



МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

ОТНОСНО КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ НА БЕНЕФИЦИЕНТИ НА КОХЕЗИОННИЯ И СТРУКТУРНИТЕ ФОНДОВЕ КЪМ НАЦИОНАЛЕН ФОНД НА МИНИСТЕРСТВОТО НА ФИНАНСИТЕ КЪМ 31.12.2019 г.

Отчетът за касовото изпълнение на сметките за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд на Министерството на финансите към 31.12.2019 г. е съставен в съответствие с указания ДДС № 06/23.12.2019 г. на дирекция „Държавно съкровище“ към Министерство на финансите.

В отчета намират отражение разходи извършени в изпълнение Оперативна програма „Добро управление“, отчетени съгласно ЕБК по *Дейност 101 „Централни държавни органи“*, *Дейност 111 „Контролни органи“* и *Дейност 149 „Други общи служби“*. Отчетените разходи са както следва:

I. Дейност 101 „Централни държавни органи“

ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „ДОБРО УПРАВЛЕНИЕ“

В администрацията на Министерството на финансите към 31.12.2019 г. се изпълняват 8 (осем) бюджетни линии по Оперативна програма „Добро управление“, които са отчетени в бизнес област „Сметки за средствата от Европейския съюз“, както следва:

Бюджетна линия № BG05SFOP001-4.002-0004-CO1 от 19.04.2016 г. с наименование „Повишаване ефективността и осигуряване на работата на Сертифициращия орган при сертифициране на разходите по ЕСИФ в периода 2016-2018 г.“

Бенефициент по проекта е дирекция „Национален фонд“

Бюджет на проекта 1 991 389 лева.

Период на изпълнение 01.01.2016 г. – 31.12.2018 г., 36 месеца

Разход по проекта за периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г. – 420 лева.

Бюджетната линия (Финансовия план) има за цел да подпомогне поддържането на адекватен административен капацитет, съответстващ на възложените функции на Сертифициращия орган, посредством: подобряване качеството на професионалната квалификация и разширяване на компетенциите на служителите на Сертифициращия орган (СО); участие в работни срещи, комитети заседания и семинари за обмяна на опит и добри практики в областта на управлението на средствата от ЕС с цел надграждане на капацитета на експертния персонал; участие в работни срещи с Управляващите органи с оглед подобряване работата на институциите, отговорни за процесите на верификация и сертификация на средствата по Оперативни програми за програмнен период 2014-2020. Дейността по финансовия план има за цел да подобри работата и осигуряване на непрекъсваемост на работата на служителите на институцията, отговорна за процесите на сертификация на средствата по Оперативните програми с оглед успешното осъществяване на дейността. Предвижда се да бъдат финансирани дейности свързани с консултантски услуги с цел оптимизиране процеса на ефективно и ефикасно изпълнение на ангажиментите по оперативните програми за програмния период 2014-2020.

Бюджетна линия № BG05SFOP001-4.002-0005-CO1 от 25.04.2016 г. с наименование „Финансиране на възнаграждения на служителите на Сертифициращия орган по Европейски фонд за регионално развитие, Европейски социален фонд и Кохезионен фонд в България“



Бенефициент по проекта е дирекция „Национален фонд“

Бюджет на проекта 3 456 486 лева.

Период на изпълнение 01.01.2016 г. – 31.12.2018 г., 36 месеца

Разход по проекта за периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г. – 235 927 лева.

Бюджетната линия има за цел подобряване на административния капацитет на Сертифициращия орган. Стабилизиране нивото на тежестта в СО; осигуряване на дейностите по управление на финансовата помощ от ЕС, свързани с проверки, контрол, сертификация и изплащане на средствата.

Бюджетна линия № BG05SFOP001-4.002-0007-CO1 от 27.07.2016 г. с наименование „Повишаване ефективността в работата на националния орган за наблюдение и координация на държавните помощи при прилагането на режима по държавните помощи, в програмирането, управлението и контрола на средствата от ЕСИФ“

Бенефициент по проекта е дирекция „Държавни помощи и реален сектор“

Бюджет на проекта 1 499 315 лева.

Период на изпълнение 15.07.2016 г. – 30.12.2018 г.

Разход по проекта за периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г. – (- 575 лева).

