 г.	1-27; 28.03.2017 г. - 07.11.2017 г.	1 138 800.00	Приключена

²⁸³ Технически отчет № 3 от 25.10.2019 г.

	подобряване на процеса по предоставяне на административни и справочни услуги ²⁸⁴ BG05SFOP001-1.006-0001					
		Дейност 2: Изграждане на електронен регистър на академичния състав и защитените дисертационни трудове		15-20; 28.05.2018 г. - 01.11.2018 г.	1 198 800.00	Приключена
		Дейност 3: Надграждане на Регистъра на издадените удостоверения APOSTILLE и предоставяне на електронни административни услуги		22-33; 28.12.2018 г. - 01.05.2020 г.	838 421.32	В процес на изпълнение
		Дейност 4: Създаване на информационна система и електронни административни услуги за признаване на ОНС „доктор“ и НС „доктор на науките“, придобити в чужбина		22-33; 28.12.2018 г. - 01.05.2020 г.	271 414.95	В процес на изпълнение
		Дейност 5: Изграждане на нови регистри и интеграция на регистри и системи, поддържани от НАЦИД за осигуряване на качествена, надеждна и достъпна статистическа и справочна информация в областта на науката и		22-33; 28.12.2018 г. - 01.05.2020 г.	1 115 670.53	В процес на изпълнение

²⁸⁴ Технически отчет № 4 от 27.11.2019 г.

		образованието				
27.	Надграждане на основните системи на Агенция "Митници" за предоставяне на данни и услуги – БИМИС (фаза 2) ²⁸⁵ BG05SFOP001-1.007-0001	Дейност 1: Развитие и въвеждане на Институционалната архитектура на АМ по отношение на Системата за директен достъп на търговците до европейските ИС - UUMamp;DS, Release 2.0	15.04.2019 г.	1-25; 14.11.2019 г. - 09.11.2020 г.	2 417 000.00	В процес на изпълнение
		Дейност 2: Развитие и въвеждане на Институционалната архитектура на АМ по отношение на Модул ICS 2 - Release 1 (postal and express consignments) и по отношение на Универсалния CCN 1/2 шлюз за интеграция на националния домейн на Транс-европейските системи на Агенция „Митници“ с Общия домейн		1-27; 14.11.2019 г. - 31.05.2021 г.	5 116 680.00	В процес на изпълнение
		Дейност 3: Развитие и въвеждане на Институционалната архитектура на АМ по отношение на модул „Анализ на риска“, модул „Обработване на рискова информация“, модул		1-34; 01.03.2019 г. - 01.01.2022 г.	3 412 480.00	В процес на изпълнение

²⁸⁵ Технически отчет № 1 от 05.12.2019 г.

		„Административно и наказателно производство“, модул „Декларация за парични средства“ и модул РЕЗМА авт. събиране на задълженията и интерфейси към RegiX				
		Дейност 4: Развитие и въвеждане на Институционалната архитектура на АМ за митнически процеси, свързани с разширяване на склада от данни (Data Warehouse) по отношение на справочно-аналитичните изисквания на целева област „Развитие на митническата информационна система– БИМИС 2020“ и по-конкретно, по отношение на МИСВ,МЗ,МИСТ и МИСИ (етап 2.2. от Концепцията за развитие на справочно-аналитична платформа на АМ)		1-20; 01.03.2019 г. - 01.11.2020 г.	1 813 680.00	В процес на изпълнение
28.	Развитие и въвеждане на Институционалната архитектура на НОИ за приоритетни процеси, свързани с пенсиите, и предоставяне на електронни административни	Дейност 1: Развитие на Институционалната архитектура на НОИ по отношение на процесите, свързани с пенсиите и реализиращи Електронното осигурително досие	16.04.2019 г.	1-16; 01.04.2019 г. - 01.08.2020 г.	1 483 298.64	В процес на изпълнение

