

**ДОКЛАД ЗА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ОСЪЩЕСТВЕНИЙ
ПОСЛЕДВАЩ КОНТРОЛ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА
ПРЕПОРЪКИТЕ**

**по Одитен доклад № 0600201018 за извършен одит на осъществявания контрол по
сключването и изпълнението на концесионните договори в Министерството на
транспорта, информационните технологии и съобщенията за периода от 01.01.2016 г.
до 31.12.2017 г.**

I. ВЪВЕДЕНИЕ

На основание чл. 50, ал. 1 от Закона за Сметната палата (ЗСП), в изпълнение на т. 6 от Решение № 392 от 03.10.2019 г. на Сметната палата и Заповед № ПК-06-02-001 от 02.04.2021 г. на заместник-председател на Сметната палата, е извършен контрол за изпълнението на препоръките по Одитен доклад № 0600201018 за извършен одит на осъществявания контрол по сключването и изпълнението на концесионните договори в Министерството на транспорта, информационните технологии и съобщенията (МТИТС) за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2017 г.

В резултат на извършения одит, на министъра на транспорта, информационните технологии и съобщенията (ТИТС) са дадени 3 препоръки за подобряване на дейността на министерството, от които препоръка 1 е с 10 подпрепоръки, а препоръка 2 е с 2 подпрепоръки.

На основание чл. 50, ал. 2 от ЗСП, в срок до осем месеца от получаване на доклад № 0600201018 за извършен одит на осъществявания контрол по сключването и изпълнението на концесионните договори в МТИТС за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2017 г., ръководителят на одитираната организация следва да предприеме мерки за изпълнение на препоръките и да уведоми писмено за това председателя на Сметната палата. От страна на одитираната организация не е постъпило уведомление в определения срок за предприетите действия за изпълнение на дадените с доклада препоръки.

След връчването на заповедта за извършване на контрол по изпълнението на препоръките са изискани и предоставени документи относно предприетите действия по изпълнението им.¹

Проверката има за цел да се установи съответствието между дадените препоръки в одитния доклад по чл. 48, ал. 1 от ЗСП, действително предприетите мерки и извършени действия, както и степента на изпълнение на дадените препоръки.

II. РЕЗУЛТАТИ ОТ ИЗВЪРШЕНАТА ПРОВЕРКА

При осъществения последващ контрол за изпълнението на дадените на министъра на ТИТС е установено:

По Препоръка 1: *Във връзка с подобряването на осъществявания контрол по сключването и изпълнението на концесионните договори, да се регламентира извършването на контрол по сключването и изпълнението на концесионните договори относно:*

1.1. минималното съдържание на констативните протоколи от извършени проверки на място и доказателствения материал към тях;

От министъра на ТИТС са одобрени Правила за изменение и допълнение на вътрешните правила за дейността на дирекция „Концесии и контрол върху дейността на търговските дружества и държавни предприятия“ (ККДТДДП) в МТИТС² и 17 бр. Правила за работата на комисиите за извършване на мониторинг и контрол на изпълнението на задълженията на страните по сключените договори за концесия.³

В изпълнение на препоръката, в чл. 31, ал. 5 от Правилата за дейността на дирекция ККДТДДП са регламентирани данните и информацията, които следва да бъдат включвани в минималното съдържание на констативните протоколи, съставяни за отразяване на резултатите от проверките на място в обектите на концесия. В чл. 31, ал. 5, т. т. 7-11 от

¹ Одитно доказателство № 1

² Рег. № ВП-8 от 28.11.2019 г.

³ Одитно доказателство № 1, пр. 1

Правилата са определени документите, които следва да се прилагат (заверени копия или на електронен носител) към всеки констативен протокол – всички представени при проверката удостоверителни документи от представителите на концесионера; приложения към констативния протокол; извършените от компетентните контролни органи инспекции и проверки на обекта; дадените на място препоръки/указания на концесионера от страна на участващите в проверката лица – членове на комисиите, в съответствие с контролните им компетентности; снимков материал при извършения от проверяващите лица оглед на обекта на концесията, в подкрепа на направените констатации; информация за други действия, извършени от проверяващите лица или от концесионера, по представена от него информация, имащи отношение към проверката или изпълнението на договора, ако е приложимо.

