

УТВЪРДИЛ:



ДЕНИЦА НИКОЛОВА
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
РЕГИОНАЛНОТО РАЗВИТИЕ И
БЛАГОУСТРОЙСТВОТО

ТЕХНИЧЕСКА СПЕЦИФИКАЦИЯ

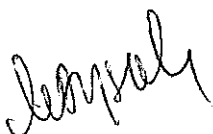
I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ОБХВАТА НА ПОРЪЧКАТА

Наименование на поръчката: „Осъществяване на първо ниво на контрол на разходите, извършени от българските бенефициенти в проекти по програмите за трансгранично сътрудничество „ИНТЕРРЕГ V-А Румъния – България 2014-2020 г.“ и „ИНТЕРРЕГ V-А Гърция – България 2014 – 2020 г.“

Възложител на поръчката е Министерство на регионалното развитие и благоустройството. Ползвател на услугата е Главна дирекция „Управление на териториалното сътрудничество“, Национален орган по програмите за трансгранично сътрудничество „ИНТЕРРЕГ V-А Румъния – България 2014-2020 г.“ и „ИНТЕРРЕГ V-А Гърция–България 2014-2020 г.“.

Цел на поръчката: В съответствие с чл. 23. т. 4 от Регламент (ЕС) № 1299/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 17 декември 2013 г. и разпоредбите на Раздел 2, чл. 7, ал. 1 и ал. 2 т. 1 от Постановление на Министерски Съвет № 247 от 14 август 2014 г. министърът на регионалното развитие и благоустройството възлага извършването на проверките по чл. 125, параграф 4, буква "а" от Регламент (ЕС) № 1303/2013 на територията на Република България ("първо ниво на контрол") за програмите на Европейския съюз за териториално сътрудничество.

Първо ниво на контрол е проверка на законността и редовността на декларираните разходи от всеки български бенефициент, участващ в проект, съфинансиран от Европейската общност. Контролът включва проверка на доставката на продукти и

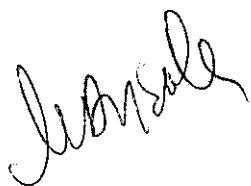


услуги, обект на съфинансиране от Европейската общност, проверка на валидността на декларираните разходи за проекти или части от проекти, осъществявани на територията на Република България и съвместимостта на тези разходи и проекти или части от проекти, за които се отнасят, с правилата на Общността и националните правила.

В тази връзка Министерство на регионалното развитие и благоустройството инициира настоящата обществена поръчка, чрез която ще се осигури изпълнител - юридически лица/юридическо лице, който ще извършва първо ниво на контрол на разходите на Националния орган Главна дирекция „Управление на териториалното сътрудничество“, като бенефициент по приоритетна ос „Техническа помощ“ и на българските бенефициенти по проекти, финансирани по програмите за трансгранично сътрудничество „ИНТЕРРЕГ V-A Румъния – България 2014-2020 г.“ и „ИНТЕРРЕГ V-A Гърция – България 2014-2020 г.“.

На териториален принцип, за осемте области по NUTS 3, влизащи в териториалния обхват на програмата за трансгранично сътрудничество „ИНТЕРРЕГ V-A Румъния – България 2014-2020 г.“ - Видин, Монтана, Враца, Плевен, Велико Търново, Русе, Силистра и Добрич, както и за четирите области по NUTS 3, влизащи в териториалния обхват на програмата за трансгранично сътрудничество „ИНТЕРРЕГ V-A Гърция – България 2014 – 2020 г.“ – Благоевград, Хасково, Смолян и Кърджали ще бъдат избрани изпълнител/изпълнители за обособени позиции от 1 и 2, както следва:

- Обособена позиция № 1: „Осъществяване на първо ниво на контрол на разходите на Националния орган Главна дирекция „Управление на териториалното сътрудничество“, като бенефициент по приоритетна ос „Техническа помощ“ и на българските бенефициенти в проекти по Програмата за трансгранично сътрудничество „ИНТЕРРЕГ V-A Румъния – България 2014-2020 г.“ за областите Видин, Монтана, Враца, Плевен, Велико Търново, Русе, Силистра, Добрич и гр. София;
- Обособена позиция № 2: „Осъществяване на първо ниво на контрол на разходите на Националния орган Главна дирекция „Управление на териториалното сътрудничество“, като бенефициент по приоритетна ос „Техническа помощ“ и на българските бенефициенти в проекти по програмата за трансгранично сътрудничество „ИНТЕРРЕГ V-A Гърция – България 2014-2020 г.“ за областите Благоевград, Хасково, Смолян, Кърджали и гр. София.



И за двете позиции се прилага разпоредбата на чл. 20 от Регламент (ЕС) №1301/2013, според която до 20% от размера на средствата по програмата могат да се разходват за финансиране на бенефициенти и операции, които са извън допустимата територия.

