



АГЕНЦИЯ ЗА ПУБЛИЧНИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ И КОНТРОЛ

София, п.к.1000, ул.“Врабча“ № 23, тел.: 02 97 01 600

E-mail: apsk@priv.government.bg

ДО
Г-ЖА МАРИЯНА НИКОЛОВА
ЗАМЕСТНИК МИНИСТЪР-
ПРЕДСЕДАТЕЛ ПО
ИКОНОМИЧЕСКАТА И
ДЕМОГРАФСКАТА ПОЛИТИКА,
МИНИСТЪР НА ТУРИЗМА И
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА
КООРДИНАЦИОННИЯ
СЪВЕТ ПО КОНЦЕСИИТЕ

АГЕНЦИЯ ЗА ПУБЛИЧНИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ И КОНТРОЛ	
Изх. №	92-00-22-238
София	09.10. 202 0 г.

Г-ЖА МАРИНЕЛА ПЕТРОВА
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
ФИНАНСИТЕ

Г-Н ВЕЛИК ЗАНЧЕВ
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
ТРАНСПОРТА, ИНФОРМАЦИОННИТЕ
ТЕХНОЛОГИИ И СЪОБЩЕНИЯТА

Г-Н НИКОЛАЙ КЪНЧЕВ
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
ОКОЛНАТА СРЕДА И ВОДИТЕ

Г-ЖА ИРЕНА ГЕОРГИЕВА
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
ТУРИЗМА

Г-Н НИКОЛАЙ НАНКОВ
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
РЕГИОНАЛНОТО РАЗВИТИЕ И
БЛАГОУСТРОЙСТВОТО

Г-Н АТАНАС ДОБРЕВ
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
ЗЕМЕДЕЛИЕТО, ХРАНИТЕ И ГОРИТЕ

Г-ЖА СВЕТЛАНА ЙОРДАНОВА
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
ЗДРАВЕОПАЗВАНЕТО

Г-Н ЛАЗАР ЛАЗАРОВ
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
ТРУДА И СОЦИАЛНАТА ПОЛИТИКА

Г-Н РУМЕН ДИМИТРОВ
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
КУЛТУРАТА

Г-ЖА ТАНЯ МИХАЙЛОВА
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
ОБРАЗОВАНИЕТО И НАУКАТА

**Г-Н ЕВГЕНИ СТОЯНОВ
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
ПРАВОСЪДИЕТО**

**Г-Н АНАТОЛИЙ ВЕЛИЧКОВ
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
ОТБРАНАТА**

**Г-Н ГЕОРГ ГЕОРГИЕВ
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
ВЪНШНИТЕ РАБОТИ**

**Г-Н НИКОЛАЙ ПАВЛОВ
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
МЛАДЕЖТА И СПОРТА**

**Г-Н ЖЕЧО СТАНКОВ
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
ЕНЕРГЕТИКАТА**

**Г-Н СТАМЕН ЯНЕВ
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
ИКОНОМИКАТА**

**Г-Н СТЕФАН БАЛАБАНОВ
ЗАМЕСТНИК-МИНИСТЪР НА
ВЪТРЕШНИТЕ РАБОТИ**

**Г-Н ЦВЕТАН ЦВЕТКОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА
СМЕТНАТА ПАЛАТА**

**Г-Н ГЕОРГИ НАЧЕВ
ДИРЕКТОР НА
АГЕНЦИЯТА ЗА ДЪРЖАВНА
ФИНАНСОВА ИНСПЕКЦИЯ**

**Г-ЖА СИЛВИЯ ГЕОРГИЕВА
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР НА
НАЦИОНАЛНОТО СДРУЖЕНИЕ НА
ОБЩИНИТЕ В РЕПУБЛИКА
БЪЛГАРИЯ**

**Г-ЖА МАРИЕТА НЕМСКА
ДИРЕКТОР НА ДИРЕКЦИЯ
„ИКОНОМИЧЕСКА И СОЦИАЛНА
ПОЛИТИКА“ В АДМИНИСТРАЦИЯТА
НА МИНИСТЕРСКИЯ СЪВЕТ**

Относно: Анализ на констатациите, посочени в Обобщената информация, съгласно чл. 42, ал. 4 от Закона за концесиите за концесионните договори, за които на Агенция за публичните предприятия и контрол е възложено да извършва независим външен контрол през 2019 г.

**УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ЧЛЕНОВЕ НА КООРДИНАЦИОННИЯ СЪВЕТ,**

В изпълнение на Решение на Координационния съвет по концесиите от заседание, проведено на 9 април 2020 г. по т. 3 от дневния ред съгласно Протокол № 9, предлагам на Вашето внимание доклад за резултатите от извършения анализ на констатациите, посочени в Обобщената информация, съгласно чл. 42, ал. 4 от Закона за концесиите и изведените въз основа на анализа системни проблеми, установени при осъществения през 2019 г. независим външен контрол от Агенция за публичните предприятия и контрол, както и насоки за отстраняването им.

Приложение: съгласно текста.

С уважение, /п/

Петя Александрова
Изпълнителен директор на АППК

**ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА КООРДИНАЦИОННИЯ СЪВЕТ
ПО КОНЦЕСИИТЕ И НЕГОВИТЕ ЧЛЕНОВЕ**

ДОКЛАД

от

**Петя Александрова – Изпълнителен директор на Агенция за
публичните предприятия и контрол и
член на координационния съвет по концесии**

Относно: Анализ на констатациите, посочени в Обобщената информация, съгласно чл. 42, ал. 4 от Закона за концесиите за концесионните договори, за които на Агенция за публичните предприятия и контрол е възложено да извършва независим външен контрол през 2019 г.

**УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ЧЛЕНОВЕ НА КООРДИНАЦИОННИЯ СЪВЕТ,**

Във връзка с чл. 42, ал. 4 от Закона за концесиите и в изпълнение на чл. 28 от Наредбата за мониторинга, управлението и контрола на концесиите с писмо изх. на АППК № 92-00-22-86/24.03.2020 г. в Координационния съвет по концесиите е внесена обобщена информация за концесионните договори, върху които с Решение № 102 от 26 февруари 2019 г. на Министерския съвет, на Агенция за публичните предприятия и контрол (АППК) е възложено да осъществява контрол.

С Протокол № 9 от заседание на Координационния съвет по концесиите, проведено на 09.04.2020 г., по т. 3 от дневния ред е приета за сведение обобщената информация и е възложено на АППК в срок до шест месеца да извърши анализ на констатациите, посочени в обобщената информация и въз основа на анализа да изведе системните проблеми, установени при осъществявания от нея контрол.

В изпълнение на посоченото решение на Координационния съвет по концесиите и като взе предвид Становище на Дирекция „Икономическа и социална политика“ при Министерски съвет относно обобщената информация за концесионните договори, АППК извърши анализ на констатациите, посочени в обобщената информация, при който се установи следното:

На първо място се установява, че при концедентите не е изградена система от правила, по които да бъдат отчитани, съответно да се осъществява контрола по изпълнение на всяко едно от задълженията по концесионните договори. По отношение на документите, представяни от концесионерите, информацията не винаги е пълна и достатъчна за осъществяване на своевременен и ефективен контрол. Констатирани са пропуски при заприходяване на обектите, оставащи публична държавна/общинска собственост и архивирание на документите, свързани с контрола по концесионните договори.

На следващо място, в част от проверените през 2019 г. пет концесионни договора, концедентите не извършват констатации относно изпълнение/неизпълнение на всяко задължение, поето от концесионерите по концесионните договори. От изготвяните протоколи

и доклади е видно, че концедентите са акцентирали на контрола върху част от задълженията - плащания по договорите, инвестиции, гаранции и др. и е направено общо заключение относно изпълнение на задълженията по договора.

Констатира се също така, че при някои договори липсват изрични санкционни разпоредби за неизпълнение или забавено изпълнение на част от задълженията на концесионерите по договорите. Това не мотивира, както концесионерите да изпълняват и отчитат изпълнението на тези задължения, така и концедентите да осъществяват ефективен контрол по тези задължения.

При някои от проверените договори се установи, че при забавено плащане на парични задължения не се начисляват дължимите лихви или неустойки и не се предприемат действия за събиране на дължимите суми, или се допускат грешки при изчисляването им. В резултат на посоченото би могло да се стигне до ощетяване на държавния или общинските бюджети.

Въз основа на анализ на резултатите от извършения от АППК независим външен контрол на изпълнението на петте концесионни договора, определени в одобрения от Министерския съвет план за работа през 2019 г., Агенцията счита, че са налице следните системни проблеми, свързани с изпълнението на концесионните договори:

1) Концедентите не са създали вътрешна организация за контрол на концесионните договори, включваща правила и ред за осъществяване на контрол на всички задължения на концесионерите по договорите.

2) Концедентите не осъществяват контрол за изпълнението на всички задължения, поети от концесионерите с подписването на концесионните договори, в това число на договорените срокове за изпълнение.

3) При забавено плащане на парични задължения от страна на концесионерите концедентите не изискват плащането на лихви и/или неустойки.