	услуги ²⁸⁶ BG05SFOP001-1.008-0001					
		Дейност 2: Въвеждане на Институционалната архитектура на НОИ по отношение на процесите, свързани с пенсиите и реализиращи Електронното осигурително досие		12-33; 01.03.2020 г. - 01.01.2022 г.	3 371 070.29	Нестартирала
29.	Подобряване на процесите, свързани с предоставянето, достъпа и повторното използване на информацията от обществения сектор ²⁸⁷ BG05SFOP001-2.001-0001	Дейност 1: Изграждане на Портал за отворени данни, разработване на инструмент за автоматизирано въвеждане на данни на портала и провеждане на свързано обучение	23.12.2016 г.	1-26; 01.11.2016 г. - 01.01.2019 г.	334 440.00	Приключена
		Дейност 2: Разработване, тестване и внедряване на Платформа за достъп до обществена информация и провеждане на свързано обучение		1-26; 01.11.2016 г. - 01.01.2019 г.	332 240.00	Приключена
		Дейност 3: Взаимодействие със заинтересованите страни		26-35; 03.01.2019 г. - 31.12.2019 г.	90 364.00	В процес на изпълнение Поради забавяне на процедурата за възлагане на социологическото проучване, поддейност 1 стартира по-късно от първоначално предвиденото, но с оглед на удълженото времетраене на проекта и съответно актуализиране на графика

²⁸⁶ Технически отчет № 1 от 28.11.2019 г.

²⁸⁷ Технически отчет № 2 от 28.01.2020 г.

						му, тази поддейност се изпълни без допълнително забавяне в рамките на срока за изпълнение на проекта.
		Дейност 4: Провеждане на обучения за инициативата за отворени данни		25-35; 01.06.2018 г. - 01.01.2019 г.	40 121.00	Нестартирала; С оглед на обстоятелството, че разработеният в рамките на проект Портал за отворени данни беше прехвърлен на Държавна агенция „Електронно управление“, а също и че агенцията е водеща при осъществяване на политиката за отворени данни, би следвало тя да има водеща роля при определяне на потребността от извършване на обучения по темата за отваряните данни. Следва да се отбележи, че в периода от стартиране на проекта Институтът по публична администрация (който е партньор по проекта) е провел 12 обучения по темата в рамките на друг проект, по който е бил водеща организация. Анализът на посочените обстоятелства показва, че е отпаднала необходимостта от осъществяването на тази проектна дейност.
		Дейност 5: Дейности по информация и комуникация		1-35; 01.11.2016 г. - 31.12.2019 г.	7 950.00	В процес на изпълнение
30.	Изграждане на капацитет за извършване на оценка на въздействието в държавната Администрация 288 BG05SFOP001-2.001-0012	Дейност 1: Извършване на оценка на въздействието на нормативни актове	02.03.2017 г.	1-39; 01.04.2017 г. - 01.01.2020 г.	2 862 528.00	В процес на изпълнение; През отчетния период се извърши проучване, което да определи какви са реалните намерения на органите на централна власт за законодателни инициативи през 2018 г. Проучването показва, че предвидения в проекта брой предварителни оценки не е реалистичен и намеренията на министерствата за нови закони или за закони изменящи други закони не могат да достигнат заложената в проекта стойност. Същевременно, проучването показва, че по отношение на нормативните актове за последваща оценка на въздействие заложените проектни резултати са напълно реалистични и дори има необходимост от по-голям брой актове, за които са налице законовите условия за извършване на последваща оценка на въздействие. Ето защо се наложи промяна в заложените от тази дейност резултати, като общият брой оценки на въздействието, които следва да се извършат се запази, но вида на оценките ще се определя от законодателните намерения на отделните министерства. През отчетния период

						окончателно бяха определени актовете, на които да се извършат предварителни или последващи оценки на въздействието. Беше подготвена документация за процедура за обществена поръчка и самата процедура бе обявена на 15.11.2018 г. Предметът на поръчката е „Предоставяне на консултантски услуги в изпълнение на проект: „Изграждане на капацитет за практическо извършване на оценка на въздействието в държавната администрация“ и включва 7 обособени позиции в областите: здравеопазване; земеделие; транспорт, съобщения и електронно управление; социални дейност и икономика; околна среда и туризъм; финанси и държавна администрация; културата и младежки дейности.
		Дейност 3: Информация и комуникация		1-39; 01.04.2017 г. - 01.01.2020 г.	12 701.00	В процес на изпълнение
31.	Усъвършенстване на концесионната политика BG05SFOP001-2.011-0001	Дейност 3 ²⁸⁹ : Изграждане на централизирана електронна информационна система „Национален концесионен регистър“	22.02.2019 г.	1-24;	1 900 000.00	Няма наличен технически отчет
32.	Развитие на аналитичния капацитет на Комисията за енергийно и водно регулиране ²⁹⁰ BG05SFOP001-2.012-0001	Дейност 5 ²⁹¹ : Разработване на методика за обвързване на регулираните приходи на мрежовите предприятия с показателите за ефективност и качество на услугите	26.03.2019 г.	12-18; 01.02.2020 г. - 01.09.2020 г.	294 217.81	Нестартирала