Бюджетната линия има за цели да награди знанията на служителите от дирекция ДПРС, съобразно техните функции, за подпомагане на министъра на финансите при изпълнението на правомощията му като национален орган, който отговаря за наблюдението, прозрачността и координацията на държавните помощи при упражняването на неговите правомощия през програмния период 2014-2020 г., спрямо средствата от ЕСИФ.

Бюджетна линия № BG05SFOP001-2.003-0001-CO1 от 11.11.2016 г. с наименование „Ефективно прилагане на правилата на Европейския съюз (ЕС) за държавните помощи при предоставяне на услуги от общ икономически интерес (УОИИ)“.

Бенефициент по проекта е дирекция „Държавни помощи и реален сектор“

Бюджет на проекта 1 179 062 лева.

Период на изпълнение 10.10.2016 г. – 10.02.2020 г.

Разход по проекта за периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г. – 508 782 лева.

Основните цели на процедурата са разработване на цялостен пакет от документи, включващ правила за възлагане, изпълнение и контрол на УОИИ, предоставяни от общините, в съответствие с националната и европейската правна рамка по държавните помощи; прецизиране на националната правна уредба и административна практика за УОИИ спрямо законодателството на ЕС за държавните помощи и специфичното законодателство в Република България; въвеждане на подобрени механизми за оценка, проверка и контрол във връзка с прилагане на законодателството в областта на държавните помощи.

Бюджетна линия № BG05SFOP001-2.010-0001-CO1 от 02.11.2018 г. с наименование „Усъвършенстване на системите за финансово управление и контрол и функцията по вътрешен одит в публичния сектор“.

Бенефициент по проекта е дирекция „Методология на контрола и вътрешен одит“

Бюджет на проекта 539 976 лева.

Период на изпълнение 01.10.2018 г. – 31.12.2020 г.

Разход по проекта за периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г. – 128 659 лева.

Проектът е насочен към засилване и модернизиране на вътрешния контрол върху управлението и дейността на организациите от публичния сектор (ПС) чрез повишаване на ефективността на СФУК в ПС, и повишаване на качеството на вътрешния одит в ПС. Проверка и контрол във връзка с прилагане на законодателството в областта на държавните помощи.

Бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0001-CO1/05.02.2019 г. от 05.02.2019 г. с наименование „Подкрепа на работата на Националния орган по държавните помощи във



връзка с управлението на средствата от ЕСИФ и подобряване на ефективността при прилагане на правилата по държавните помощи“.

Бенефициент по проекта е дирекция „Държавни помощи и реален сектор“

Бюджет на проекта 1 493 753 лева.

Период на изпълнение 01.01.2019 г. – 31.12.2021 г.

Разход по проекта за периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г. – 364 567 лева.

Проектът има за цел да подкрепи работата на Националния орган по държавните помощи във връзка с управлението на средствата от ЕСИФ и подобри ефективността при прилагане на правилата по държавните помощи, както и да награди знанията на служителите от дирекция ДПРС, съобразно техните функции, за подпомагане на министъра на финансите при изпълнението на правомощията му като национален орган, който отговаря за наблюдението, прозрачността и координацията на държавните помощи при упражняването на неговите правомощия през програмния период 2014-2020 г., спрямо средствата от ЕСИФ.

Бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0003-CO1 от 18.02.2019 г. с наименование „Повишаване на ефективността и осигуряване на работата на Сертифициращия орган при сертифициране на разходите по ЕСИФ в периода 2019-2021 г.“

Бенефициент по проекта е дирекция „Национален фонд“

Бюджет на проекта 2 999 245 лева

Период на изпълнение 01.01.2019 г. – 31.12.2021 г.

Разход по проекта за периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г. – 680 021 лева.

Бюджетната линия (Финансовия план) има за цел да подпомогне поддържането на адекватен административен капацитет, съответстващ на възложените функции на Сертифициращия орган (СО), посредством: подобряване на качеството на професионалната квалификация и разширяване на компетенциите на служителите на СО в съответствие с потребностите от функциониране на ефективна и ефикасна система за управление на средствата, предоставяни от Европейския съюз чрез провеждане на въвеждащи и надграждащи обучения, необходими в процеса на сертификация на разходите от ЕС; участие в работни срещи, комитети, заседания и семинари за обмяна на опит и добри практики в областта на управлението на средствата от ЕС; участие в работни срещи с УО с оглед подобряване работата на институциите, отговорни за процесите на верификация и сертификация на средствата по ОП. Чрез финансовия план се цели осигуряването на приемственост и устойчивост за укрепване в максимална степен на създадения административен капацитет на СО, както и на изпълнение на релевантни цели и приоритети съгласно Споразумението за партньорство и Националната комуникационна стратегия.

Бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0009-CO1 от 18.02.2019 г. с наименование „Финансиране на възнагражденията на служителите на Сертифициращия орган по Европейски фонд за регионално развитие, Европейски социален фонд и Кохезионен фонд в България“

Бенефициент по проекта е дирекция „Национален фонд“

Бюджет на проекта 3 488 988 лева

Период на изпълнение 01.03.2019 г. – 31.12.2021 г.

Разход по проекта за периода 01.03.2019 г. – 31.12.2019 г. – 1 032 820 лева.

Бюджетната линия има за цел подобряване на административния капацитет на Сертифициращия орган. Стабилизиране нивото на текучеството в СО; осигуряване на дейностите по управление на финансовата помощ от ЕС, свързани с проверки, контрол, сертификация и изплащане на средствата.

Разходите по горепосочените бюджетни линии към 31.12.2019 г. са в общ размер на 2 950 621 лв., отчетени по параграфи и подпараграфи от ЕБК, са както следва:



§ 01-00 „Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения” – 960 004 лв.

§§01-02 „Заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения” - отчетените разходи в размер на 960 004 лв., които представляват допълнителни възнаграждения на служители от дирекция „Национален фонд“ по бюджетни линии:

№ BG05SFOP001-4.002-0005-CO1 в размер на 179 225 лв.;

№ BG05SFOP001-4.005-0009-CO1 в размер на 780 779 лв.

§ 02-00 „Други възнаграждения и плащания за персонала” – 13 437 лв.

§§ 02-09 „Други плащания и възнаграждения” – 13 437 лв., които представляват изплатени суми за първите три дни за временна нетрудоспособност на служители от дирекция „Национален фонд“, както следва:

- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.002-0005-CO1 в размер на 3 751 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0009-CO1 в размер на 9 686 лв.

§ 05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодатели” 295 306 лв.

§§ 05-51 „Осигурителни вноски от работодатели за ДОО” 179 021 лв.

- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.002-0005-CO1 в размер на 32 149 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0009-CO1 в размер на 146 872 лв.

§§ 05-60 „Здравноосигурителни вноски от работодатели” 72 467 лв.

- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.002-0005-CO1 в размер на 12 923 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0009-CO1 в размер на 59 544 лв.

§§05-80 „Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели” 43 818 лв.

- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.002-0005-CO1 в размер на 7 879 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0009-CO1 в размер на 35 939 лв.

§ 10-00 „Издръжка” – 1 681 874 лв., от тях за:

- §§10-15 „Материали” – 27 765 лв., които представляват: извършени разходи за рекламни материали по бюджетни линии № BG05SFOP001-4.005-0001-CO1 - 20 085 лв. и № BG05SFOP001-2.003-0001-CO1 – 7 680 лв.;
- §§10-20 „Разходи за външни услуги” – 1 335 447 лв., които представляват: разходи за мобилни услуги на служители от дирекция „Национален фонд“ в размер на 14 332 лв., съответно по бюджетни линии № BG05SFOP001-4.002-0004-CO1 – 420 лв. и № BG05SFOP001-4.005-0003-CO1 в размер на 13 912 лв.; платени такси за обучения, семинари и други външни услуги 1 321 115 лв., от които на служители от дирекция „Национален фонд“ по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0003-CO1 – 467 619 лв., на служители от дирекция „Държавни помощи и реален сектор“ по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0001-CO1 – 242 832 лв., по бюджетна линия № BG05SFOP001-2.003-0001-CO1 – 501 102 лв. и 109 562 лв. разходи по бюджетна линия № BG05SFOP001-2.010-0001-CO1 с бенефициент дирекция „Методология на контрола и вътрешен одит“;
- §§10-51 „Командировки в страната” в размер на 1 300 лв., които представляват разходи за дневни, квартирни и транспортни разходи на командировани служители от дирекция „Национален фонд“ по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0003-CO1;
- §§10-52 „Краткосрочни командировки в чужбина” в размер на 316 431 лв., които представляват разходи за самолетни билети, дневни и квартирни пари на командировани служители от дирекция „Национален фонд“ по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0003-CO1 в размер на 196 260 лв.; на служители от дирекция „Държавни помощи и реален сектор“ в размер на (-575 лв.) по бюджетна линия №