Констативните протоколи следва да съдържат още: дата и предмет на проверката; договорно и правно основание за извършването ѝ; лицата, участващи в проверката на място; установеното в резултата на проверката фактическо състояние на обекта на концесията; описание на задълженията на концесионера по концесионен договор с констатации на проверяващите лица по всяко от тях; констатиране на установеното фактическо изпълнение/неизпълнение на инвестициите; други основни задължения по договора, в т. ч. по условията за осъществяване на концесията – предмет на проверката; установеното текущо изпълнение на задълженията по договор към датата на проверката; брой екземпляри, в които протоколът се съставя и подписва; имена и подписи на лицата, извършващи проверката (представители на концедента), и на концесионера.⁴

Препоръка 1.1 е изпълнена.

1.2. минималното съдържание на годишните доклади на длъжностните лица и доказателствения материал към тях;

Минималното съдържание на годишните доклади на длъжностните лица и доказателствения материал към тях са определени с чл. 35, ал. 2 от Правилата за дейността на дирекция ККДТДДП, както и с чл. 8, ал. 2 от утвърдените Правила за работата на всяка от комисиите за извършване на мониторинг и контрол на изпълнението на задълженията на страните по действащите договори за концесия.⁵

Минималното съдържание включва: наименованието на доклада, отчетната година, заповедта за определяне на състава, задачите на комисията за извършване на мониторинг и контрол; датата, на която се приема годишният доклад; обектът и предметът на концесията; подробно изложение на отчетената информация с резултатите по изпълнение на основните договорни задължения на концесионерите; броя на извършените от компетентните контролни органи инспекции и проверки; обобщен анализ на годишното изпълнение на концесионния договор; предприетите мерки, анализ на причините, изводи; поименен състав на комисията и подписи.

Съгласно отговор на одитираната организация,⁶ доказателствените материали за удостоверяване на резултатите по осъществявания текущ мониторинг и контрол през всяка календарна година се прилагат към съответните текущи доклади на длъжностните лица, изготвяни за провеждане на заседанията на съответната комисия. Удостоверителните документи, относими към текущо разглежданите въпроси от съответния дневен ред на заседанията, провеждани съгласно утвърдените годишни графици, се посочват в годишните доклади на комисиите.

Препоръка 1.2 е изпълнена.

⁴ чл. 6, ал. 1, т. 1 от Правилата на всяка от комисиите

⁵ Одитно доказателство № 1, пр. 1

⁶ Одитно доказателство № 1, отг. № 1.2.

1.3. ред за отчитане изпълнението на инвестиционните програми, както и информацията и документите, относими към посочените задължения, доказващи степента на тяхното изпълнение;

В чл. 34 от Правилата за дейността на дирекция ККДТДДП⁷ е регламентиран редът за отчитане на изпълнението на одобрените от концедента Годишни инвестиционни програми (ГИП). Съответната комисия разглежда и се произнася по изготвени от длъжностните лица доклади по изпълнението на одобрените от концедента ГИП на концесионерите, при съблюдаване на предвидения в чл. 34, ал. 1 ред за тяхното отчитане.

По реда и в сроковете, определени в съответния концесионен договор, концесионерите ежегодно изготвят и представят на концедента писмени отчети (доклади) за изпълнението на ГИП през съответния отчетен период (календарна година или период, определен в договора).

След получаването им длъжностните лица извършват преглед и проверка на съдържащата се документация, съответно изготвят писма до концесионерите, в случай на липсващи удостоверителни документи, с изискване за допълнителното им представяне в определен срок.

Представените от концесионерите отчети (доклади) и документацията към тях са предмет на извършените от длъжностните лица и членовете на комисиите за мониторинг и контрол планови проверки на място в обектите на концесия, с цел формиране на констатации относно установяване фактическото изпълнение на инвестициите.

Препоръка 1.3 е изпълнена.