²⁸⁹ Посочена е само дейност 3 от проекта, тъй като само тя се финансира от ПО 1.

²⁹⁰ Технически отчет № 1 от 25.11.2019 г.

²⁹¹ Посочена е само дейност 5, тъй като само тя се финансира от ПО 1.

Таблица с измененията на договорите по ПО 1 "Административно обслужване и е-управление" на ОПДУ

№	Номер на проекта от ИСУН	Бенефициент	Проект	Брой изменения	Първоначално определен срок за изпълнение на договора в брой месеци	Удължаване в брой месеци	Забележка	Брой промени в екипа
Общо за Приоритет I								
BG05SFOP001-1.001								
1.	BG05SFOP001-1.001-0001	ДАЕУ	Инвентаризация на информационно-комуникационната инфраструктура за нуждите на електронното управление	8	14	37	6 искания за удължаване на срока на договора и 2 искания за изменения в бюджета	0
2.	BG05SFOP001-1.001-0002	АМС, дирекция "Модернизация на администрацията"	Трансформация на модела на административно обслужване	6	18	48	3 искания за удължаване на срока на договора, 1 искане за удължаване на срока на дейности по договора, 1 искане за изменение на дейности и включване на нова дейност в договора, 1 искане за актуализиране на индикатор.	5
BG05SFOP001-1.002								
3.	BG05SFOP001-1.002-0002	Агенция "Митници"	Надграждане на основните системи на Агенция "Митници" за предоставяне на данни и услуги към външни системи - БИМИС 2020 (фаза 1)	3	32	12	1 искане за изменение на срока на договора, бюджета и включване на нова дейност, 1 искане за изменение на финансирането, 1 искане за изменение на дейностите и бюджета	1
4.	BG05SFOP001-1.002-0003	Агенция по вписванията	Надграждане на Търговския регистър за интеграция с платформата за обмен на данни между Търговските регистри в ЕС, вграждане на регистъра на юридическите лица с нестопанска цел, интеграция с имотния регистър, единна входна точка и прехвърляне на централния регистър на особените залози	4	24	26	3 искания за изменение на срока на договора, 1 искане за изменение на бюджета и екипа	4
5.	BG05SFOP001-1.002-0004	Агенция по вписванията	Надграждане на имотния регистър за интеграция с кадастралния регистър и предоставяне на допълнителни е-услуги	3	18	32	2 искания за изменение на срока на договора и екипа, 1 искане за изменение в срока на договора	3
6.	BG05SFOP001-1.002-0005	АГКК	Създаване на кадастрални данни в цифров вид и развитие на електронните административни услуги на АГКК	2	31	24	1 искане за изменение в срока на договора, 1 искане за изменение в обхвата и бюджета на дейност 4	1
7.	BG05SFOP001-1.002-0006	Министерство на вътрешните работи	Развитие на пилотната система за електронна идентификация и внедряване в продуктивен режим	3	30	12	1 искане за изменение на срока на договора, 2 искания за изменение на срока за сключване на договор с изпълнители	1
8.	BG05SFOP001-1.002-0007	Министерство на здравеопазването	Доизграждане на националната здравна информационна система (НЗИС) – етап 1 и етап 2	3	22	12	1 искане за изменение за промяна на длъжности в екипа и включване на нова дейност, 1 искане за изменение в обхвата на дейности и специалисти, 1 искане за изменение на срока на договора	3
9.	BG05SFOP001-1.002-0008	Национален статистически институт	Привеждане на информационните активи на НСИ в съответствие с изискванията на Евростат и миграция към ХЧО	0	18	0	-	1

