



ОДИТЕН ДОКЛАД

№ 0800000214

за извършен одит на изпълнението на „Проекти за енергийна ефективност на жилищата и жилищните сгради в България през периода 2012 г. – 2015 г.“

м. септември, 2015 г.

Настоящият одитен доклад е окончателен и е приет с Решение № 147 на Сметната палата от 29.09.2015 г. (Протокол № 24)

СЪДЪРЖАНИЕ

СПИСЪК НА СЪКРАЩЕНИЯТА	3
РЕЗЮМЕ	4
ВЪВЕДЕНИЕ.....	7
ОДИТЕН ОБХВАТ И ПОДХОД.....	11
3. Цели на одита.....	11
4. Обхват на одита	11
5. Одитни критерии/Причини за проблемите	11
6. Одитна методология.....	11
КОНСТАТАЦИИ И ОЦЕНКИ.....	12
7. Обезпеченост на изпълнението на проектите за енергийна ефективност на жилищните сгради.....	12
7.1. Планиране на схемите за енергийна ефективност	12
7.2. Решения и заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по проектите.....	12
7.3. Човешки ресурси, координация и комуникация за изпълнение на проектите	14
7.4. Финансови ресурси за изпълнение на проектите	27
8. Дейности за консултиране, подпомагане и изпълнение за обновяване за енергийна ефективност по проектите	33
8.1. Изпълнение на дейностите за обновяване за енергийна ефективност	33
8.2. Изпълнение на дейностите за обновяване за енергийна ефективност при завършените сгради в София.....	41
9. Мониторинг и контрол при изпълнение на проектите за енергийна ефективност на жилищните сгради.....	49
9.1. Мониторинг при посещенията на място за проверка на изпълнението на проектите..	49
9.2. Мониторинг при докладването на изпълнението на проектите.....	52
9.3. Контрол върху изпълнението на проектите	56
ЗАКЛЮЧЕНИЕ	58
ПРЕПОРЪКИ	59
ОПИС НА ОДИТНИТЕ ДОКАЗАТЕЛСТВА КЪМ ОДИТЕН ДОКЛАД	
№ 0800000214	60
Приложение № 1 „Одитни въпроси, критерии и показатели“	69

СПИСЪК НА СЪКРАЩЕНИЯТА

АУЕР	Агенцията за устойчиво енергийно развитие
БФП	Безвъзмездна финансова помощ
ВИДЖП	Външен изпълнител за оказване на техническа подкрепа на ДЖП
ДЖП	Дирекция „Жилищна политика” ¹
ЕОБД	„Енергийно обновяване на българските домове”
ЕОУП	Екип за организация и управление на проекта
ЗИП	Заявление за интерес и подкрепа
ЗОП	Закон за обществените поръчки
ЗУЕС	Закон за управление на етажната собственост
ЗУТ	Закон за устройство на територията
ЗФПИОЕЕ	Заявление за финансова помощ и изпълнение на обновяване за енергийна ефективност
ИЗИП	Интегрирано звено за изпълнение на проекта
КН	Комитет за наблюдение
МРРБ	Министерство на регионалното развитие и благоустройството
МТСП	Министерство на труда и социалната политика
ОЕЕ	Обследване за енергийна ефективност
ОПРР	Оперативна програма „Регионално развитие” 2007 – 2013 г.
ПМС	Постановление на Министерски съвет
ПРПЕЕМЖС	„Подпомагане реализирането на проекта за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради”
РС	Разрешение за строеж
СЗР	Северозападен район
СИР	Североизточен район
ССО	Собственик на самостоятелен обект
СЦР	Северен централен район
СФПИОЕЕ	Споразумение за финансова помощ и изпълнение на обновяване за енергийна ефективност
СФУК	Система за финансово управление и контрол
УО	Управляващ орган
ФЖО	Фонд за жилищно обновяване
ФУКПС	Финансово управление и контрол в публичния сектор
ЮЗР	Югозападен район
ЮИР	Югоизточен район
ЮЦР	Южен централен район

¹ От 09.08.2013 г. (УП на МРРБ, обн. ДВ бр. 70) до 12.12.2014 г. (УП на МРРБ, обн. ДВ бр. 102) Дирекция „Жилищна политика“ се нарича Дирекция "Обновяване на жилищни сгради". За улеснение на потребителите в одитния доклад се използва само названието ДЖП.