Място на изпълнение на услугата: дейностите ще се изпълняват на територията на Република България, както следва:

По обособена позиция № 1: на територията на област Видин, Монтана, Враца, Плевен, Велико Търново, Русе, Силистра, Добрич и гр. София;

По обособена позиция № 2: на територията на област Благоевград, Хасково, Смолян, Кърджали и гр. София.

Изпълнителят се задължава да извършва първо ниво на контрол, чрез посещение на мястото на изпълнението на проекта и седалището на проверявания бенефициент.¹ Някои от видовете работи могат да се извършват в офиса на изпълнителя или на друго място, ако това е целесъобразно или се налага от спецификата на изпълнение на съответния вид дейност.


Срокът за изпълнение на договора по настоящата обществена поръчка е 5 (пет) години от датата на изпращане на първата заявка за осъществяване на проверка за първо ниво на контрол от възложителя.

При изготвянето на своята оферта участникът трябва да има предвид разпоредбите на проекта на договор и по-специално тези свързани с:

- Срок за изпълнение на услугата
- Права и задължения на изпълнителя
- Екип на изпълнителя
- Докладване, приемане на крайния продукт от проверката и плащания

II. ОБХВАТ НА ДЕЙНОСТИТЕ НА ИЗПЪЛНИТЕЛЯ ПРИ ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПОРЪЧКАТА ЗА ВСЯКА ОТ ОБОСОБЕНИТЕ ПОЗИЦИИ

¹ И за двете позиции се прилага разпоредбата на чл. 20 от Регламент (ЕС) №1301/2013, според която до 20% от размера на средствата по програмата могат да се разходват за финансиране на бенефициенти и операции, които са извън допустимата територия.



1. Обща информация относно програмен период 2007-2013

С цел предвиждане на обема на бъдещите проверки участникът следва да има предвид, че през програмен период 2007 – 2013 по отношение на програмите за ЕТС, Република България прилага децентрализирана система за ПНК на разходите на българските партньори, участващи в програмите. За целта ГД „Управление на териториалното сътрудничество” (ГД УТС), избира контролори, посредством провеждане на конкурс за избор, и създаване на база данни от контролори, която периодично се актуализира.

Верификациите са извършвани на тримесечна база (календарни тримесечия) по Програмата за трансгранично сътрудничество Гърция – България 2007-2013 и при поискване на контролор от български партньор, съгласно одобрения график към договора за субсидия - съответно по Програмата за трансгранично сътрудничество Румъния – България 2007-2013. И в двете програми е поставено изискване за достигане на минимален обем извършени разходи (4000 евро), над който може да се подаде искане за определяне на контролор. Всички проверки са извършвани на място, в офисите на бенефициентите, като включват и проверка на обекта на интервенция, там където е приложимо.

Участниците следва да имат предвид, че за целия програмен период 2007 – 2013:

- по Програмата за трансгранично сътрудничество Румъния – България 2007-2013 са финансирани 170 договора за субсидия с участие на 275 българските партньори, като са извършени приблизително 1400 бр. проверки за ПНК.
- по Програмата за трансгранично сътрудничество Гърция – България 2007-2013 са финансирани 105 договора за субсидия с участие на 186 български партньори, като извършените проверки за ПНК са приблизително 820 бр.

Обичайната продължителност на проверка за ПНК е била от един до три работни дни, максималната - до седем работни дни.

2. Общи положения

При изпълнение на задълженията си по тази обществена поръчка изпълнителят следва да спазва изискванията, свързани с осъществяване на дейностите за проверка за първо ниво на контрол (ПНК) на разходите на бенефициенти в проекти по Програма за



ТГС „ИНТЕРРЕГ V-A Румъния – България 2014-2020“ и Програма за ТГС „ИНТЕРРЕГ V-A Гърция – България 2014-2020“ съгласно:

- приложимите разпоредби от законодателството на ЕС и българското законодателство;
- правилата, установени в програмните документи - Програма за ТГС „ИНТЕРРЕГ V-A Румъния – България 2014-2020“ и Програма за ТГС „ИНТЕРРЕГ V-A Гърция – България 2014-2020“;
- правилата по съответните покани за набиране на проектни предложения, включени в Пакета от документи за кандидатстване и др., одобрени от Съвместния комитет за наблюдение на съответната програма;
- детайлни правила, както и други актове, определящи допустимостта на разходите на национално ниво.

Възложителят изисква проверка на 100% на документацията и изпълнените дейности по проекта чрез посещение на мястото на изпълнението на проекта и/или седалището на проверявания бенефициент, като се отчитат спецификата на всеки проект и видът на направените разходи. Някои от видовете работи могат да се извършват в офиса на изпълнителя или на друго място, ако това е целесъобразно или се налага от спецификата на изпълнение на съответния вид дейност.