10.	BG05SFOP001-1.002-0009	ДАЕУ	Реализиране на ЦАИС "Гражданска регистрация" и ЦАИС "Адресен регистър"	1	21	12	1 искане за изменение на срока на договора	1
11.	BG05SFOP001-1.002-0010	ДАЕУ	Разработване на публични регистри за бюджетен и проектен контрол на електронното управление и на портал за достъп до ресурси за разработка на софтуерни системи за електронно управление	2	18	18	2 искания за изменение на срока на договора	5
12.	BG05SFOP001-1.002-0011	Национална агенция за приходите	Надграждане на основните системи на НАП за предоставяне на данни и услуги към вътрешни и външни системи	1	19	24	1 искане за изменение на срока на договора	1
13.	BG05SFOP001-1.002-0012	Национален статистически институт	Реализиране на ЦАИС „Единна входна точка“ за подаване на годишни финансови отчети и статистика в машинно четим формат и интеграция с НАП, НСИ, АВ (ТР)	1	18	12	1 искане за изменение на срока на договора	0
14.	BG05SFOP001-1.002-0014	ДАЕУ	Национален портал за пространствени данни (INSPIRE)	2	15	25	2 искания за изменение в срока на договора	1
15.	BG05SFOP001-1.002-0015	ДАЕУ	Изграждане и внедряване на система за дистанционно електронно гласуване	1	21	24	1 искане за изменение в срока на договора и екипа	2
16.	BG05SFOP001-1.002-0016	ИА Автомобилна администрация	Надграждане на поддржаните от Изпълнителна агенция „Автомобилна администрация“ регистри за периодичните прегледи за проверка на техническата исправност на ППС и обучението и изпитите за придобиване на правоспособност за управление на МПС. Изграждане на нов модел на контролната дейност, основан на оценка на риска	2	18	24	2 искания за изменение в срока на договора	2
17.	BG05SFOP001-1.002-0017	Министерство на културата	Дигитализация на архива на недвижимите културни ценности от световно и национално значение, изграждане на специализирана информационна система, електронен регистър и публичен портал	1	17	17	1 искане за изменение в срока на договора и екипа	1
18.	BG05SFOP001-1.002-0018	Министерство на правосъдието	Разработване и внедряване на електронна информационна система "Национален регистър на запорите"	3	18	18	3 искания за изменение на срока на договора	1
19.	BG05SFOP001-1.002-0019	Министерство на вътрешните работи	Създаване на технологична среда за предоставяне на данни в реално време от Централизирания регистър на МПС на АИС на ИА АА, НАП, общинските администрации и АПИ; рефакторизиране на АИС КОС; реализиране на АИС ЧОД и разработване на нови електронни административни услуги	3	16	30	2 искания за изменение на срока на договора, 1 искане за изменение на срока за сключване на договор с изпълнители	0
20.	BG05SFOP001-1.002-0020	Министерство на правосъдието	Реализиране на Национален регистър на пълномощните	2	18	26	2 искания за изменение на срока на договора	4
21.	BG05SFOP001-1.002-0022	МТИТС	Изграждане на ГИС базирана електронна платформа "Единна информационна точка"	3	12	14	2 искания за изменение на срока на договора, 1 искане за изменение с включване на нова дейност	2
BG05SFOP001-1.003								
22.	BG05SFOP001-1.003-0001	Агенция по обществен и поръчки	Подкрепа за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки	0	56	0		0