1.4. ред за отчитане изпълнението на програмите и плановете, включени в бизнес-предложенията, както и информацията и документите, относими към посочените задължения, доказващи степента на тяхното изпълнение;

Съгласно чл. 34, ал. 1 от Правилата за дейността на дирекция ККДТДДП, по реда и в сроковете, определени в съответния концесионен договор, концесионерите ежегодно изготвят и представят на концедента писмени отчети (доклади) за изпълнението на основните договорни задължения, в т.ч. изпълнението на условията за осъществяване на концесията и на програмите и плановете, включени в бизнес предложенията на концесионерите. Съответната комисия разглежда и се произнася по изготвени от длъжностните лица доклади относно изпълнението на програмите и плановете, включени в бизнес предложенията на концесионерите. След получаване на отчетите (докладите) длъжностните лица извършват преглед и проверка на съдържащата се документация, съответно изготвят писма до концесионерите, в случай на липсващи удостоверителни документи, с изискване за допълнителното им представяне в определен срок. Представените от концесионерите отчети (доклади) и документацията към тях са предмет на планови проверки на място.⁸

Препоръка 1.4 е изпълнена.

1.5. ред за взаимодействие между всички структури/звена на подчинение на министъра на ТИТС, подпомагащи го при извършване на контрол по изпълнението на концесионните договори;

⁷ Одитно доказателство № 1, пр. 1

⁸ Одитно доказателство № 1, пр. 1

В чл. 31, ал. 4 от Правилата за дейността на дирекция ККДТДДП⁹ е посочено, че при извършване на проверките на място, като представители на концедента участват определените със заповед на концедента длъжностни лица, както и членове на комисията – експерти от съответните специализирани звена към министъра, или други лица, определени с писмо на председателя/заместник-председателя на комисията за мониторинг и контрол. В чл. 30, ал. 3 от правилата е определено, че в състава на комисииите за извършване на мониторинг и контрол се включват служители на отдел „Концесии“, дирекция „Правна“, експерти от специализираните звена към МТИТС – експерти на Главна дирекция „Гражданска въздухоплавателна администрация“, Държавно предприятие „Ръководство на въздушното движение“, Изпълнителна агенция „Железопътна администрация“, Държавно предприятие „Пристанищна инфраструктура“, Изпълнителна агенция „Морска администрация“, Национална компания „Железопътна инфраструктура“.¹⁰

Съгласно чл. 2 от Правилата за работата на всяка от комисииите,¹¹ при осъществяване на своите правомощия, свързани с извършвания мониторинг и контрол на изпълнението на задълженията на страните по концесионния договор и одита на концесионера, съответната комисия се подпомага от длъжностните лица, определени със заповед на концедента – експерти от дирекция ККДТДДП. Правилата уреждат реда и условията за провеждане на заседанията и за извършване на проверки на място в обекта на концесията от комисията по конкретен договор за предоставяне на концесия, както и задачите и правомощията на членовете ѝ и определените от концедента длъжностни лица, подпомагащи работата ѝ.

Съгласно отговор на одитираната организация,¹² предложенията на концесионерите за ГИП, проектите на застраховките за обектите на концесия, както и всички инвестиционни проекти за строежи, предварително се съгласуват с експерти от специализираните звена към МТИТС.

Препоръка 1.5 е изпълнена.

1.6. конкретните контролни действия, които следва да извършват длъжностните лица при проверките по документи и при проверките на място, като същите да бъдат съобразени със спецификата на конкретния концесионен обект и задълженията на концесионера;

Съгласно чл. 31, ал. 4 от Правилата, конкретните контролни действия, които длъжностните лица следва да извършват при проверките, се определят и предприемат при съобразяване със спецификата на конкретния концесионен обект и задълженията на концесионерите, установени със съответния концесионен договор. С чл. 31, ал. 3 са регламентирани конкретни изисквания при извършване на проверките – представяне на проекти и копия на сключени застраховки, оригинални банкови гаранции, заплащане на дължимите вноски от годишни концесионни възнаграждения, отчитане на резултатите от изпълнение на договорните задължения на концесионерите (шестмесечни, деветмесечни и годишни) и др. Поставено е изискване¹³ резултатите от проверките да включват информация, анализ и констатации относно изпълнението на условията за осъществяване на концесията през съответния период, когато е приложимо, а именно контролните действия да са съобразени със спецификата на конкретния концесионен обект и договорните задължения на концесионера.