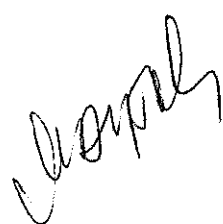
Изпълнителят се задължава да осъществи всички проверки за първо ниво на контрол след получаване на заявка за извършване на проверка от възложителя.

По двете програми ще бъдат финансирани три типа дейности: **меки мерки, инвестиционни дейности и интегрирани дейности (меки и инвестиционни дейности).**

Обособена позиция № 1

В рамките на Програмата за сътрудничество „ИНТЕРРЕГ V-A Румъния – България 2014-2020 г.“ ще бъдат изпълнявани проекти в следните приоритетни области:

- **Приоритетна ос 1: Добре свързан регион** – има за цел подкрепа за планирането, разработването и координирането на трансгранични транспортни системи за подобряване връзките с TEN-T транспортната мрежа, както и повишаване на нивото на координация по отношение на транспортната безопасност.



- **Приоритетна ос 2: Зелен регион** – има за цел подобряване на опазването и устойчивото използване на природното наследство, ресурсите и културното наследство и засилване на устойчивото управление на екосистемите в трансграничния регион.
- **Приоритетна ос 3: Безопасен регион** – има за цел подобряване на съвместното управление на риска в трансграничния регион.
- **Приоритетна ос 4: Квалифициран и приобщаващ регион** – има за цел създаване на интегриран трансграничен регион по отношение на заетостта и мобилността на работната сила.
- **Приоритетна ос 5: Ефикасен регион** – има за цел увеличаване на капацитета за сътрудничеството и ефективността на публичните институции в контекста на трансграничния регион.
- **Приоритетна ос 6: Техническа помощ** – има за цел осигуряване на ефективно и ефикасно изпълнение на програмата.

Подробно описание на бенефициентите и видовете индикативни дейности по проекти, свързани с приоритетните оси и специфични цели на Програмата за сътрудничество „ИНТЕРРЕГ V-A Румъния – България 2014-2020 г.“, които попадат в обхвата на проверките на първо ниво на контрол се намира в раздел 2. Приоритетни оси на програмата (title “Interreg V-A Romania – Bulgaria” 2. PRIORITY AXES), публикувана на следната интернет страница: <http://www.cbcrromaniabulgaria.eu/>

Обособена позиция № 2

В рамките на Програмата за сътрудничество „ИНТЕРРЕГ V-A Гърция – България 2014-2020 г.“ ще бъдат изпълнявани проекти в следните приоритетни области:

- **Приоритетна ос 1: Конкурентен и иновативен трансграничен регион** – има за цел подобряване на системите за подпомагане на стартиращи и съществуващи малки и средни предприятия, фокусирани върху трансграничното сътрудничество, както и разширяване на трансгранични икономически дейности, иновации и икономически обмен.
- **Приоритетна ос 2: Устойчив и приспособим към климата трансграничен регион** – има за цел намаляване на последици от бедствия, валоризация на културно и природно наследство в трансграничния регион, подобряване на

ефективността на дейностите по опазване на биологичното разнообразие и подобряване на управлението на водите и почвите.

- **Приоритетна ос 3: Трансграничен регион с подобрена взаимосвързаност** – има за цел подобряване на достъпността на трансграничния регион. И подобряване въздействието на транспорта върху околната среда.
- **Приоритетна ос 4: Трансграничен регион с висока степен на социално приобщаване** – има за цел подобряване на достъпа до качествени здравни услуги в трансграничния регион и увеличаване на капацитета на социалните предприятия в трансграничния регион
- **Приоритетна ос 5 - Техническа помощ** – има за цел ефективно и ефикасно управление и изпълнение на програмата за трансгранично сътрудничество.

Подробно описание на бенефициентите и видовете индикативни дейности по проекти, свързани с приоритетните оси и специфични цели на Програмата за сътрудничество „ИНТЕРРЕГ V-A Гърция – България 2014-2020 г.“, които попадат в обхвата на проверките на първо ниво на контрол се намира в раздел 2. Приоритетни оси на програмата (title “(Interreg V-A) EL-BG - Greece-Bulgaria” 2. PRIORITY AXES), публикувана на следната интернет страница: <http://www.greece-bulgaria.eu/>

3. Изисквания към екипа за изпълнение на услугата

3.1. Екип за изпълнение на услугата

За предоставяне на услугата и гарантиране на нейната непрекъснатост за целия срок на договора изпълнителят използва Екип за изпълнение на услугата, който се състои от двама ръководители на екип за проверка и ключови експерти, както следва:

по обособена позиция № 1:

- Ръководител на Екип за проверка (ЕП1, ЕП2) – 2 лица;
- Експерт юрист – 5 лица;
- Финансов експерт – 5 лица;
- Експерт технически анализи – 2 лица.