23.	BG05SFOP001-1.003-0002	Агенция по обществен и поръчки	Разработване, внедряване и поддръжка на единна национална електронна уеб-базирана платформа: Централизирана автоматизирана информационна система "Електронни обществени поръчки" (ЦАИС ЕОП)	1	56	0	1 искане за изменение в бюджета	1
BG05SFOP001-1.004								
24.	BG05SFOP001-1.004-0001	ДАЕУ	Надграждане на хоризонталните и централни системи на електронното управление във връзка с прилагане на Единния модел за заявяване, заплащане и предоставяне на електронни административни услуги	0	53	0		0
BG05SFOP001-1.005								
25.	BG05SFOP001-1.005-0001	ДАЕУ	Надграждане и развитие на Държавен хибриден частен облак за нуждите на електронното управление	2	49	2	1 искане за изменение на бюджета, срока на договора (променена дата на стартиране) и включване на партньори, 1 искане за изменение - отпадане на дейност и прехвърляне на средства	0
BG05SFOP001-1.006								
26.	BG05SFOP001-1.006-0001	НАЦИД	Създаване, надграждане и интеграция на информационни системи и регистри на НАЦИД, за подобряване на процеса по предоставяне на административни и справочни услуги	0	46	0		0
BG05SFOP001-1.007								
27.	BG05SFOP001-1.007-0001	Агенция "Митници"	Надграждане на основните системи на Агенция „Митници“ за предоставяне на данни и услуги – БИМИС (фаза 2)	0	34	0		0
BG05SFOP001-1.008								
28.	BG05SFOP001-1.008-0001	Национален осигурителен институт	Развитие и въвеждане на Институционалната архитектура на НОИ за приоритетни процеси, свързани с пенсиите и предоставяне на електронни административни услуги	0	33	0		0
BG05SFOP001-2.001 *								
29.	BG05SFOP001-2.001-0001	АМС, дирекция "Модернизация на администрацията"	Подобряване на процесите, свързани с предоставянето, достъпа и повторното използване на информацията от общественния сектор	2	19	16	2 искания за удължаване на срока на договора	2
30.	BG05SFOP001-2.001-0012	АМС, дирекция "Модернизация на администрацията"	Изграждане на капацитет за извършване на оценка на въздействието в държавната администрация	4	18	21	3 искания за изменение на срока на договора, 1 искане за изменение за включване на нова дейност	1
BG05SFOP001-2.011 **								
31.	BG05SFOP001-2.011-0001	АМС, дирекция "Модернизация на администрацията"	Усъвършенстване на концесионната политика	0	24	0		0
BG05SFOP001-2.012 **								
32.	BG05SFOP001-2.012-0001	Комисия за енергийно и водно регулиране	Развитие на аналитичния капацитет на Комисията за енергийно и водно регулиране	0	18	0		0
Цветна легенда								
Приключен договор към 30.06.2019 г.								

	Прекратен договор след 30.06.2019 г.
	Проектът е договорен по две приоритетни оси

Източник : ИСУН 2020, модул за служебно ползване, модул Договори

ОПИС
НА ОДИТНИТЕ ДОКАЗАТЕЛСТВА КЪМ ОДИТЕН ДОКЛАД № 0300200919

№	Одитни доказателства	Брой листа
1.	Наръчник за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление” 2014-2020 - Версия 7 от 11.06.2019	CD 1 бр.
2.	Наръчник за изпълнение на Оперативна програма „Добро управление” 2014 - 2020 г., Версия 8 от 22.01.2020 г.	CD 1 бр.
3.	Документи от извършени проверки на място от УО на ОПДУ 2014 - 2020 г. – ос 1 „Административно обслужване и е-управление“, за периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. с номера: 1. BG05SFOP001-1.001-0001-C06 2. BG05SFOP001-1.001-0001-C06 3. BG05SFOP001-1.001-0002-C05 4. BG05SFOP001-1.001-0002-C05 5. BG05SFOP001-1.002-0002-C04 6. BG05SFOP001-1.002-0002-C04 7. BG05SFOP001-1.002-0003-C04 8. BG05SFOP001-1.002-0004-C03 9. BG05SFOP001-1.002-0005-C04 10. BG05SFOP001-1.002-0005-C04 11. BG05SFOP001-1.002-0005-C04 12. BG05SFOP001-1.002-0005-C04 13. BG05SFOP001-1.002-0006-C04 14. BG05SFOP001-1.002-0006-C04 15. BG05SFOP001-1.002-0007-C04 16. BG05SFOP001-1.002-0011-C02 17. BG05SFOP001-1.002-0012-C02 18. BG05SFOP001-1.002-0012-C02 19. BG05SFOP001-1.002-0015-C02 20. BG05SFOP001-1.002-0016-C03 21. BG05SFOP001-1.002-0017-C02 22. BG05SFOP001-1.002-0018-C03 23. BG05SFOP001-1.002-0018-C03 24. BG05SFOP001-1.002-0020-C02 25. BG05SFOP001-1.003-0002-C01 26. BG05SFOP001-2.001-0001-C03 27. BG05SFOP001-2.001-0001-C03	Електронен носител
4.	1. РД-И-02 Работен документ за документиране на установени факти и обстоятелства при одит: Ефективност на изпълнение на Оперативна програма „Добро управление“ – ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ 2. Особено мнение от УО на ОПДУ 2014 - 2020 г.	8 Електронен носител
5.	Писмо с вх. № 03-06-44 от 13.01.2020 г. от РУО на ОПДУ 2014 - 2020 г. до ръководителя на одитния екип, относно изпълнението на чл. 27, ал. 3 от ЗУСЕСИФ	2 Електронен носител
6.	Решение № 3452 от 23.05.2018 г. на АССГ, относно обжалване от АГКК на Решение за определяне на финансова корекция на РУО на ОПДУ 2014 - 2020 г.	6 Електронен носител
7.	Справка за извършените проверки на място по приоритетна ос 1 „Административно обслужване и е-управление“ на ОПДУ 2014 - 2020 г., за периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г.	Електронен носител
8.	Писмо с изх. № 05-15-321 от 27.09.2019 г. от РУО на ОПДУ 2014 - 2020 г. до ръководителя на одитния екип, относно администриране на сигнали за нередности по ОПДУ 2014 - 2020 г.	6 Електронен носител
9.	Технически отчети към месец януари 2020 г	Електронен носител
10.	- Годишен план за проверки на място за 2017 г. - Актуализиран годишен план за проверки на място за 2017 г. - Годишен план за проверки на място за 2018 г. - Годишен план за проверки на място за 2019 г. - Актуализиран годишен план за проверки на място за 2019 г.	Електронен носител