BG05SFOP001-4.002-0007-CO1, представляващи възстановени от лицата извършени недопустими разходи, по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0001-CO1 101 650 лв. и по бюджетна линия № BG05SFOP001-2.010-0001-CO1 – 19 096 лв.

- §§10-62 „Разходи за застраховки” в размер на 931 лв., които представляват платени медицински застраховки на служители от дирекция „Национален фонд” за командировки в чужбина по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0003-CO1.

§ 62-00 „Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето)“

Отчетените средства по §§ 62-01 „Получени трансфери” са в размер на (- 98 902 лв.), както следва:

- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.002-0004-CO1 (- 49 916 лв.);
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.002-0005-CO1 (- 51 228 лв.);
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-2.003-0001-CO1 106 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-2.010-0001-CO1 2 850 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.002-0007-CO1 (- 63 260 лв.);
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0001-CO1 9 831 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0009-CO1 52 715 лв.

Отчетени са средства по §§ 62-01 „Получени трансфери” по **ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „ТЕХНИЧЕСКА ПОМОЩ”**, Проект № 0133-CO-1.2 „Подкрепа от МФИ в процеса на управление и изпълнение на финансовите инструменти в България през програмен период 2014-2020” са в размер на (- 3 324 лв.).

§ 63-00 „Трансфери между сметки за средствата от ЕС (нето)“

Отчетените средства по §§ 63-01 „Получени трансфери” са в размер на 3 148 594 лв., както следва:

- по бюджетна линия № BG05SFOP001-2.010-0001-CO1 125 809 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-2.003-0001-CO1 538 328 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.002-0004-CO1 50 336 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.002-0005-CO1 305 717 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.002-0007-CO1 62 685 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0001-CO1 354 736 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0003-CO1 755 247 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0009-CO1 955 736 лв.;

Отчетени средства по §§ 63-01 „Получени трансфери” по **ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „ТЕХНИЧЕСКА ПОМОЩ”** Проект № 0133-CO-1.2 „Подкрепа от МФИ в процеса на управление и изпълнение на финансовите инструменти в България през програмен период 2014-2020” са в размер на 3 324 лв.

Отчетената сума в размер на 53 013 лв. е отразена по §§ 88-03 „Събрани средства и извършени плащания от/за сметка на средствата от Европейския съюз”.

II. Дейност 111 „Контролни органи”

ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „ДОБРО УПРАВЛЕНИЕ”

Национална агенция за приходите е бенефициент по ОП „Добро управление” по проект „Надграждане на основните системи на НАП за предоставяне на данни и услуги към вътрешни и външни системи” с регистрационен номер BG05SFOP001-1.002-0011-CO1/27.06.2017 г. и проект „Надграждане на знанията и уменията на служители на НАП,

чрез участие в специализирани обучения“ с регистрационен номер BG05SFOP001-2.006-002F-C01.



Извършените разходи по проекта към 31.12.2019 г. са в размер на **154 555 лв.**, в това число 17 033 лв. по проект „Надграждане на основните системи на НАП за предоставяне на данни и услуги към вътрешни и външни системи“ и 137 522 лв. по проект „Надграждане на знанията и уменията на служителите на НАП, чрез участие в специализирани обучения“, разпределени както следва:

§ 01-00 „Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения – 17 873 лв., в т.ч.:

§§ 01-02 „Заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения“ – 17 873 лв., представляват възнаграждения на служители от ЦУ на НАП за извършена работа по изпълнение и управление на проектите.

§ 05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодатели” – 5 899 лв., в т.ч.:

§§ 05-51 „Осигурителни вноски от работодатели за ДОО” – 3 692 лв.;

§§ 05-60 „Здравноосигурителни вноски от работодатели” – 1 430 лв.;

§§ 05-80 „Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели” – 777 лв.