по обособена позиция № 2:

- Ръководител на Екип за проверка (ЕП1, ЕП2) – 2 лица;
- Експерт юрист – 5 лица;
- Финансов експерт – 5 лица;

Шару

- Експерт технически анализи – 2 лица.

Ръководител на Екип за проверка (ЕП1/ЕП2) може да бъде определен между ключовите експерти, необходими за изпълнение на поръчката или да бъде отделен експерт. Няма изисквания и ограничения за трудовоправни /договорни взаимоотношения на експертите с изпълнителя.

С оглед гарантиране на качествено изпълнение на поръчката възложителят изисква участие във всяка проверка за ПНК на **ключови експерти** в зависимост от типа дейности по проверявания проект (меки мерки, инвестиционни дейности и интегрирани дейности):

- За проверки изискващи знания в областта на финансите и счетоводството – **Финансов експерт.**
- За проверка на законосъобразността на процедури, свързани с обществени поръчки или други проверки на законосъобразност – **Експерт юрист.**
- За проверки, свързани с физическото изпълнение на проекта – **Експерт технически анализи.**

Ключовите експерти могат да участват в двата типа **Екип за проверка:**

Екип за проверка 1 „Меки мерки“ (ЕП1), който при всяка конкретна проверка, следва за включва минимум 1 експерт юрист и 1 финансов експерт;

Екип за проверка 2 „Инвестиционни дейности и интегрирани дейности (меки и инвестиционни дейности)“ (ЕП2), който при всяка конкретна проверка, следва за включва минимум 1 експерт юрист, 1 финансов експерт и 1 експерт технически анализи.

Екипите се ръководят от **Ръководител на Екип за проверка 1** и **Ръководител на Екип за проверка 2.**

За всяка конкретна проверка на място, в зависимост от нейната цел, обхват, сложност и необходима специфична експертиза Ръководителят сформира Екип за проверка (ЕП1/ЕП2), като определя максималния брой на експертите и тяхната квалификация, за да покрива всички области на проверката. Той е лице за контакт пред възложителя и отговаря за координацията на екипа, за качествено изпълнение на предоставяните услуги и за подготовката и представянето на докладите от проверките за първо ниво на контрол (ПНК). Членовете на екипите трябва бързо да се запознаят с новите проекти за проверка, да бъдат гъвкави, мотивирани и да работят добре в екип.

Ръководителят на екип и всички експерти, които ще осъществяват първо ниво на контрол, не могат да бъдат „свързани“ лица по смисъла на действащата нормативна

уредба относно предотвратяването и установяването на конфликт на интереси с бенефициентите по проекта, по който се извършва проверката за ПНК.

Изпълнителят (вкл. подизпълнителите) и екипът за изпълнение на услугата не могат да участват *по какъвто и да било начин* в подготовката и/или изпълнението на проекти, съфинансирани по програмата, по която осъществяват първо ниво на контрол.

За целта всеки член на екип на проверка, при извършване на ПНК представя на възложителя подписана декларация, удостоверяваща липсата на тези обстоятелства.

Ръководителят на екип и всички експерти участващи в проверките често ще бъдат първата точка за връзка с бенефициентите по проектите. Поради това безупречният външен вид, отличното владение на български и английски език (както говорим, така и писмен), любезността и дипломатичността са ключови изисквания.

3.2. Други експерти

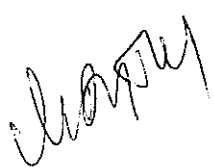
Освен посочения минимално изискуем брой ключови експерти по своя преценка изпълнителят може да включи и други експерти, имащи необходимата квалификация да участват със спомагателни функции в процеса на осъществяване на първо ниво на контрол. Всички документи, изготвени при извършване на ПНК, следва да бъдат подписани само от определения за конкретната проверка екип от ключови експерти, които гарантират качеството на извършената проверка.

3.3. Замяна на екипа за изпълнение на услугата

Ръководител на екип (ЕП1/ЕП2) може да бъде заменян по време на изпълнението на поръчката, по причини, които не позволяват да продължи работа по изпълнение на поръчката. Изпълнителят е длъжен да представи на възложителя кандидатура за нов ръководител на екип, притежаващ равностоен или по-висок опит и квалификация от този, чиято смяна е наложителна. Новата кандидатура подлежи на одобрение от страна на възложителя в срок от 15 дни след представянето ѝ. В случай, че тече процедура за замяна на ръководител на екип, неговите функции се поемат от втория ръководител на екип. При временна неработоспособност на ръководител на екип, функциите му се поемат от втория ръководител на екип.