	- Годишен план за проверки на място за 2020 г.	
11.	Вътрешни правила за оценка на проектни предложения по ОПДУ, утвърдени от Ръководителя на УО на ОПДУ 2014 - 2020 г.	Електронен носител
12.	Писмо от 13.12.2019 г. до РУО на ОПДУ 2014 - 2020 г., относно извършени оценки на проектни предложения по ПО 1 и получен отговор по ел. поща.	Електронен носител
13.	Принтскрийн на писмо отговор от отдел ПД от 08.01.2020 г. по електронната поща на поставени въпроси и предоставена справка хронология на обявените процедури.	Електронен носител
14.	Справка от отдел ПД - Хронология на обявените процедури по ПО1 за одитирания период. Към одитно доказателство № 14 – Сравнителен анализ между плановите национални документи и ИГРП на ОПДУ 2014-2020 г. в частта на ПО 1 през периода 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. Писмо на РУО по електронна поща от 03.07.2020 г. с критерии за избор за асоцииране в ИСУН 2020 на процедури за предоставяне на БФП, финансирани по повече от една приоритетна ос. Писмо на ЦКЗ по електронна поща от 06.07.2020 г. с пояснения за набавяне на информация за броя на подадените проектни предложения; броят на сключените ДБФП за изпълнение на проектите по одобрените от оценителните комисии проектни предложения; статуса на изпълнение на тези договори към 30.06.2019 г., както и стойността на верифицираните, сертифицираните и реално изплатени средства по тях в ИСУН 2020 на процедури за предоставяне на БФП, финансирани по повече от една приоритетна ос. Принтскрийн на писмо от 07.01.2020 г. отговор от началник отдел „ПД“ на УО на ОПДУ 2014 - 2020 г. с предоставяне на справка Хронология на обявените процедури по ПО1.	3 Електронен носител
15.	Принтскрийн на писмо отговор от УО на ОПДУ 2014 - 2020 г. на въпроси относно начина на отчитане на договори по ПО 1.	1 Електронен носител
16.	Предоставена справка от началник на отдел ПД на ОПДУ 2014 - 2020 г. относно извършване на оценките на проекти по ПО 1.	Електронен носител
17.	Справка от УО на ОПДУ относно отчитане на договори по ПО 1 в ИСУН	Електронен носител
18.	Справка за срока на извършените оценки на проектни предложения и сключените договори по ОПДУ 2014 - 2020 г. - ПО 1 до 30.06.2019 г.	Електронен носител
19.	Процедура 1 от 2016 г. - ПКЕУ; Процедура 2 от 2016 г. - АОП; Процедура 3 -АМ от 2018 г.; Процедура ДАЕУ-ДХЧО 2018 г.; Процедура ДАЕУ- Услуги 2018 г.; Процедура НАЦИД-2018 г.; Процедура НОИ-2018 г.; Процедура ПКЕУ 2019 (предстояща) Срещи и кореспонденция.	Електронен носител
20.	Писма до бенефициенти по ПО 1 на ОПДУ 2014 - 2020 г. и получени отговори Писма бенефициенти; Отговори бенефициенти..	300 Електронен носител
21.	Проведени от УО информационни дни с бенефициенти по ПО1: Проведен от УО информационен ден на 27.08.2015 г. Проведен от УО информационен ден на 07.06.2016 г. Проведен от УО информационен ден на 14.06.2016 г. Проведен от УО информационен ден на 29.11.2016 г. Проведен от УО информационен ден на 16.08.2018 г. Проведен от УО информационен ден на 21.08.2018 г. с ДАЕУ - услуги Проведен от УО информационен ден на 21.08.2018 г. с ДАЕУ-ДХЧО Проведен от УО информационен ден на 31.08.2018 г. Проведен от УО информационен ден на 21.11.2018 г. Проведен от УО информационен ден на 12.12.2018 г. Проведен от УО информационен ден на 11.01.2019 г.	Електронен носител
22.	Сканирани копия на доказателства към справката за извършените оценки по процедури: BG05SFOP001-1.001 BG05SFOP001-1.002	1 Електронен носител