§ 10-00 „Издръжка” – 130 783 лв. в т.ч.:

§§ 10-20 „Разходи за външни услуги” – 73 500 лв. за участия в семинари и обучения;

§§ 10-51 „Командировки в страната” – 57 283 лв., представляващи изплатени суми за командировки в страната, във връзка с проверки на място и работни срещи, финансирани по ЕСИФ

Отчетените средства по §§ 63-01 „Получени трансфери (+)” са в размер на **105 597 лв.**

Финансирането в размер на **48 958 лв.** е отразено по §§ 88-03 „Събрани средства и извършени плащания от/за сметка на средствата от Европейския съюз“.

Агенция „Митници” е бенефициент по ОП „Добро управление” по проект „Надграждане на основните системи на Агенция „Митници” за предоставяне на данни и услуги към външни системи – БИМИС 2020 (фаза 1)”, стартирал през 2016 г. През 2019 г. стартира втори проект по Оперативна програма „Добро управление” с наименование „Надграждане на основните системи на Агенция „Митници” за предоставяне на данни и услуги към външни системи – БИМИС 2020 (фаза 2)“.

Извършените разходи по проекта към 31.12.2019 г. са в размер на **3 003 540 лв.**, както следва:

§ 10-00 „Издръжка” – 29 880 лв. в т.ч.:

§§ 10-20 „Разходи за външни услуги” – 25 108 лв., в т.ч. разходи за проведена конференция за представяне на постигнатите резултати във връзка с надграждане на програмните продукти, извършено по проект БИМИС 2020 (Фаза 1) в размер на 9 568 лв. и 15 540 лв. за проведено обучение на служителите за работа с програмните продукти по проекта;

§§ 10-51 „Командировки в страната” – 4 772 лв., представляващи изплатени суми за командировки в страната, във връзка дейности по проекта.

§ 53-00 „Придобиване на нематериални дълготрайни активи” – 2 973 660 лв.

§§ 53-01 „Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти” – 2 973 660 лв., разпределени както следва:

- За допълнителни лицензи, база за изграждане на решение за управление на цифрови идентичности (IAM) за 8 000 външни потребители (ЦМУ) - 356 400 лв.;



- За разходи за изграждане на програмен продукт за развитие на Институционалната архитектура на Агенция „Митници“ по отношение на единен портал за електронно общуване с българската митническа администрация по проект „Надграждане на основните системи на Агенция „Митници“ за предоставяне на данни и услуги към външни системи“ - БИМИС 2020, (ФАЗА 1) - 1 124 460 лв.;
- За плащане за развитие и въвеждане на Институционалната архитектура на АМ по отношение на системата за директен достъп на търговците до европейските информационни системи - UUM&DS, RELEASE 2.0 по проект „Надграждане на основните системи на Агенция „Митници“ за предоставяне на данни и услуги към външни системи“ - БИМИС 2020, (ФАЗА 2) - 476 400 лв.;
- 20% -но плащане за развитие и въвеждане на Институционалната архитектура на АМ по отношение на модул ICS 2-RELEASE 1 и по отношение на универсалния CCN 1/2 шлюз за интеграция на националния домейн на транс-европейските системи на АМ с общия домейн по проект „Надграждане на основните системи на Агенция „Митници“ за предоставяне на данни и услуги към външни системи“ - БИМИС 2020, (ФАЗА 2) - 1 016 400 лв.

По §§ 62-01 „Получени трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз“ са отчетени 62 403 лв., представляващи резултативна величина между неверифицирани разходи по БИМИС 2020, (ФАЗА 2) в размер на 149 280 лв. и служебно верифицирани разходи от предходни години в размер на 86 877 лв. със знак (-).

По §§ 63-01 „Получени трансфери между сметки за средствата от Европейския съюз“ са реализирани 3 972 047 лв., представляващи получен аванс по БИМИС 2020 (фаза 2) в размер на 2 628 527 лв. и верифицирани разходи за текущата година в размер на 1 343 520 лв. по БИМИС 2020 (фаза 2).

Средствата в размер на **1 030 910 лв.** по § 88-03 „Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС“.