Участникът, след като бъде определен за изпълнител на настоящата обществена поръчка няма право да сменя лицата, посочени в офертата му като ключови експерти, без предварително писмено съгласие на възложителя.

Изпълнителят може да заменя ключовите експерти по посочения по-долу ред.



Изпълнителят на настоящата обществена поръчка трябва по своя инициатива да предложи смяна на ключов експерт в следните случаи:

- ✓ при смърт на ключовия експерт;
- ✓ при невъзможност да изпълнява възложената му работа поради болест; довела до трайна неработоспособност на ключовия експерт;
- ✓ при необходимост от замяна на ключовия експерт поради причини, които не зависят от изпълнителя (например оставка, придобито право на пенсия за осигурителен стаж и възраст и др.);
- ✓ когато ключовият експерт бъде осъден на лишаване от свобода за умишлено престъпление от общ характер.

В горепосочените случаи изпълнителят на настоящата обществена поръчка дава на възложителя писмено уведомление, в което мотивира предложенията си за смяна на ключовия експерт и прилага доказателства за наличието на някое от основанията по горната алинея и предлага експерт, който да замени досегашния ключов експерт, като посочи квалификацията и професионалния му опит и приложи доказателства за това.

При замяната на ключов експерт, новият експерт трябва да притежава еквивалентна или по-висока квалификация и професионален опит.

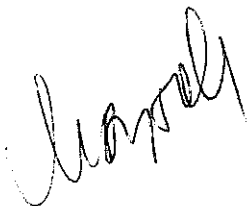
Възложителят може да приеме замяната или може мотивирано да откаже предложени експерт. В този случай изпълнителят предлага друг експерт с ново уведомление.

Възложителят може да поиска замяна на ключов експерт, в случай че сметне, че същият не изпълнява задълженията си, така, както те са определени в настоящата Техническа спецификация. В този случай, възложителят предоставя на изпълнителя писмено уведомление, в което мотивира предложенията си за смяна на ключовия експерт.

В случай, че даденият ключов експерт не е сменен незабавно и е минал период от време преди новият експерт да поеме неговите функции, възложителят може да поиска от изпълнителя да назначи временен служител до идването на новия експерт, или да предприеме други мерки, за да компенсира временното отсъствие на този експерт.

4. Изпълнение на услугата

4.1. Подготовка за осъществяване на проверка за първо ниво на контрол



В съответствие с утвърдените по програмите отчетни периоди² бенефициентите подават до възложителя искане за извършване на проверка за първо ниво на контрол, след което възложителят изпраща до Ръководителите на ЕП1 и ЕП2 заявка за изпълнение на проверката. В рамките на 1 (един) работен ден от датата на изпращане на заявката изпълнителят изпраща потвърждение за получаването ѝ.

В зависимост от обхвата и необходимата специфична експертиза за проверката за ПНК изпълнителят сформира съответния Екип за проверка - ЕП1 или ЕП2, включващ изисквания минимум ключови експерти.

Екипът се свързва с бенефициента по проекта за обмен на информация и обсъждане на програмата за проверка на място, след което се преминава към изпълнение на проверката. При възникнала необходимост в хода на проверката може да бъдат включени допълнителни експерти.

4.2. Осъществяване на проверката за първо ниво на контрол

Процесът на първо ниво на контрол на разходите включва следните основни дейности на Екипа за проверка:

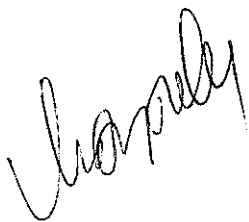
- Запознаване с актуалните към момента на извършване на проверката документи по програмата (ръководства, указания, образци на доклади, контролни листа, декларации и др.), съдържащи основните изисквания по съответната програма;
- Запознаване с договора за безвъзмездна финансова помощ между Управляващия орган и водещия партньор по проекта и неразделните части от него, включително одобрената апликационна форма и споразумението за партньорство, както и техните изменения.
- Екипът за проверка следва да провери:
 - ✓ дали представените от бенефициента документи (доклад за напредъка по проекта и др.) отговарят на актуалния към момента на подаването им образец по програмата и дали съдържат минимум необходимата съгласно образца

² По програма „ИНТЕРРЕГ V-A Румъния – България 2014-2020 г.“ програмите документи, включително отчетните периоди са в процес на обсъждане и не са одобрени. Предвижда се възможност Водещите партньори по проектите да искат извършване на плащане, след проверка за първо ниво на контрол по всяко време, при условие, че предложените разходи са в размер не по-малък от 5 000,00 евро. Конкретната продължителност на отчетните периоди ще бъде определена в договора за безвъзмездна помощ по проектите по съответната покана за проектни предложения или в указания на Управляващия орган.