	BG05SFOP001-1.003 BG05SFOP001-1.004 BG05SFOP001-1.005 BG05SFOP001-1.006 BG05SFOP001-1.007 BG05SFOP001-1.008 Протокол за предаване и приемане	
23.	Писма на РУО за прекратяване на проекти по ПО 1: Писмо с изх. № 02.50-43 от 02.10.2019 г. на РУО до НСИ за прекратяване на проект. Писмо с изх. № 02.50-43 от 04.10.2019 г. на РУО до ДАЕУ за прекратяване на проект.	Електронен носител
24.	- Писмо от УО на ОПДУ 2014 - 2020 г., относно предоставяне на кореспонденция с ЕК, във връзка с представянето и одобряването на Годишните доклади за изпълнение на оперативната програма, - Кореспонденция с ЕК, относно одобряването на Годишния доклад за изпълнението на ОПДУ 2014 - 2020 г. за 2017 г. в SFC. - Кореспонденция с ЕК, относно одобряването на Годишния доклад за изпълнението на ОПДУ 2014 - 2020 г. за 2018 г. в SFC.	Електронен носител
25.	Принт скрийн отговор от началник отдел ПД на 13.03.2020 г. със списък на договорите и заповедите за предоставяне на БФП по ПО 1. Справка от началник отдел ПД списък на договорите и заповедите за предоставяне на БФП по ПО 1 за удължаване на срока на изпълнение.	1 Електронен носител
26.	РД-И-10 от 03.02.2020 г. - Работен документ за анализ на изпълнението на дейностите на проектите по ПО 1 „Административно обслужване и е-управление“ на ОПДУ 2014 - 2020 г., съгласуван с УО на ОПДУ 2014 - 2020 г.. Писмо на началник на отдел МВ на ОПДУ 2014 - 2020 г. до ръководителя на одитния екип, относно изпълнението на дейностите по проектите.	54 Електронен носител
27.	РД И-26 от 19.03.2020 г. Работен документ за документиране на резултатите от изпълнените одитни процедури - изпълнение на етапните цели по ПО 1, съгласуван с УО на ОПДУ 2014 - 2020 г.	2 Електронен носител
28.	Писмо от РУО на ОПДУ 2014 - 2020 г. от 21.02.2020 г. с две приложения: - Писма до бенефициентите по ПО 1 и отговори - 2018 г.; - Писма до бенефициентите по ПО 1 и отговори - 2019 г.;	Електронен носител
29.	- РД-И-07 Работен документ за установени факти при анализ на документите от проверките на място по Оперативна програма „Добро управление“ – ос 1 „Административно обслужване и е-управление“, за периода от 01.01.2017 г. до 30.06.2019 г. - Становище на УО на ОПДУ 2014 - 2020 г., във връзка установените факти в РД-И-07 от 22.01.2020 г.	Електронен носител
30.	Приинт скрийн на отговор на УО на ОПДУ 2014 - 2020 г. от 24.03.2020 г. на поставени въпроси. Отговор от 24.03.2020 г. на РУО на ОПДУ 2014 - 2020 г. на поставени въпроси. Справка за изпълнение и отчитане на индивидуалните индикатори (по дейности) от бенефициентите по ПО 1.	Електронен носител
31.	Протокол от извършена проверка на място на 18.02.2020 г. на Агенция по вписванията Протокол от извършена проверка на място на 20.02.2020 г. на Агенция Митници Протокол от извършена проверка на място на 09.03.2020 г. на Администрация на министерски съвет Протокол от извършена проверка на място на 04.03.2020 г. на Агенция по обществените поръчки Протокол от извършена проверка на място на 12.03.2020 г. на Държавна агенция електронно управление Протокол от извършена проверка на място на 25.02.2020 г. на Министерство на вътрешните работи Протокол от извършена проверка на място на 27.02.2020 г. на Министерство на здравеопазването Протокол от извършена проверка на място на 06.03.2020 г. на Министерство на правосъдието Протокол от извършена проверка на място на 10.03.2020 г. на Националния статистически институт	9 броя протоколи Електронен носител