ИА „Одит на средствата от ЕС“ е бенефициент по ОП „Добро управление“ по следните бюджетни линии:

- ✓ № 05SFOP001-4.002-0001 с наименование „Осигуряване на средства за възнаграждения на Одитния орган по Европейските структурни и инвестиционни фондове“ на обща стойност 9 200 000 лв., който към 28.02.2019 г. е приключил. *Отчетените за периода разходи по бюджетната линия са в размер на 559 066 лв.;*
- ✓ № 05SFOP001-4.002-0006 с наименование „Подпомагане изпълнението на функциите на Одитния орган по Европейските структурни и инвестиционни фондове“ на обща стойност 2 855 468 лв., който към 31.12.2018 г. е приключил. Остатъкът от авансовото плащане по проекта в размер на 232 707 лв. и неверифицирани разходи за публичност и визуализация в размер на 1 885 лв. са възстановени на УО на ОПДУ чрез СЕБРА. *Отчетените за периода разходи са в размер на 13 785 лв.*
- ✓ № 05SFOP001-4.005-0006 с наименование „Подпомагане изпълнението на функциите на Одитния орган по Европейските структурни и инвестиционни фондове за периода от 01.01.2019 г. до 31.12.2021 г.“ на обща стойност 2 582 060 лв. Авансовото плащане по бюджетната линия е в размер на 201 324 лв. *Отчетените за периода разходи са в размер на 465 991 лв.;*
- ✓ № 05SFOP001-4.005-0007 с наименование „Осигуряване на средства за възнаграждения на Одитния орган по Европейските структурни и инвестиционни фондове за периода от 01.03.2019 г. до 31.12.2021 г.“ на обща стойност 9 200 000 лв. Авансово през месец

май са платени 801 725 лв. Отчетените за периода разходи са 2 463 739 лв.



Разходите към 31.12.2019 г. са в размер на 3 502 581 лв. са извършени по параграфи и подпараграфи от ЕБК, както следва:

§ 01-00 „Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения – 2 470 930 лв.

§§ 01-01 „Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения“ - 69 409 лв. - възнаграждение на 1 щатна бройка по трудови правоотношения - изпълнителен директор за дейности по ЕСИФ, финансирани по проект на ОПДУ, в т.ч. ДВНР – 16 885 лв.;

§§ 01-02 „Заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения“ - 2 401 521 лв. В отчетената сума са включени възнагражденията на служителите от специализираната администрация за дейности по ЕСИФ, финансирани по проект на ОПДУ, в т.ч. ДВНР – 551 960 лв.

§ 02-00 „Други възнаграждения и плащания за персонала“ – 26 835 лв. в т.ч.:

§§ 02-02 „За персонала по извънтрудови правоотношения“ – 4 800 лв., представляващи изплатени суми за лектор.

§§ 02-09 „Други плащания и възнаграждения“ – 22 035 лв., представляващи изплатени суми за първите три дни за временна нетрудоспособност.

§ 05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодатели“ – 530 299 лв., в т.ч.:

§§ 05-51 „Осигурителни вноски от работодатели за ДОО“ – 324 597 лв.;

§§ 05-60 „Здравноосигурителни вноски от работодатели“ – 129 758 лв.;

§§ 05-80 „Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели“ - 75 944 лв.

§ 10-00 „Издръжка“ – 474 517 лв. в т.ч.:

§§ 10-14 „Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките“ – 474 лв., представляващи закупени сборници закони по ЗОП, във връзка с проведено обучение;

§§ 10-15 „Материали“ – 8 808 лв., представляващи и прехвърлен разход за информираност и визуализация за сметка на бюджета;

§§ 10-20 „Разходи за външни услуги“ – 318 069 лв., в т.ч. такси и организирани семинари по договори с външни организации от страната и чужбина – 197 701 лв., поддръжка на ИП по договор с фирма „Идеаген Логен“ ЕООД – 36 385 лв., такси за изпити за придобиване на одиторски сертификати – 1 704 лв., организиране на семинари и обучения – 52 254 лв., разходи за автомобилен транспорт във връзка с проверки в страната – 28 916 лв. и разходи за преводачески услуги в размер на 1 109 лв.

