

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 31.12.2020 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 31.12.2020 г. е съставен в съответствие с указания ДДС № 09/22.12.2020 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 31.12.2020 г. се изпълняват 5 (пет) бюджетни линии по Оперативна програма „Добро управление“, които са отчетени в бизнес област „Сметки за средствата от Европейския съюз“, както следва:

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 01.01.2020 г. – 31.12.2020 г. – 186 240 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 01.01.2020 г. – 31.12.2020 г. – 201 230 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-C01/05.02.2019 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 лв.

Коригиран бюджет на проекта 1 004 047 лв.

Период на изпълнение 01.01.2019 г. – 31.12.2021 г.

Разход по проекта за периода 01.01.2020 г. – 31.12.2020 г. – 38 743 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-C01 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 01.01.2020 г. – 31.12.2020 г. – 596 990 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-C01 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 01.01.2020 г. – 31.12.2020 г. – 1 284 602 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 31.12.2020 г. са в общ размер на **2 307 805 лв.**, отчетени по параграфи и подпараграфи от ЕБК, са както следва:

§ 01-00 „Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови, служебни правоотношения” – 983 304 лв.

§§01-02 „Заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения” - отчетените разходи в размер на 983 304 лв., които представляват възнаграждения на служители от дирекция „Национален фонд“ по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0009-CO1.

§ 02-00 „Други възнаграждения и плащания за персонала” – 11 674 лв.

§§ 02-09 „Други плащания и възнаграждения” – **11 674 лв.**, които представляват изплатени суми за първите три дни за временна нетрудоспособност на служители от дирекция „Национален фонд“ по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0009-CO1.

§ 05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодатели” 289 623 лв.

§§ 05-51 „Осигурителни вноски от работодатели за ДОО” 175 462 лв.

- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0009-CO1

§§ 05-60 „Здравноосигурителни вноски от работодатели” 71 314 лв.

- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0009-CO1

§§05-80 „Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели” 42 847 лв.

- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0009-CO1

§ 10-00 „Издръжка” – 819 028 лв., от тях за:

- §§10-15 „Материали” – **35 337 лв.**, които представляват извършени разходи за рекламни материали по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0003-CO1 в размер на 24 988 лв. и по проект № BG05SFOP001-2.010-0001-CO1 – 10 349 лв.;
- §§10-20 „Разходи за външни услуги” – **763 593 лв.**, които представляват: разходи за мобилни услуги на служители от дирекция „Национален фонд“ в размер на 16 580 лв. по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0003-CO1; платени такси за обучения, семинари и други външни услуги - 747 013 лв., от които на служители от дирекция „Национален фонд“ по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0003-CO1 – 352 406 лв., на служители от дирекция „Държавни помощи и реален сектор“ по бюджетни линии № BG05SFOP001-4.005-0001-CO1 – 22 136 лв. и № BG05SFOP001-2.003-0001-CO1 – 186 240 лв., както и 186 231 лв. разходи по бюджетна линия № BG05SFOP001-2.010-0001-CO1 с бенефициент дирекция „Методология на контрола и вътрешен одит“;
- §§10-52 „Краткосрочни командировки в чужбина” в размер на **20 087 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 3 480 лв. и на служители от дирекция „Държавни помощи и реален сектор“ по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0001-CO1 – 16 607 лв.;
- §§10-62 „Разходи за застраховки” в размер на 11 лв., които представляват платени медицински застраховки на служители от дирекция „Национален фонд“ за командировки в чужбина по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0003-CO1.

§ 52-00 „Придобиване на дълготрайни материални активи” – 204 176 лв., от тях за:

- §§ 52-01 „Придобиване на компютри и хардуер” – 204 176 лв., от които 199 526 лв. за закупени таблети, компютри и хардуерно оборудване за нуждите на служители от дирекция „Национален фонд“ по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0003-CO1 и 4 650 лв. по бюджетна линия № BG05SFOP001-2.010-0001-CO1 за нуждите на служителите от дирекция „Методология на контрола и вътрешен одит“.

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

Отчетените средства по §§ 62-01 „Получени трансфери“ са в размер на (- 7 446 лв.), както следва:

- по бюджетна линия № BG05SFOP001-2.010-0001-CO1 (- 2 850 лв.);
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0001-CO1 (- 8 577 лв.);
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0009-CO1 3 981 лв.