⁹ Одитно доказателство № 1, пр. 1

¹⁰ Одитно доказателство № 1, пр. 1

¹¹ Одитно доказателство № 1, пр. 1

¹² Одитно доказателство № 1, отг. 1.5.

¹³ с чл. 31, ал. 6 от Правилата

Едно от задължителните изисквания относно съдържанието на констативния протокол от проверка за всеки концесионер, е установеното в резултата на проверката фактическо състояние на обекта на концесията, в т. ч. описанието на задълженията на концесионера по концесионния договор с констатации на проверяващите лица по всяко едно от тях.¹⁴

В писмо №15-00-47 от 28.04.2021 г.¹⁵ е описан редът на извършване на проверка с конкретните контролни дейности, извършвани от длъжностните лица при проверките, съответно документите, които са обект на проверка.

Предоставени са протоколи¹⁶ от извършени проверки, с които се удостоверяват извършените конкретни контролни дейности относно изпълнението на всеки от концесионните договори.

Препоръка 1.6 е изпълнена.

1.7. срок за подписване на протоколите от проведените заседания от членовете на комисиите за контрол и за представянето им за одобрение от министъра.

По време на проверката е извършено изменение и допълнение на утвърдените от министъра на ТИТС Правила за изменение и допълнение на вътрешните правила за дейността на дирекция ККДТДП в МТИТС, утвърдени от министъра на ТИТС на 28.11.2019 г.¹⁷

В чл. 31, ал. 10 от правилата се посочва следното: „В 14-дневен срок от проведените заседания на комисията, на която са разгледани докладите по ал. 6, длъжностните лица изготвят протоколи, в които се отразяват проведените обсъждания и приетите мотивирани решения на комисията по въпросите от дневния ред от заседанията. Протоколите се представят за подпис на членовете на комисията в 10-дневен срок от изготвянето им и за одобряване от министъра на транспорта, информационните технологии и съобщенията – в 7-дневен срок от подписването им от членовете на комисията и длъжностните лица.“¹⁸

Препоръка 1.7 е изпълнена.

1.8. при вземане на решения от комисиите за контрол да се определят срокове за изпълнение и лицата, отговорни за осъществяване на контрол по изпълнението им.

С чл. 7, ал. 1 в отделните Правила за работа на всяка комисия¹⁹ е регламентирано, че за всяко проведено заседание на комисията длъжностните лица изготвят и представят на членовете на комисията протокол в срок до 14 работни дни от датата, следваща деня на провеждане на заседанието, в който се отразяват обсъжданите въпроси и се вписват приетите решения. В срок до 14 работни дни от датата, следваща деня на провеждане на заседанието, длъжностните лица привеждат в изпълнение взетите от комисията решения.

В чл. 31, ал. 10 от Правилата (изменени по време на осъществяване на контрола за изпълнение на препоръките) се посочва, че протоколите с мотивирани решения на комисиите се предоставят за одобряване от министъра на ТИТС след подписване от членовете на комисията и длъжностните лица.²⁰

¹⁴ с чл. 31, ал. 5, т. 5 от Правилата

¹⁵ Одитно доказателство № 3

¹⁶ Одитно доказателство № 3

¹⁷ Писмо № 15-00-47 от 13.04.2021

¹⁸ Одитно доказателство № 2

¹⁹ Одитно доказателство № 1, пр. 1

²⁰ Одитно доказателство № 2

На заместник-министър е възложена област на действие транспортна политика, като по този начин осъществява контрол на йерархично административно ниво.²¹ Ресорният заместник-министър е определен със Заповеди на министъра на ТИТС²² за председател на комисиите за извършване на мониторинг и контрол за изпълнение на задълженията на съответния концесионер.