Допълнително, АППК счита че е налице системен проблем, свързан с възлагането на концесиите, който се изразява в обстоятелството, че в концесионните договори не са предвидени санкционни клаузи за неизпълнение на всяко едно от задълженията на концесионерите като механизъм за осигуряване на тяхното точно и качествено изпълнение.

Агенцията за публичните предприятия и контрол предлага на Координационния съвет, на основание чл. 38, ал. 1, т. 3 във връзка с чл. 42, ал. 4 от ЗК, да приеме следните насоки за отстраняване на установените системни проблеми:

1. Концедентите да създадат вътрешна организация за контрол на концесионните договори, като:

1) Осигурят изпълнение на задължението по чл. 8, ал. 1, т. 1 от Наредбата за мониторинга, управлението и контрола на концесиите (Наредбата) и разработят вътрешни правила за управление на концесиите. Вътрешните правила да са съобразени с чл. 8, ал. 2 от Наредбата и да включват:

а) условията и реда за работа на длъжностните лица, които осъществяват текущия контрол на изпълнението на конкретните задължения по концесионните договори, в т. ч. изисквания при проверки на място длъжностните лица да изготвят протоколи с констатации за изпълнението на задълженията, които са в обхвата на проверката;

б) изискване резултатите от осъществения от ежегоден контрол да се оформят в констатации относно изпълнение/неизпълнение на всяко поето от концесионера задължение

по договора;

в) изисквания за организиране на архив на концесиите, в който да се съхраняват всички документи относно изпълнение на задълженията по концесионната дейност, в т.ч. извлечения от банковите сметки на концедента за постъпилите плащания по договорите, както и досие на всеки концесионен договор, съдържащо всички документи по договора;

2) За всеки концесионен договор определят минимално изискуемите документи, въз основа на които се извършва контрол за изпълнението на всяко задължение на концесионера, в т. ч.:

а) за изпълнението на Инвестиционната програма – конкретни документи, удостоверяващи извършените инвестиционни разходи, в съответствие с нормативните актове;

б) за изпълнението на задълженията, свързани с трудова заетост – ведомости за заплати, трудови договори и други документи;

в) за изпълнение на задълженията за поддържане на гаранции – съответната банкова гаранция, извлечение от съответната банкова сметка, платежни нареждания и/или други документи;

3) Предприемат своевременно действия за осчетоводяване със съответните документи за заприходяване на обектите, оставащи публична държавна/общинска собственост;

4) Изискват писмено информация и становища от компетентните държавни органи, включително за резултатите от извършените от тях проверки, които да се използват при окончателните констатации относно изпълнение на задълженията на концесионерите за съответния отчетен период – при необходимост, в зависимост от конкретните задължения.

5) Осигурят изпълнение на изискванията по чл. 132 от Закона за концесиите за своевременно публикуване в Националния концесионен регистър на информация за изпълнението на всеки концесионен договор по образеца, утвърден от Министерския съвет, поддържан в регистъра и за своевременно изготвяне и внасяне за одобрение от Министерския съвет, съответно в общинския съвет на годишните отчети относно изпълнението на включените в съответния план за действие проекти и концесионни договори.

2. Концедентите да осигурят извършването на контрол за изпълнение на всички задължения по концесионните договори – по вид, размер и срок за изпълнение, като:

1) За задълженията за застраховане на обектите на концесия за целия срок на концесионния договор осигурят непрекъсваемост, изисквайки ежегодно и своевременно сключените застрахователни полици и платежни документи по тях;

2) При констатирани нарушения по изпълнението на задълженията от концесионния договор, Концедентите следва своевременно да прилагат санкционните разпоредби на договора, имайки предвид нормативно определените давностни срокове.

3. Концедентите да осигурят своевременното предприемане на действия за събиране на дължимите суми (главници и лихви) в пълен размер при забавено или частично плащане на парично задължение от страна на концесионер. В случай че не е предвидена санкция при забава на плащане на парично задължение, концедентите да прилагат разпоредбите на чл. 86 от Закона за задълженията и договорите и Постановление № 426 на МС от 18 декември 2014 г. за определяне размера на законната лихва по просрочени парични задължения (обн. ДВ, бр. 106 от 23 декември 2014 г.). В случаите на забавено изпълнение на парично задължение, Концесионерът е в забава от датата следваща падежа до датата на окончателно плащане (денят на плащане на задължението следва да се включва при определяне на забавата).

4. При провеждането на процедури за определяне на концесионер концедентите да осигурят във всеки проект на договор да се включват санкционни клаузи за неизпълнение на задълженията от страна на концесионера. За действащите концесионни договори министрите и кметовете на общини да разгледат възможността да предложат на концесионерите включването на санкционни клаузи в договорите.

С уважение, /п/

Петя Александрова
Изпълнителен директор на АПК