32.	Писмо с изх. №. 05-15-321 от 09.09.2019 г. на отдел ЧР от АМС. Справка на отдел ЧР от АМС.	Електронен носител
33.	Принт скрийн отговор от началник отдел „Финансово управление“ от 14.02.2020 г. с допълнена справка за средствата по ПО 1. Справка за договорени и разплатени средства по ПО 1 по години. Извлечение от ИСУН 2020, модул Договори, Справка Договори филтър по ОПДУ 2014-2020, ПО 1, към 30.06.2019 г. Извлечение от ИСУН 2020, модул „Проектни предложения“, справка ПП, филтър по ОПДУ 2014-2020, ПО 1, към 30.06.2019 г.	Електронен носител
34.	Административни договори/заповеди за предоставяне на БФП по ПО 1.	Електронен носител
35.	Насоки за кандидатстване по процедури по Приоритетна ос 1 на ОПДУ 2014 - 2020 г..	Електронен носител
36.	Административен договор/заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по процедури по приоритетна ос 2, изпълняващи дейности по приоритетна ос 1 на ОПДУ 2014 - 2020 г.	Електронен носител
37.	Получено на 15.04.2020 г. писмо по електронната поща от началник отдел "Програмиране и договаряне" на УО на ОПДУ с приложения: Длъжностни характеристики на служители от отдел ПД - 3 броя; Формуляр за оценка на изпълнението на длъжността от висшите държавни служители, служители, заемащи ръководни длъжности и експертни длъжности с аналитични и/или контролни функции - 3 броя; Утвърдено от Ръководителя на Управляващия орган разпределение на отговорни служители от отдел ПД по приоритетни оси.	10
38.	Документи свързани с измененията на договорите по ПО 1 на ОПДУ с 24 приложения, съдържащи писмата с искане за изменение от бенефициентите.	Електронен носител
39.	Писмо от 21.04.2020 г., относно предоставяне на информация за изпълнението от УО на ОПДУ 2014 - 2020 г. на дадените от ЕК препоръки, във връзка с Годишните доклади за изпълнение на оперативната програма.	Електронен носител
40.	Отговор на УО на ОПДУ 2014 - 2020 г. от 21.04.2020 г. по поставен въпрос Принт скрийн от получен отговор от УО на ОПДУ от 21.04.2020 г. по поставен въпрос. Документи, свързани с постигането на заложените в етапна цел за 2018 г. индикатори за изпълнение - 4 приложения, съдържащи технически отчети на бенефициентите и доказателства към тях.	Електронен носител
41.	- Решение за определяне на финансова корекция сигнал за нередност № 33; - Сигнал за нередност № 50 - prt sc; - Сигнал за нередност № 72 - prt sc;	Електронен носител
42.	Контролни листа на оценители по проекти	Електронен носител
43.	Справка за първоначалния срок на сключени договори с дейности по ПО 1 на ОПДУ 2014-2020 г.	Електронен носител