Препоръка 1.8 е изпълнена

1.9. длъжностните лица, отговорни за попълване на електронните формуляри, както и лицата отговорни за съхранение и архивиране на документацията по концесионния договор и поддържане на концесионно досие;

Със Заповеди на министъра на ТИТС²³ са определени комисии за извършване на мониторинг и контрол на изпълнението на задълженията на концесионера по съответните договори за предоставяне на концесии и мониторинг и контрол на изпълнението на задълженията на концедента по договорите, с председател, заместник-председател и членове, както и длъжностни лица за осъществяване на текущ мониторинг и контрол.

С т. V. от всяка заповед е регламентирано определените поименно от министъра длъжностни лица да осигуряват водене и съхраняване на документацията и кореспонденцията съгласно разпоредбата на чл. 131, ал. 2 от Закона за концесиите (ЗК).²⁴

Със същите заповеди, на длъжностните лица е вменено задължение да изготвят по образец ежегодна информация по чл. 132, ал. 1 от ЗК²⁵ за изпълнението на концесионния договор за предходната година, представят информацията за одобрение от комисията и в срок до 30 септември на текущата година да изпращат одобрената информация в Националния концесионен регистър (НКР) при Министерския съвет (МС).

Препоръка 1.9 е изпълнена.

1.10. ред за водене и съхраняване на документацията, предоставена от концесионерите във връзка с отчитането и изпълнението на КД (отчетите и всички приложени документи в подкрепа на декларираните факти, заверени документи от концесионерите в подкрепа на установените обстоятелства при извършване на проверки на място, вкл. и описи).

В Глава втора, Раздел IX „Съхранение на концесионните досиета“ от Правилата за работа на дирекция ККДТДДП е разписан редът за водене и съхранение на досиета. Досието на всяка концесия трябва да включва събраните и налични документи в етапите на подготвителните действия, процедурата за определяне на концесионер, сключването и влизането в сила на концесионния договор и контрола по изпълнението му, както и оригиналният екземпляр на концесионния договор.²⁶

Определено е досиетата да се съхраняват в отдел „Концесии“. Документацията, събрана в хода на мониторинга и контрола по изпълнение на задълженията на страните по концесионния договор и одита на концесионера се съхранява от определените длъжностни

²¹ Одитно доказателство № 3

²² Одитно доказателство № 1, пр. 1

²³ Одитно доказателство № 1, пр. 1

²⁴ чл. 131, ал. 2 Страните по концесионния договор са длъжни да осигуряват водене и съхраняване на документацията за концесията и защита на информацията във връзка с изпълнението на договора.

²⁵ чл. 132, ал. 1 (изм. ДВ, бр. 17 от 2021 г.) Определеното от концедента длъжностно лице ежегодно, в срок до 30 септември, представя в НКР информация за изпълнението на концесионния договор за предходната година по образец, който се поддържа в НКР.

²⁶ чл. 38 от Правилата за работа на дирекция ККДТДДП

лица. Оригиналният екземпляр на концесионния договор се съхранява от директора на дирекция ККДТДП.

Приемането и предаването на документи в случаите, когато лицата са различни служители на отдел „Концесии“, или при промяна на служители, следва да става с приемо-предавателен протокол.

Периодичното допълване на досието на концесията с документите по извършения мониторинг и контрол по изпълнение на концесионния договор следва да се извършва от определените длъжностни лица.

С правилата е регламентирано и воденето на електронен концесионен регистър, като е определена задължителната информация, която следва да се поддържа от длъжностните лица.²⁷

Препоръка 1.10 е изпълнена.

По Препоръка 2: *По отношение на КД за предоставяне на концесия за услуга на гражданско летище за обществено ползване Бургас и гражданско летище за обществено ползване Варна:*

2.1. Да се предприемат действия за решаване на възникналите спорни въпроси между концедента и концесионера относно дължимостта, основанието и размера на предявените неустойки по КД с ФТСЕМ АД за летище Бургас и летище Варна;

В изпълнение на препоръката от МТИТС са предприети действия²⁸, като е възложено на адвокатско дружество с договор²⁹ извършване на цялостна и задълбочена оценка на изпълнение на задълженията на страните по договора за концесия за услуга на гражданско летище за обществено ползване Бургас и на гражданско летище за обществено ползване Варна, за периода от датата на влизане на договора в сила до 31.12.2014 г., както и даване на препоръки за последващи действия.