По програма „ИНТЕРРЕГ V-A Гърция – България 2014-2020 г.“ програмите документи, включително отчетните периоди са в процес на обсъждане и не са одобрени. Конкретната продължителност на отчетните периоди ще бъде определена в договора за безвъзмездна помощ по проектите по съответната покана за проектни предложения и указания на Управляващия орган.

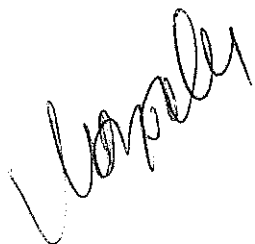
информация (напр. номер, вид, период, наименование и номер на съответния проект, наименование на бенефициента, и др.), както и дали тази информация е коректна;

- ✓ дали дейностите по проекта са осъществени в съответствие с принципите за добро финансово управление и по-конкретно дали средствата са изразходени икономично, ефективно и ефикасно;
- ✓ дали екипът по проекта е назначен в съответствие с националното законодателство и правилата на програмата;
- ✓ дали изборът на изпълнител по договорите, чрез които се изпълнява проекта, е проведен в съответствие с изискванията на националното и европейско законодателство. Изпълнителят е длъжен да извърши оценка за законосъобразност на проведените процедури за възлагане, подписаните договори и анексите към тях, ако има такива, като вземе предвид приложимото законодателство, предмета и характера на дейностите, включени в одобрения проект, както и всички указания, наръчници и насоки по съответната програма. Изпълнителят проверява законосъобразността на проведените обществени поръчки като документира резултатите от осъществената проверка в контролни листа по образци, утвърдени по съответната програма;
- ✓ дали декларираните дейности (строителство, доставка, услуги) по конкретния проект са действително извършени;
- ✓ дали всички дейности по съответния проект са надлежно документирани, като всички документи за разходите се съхраняват в съответствие с приложимите изисквания и са на разположение на контролните органи при поискване;
- ✓ дали всички декларирани разходи са действително извършени/платени и допустими. Изпълнителят следва да провери разходите за допустимост във времето, дали са извършени в допустимата територия, определена от програмата и дали са отчетени в определените от програмата бюджетните линии;
- ✓ дали първичните счетоводни документи (фактури, протоколи и пр.) и документите с еквивалентна доказателствена стойност са издадени на името на българския партньор, налични са в оригинал, съдържат всички необходими реквизити, действително се отнасят за изпълнените по проекта дейности и разходи, които следва да оправдаят и не съдържат аритметични грешки;
- ✓ дали бенефициента поддържа отделна счетоводна аналитичност в електронна форма за отчитане на дейностите по проекта, дали всички транзакции свързани с



проекта са осчетоводени по подходящ начин и в съответствие с приложимите правила;

- ✓ дали са спазени изискванията по отношение поддържането на адекватна одитна пътека, дали има възможност за проследяване на всеки извършен разход през детайлния счетоводен запис до първичния документ, пораждащ основание за съответния счетоводен запис, както и до съпътстващите го документи в контекста, на който са извършени разходите по проекта;
 - ✓ дали са допустими декларираните разходи за ДДС въз основа на регистрация по ЗДДС на българския партньор;
 - ✓ дали са спазени изискванията по отношение на околната среда, прилагане на принципа на равните възможности и избягване на двойното финансиране. В тази връзка всички проверени документи (включително разходно-оправдателните документи), както и изготвените от изпълнителя документи, при извършване на проверка, следва да бъдат заверени с печат (по допълнително утвърден образец) на всяка страница и на лицевата страна на документа;
 - ✓ дали са изпълнени мерките за информация и публичност по проекта;
 - ✓ дали са изпълнени препоръки, направени от Екипа за проверка/ Възложителя при проверка за ПНК на предходен отчетен период.
- Проследяване ефективното прилагане на националното законодателство и правото на ЕС при изпълнение и отчитане на разходите от страна на Главна дирекция „Управление на териториалното сътрудничество“, в качеството си бенефициент по приоритетна ос „Техническа помощ“ на Програма за ТГС „ИНТЕРРЕГ V-A Румъния – България 2014-2020“ и Програма за ТГС „ИНТЕРРЕГ V-A Гърция – България 2014-2020“;
 - Подаване сигнал за нередности към възложителя – в случай на установено нарушение или съмнение за нарушение на разпоредба на правото на Общността, в резултат на действие или бездействие от икономически оператор, което е имало или би имало за резултат нарушаването на общия бюджет на Общностите или на бюджетите, управлявани от тях, или посредством намаляването или загубата на приходи, произтичащи от собствени ресурси, които се събират направо от името на Общностите или посредством извършването на неоправдан разход, изпълнителят е длъжен незабавно да уведоми възложителя;
 - Изготвяне на доклад за верификация на разходите, съдържащ резултатите от проверката, според образците и правилата на Програмата и насоките на



възложителя. Извършване на корекции по документацията от проверката по искане на Възложителя/ Водещия партньор/ Управляващия орган/Съвместния секретариат.