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

Отчетените средства по §§ 63-01 „Получени трансфери“ са в размер на 2 810 102 лв., както следва:

- по бюджетна линия № BG05SFOP001-2.010-0001-CO1 217 600 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-2.003-0001-CO1 149 775 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0001-CO1 114 213 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0003-CO1 1 049 852 лв.;
- по бюджетна линия № BG05SFOP001-4.005-0009-CO1 1 278 662 лв.;

Отчетена е сума в размер на (- 496 810 лв.), която е отразена по §§ 88-03 „Събрани средства и извършени плащания от/за сметка на средствата от Европейския съюз“.

Отчетена е сума в размер на 1 959 лв., която е отразена по §§ 89-03 „Суми по разчети между бюджети, сметки и фондове за поети осигурителни вноски и данъци“.

II. Дейност 111 „Контролни органи“

ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „ДОБРО УПРАВЛЕНИЕ“

Национална агенция за приходите е бенефициент по ОП „Добро управление“ по следните бюджетни линии:

- *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.*

Извършените разходи по проекта към 31.12.2020 г. са в размер на 859 105 лв., разпределени както следва:

§ 01-00 „Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения – 44 139 лв., в т.ч.:

§§ 01-02 „Заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения“ - 44 139 лв., представляват възнаграждения на служители от ЦУ на НАП за извършена работа по изпълнение и управление на проекта за периода 01.12.2019 г. - 31.12.2020 г.

§ 05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодатели“ – 14 566 лв., в т.ч.:

§§ 05-51 „Осигурителни вноски от работодатели за ДОО“ – 8 964 лв.;

§§ 05-60 „Здравноосигурителни вноски от работодатели“ – 3 531 лв.;

§§ 05-80 „Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели“ – 2 071 лв.

§ 10-00 „Издръжка“ – 186 360 лв. в т.ч.:

§§ 10-20 „Разходи за външни услуги“ – 186 360 лв., от които 186 000 лв. за извършен анализ на информационните системи на НАП съгласно договор № 76/ 13.06.2019 г. и 360 лв. за публикуване на обяви съгласно договор № 111/ 21.10.2020 г.

§ 53-00 „Придобиване на нематериални дълготрайни активи“ – 614 040 лв. в т.ч.:

§§ 53-01 „Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти“ – **603 600 лв.** за доставката на 8 броя лицензи „Oracle Service Bus – Processor Perpetual“ на стойност 231 849 лв. и внедряването и настройката на избраното решение на SOA архитектурата на НАП на стойност 371 751 лв.

§§ 53-09 „Придобиване на други нематериални дълготрайни активи“ – **10 440 лв.** за доставката на видеофилм популяризиращ проекта съгласно договор № 117/ 28.10.2020 г.

Отчетените средства по §§ 62-01 „Получени трансфери (+)“ са в размер на **39 480 лв.**

Отчетените средства по §§ 63-01 „Получени трансфери (+)“ са в размер на **805 115 лв.**

Финансирането в размер на **14 510 лв.** е отразено по §§ 88-03 „Събрани средства и извършени плащания от/за сметка на средствата от Европейския съюз“.

- *проект „Повишаване на професионалната компетентност на служителите от териториалните структури на НАП, чрез провеждане на специализирано обучение за прилагане на Национални счетоводни стандарти (НСС)“ с регистрационен номер BG05SFOP001-2.019-0003-C01/12.06.2020 г.;*

Извършените разходи по проекта към 31.12.2020 г. са в размер на **2 245 лв.**, разпределени както следва:

§ 01-00 „Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения – 1 688 лв., в т.ч.:

§§ 01-02 „Заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения“ - 1 688 лв., представляват възнаграждения на служители от ЦУ на НАП за извършена работа по изпълнение и управление на проекта за периода 01.07.2020 г. - 30.11.2020 г.

§ 05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодатели” – 557 лв., в т.ч.:

§§ 05-51 „Осигурителни вноски от работодатели за ДОО” – 337 лв.;

§§ 05-60 „Здравноосигурителни вноски от работодатели” – 135 лв.;

§§ 05-80 „Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели” – 85 лв.

Отчетените средства по §§ 63-01 „Получени трансфери (+)“ са в размер на **34 255 лв.**

Финансирането в размер на **(- 32 010 лв.)** е отразено по §§ 88-03 „Събрани средства и извършени плащания от/за сметка на средствата от Европейския съюз“.

