



Финансирано от
Европейския съюз
Следващо Поколение ЕС



План за възстановяване
и устойчивост



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
Министерство на транспорта
и съобщенията

ПРАВИЛА

за извършване на проверки на място от членовете на
Структура за наблюдение и докладване (СНД)
по инвестиция С7.11
„Широкомашабно разгръщане на цифрова инфраструктура на
територията на България“
от Националния план за възстановяване и устойчивост на Република
България



**Финансирано от
Европейския съюз**
Следващо Поколение ЕС



План за възстановяване и устойчивост



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
Министерство на транспорта
и съобщенията

Раздел I. Общи положения

Чл. 1. Цел

Настоящите правила уреждат реда, процедурите и отговорностите при извършване на проверки на място от членовете на Структурата за наблюдение и докладване (СНД) с цел осигуряване на ефективен контрол върху изпълнението на инвестиция С7.11 „Широкомащабно разгръщане на цифрова инфраструктура на територията на България“ от Националния план за възстановяване и устойчивост (НПВУ), финансиран по Механизма за възстановяване и устойчивост.

Чл. 2. Обхват

(1) Правилата се прилагат за всички проверки на място, извършвани от СНД върху изпълнението на дейностите по инвестиция С7.11 от крайните получатели (КП).

СНД планира и извършва проверки на място при КП най-малко веднъж в периода на изпълнение на инвестицията. Проверките на място се планират на базата на Методологията за оценка на риска, приложение към настоящите правила, включително оценка на риска от забавяне или неизпълнение на етапите и целите, които подлежат на отчитане пред Европейската комисия (ЕК), и/или при други обстоятелства, които могат да затруднят, забавят или доведат до неизпълнение на инвестицията.

(2) Целта на проверките на място при КП, включително на мястото на изпълнение на проекта, е да се установи дали:

- КП изпълнява инвестицията съгласно условията на договора за финансиране;
- Има съответствие между планираните и реализираните дейности, съответно между планираните и постигнатите етапи и цели;
- Всички услуги и стоки са реално предоставени;
- Осигурена е надеждна одитна следа;
- Спазени са европейските и националните правила за публичност и комуникация.

(3) При сигнали за измама, конфликт на интереси или корупция, публикации в медиите, или при други обстоятелства може да се инициират извънредни проверки на място, с които да се подпомогне процеса по установяване на всички факти и обстоятелства, необходими за предоставяне на пълната информация към съответния компетентен орган. Проверки могат да бъдат извършвани и при други обстоятелства – при сигнал за нередност, указание от Министерство на финансите (МФ), ЕК или Изпълнителна агенция „Одит на средствата от Европейския съюз“ (ИА ОСЕС).



**Финансирано от
Европейския съюз**
Следващо Поколение ЕС



План за възстановяване и устойчивост



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
Министерство на транспорта
и съобщенията

(4) В конкретно обосновани случаи, в зависимост от спецификата на инвестицията, е възможно вместо проверка на място да се използват други способности за доказване на действителния напредък.

(5) След приключване на изпълнение на дейностите по инвестицията/изпълнението на етапите и целите, се извършват и проверки на място за устойчивост в срока за изпълнение на ПВУ – 31.08.2026 г., за да се установи дали те продължават да съответстват на Оперативните договорености от 28.07.2022 г. с ЕК (C(2022) 5544 final). Стартирането на проверката на място може да бъде иницирано в резултат на оценка на риска или постъпил сигнал, не по-рано от 6 месеца след последната извършена проверка на място по инвестицията.

Чл. 3. Приложими правила

При провеждането на проверките се спазват изискванията на:

1. Регламент (ЕС) 2021/241 на Европейския парламент и на Съвета от 12 февруари 2021 година за създаване на Механизъм за възстановяване и устойчивост (Регламент (ЕС) 2021/241);
2. Постановление № 157 от 7 юли 2022 г. за определяне на органите и структурите, отговорни за изпълнението на Плана за възстановяване и устойчивост на Република България, и на техните основни функции (ПМС № 157/07.07.2022 г.);
3. Система за управление и контрол на ПВУ, версия 2/09.2024 г. (СУКПВУ);
4. Постановление № 114 от 8 юни 2022 г. за определяне на детайлни правила за предоставяне на средства на крайни получатели от Механизма за възстановяване и устойчивост (ПМС № 114/08.06.2022 г.);
5. Постановление № 80 от 9 май 2022 г. за определяне на правилата за възлагане на дейности по инвестиции от крайни получатели на средства от Механизма за възстановяване и устойчивост (ПМС № 80/09.05.2022 г.);
6. Закон за финансовото управление и контрол в публичния сектор;
7. Приложимите указания на МФ и др.

Раздел II. Видове проверки

Чл. 4. Класификация

Структурата за наблюдение и докладване извършва следните видове проверки:

1. Планирани проверки – заложи в плана за проверки на СНД;



**Финансирано от
Европейския съюз**
Следващо Поколение ЕС



План за възстановяване и устойчивост



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
Министерство на транспорта
и съобщенията

2. Непланирани проверки – при сигнал за нередност, несъответствие или по разпореждане на МФ/ЕК/ИА ОСЕС;

3. Проверки за верификация на етапи и цели – за потвърждаване на изпълнение преди искане за плащане към ЕК.

Раздел III. Организация и подготовка

Чл. 5. Планиране

(1) Ръководителят на СНД одобрява план за проверки, съобразен с риска и графика на изпълнението на инвестициите. Планът съдържа обекти, срокове, проверяващи и критерии за проверка.

(2) Проверките се извършват от екип с ръководител и минимум един член на екипа. СНД може да привлече/осигури участието в проверката на други външни експерти с определена квалификация и опит.