На 23.11.2020 г. от изпълнителя по договора е представен и приет от възложителя с приемо-предавателен протокол доклад за извършените счетоводна и правна експертизи, резюме на доклада и докладна записка с най-важните констатации и предложения за последващи действия от страна на министъра на ТИТС, с цел разрешаване на възникналите спорни въпроси между страните по концесионния договор.³⁰

Препоръка 2.1 е изпълнена.

2.2. Да се осъществи контрол на действително извършените инвестиции от концесионера за установяване изпълнението на годишните инвестиционни планове от 2015 г. до 2018 г.

Извършен е експертен анализ и проверка на отчетеното изпълнение на ГИП за 2015 г. и 2016 г.³¹ С писма, изх. № 40-06-8 от 11.01.2021 г. и изх. № 40-06-7 от 11.01.2021 г., от министъра на ТИТС са признати действително извършени инвестиции в изпълнение на одобрените от концедента ГИП (за летище Бургас и летище Варна), съответно за 2015 г. и за 2016 г.³²

²⁷ чл. 39, ал. 4, чл. 40 и чл. 41 от Правилата за работа на дирекция ККДТДП

²⁸ Одитно доказателство № 1, пр. 2.1.

²⁹ рег. № Д-21 от 01.07.2020 г.

³⁰ Одитно доказателство № 1, пр. 2.1.

³¹ Одитно доказателство № 1, пр. 2.1.

³² Одитно доказателство № 1, пр. 2.2.

От страна на одитираната организация се уточнява³³, че съгласно Договора за концесия на гражданско летище за обществено ползване Бургас и гражданско летище за обществено ползване Варна, отчитането на извършените инвестиции за периода 2017-2018 г. е част от петгодишния инвестиционен план 2017-2021 г. Отчитането на извършените инвестиции за периода 2017-2018 г. е част от петгодишния инвестиционен план 2017-2021 г. и е предмет на контрол след изтичане на петгодишния период, в съответствие с Генералния план за развитието на летищата и Приложение № 12 към Концесионния договор (Инвестиционна програма). Установяването на действително извършените инвестиции от концесионера за посочените инвестиционни години е предмет на контрол след изтичане на петгодишния период 2017-2021 г.

Препоръка 2.2 е в процес на изпълнение

По Препоръка 3: *Да се предприемат действия за изменение на договора за концесия на ПТ Видин-север, с оглед променения обхват на предоставяната услуга от концесионера „Параходство Българско речно плаване“ АД, в резултат на преустановената дейност на Фериботен комплекс Видин.*

С Решение № 135 от 19.02.2021 г. от МС е прието отправеното от концесионера мотивирано предложение за изменение на концесионния договор. На 24.02.2021 г. е сключено допълнително споразумение за изменение и допълнение на Договора за предоставяне на концесия за услуга върху Пристанищен терминал “Видин-север” и Пристанищен терминал „Фериботен комплекс Видин“, части от пристанище за обществен транспорт с национално значение Видин, сключен на 20.08.2010 г. с оглед променения обхват на предоставяната услуга от концесионера „Параходство Българско речно плаване“ АД, в резултат на преустановената дейност на Пристанищен терминал „Фериботен комплекс Видин“.³⁴

В изпълнение на чл. 141, ал. 4, във връзка с чл. 76, ал. 1 и ал. 3 от ЗК, обявлението за изменение на концесионния договор е изпратено по електронен път чрез електронни средства на Службата за публикации на Европейския съюз за публикуване в „Официален вестник“ на Европейския съюз. Същото е публикувано и в НКР към МС, във вида, в който е изпратено до Службата за публикации на Европейския съюз, съответно до „Държавен вестник“.³⁵

Препоръка 3 е изпълнена.

III. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Осъществената проверка по изпълнението на препоръките, дадени при извършения одит на осъществявания контрол по сключването и изпълнението на концесионните договори в Министерството на транспорта, информационните технологии и съобщенията за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2017 г. показва, че са предприети мерки за изпълнението на дадените препоръки.

От общо дадените 3 препоръки (в т.ч. 12 подпрепоръки), чрез проверка на предоставени от ръководителя на одитираната организация документи и информация, е установено, че по всички препоръки са предприети действия от министъра на транспорта, информационните технологии и съобщенията. Изпълнени са предписаните действия и

³³ Одитно доказателство № 1, отг. 2.2.

³⁴ Одитно доказателство № 1, пр. 3

³⁵ Одитно доказателство № 1, отг. 3

мерки по всички препоръки и подпрепоръки, с изключение на подпрепоръка 2.2, която е в процес на изпълнение.

Докладът за резултатите от извършения контрол за изпълнението на препоръките е изготвен при спазване на основните одитни принципи от Рамката за професионални становища на ИНТОСАЙ, МСВОИ 3000 и Наръчника за прилагане на международно признатите одитни стандарти и одитната дейност на Сметната палата.

Докладът за резултатите от проверката за изпълнението на препоръките е приет на основание чл. 50, ал. 1 от ЗСП с Решение № 119 на Сметната палата от 18.05.2021 г.

ОПИС НА ДОКАЗАТЕЛСТВАТА

към доклада за резултатите от осъществения последващ контрол за изпълнението на препоръките по Одитен доклад № 0600201018 за извършен одит на осъществявания контрол по сключването и изпълнението на концесионните договори в МТИТС за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2017 г.

№	ДОКАЗАТЕЛСТВА	Бр. стр.
1	2	3
1.	Писмо № 15-00-47 от 07.04.2021 г. от министъра на ТИТС; опис на предоставените документи на електронен носител; декларация за идентичност на данни	10+1 ел. носител
пр. 1	Утвърдени правила № ВП-8 от 28.11.2019 г. за изменение и допълнение вътрешните правила за дейността на дирекция ККДТДДП в МТИТС	
	Утвърдени Правила за работата на комисиите за извършване на мониторинг и контрол на изпълнение на задълженията на страните по сключените договори за концесия – 17 бр.	
	Заповеди на министъра на ТИТС за определяне състава на комисиите за извършване на мониторинг и контрол на изпълнение на задълженията на страните по сключените договори за концесия – 17 бр.	
пр. 2.1	Договор № Д-21 от 01.07.2020 г., резюме на доклад и кратък преглед на правен анализ	
	Писмо рег. № 21-00-16 от 16.12.2020 г.	
пр. 2.2	Писмо рег. № 40-06-7 от 11.01.2021 г. на МТИТС относно признаване на действително извършени инвестиции от ФТСЕМ АД в изпълнение на одобрените от концедента ГИП за 2016 г. на граждански летища за обществено ползване Бургас и Варна	5+1 ел. носител
	Писмо рег. № 40-06-8 от 11.01.2021 г. на МТИТС относно признаване на действително извършени инвестиции от ФТСЕМ АД в изпълнение на одобрените от концедента ГИП за 2015 г. на граждански летища за обществено ползване Бургас и Варна	
пр. 3	Допълнително споразумение № 2 от 24.02.2021 г. за изменение и допълнение на Договора за предоставяне на концесия за услуга върху Пристанищен терминал „Видин - Север“ и Пристанищен терминал „Фериботен комплекс Видин“, части от пристанище за обществен транспорт с национално значение Видин	
2.	Писмо № 15-00-47 от 13.04.2021 за извършено изменение и допълнение на утвърдените от министъра на ТИТС вътрешни правила за дейността ККДТДДП в МТИТС; декларация за идентичност на данните	
3.	Писмо № 15-00-47 от 28.04.2021 с допълнителна информация относно предприети действия по изпълнението на препоръки; декларация за идентичност на данните	6+1 ел. носител