- *проект „Електронният документ в административните производства по ДОПК/АПК. Теоретически и практически аспект“.*

Извършените разходи по проекта към 31.12.2020 г. са в размер на **1 620 лв.**, разпределени както следва:

§ 01-00 „Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения – 1 218 лв., в т.ч.:

§§ 01-02 „Заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения“ - 1 218 лв., представляват възнаграждения на служители от ЦУ на НАП за извършена работа по изпълнение и управление на проекта за периода 01.07.2020 г. - 30.11.2020 г.

§ 05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодатели” – 402 лв., в т.ч.:

§§ 05-51 „Осигурителни вноски от работодатели за ДОО” – 244 лв.;

§§ 05-60 „Здравноосигурителни вноски от работодатели” – 98 лв.;

§§ 05-80 „Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели” – 60 лв.

Отчетените средства по §§ 63-01 „Получени трансфери (+)“ са в размер на **16 229 лв.**

Финансирането в размер на (- 14 609 лв.) е отразено по §§ 88-03 „Събрани средства и извършени плащания от/за сметка на средствата от Европейския съюз“.

Агенция „Митници“ е бенефициент по Оперативна програма „Добро управление“ по проект с наименование „Надграждане на основните системи на Агенция „Митници“ за предоставяне на данни и услуги към външни системи – БИМИС 2020 (фаза 2)“, която е в срок до 31.12.2021 г. Дейността по проекта е фокусирана върху развитие и въвеждане на институционалната архитектура по отношение на Системата за директен достъп на търговците до европейските информационни системи - UMM&DS, Release 2,0“. Чрез нея ще бъде надградена и приведена в съответствие със съюзните функционални изисквания, произтичащи от UMM&DS Системата за управление на идентичностите и достъпа на Агенция „Митници“ (СУИД). Новата функционалност за икономическите оператори, произтичащи от изискванията на Системата за директен достъп на търговците до европейските ИС UMM&DS R2 включва: регистрация и управление на цифрови сертификати на потребители и на системи с цел осъществяване на S2S връзка до информационните системи на митническата администрация по SSL комуникация и осигуряване на необходимото ниво на сигурност при S2S обмяна на информация. С осъществяване на дейността се подsigури покриване на изискванията, свързани с проверките за идентичност, гарантиране необходимите нива на сигурност при предоставяне на достъп до информационните системи при S2S обмяна на информация. Очакванията са да унифицира митническия контрол на ниво ЕС и да се повиши ефективността му и разпределянето на ресурсите, а също така подбръзване на процеса по определянето на степента на риска и по-ефективна селекция на рисковите пратки.

Извършените разходи по проекта към 31.12.2020 г. са в размер на 7 095 043 лв., както следва:

§ 10-00 „Издръжка” – 7 963 лв. в т.ч.:

§§ 10-15 „Материали“ – 5 999 лв. за материали за встъпителна конференция по проекта;

§§ 10-51 „Командировки в страната“ – 1 964 лв. за командировки на служители, участващи в проекта.

§ 52-00 „Придобиване на материални дълготрайни активи” – 69 480 лв.

§§ 52-01 „Придобиване на компютри и хардуер“ – 69 480 лв., придобиване на 20 бр. таблети Lenovo Thinkpad X1, закупени за обслужване дейности по управление на проекта от предоставени непреки разходи по Оперативна програма „Добро управление“ (ОПДУ).

§ 53-00 „Придобиване на нематериални дълготрайни активи” – 7 017 600 лв.

§§ 53-01 „Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти“ – 7 017 600 лв., 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 трансевропейските 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), включващи 20%-но авансово плащане за фаза „Планиране“ по дейност 3 в размер на 646 800 лв., 20%-но авансово плащане за фаза „Планиране“ по дейност 4 в размер на 190 800 лв., 30%-но второ междинно плащане за фаза „Детайлизиране“ по дейност 2 в размер на 1 524 600 лв., 30%-но второ междинно плащане на фаза „Детайлизиране“ по дейност 1 в размер на 714 600 лв., 20%-но трето междинно плащане за фаза „Изграждане“ по дейност 1 в размер на 476 400 лв., 30%-но второ междинно плащане за фаза „Детайлизиране“ по дейност 4 в размер на 286 200 лв., 20%-но трето междинно плащане за фаза „Изграждане“ по дейност 4 на проекта в размер на 190 800 лв., окончателно плащане по договор за фаза „Предаване“ по дейност 1 на проекта в размер на 714 600 лв., окончателно плащане за фаза „Предаване“ по дейност 4 в размер на 286 200 лв., 30%-но второ междинно плащане за фаза „Детайлизиране“ по дейност 3 на проекта в размер на 970 200 лв. и 20%-но

трето междинно плащане за фаза „Изграждане“ по дейност 2 на проекта в размер на 1 016 400 лв.