Разходите на изпълнителя за осъществяване на всички изброени действия следва да бъдат включени в предлаганата цена и възложителят не дължи допълнително възнаграждение.

5. Отчитане на изпълнението на услугите

5.1. Отчитане на дейността на изпълнителя от конкретна проверка.

В резултат на всяка извършена проверка на място, Ръководителят на екипа за проверка следва да представи в срок до 10 работни дни от възлагането на проверката доклад, съдържащ резултатите от проверката, придружен от всички документи (копия на проверените документи, контролни листа, декларации и др.), които се изискват според правилата на Програмата и от насоките на възложителя. В неотложни случаи възложителят може да определи и по-кратък срок за предоставяне на услугата (но не по-малко от 3 работни дни).

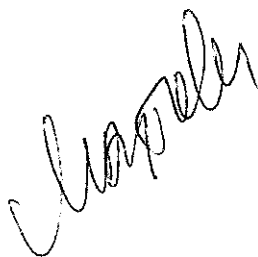
Докладът следва да бъде подписан от ключовите експерти, участвали в екипа, извършил проверката и от представляващия изпълнителя или негов упълномощен представител.

В докладите от проверката с мотивирано становище се посочват разходите, които се признават и верифицират, както и разходите, които не могат да бъдат верифицирани. Възложителят има право да изиска извършване на корекции на представените документи и/или допълнителни уточнения по представените заключения, констатации и свързаните с тях препоръки от извършената проверка на място. В случай, че са налице допуснати грешки и недостатъци, изпълнителят ги отстранява в даден му от възложителя срок.

Ръководителят на екипа и всеки член на екипа за проверката представя на възложителя подписана декларация, удостоверяваща липсата на конфликт на интереси с бенефициентите по проекта.

Възложителят приема работата от изпълнителя като съставя протокол за приемане на работата.

Процедурата за първо ниво на контрол по Програмите следва принципа на Водещия партньор, което означава, че Водещият партньор обобщава данните от Докладите от първо ниво на контрол за потвърждаване на разходите от всички партньори по проекта, които ще бъдат в основата на Доклада за напредъка по проекта и Заявлението за



възстановяване на разходите от страна на Водещия партньор, подадено в Управляващия орган/Съвместния секретариат по Програмата. В тази връзка искане за извършване на корекции по документацията и/или за представяне на допълнителни уточнения по заключения и констатации от проверката за ПНК могат да бъдат отправени от Възложителя /Водещия партньор/ Управляващия орган/ Съвместния секретариат, включително при издаване на становища, поради обжалване³ от бенефициенти, и след приемане на работата на изпълнителя от възложителя. Всички документи, коригирани по искане на Възложителя /Водещия партньор/Управляващия орган/Съвместния секретариат се представят допълнително на възложителя.

5.2. Заплащането на дейността на изпълнителя се извършва без авансово плащане на шестмесечна база в размер на 10% от стойността на договора след представяне на възложителя на искане за плащане, с приложена фактура и *Отчет за извършената работа* (отчет). Отчетът трябва да съдържа информация за приетите от възложителя доклади от извършена проверка за ПНК за всички проекти в отчетния период. Изпълнителят представя отчета на хартиен носител, подписан и подпечатан с печата на изпълнителя.

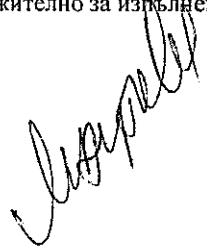
6. Документи

При изпълнение на поръчката е необходимо да се спазват:

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;

РЕГЛАМЕНТ (ЕС) № 1299/2013 НА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА СЪВЕТА от 17 декември 2013 година относно специални разпоредби за подкрепа от Европейския фонд за регионално развитие по цел „Европейско териториално сътрудничество“;

³ Бенефициентите ще имат право да обжалват констатациите на изпълнителя от извършеното първо ниво на контрол пред възложителя. Възложителят извършва проверка и изготвя становище, което е задължително за изпълнение от бенефициента и изпълнителя.



РЕГЛАМЕНТ (ЕС) № 1301/2013 НА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА СЪВЕТА от 17 декември 2013 година относно Европейския фонд за регионално развитие и специални разпоредби по отношение на целта „Инвестиции за растеж и работни места“, и за отмяна на Регламент (ЕО) № 1080/2006;

ДЕЛЕГИРАН РЕГЛАМЕНТ (ЕС) № 481/2014 НА КОМИСИЯТА от 4 март 2014 година за допълнение на Регламент (ЕС) № 1299/2013 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на специалните разпоредби за допустимостта на разходите по програмите за сътрудничество;

Други приложими общностни и национални нормативни и други актове.