(3) Ръководителят на СНД определя екип, обхват и времеви период на проверката на място и съответно уведомява в оперативен порядък КП за предстоящата проверка на място.

(4) Крайният получател е длъжен да осигури достъп на екипа до мястото на инвестицията и до документи, налични на мястото на изпълнение.

Чл. 6. Подготовка

(1) СНД уведомява Крайния получател (КП) за предстоящата проверка чрез Информационна система за управление и наблюдение на средствата от ЕС в България 2020 (ИСМ-ИСУН) – раздел „Кореспонденция“, като посочва екипа, обекта на проверката, обхвата, целите и периода на извършване на съответната проверка. Изготвя се програма за проверката, включваща цели, период, методи и контролни листове.

(2) При планирани проверки ръководителят на СНД уведомява КП минимум 5 работни дни предварително, освен ако естеството на проверката изисква изненадващ характер.

Раздел IV. Провеждане на проверката

Чл. 7. Основни стъпки

При извършването на проверката се изпълняват следните етапи и действия:

1. Идентификация – проверяващите се легитимират със служебни карти.



**Финансирано от
Европейския съюз**
Следващо Поколение ЕС



План за възстановяване и устойчивост



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
Министерство на транспорта
и съобщенията

2. Откриваща среща – проверяващите разясняват обхвата на проверката и методологията.

3. Физическа проверка – проверяващите извършват оглед на обекта, оборудването, напредъка на строителство/дейности.

4. Документална проверка – проверяващите извършват преглед на разходооправдателни документи, договори, счетоводни записи.

5. Проверяващите провеждат интервюта/проверка на персонал – ако е необходимо, за установяване на факти.

6. Проверяващите събират доказателства – снимки, копия, бележки и др.

Чл. 8. Документиране и докладване

Проверката се документира чрез попълване в ИСМ-ИСУН на електронен контролен лист (Приложение 13 от СУКПВУ – Контролен лист (КЛ) за проверка на място) със заключение от проверката.

Чл. 9. Последващи действия

(1) При липса на установени пропуски заключението е без констатации и препоръки.

(2) При констатирани пропуски се формулира заключение с констатации и препоръки. СНД уведомява КП, че е необходимо да предприеме съответните мерки за отстраняване на установените пропуски в определен в уведомлението срок. Срокът за отстраняване на констатираните пропуски, респ. за изпълнение на дадените препоръки, се определя в зависимост от спецификата на установените пропуски. За заключението от проверката се уведомява КП, като съответните документи се въвеждат в ИСМ-ИСУН.

(3) При установени нередности се уведомяват ръководителят на СНД и дирекция „Защита на финансовите интереси на Европейския съюз“ (АФКОС). Стриктно се следи за изпълнението на коригиращите мерки. Резултатите се отразяват в обобщените отчети към Дирекция „Национален фонд“ (ДНФ) в МФ и в докладите към ЕК.

Раздел V. Права и задължения на проверяващите

Чл. 10. Права

На проверяващите от СНД се осигурява свободен достъп до обекти и документи, свързани с инвестицията. Те могат свободно да изискват обяснения и копия от документи. За доказателство от извършената проверка могат да се използват фото- и видеоматериали.



**Финансирано от
Европейския съюз**
Следващо Поколение ЕС



План за възстановяване и устойчивост



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
Министерство на транспорта
и съобщенията

Чл. 11. Задължения

Проверяващите от СНД са задължени да спазват професионална етика, конфиденциалност и защита на лични данни. При всяка проверка следва да бъдат подписани декларации за липса на конфликт на интереси от всеки член на СНД, включен в заповедта за проверка и да бъдат стриктно и коректно попълнени всички контролни листове и протоколи.

Раздел VI. Проверка на Искане за плащане

Чл. 12. Представяне на Искане за плащане в ИСМ-ИСУН

КП представя през ИСМ-ИСУН Искане за плащане към финансово-технически отчет (ФТО) (Приложение № 7 от СУКПВУ), придружено от:

1. разходооправдателни документи или други документи с еквивалентна стойност по инвестициите, които изпълняват (Приложение № 9 от СУКПВУ) съгласно указанията на СНД за изпълнение на инвестицията, ако е приложимо;
2. документи, доказващи изпълнението на съответната дейност и законосъобразното разходване на финансирането, съгласно подписания договор за финансиране със СНД.

Раздел VII. Контрол и утвърждаване

Чл. 13. Осъществяване на контрол

Ръководителят на СНД контролира спазването на настоящите правила. Правилата се одобряват от министъра на транспорта и съобщенията и подлежат на актуализация при промяна на нормативната уредба или СУК.

Приложения

- 1) Методологията за оценка на риска;
- 2) Приложение № 7 от Системата за управление и контрол на ПВУ, версия 2/09.2024 г. (СУКПВУ) – Образец на ФТО;
- 3) Приложение № 9 от СУКПВУ - Примерен списък за удостоверяване изпълнението на дейностите и извършването на разходите;



**Финансирано от
Европейския съюз**
Следващо Поколение ЕС



**План за възстановяване
и устойчивост**



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
Министерство на транспорта
и съобщенията

- 4) Приложение № 12 от СУКПВУ - Контролен лист за проверка на ФТО на КП – небюджетна организация;
- 5) Приложение 13 от СУКПВУ – Контролен лист (КЛ) за проверка на място;
- 6) Приложение 14 от СУКПВУ - Декларация за запознаване с определението за нередност, измама и корупция;
- 7) Приложение 15 от СУКПВУ – Декларация за липса на конфликт на интереси по смисъла на чл. 61, параграф 3 от Регламент (ЕС, Евратом) № 2018/1046 и чл. 70 от Закона за противодействие на корупцията;
- 8) Образец на Протокол от проверка на място.