По §§ 62-01 „Получени трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз“ са отчетени (- **149 280 лв.**), които представляват изразходени за сметка на бюджета на агенция „Митници“ суми, които са останали неверифицирани през 2019 г. и разходи по БИМИС 2020, Фаза 2, които през 2020 г. се верифицират.

По §§ 63-01 „Получени трансфери между сметки за средствата от Европейския съюз“ са реализирани **7 356 105 лв.**, представляващи преведена от управляващия орган по ОПДУ сума за разходи, които са били неверифицирани през 2019 г., а в 2020 г. се верифицират.

Средствата в размер на (- **111 782 лв.**) по § 88-03 „Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС“ са формирани от остатъка от получен аванс от управляващия орган и получени средства от верификация.

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

- ✓ № 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 98 085 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 10 463 740 лв. Авансово през месец май 2019 г. са платени 801 725 лв. Отчетените за периода разходи са в размер на 3 574 226 лв.

Разходите към 31.12.2020 г. са в размер на 3 672 311 лв. са извършени по параграфи и подпараграфи от ЕБК, както следва:

§ 01-00 „Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения – 2 986 522 лв.

§§ 01-01 „Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения“ - **80 928 лв.** - възнаграждение на 1 щатна бройка по трудови правоотношения - изпълнителен директор за дейности по ЕСИФ, финансирани по проект на ОПДУ, в т.ч. ДВПР – 17 852 лв.;

§§ 01-02 „Заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения“ - **2 905 594 лв.** В отчетената сума са включени възнагражденията на служителите от специализираната администрация за дейности по ЕСИФ, финансирани по проект на ОПДУ, в т.ч. ДВПР – 528 213 лв.

§ 02-00 „Други възнаграждения и плащания за персонала“ – 11 489 лв. в т.ч.:

§§ 02-02 „За персонал по извънтрудови правоотношения“ – 1 500 лв., представляващи изплатени суми за лектор по договор за обучение.

§§ 02-09 „Други плащания и възнаграждения“ – 9 989 лв., представляващи изплатени суми за първите три дни за временна нетрудоспособност.

§ 05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодатели“ – 577 855 лв., в т.ч.:

§§ 05-51 „Осигурителни вноски от работодатели за ДОО“ – 354 064 лв.;

§§ 05-60 „Здравноосигурителни вноски от работодатели“ – 140 834 лв.;

§§ 05-80 „Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели“ - 82 957 лв.

§ 10-00 „Издръжка“ – 78 085 лв. в т.ч.:

§§ 10-15 „Материали“ – 6 891 лв. представляващи разходи за закупуване на материали за информираност и визуализация по проект.

§§ 10-20 „Разходи за външни услуги“ – 63 013 лв., от които 32 647 лв. представляващи разходи за поддръжка на програмен продукт, 8 908 лв. такса за обучение и 21 458 лв. за транспортни услуги по договор;

§§ 10-51 „Командировки в страната“ – 8 181 лв., представляващи изплатени суми за командировки в страната, във връзка с проверки на място и работни срещи, финансирани по ЕСИФ;

§ 52-00 „Придобиване на материални дълготрайни активи“ – 18 360 лв.

§§ 52-01 „Придобиване на компютри и хардуер“ – 18 360 лв., представляващи закупени компютърни конфигурации по договор.

Отчетените средства по §§ 63-01 „Получени трансфери“ са в размер на **3 874 988 лв.** и представляват суми получени през отчетния период.

Финансирането по §§ 88-03 „Събрани средства и извършени плащания от/за сметка на средствата от Европейския съюз“ е в размер на **(- 154 337 лв.)** и по §§ 89-03 „Суми по разчети м/у бюджети, сметки и фондове за поети осигурителни вноски и данъци“ в размер на **(- 48 340 лв.)**.