§§ 10-51 „Командировки в страната“ – 20 512 лв., представляващи изплатени суми за командировки в страната, във връзка с проверки на място и работни срещи, финансирани по ЕСИФ;

§§ 10-52 „Краткосрочни командировки в чужбина“ – 126 250 лв., представляващи изплатени суми за командировки в чужбина във връзка с обучения, семинари и работни срещи, финансирани по ЕСИФ;

§§ 10-62 „Разходи за застраховки“ – 404 лв., представляващи изплатени суми за застраховка на служители, командировани в чужбина.

§ 63-00 „Трансфери между сметки за средствата от ЕС (нето)“

Отчетените средства по § 63-01 „Получени трансфери“ са в размер на 3 665 566 лв.



Финансирането по §§ 88-03 „Събрани средства и извършени плащания от за сметка на средствата от Европейския съюз“ е в размер на (- 107 752 лв.) и по §§ 89-03 „Суми по разчети м/у бюджети, сметки и фондове за поети осигурителни вноски и данъци“ в размер на (- 55 233 лв.).

Агенция за държавна финансова инспекция е бенефициент по ОП „Добро управление“ по следната бюджетна линия BG05SFOP001-2.006-0003-C01/06.07.2018 г., по процедура „Специализирани обучения за централната администрация“, с наименование „Установяване на специфични рискове от злоупотреби при използването на финансови средства и реализирането на инфраструктурни проекти“.

Разходите към 31.12.2019 г. са в размер на 63 247 лв. и са отчетени по параграфи и подпараграфи от ЕБК, както следва:

§ 01-00 „Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения – 3 934 лв., в т.ч.:

§§ 01-02 „Заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения“ - 3 934 лв., представляват възнаграждения на служители от АДФИ за извършена работа по изпълнение и управление на проекта;

§ 05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодатели” – 325 лв., в т.ч.:

§§ 05-51 „Осигурителни вноски от работодатели за ДОО” – 197 лв.;

§§ 05-60 „Здравноосигурителни вноски от работодатели” – 79 лв.;

§§ 05-80 „Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели” – 49 лв.

§ 10-00 „Издръжка“ – 58 988 лв., в т.ч.:

§§ 10-20 „Разходи за външни услуги” – 58 988 лв., които представляват разходи за провеждане на обучения за 150 служители на АДФИ.

Отчетените средства по §§ 62-01 „Получени трансфери” са в размер на (- 451 лв.) - възстановени средства, изразходвани за сметка на бюджета на АДФИ през 2018 г.

§§ 63-00 Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето) - 63 698 лв. получен трансфер от Управляващия орган на Оперативна програма „Добро управление“.

III. Дейност 149 „Други общи служби”

ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „ДОБРО УПРАВЛЕНИЕ“

Агенцията по обществени поръчки е бенефициент по ОП „Добро управление“ по следните бюджетни линии:

- №: BG05SFOP001-4.002-0008 с наименование „Финансиране на част от възнагражденията на служители на Агенция по обществени поръчки, във връзка с изпълнение на дейности по ЕСИФ“. Срокът на изпълнението на дейностите по проекта е до 28.02.2019 г.;
- № BG05SFOP001-1.003-0002-C01 с наименование „Разработване, внедряване и поддръжка на единна национална електронна уеб-базирана платформа: Централизирана автоматизирана информационна система Електронни обществени поръчки“ (ЦАИС ЕОП)“ със срок на изпълнение до 31.12.2020 г.;
- № BG05SFOP001-2.008-0001 с наименование „Преглед и оценка на системата на обществените поръчки в България“ със срок на изпълнение 31.03.2019 г.;



- № BG05SFOP001-1.003-0001 с наименование „Подкрепа за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки“ със срок на изпълнение 31.12.2021 г.
- № BG05SFOP001-4.005-0012 с наименование „Финансиране на част от възнагражденията на служители на Агенция по обществени поръчки, във връзка с изпълнение на дейности по ЕСИФ“. Срокът на изпълнението на дейностите по проекта е до 31.12.2021 г.

Разходите към 31.12.2019 г. са в размер на 4 586 357 лв. и са отчетени по параграфи и подпараграфи от ЕБК, както следва:

§ 01-00 „Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения – 480 370 лв.