Основните документи, свързани със съответната програма (за обособена позиция № 1: Програма за трансгранично сътрудничество „ИНТЕРРЕГ V-A Румъния – България 2014-2020 г.“, за обособена позиция № 2: Програма за трансгранично сътрудничество „ИНТЕРРЕГ V-A Гърция – България 2014-2020 г.“) и нейното изпълнение – насоки за кандидатстване, насоки за осъществяване на първо ниво на контрол, актуални правила за допустимост на разходите, инструкции и др. са в процес на разработване.

Информация за програмите, последните версии на очакваните одобрение работни документи, както и документи за справка, касаещи преходния програмен период 2007-2013 г. са достъпни на следните интернет страници:

<http://www.cbromaniabulgaria.eu/>

<http://www.greece-bulgaria.eu/>

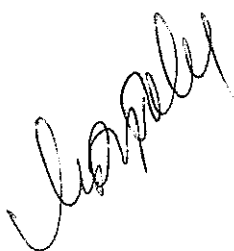
Възложителят ще оказва съдействие при изпълнение на задълженията на изпълнителя. Насоки и указания, свързани с ПНК ще се публикуват на страницата на МРРБ и ще се изпращат до изпълнителя. Предвижда се организиране на работни срещи между възложителя и експертите, извършващи проверките за ПНК при необходимост.

7. Договорна рамка

Посочените по-горе услуги ще бъдат предмет на договор, сключен между Министерство на регионалното развитие и благоустройството и участника в процедурата, на когото ще бъде възложен договърът.

Проектът на договор е включен в приложение към Поканата за участие в процедура за възлагане на обществена поръчка.

Договорът се сключва при спазване изискванията и сроковете, посочени в чл. 41, ал. 2 – 5 от Закона за обществените поръчки и тези на настоящата документация.



Договор за обществена поръчка не се сключва с участник, определен за изпълнител, който при подписване на договора:

- не изпълни задължението по чл. 47, ал. 9 и чл. 48, ал. 2 от ЗОП (документите се представят в оригинал или нотариално заверени копия). Това условие не се прилага в случаите по чл. 47, ал. 11 от ЗОП;
- не представи определената гаранция за изпълнение на договора;
- не извърши съответна регистрация, не представи документ или не изпълни друго изискване, което е необходимо за изпълнение на поръчката съгласно изискванията на нормативен или административен акт и е поставено от възложителя при откриване на процедурата.

При отказ на участника, определен за изпълнител, да сключи договора, възложителят може да прекрати процедурата или да определи за изпълнител втория класиран участник и да го покани да сключи договор с него.

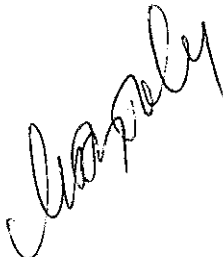
Възложителят прекратява процедурата за възлагане на обществената поръчка при наличие на някое от обстоятелствата по чл. 39, ал. 1 от Закона за обществените поръчки.

8. Стратегия за изпълнение на поръчката

Участникът следва да представи **Стратегия** за изпълнение на поръчката по съответната обособена позиция, която представя визията, подхода и организацията на изпълнението на проверките за първо ниво на контрол, в зависимост от типа дейности по проверявания проект (меки мерки, инвестиционни дейности и интегрирани дейности) от Екип за проверка 1 „Меки мерки“ (ЕП1) и Екип за проверка 2 „Инвестиционни дейности и интегрирани дейности (меки и инвестиционни дейности)“ (ЕП2).

Стратегията следва да съдържа:

1. Обхват и етапи на провеждане на проверка за ПНК от Екип за проверка 1 и от Екип за проверка 2, включващи: ясно и в пълен обхват представяне на всички дейности, които предвижда участникът при изпълнението на етапите от проверката (от подготовката до представянето на доклада, като резултат от проверката). План за изпълнение, включващ: разпределение на дейностите в определения максимален срок за извършване на проверка (10 дневен график за изпълнение на проверките) в



зависимост от проверявания проект (меки мерки, инвестиционни дейности и интегрирани дейности); преглед на какви видове документи се предвижда; посещение на мястото на изпълнение на дейностите по проекта; яснота, детайлност и изчерпателност на графика за изпълнение на проверките; обосноваване и последователност на дейностите и етапите; посочване на други необходими действия, гарантиращи изпълнение на проверката на място.

2. Организация на работата за извършване на проверка за ПНК от Екип за проверка 1 и Екип за проверка 2, включително управление на процесите и вътрешен контрол:

- разпределение на задачите и отговорностите в екипите
- комуникация вътре в екипа и взаимодействие с участниците в проверката.