III. Дейност 149 „Други общи служби“

ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „ДОБРО УПРАВЛЕНИЕ“

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

- № BG05SFOP001-1.003-0002-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 31.12.2021 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 31.12.2020 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 31.12.2020 г. са в размер на 1 647 562 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 – 533 653 лв.

§§ 01-01 „Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения“ - 37 460 лв., изплатени възнаграждения на служители по трудово правоотношение по проект „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“ - 496 193 лв., отчетено финансиране на част от възнагражденията на служители по служебно правоотношение по проект „Финансиране на част от възнагражденията на служители от Агенцията по обществени поръчки, изпълняващи дейности по ЕСИФ“.

§ 02-00 „Други възнаграждения и плащания за персонала” – 26 560 лв., в т.ч.:

§§ 02-02 „За персонала по извънтрудови правоотношения” – 26 560 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” – 170 733 лв., в т.ч.:

§§ 05-51 „Осигурителни вноски от работодатели за ДОО” – 104 594 лв.;

§§ 05-60 „Здравноосигурителни вноски от работодатели” – 41 519 лв.;

§§ 05-80 „Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели” – 24 620 лв.

§ 10-00 „Издръжка” – 864 337 лв., в т.ч.:

§§ 10-15 „Материали” – 85 лв. по проект „Разработване, внедряване и поддръжка на единна национална електронна уеб-базирана платформа: Централизирана автоматизирана информационна система Електронни обществени поръчки“ за плотирание на банери;

§§ 10-20 „Разходи за външни услуги” – 864 252 лв., от тях: 4 610 лв. за изплатени хонорари на външни експерти (самоосигуряващи се лица), 28 300 лв. прехвърлени от минали години разходи за електронно управление по проект „Подкрепа за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки“ и 831 342 лв. за външни услуги по проект „Разработване, внедряване и поддръжка на единна национална електронна уеб-базирана платформа: Централизирана автоматизирана информационна система „Електронни обществени поръчки“, в т.ч. за дейности по съвместно обслужване на Център за обслужване на крайни потребители и за провеждане на допълнителни обучения за крайни потребители на ЦАИС ЕОП.

§ 53-00 „Придобиване на нематериални дълготрайни активи” – 52 279 лв. в т.ч.:

§§ 53-01 „Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти” – 52 279 лв., от тях: 35 616 лв. представляват извършени разходи от минали години за внедряване на електронна система – модул „Система за случаен избор“, които са признат разход по проект „Подкрепа за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки“ и 16 663 лв. извършени разходи за минали години за доработка на модул „Външни експерти по чл. 229а от ЗОП“ по проект „Подкрепа за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки“.

По параграф §§ 62-01 „Получени трансфери“ са отчетени средства в размер на (- 82 369 лв.), от тях 38 063 лв. са по проект „Подкрепа за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки“ и (- 120 432 лв.), които представляват трансфер по проект „Финансиране на част от възнагражденията на служители от Агенцията по обществени поръчки, изпълняващи дейности по ЕСИФ“.

Отчетените средства по §§ 63-01 „Получени трансфери” са в размер на 878 623 лв., от които 797 970 лв. представляващи получен трансфер по проект „Финансиране на част от възнагражденията на служители на Агенцията по обществени поръчки, изпълняващи дейности по ЕСИФ“, 6 995 лв. по проект „Разработване, внедряване и поддръжка на единна национална електронна уеб-базирана платформа: Централизирана автоматизирана информационна система „Електронни обществени поръчки““ и 73 658 лв. по проект „Подкрепа за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки“.

Отчетените суми по § 88-03 „Събрани средства и извършени плащания от/за сметка на средствата от Европейския съюз“ са в размер на **826 577 лв.**, както следва: 2 144 лв. по проект „Подкрепа за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки“ и 824 433 лв. по проект „Разработване, внедряване и поддръжка на единна национална електронна уеб-базирана платформа: Централизирана автоматизирана информационна система „Електронни обществени поръчки“.

Отчетените суми по § 89-03 „Събрани средства и извършени плащания от/за сметка на средствата от Европейския съюз“ са в размер на **24 731 лв.**, както следва: (- 1 195 лв.) по проект „Подкрепа за прилагането на ефективна политика в областта на обществените поръчки и развитие на административния капацитет на Агенцията по обществени поръчки“ и 25 926 лв. по проект „Финансиране на част от възнагражденията на служители от Агенцията по обществени поръчки, изпълняващи дейности по ЕСИФ“.