§§ 01-01 „Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения“ - 35 107 лв., изплатени възнаграждения на 5-ма служители по трудово правоотношение „Финансиране на част от възнагражденията на служители от Агенцията по обществени поръчки, изпълняващи дейности по ЕСИФ“;

§§ 01-02 „Заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения“ - 445 263 лв., отчетено финансиране на част от възнагражденията на 56 служители по служебно правоотношение „Финансиране на част от възнагражденията на служители от Агенцията по обществени поръчки, изпълняващи дейности по ЕСИФ“.

§ 02-00 „Други възнаграждения и плащания за персонала” – 29 292 лв., в т.ч.:

§§ 02-02 „За персонала по извънтрудови правоотношения” – 29 292 лв., граждански договори на външни експерти по проект „Подкрепа за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки“.

§ 05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодатели” – 152 471 лв., в т.ч.:

§§ 05-51 „Осигурителни вноски от работодатели за ДОО” – 126 369 лв.;

§§ 05-60 „Здравноосигурителни вноски от работодатели” – 15 129 лв.;

§§ 05-80 „Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели” – 10 973 лв.

§ 10-00 „Издръжка” – 1 376 936 лв., в т.ч.:

§§ 10-15 „Материали” – 10 753 лв., представляващи разходи за информираност и материали по проекти № BG05SFOP001-1.003-0001 с наименование „Подкрепа за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки“ и № BG05SFOP001-2.008-0001 с наименование „Преглед и оценка на системата на обществените поръчки в България“;

§§ 10-20 „Разходи за външни услуги” – 1 354 855 лв., от тях 920 990 лв., разходи за консултантски услуги и за провеждане на конферентни мероприятия по проект № BG05SFOP001-2.008-0001 „Преглед и оценка на системата за обществените поръчки в България“; 26 808 лв., разходи за външни експерти по проект № BG05SFOP001-1.003-0001 „Подкрепа за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки“ и 407 057 лв. за провеждане на обучения и събития, и разходи, свързани с проверка, тестване и анализ на информационната сигурност и защита по проект № BG05SFOP001-1.003-0002-C01 „Разработване, внедряване и поддръжка на единна национална електронна уеб-базирана платформа: Централизирана автоматизирана информационна система Електронни обществени поръчки“ (ЦАИС ЕОП)“;

§§ 10-51 „Командировки в страната” – 11 328 лв., представляващи изплатени суми за проведени два семинара на служители от АОП по проект № BG05SFOP001-1.003-0001 „Подкрепа

за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки“.



§ 53-00 „Придобиване на нематериални дълготрайни активи“ – 2 547 288 лв.,

§§ 53-01 „Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти” – 2 547 288 лв., представляват разходи за софтуер във връзка с дейности по проект № BG05SFOP001-1.003-0002-C01 с наименование „Разработване, внедряване и поддръжка на единна национална електронна уеб-базирана платформа: Централизирана автоматизирана информационна система Електронни обществени поръчки“ (ЦАИС ЕОП)“.

По параграф §§ 62-01 „Получени трансфери“ са отчетени средства в размер на **22 543 лв.**, които представляват разходи за сметка на бюджета за извършени дейности по проекти по ОПДУ.

Отчетените средства по §§ 63-01 „Получени трансфери” са в размер на **4 693 136 лв.** – получени трансфери по проект № BG05SFOP001-1.003-0002-C01 с наименование „Разработване, внедряване и поддръжка на единна национална електронна уеб-базирана платформа: Централизирана автоматизирана информационна система Електронни обществени поръчки“ (ЦАИС ЕОП)“ – 2 911 826 лв., проект № BG05SFOP001-2.008-0001 с наименование „Преглед и оценка на системата на обществените поръчки в България“ – 1 199 206 лв., проект №: BG05SFOP001-4.002-0008 с наименование „Финансиране на част от възнагражденията на служители на Агенция по обществени поръчки, във връзка с изпълнение на дейности по ЕСИФ“ – 27 595 лв., проект № BG05SFOP001-1.003-0001 с наименование „Подкрепа за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки“ – 167 755 лв. и проект № BG05SFOP001-4.005-0012 с наименование „Финансиране на част от възнагражденията на служители на Агенция по обществени поръчки, във връзка с изпълнение на дейности по ЕСИФ“ – 386 754 лв.

Отчетените суми по § 88-03 „Събрани средства и извършени плащания от/за сметка на средствата от Европейския съюз“ са в размер на (- 181 841 лв.).