

ХОРИЗОНТАЛНИ ВЪПРОСИ

Въпрос: Съгласно утвърдения СУК, версия 2 – следва ли описаните процедури и включени контроли в контролните листа/образци на документи да бъдат заложиени като задължителни във Вътрешните процедурни правила или може да бъдат леко коригирани с оглед на тяхната приложимост от СНД, без да се засяга същността и обхвата на контролните проверки?

Отговор: Заложените контроли в КЛ в утвърдената Версия 2 на СУК са задължителният минимум, който гарантира еднакъв стандарт, утвърден и одобрен от ЕК по отношение на системата. В СУК е записано още *“Образците на документи и контролни листове към настоящата система за управление и контрол са неразделна част от процедурите за изпълнение, отчетност, докладване и контрол на ПВУ. Контролните листове от раздел 3 съдържат задължителни контролни дейности за извършване от участниците в системата за управление и контрол. Възможно е адаптиране на контролните листове от гледна точка на разпределянето, определянето и документирането (подписване от отговорни лица) на проверките на различните нива на контрол на всеки участник – експертно и ръководно, съобразено с конкретната организационна рамка и йерархичните нива на подчиненост на съответния участник.“*

Въпрос: Следва ли Таблица 3 (*Информация за свързани проекти и инвестиции*) от образец на ФТО да се подава с всяко следващо ФТО, като се представя с натрупване и/или само актуализирана информация по нея?

Отговор: Информацията от таблицата е задължителен елемент с оглед адекватната оценка на риска от двойно финансиране. Необходимо е СНД да обръща внимание на КП в рамките на всяка регулярна отчетност да извършва цялостен анализ за сходни дейности, тъй като в хода на изпълнение на даден проект е възможно да настъпят изменения, които да повишат риска от припокриване на дейности с такива, финансирани от ПВУ. В тази връзка по-удачен вариант е информацията да се представя с натрупване.

Въпрос: т. 3.1.3.2 - Направена е референция, че *„Проверката на ФТО е описана в т. 3.4.4“*, като т. 3.4.4. е *„Проверка и одобрение на ФТО представен от КП на ДНФ“*. Моля за пояснение и налице ли са конкретни срокове за обработка на ФТО от СНД.

Отговор: В зависимост от организацията на СНД, за да може да представи навременна и актуална информация в обобщения ФТО. Дадени са референтни срокове, в рамките на които се одобряват ФТО от ДНФ, а именно 20 календарни дни с посочени възможности за удължаване и прекъсване на срока.

Въпрос: По Раздел 2. - Планиране на средствата от СНД - стр.17 от СУК - *„В случай на недостиг и необходимост от осигуряване на допълнителен лимит на СНД за текущия месец (извън подадената прогноза до 10-то число на месеца) СНД следва да изпрати в ИС за ПВУ искане до ДНФ, както и да бъде изпратено на електронен адрес: forecastnf@minfin.bg, придружено с мотиви за необходимостта от увеличаване на лимита, както и да качи актуализирана прогноза в ИС за ПВУ.“* Това означава ли, че следва да анулираме подадената вече прогноза и да се подаде нова чрез ИС?/налице е само за анулиране, без редакция – създава се „История“ на записите?/

Отговор: Вече подадената прогноза не следва да се анулира. Когато е подадена месечната прогнозата ДНФ я взима предвид при залагането на месечен лимит за съответния месец. В случай, че се налага залагането на допълнителен лимит, над вече одобрения лимит за месеца, мотивирана заявка следва да се подаде на електронен адрес: forecastnf@minfin.bg, както и да се изпрати в раздел „Кореспонденция“ в ИС за ПВУ.

Въпрос: В Приложение 6 КЛ за проверка преди осигуряване на финансиране по споразумение/договор с КП-бюджетни организации, контрола 13 - Залага лимит/и по кода/овете на съответния КП, равен на одобрената сума – означава ли това, че лимита стои в неразпределен и всеки ден да се разпределя лимит? Или се отнася за случаи на КП – центр. Администрации, опериращи с десетразряден код в СЕБРА.

Отговор: За да се отговори положително на тази контрола няма значение дали лимитът е заложен предварително или това действие се извършва ежедневно, или при необходимост. Контролата е поставена така, тъй като лимитът е необходимо условие да бъде одобрено платежно нареждане.

Въпрос: По приложение 6 - съгласно т.3.1.2.2 и по-конкретно стр. 14 от СУК „след финализиране на проверката СНД инициира платежни нареждания в електронното банкиране на БНБ“, предвид заложеният текст по контрола 1 как следва да се изпълни поставеното условие?

Отговор: Условието в СУК се изпълнява както е заложено, а относно контрола 1, следва да се има предвид, че този контролен лист се използва и от Национален фонд при проверка и одобрение на ДФО, представени от КП на които плащанията се одобряват от ДНФ. Контрола 1 е разписана, за да бъде проверено/проследено наличието на съответните платежни нареждания в СЕБРА, инициирани от КП в този случай. В случая когато СНД проверява и одобрява ДФО, СНД изготвя платежните нареждания след одобрение на съответния ДФО.

Въпрос: В Приложение 12 „КЛ ФТО небюджетна организация“, к. 2 – определено е, че Декларативната част от ФТО е налична в ИС за ПВУ само като сканиран файл. Приложимо ли ще бъде да е въведена електронно в ИС за МВУ, така както е определено и за КП – бюджетни организации?

Отговор: Считаме за приемливо за небюджетните организации, при положение че имат профили в ИСУН и електронни подписи, да могат да подписват електронна Декларация, освен ако друго не е уточнено в договора за финансиране.

Въпрос: Допустимо ли е, при предстоящата проверка на ДФО, да ползваме КЛ за проверка на ФТО (утвърден с действащите към момента Вътрешни правила), с който са верифицирани разходи за организация и управление по първия отчет, при наличие на влязла в сила версия 2 на СУК на ПВУ на РБ?

Отговор: По отношение на предстояща проверка на ДФО, стартираща след датата на приемане на новата версия № 2 на СУК на ПВУ, не считаме за приемливо да бъдат използвани образци на КЛ, които са били утвърдени с предходната версия № 1 на СУК на ПВУ.