РЕЗЮМЕ

В настоящия проект на одитен доклад е оценена ефективността на изпълнението на проектите за енергийна ефективност на жилищата и жилищните сгради в Република България за периода 2012 г. – 2015 г. Одитираният период е от 01.01.2012 г. до 30.06.2014 г. Предмет на одита са изпълняваните в рамките на схема „Подкрепа за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради” проект „Енергийно обновяване на българските домове” и проект „Подпомагане реализирането на проекта за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради”, както и Фонд за жилищно обновяване, създаден в рамките на схема „Подкрепа за създаване на инструмент за финансов инженеринг Фонд-мениджър за жилищна политика”.

Изпълнението на проектите за енергийна ефективност на жилищните сгради е оценено от гледна точка на създадените предпоставки за реализиране на проектите, изпълнението на дейностите за консултиране, подпомагане и изпълнение за обновяване за енергийна ефективност и осъществяваните мониторинг и контрол.

Обявяването на схемите е предвидено през втората половина на програмния период и въпреки че изпълнението на проектите е започнало непосредствено след приключването на демонстрационен проект, финансиран от Програмата на ООН за развитие, придобитият опит от него не е използван. Решенията и заповедите за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ са издадени в съответствие с нормативните изисквания. Сроковете за изпълнението на дейностите по проектите са удължени до средата на декември 2015 г., което ги доближава критично до крайния срок за извършване на плащанията за програмния период 2007-2013 г. Общата стойност на допустимите разходи по проект „Енергийно обновяване на българските домове” е намалена с една трета, без да са променени целевите стойности на индикаторите за измерване постигането на целите му. Всичко това увеличава рисковете за успешното изпълнение на проектите в рамките на програмния период 2007-2013 г.

Към края на одитирания период капацитетът от експерти, участващи в организацията и управлението на проектите е достатъчен – общият им брой е 372 души, включващи: екипите за управление на проектите, външни експерти към външният изпълнител за подпомагане дейността на дирекция „Жилищна политика“, проектни мениджъри, лица за контакти по градовете към проектните мениджъри, координатори и заместник-координатори в общините за 36-те града от целевата група на проекта. През одитирания период координацията и комуникацията между различните участници в изпълнението на проектите не е добра, което води до значително забавяне на дейностите по проектите. Не е осигурена и адекватна документална следа. Докладването на напредъка по изпълнение на проект „Енергийно обновяване на българските домове“ не е съобразено с изискванията на системата за финансово управление и контрол, което не осигурява навременна и актуална информация на по-високите управленски нива и не създава предпоставки за вземането на адекватни управленски решения.

Осигурени са необходимите финансови ресурси за изпълнението на проектите. Спирането на плащанията по две от приоритетните оси на Оперативна програма „Регионално развитие“ не се е отразило върху плащанията по проектите. Осигурен е достъп на собствениците до заеман ресурс чрез създаването на Фонд за жилищно обновяване. След поставянето на Корпоративна търговска банка АД в режим на специален надзор (от 20.06.2014 г.) собствениците нямат достъп до средствата по отпуснатите им кредити и до доверителните си сметки. Осигурена е допълнителна финансова помощ за социално слаби лица и лица в неравностойно положение, собственици на жилища в сгради, одобрени за участие по проекта, считано от май

2013 г. Неверифицираните разходи са в минимални размери, които не застрашават финансовото осигуряване на проектите.

При създаването на Фонд за жилищно обновяване е допуснато той да бъде управляван само от една финансова институция (КТБ АД) и всички средства за управление, заедно с целия размер на таксата за управление (която представлява 31 на сто от средствата за управление) на обща стойност 12 467 285 лв. да бъдат предоставени на финансовата институция непосредствено след подписване на договора, без това да е обвързано с темповете на отпускане на заеми и гаранции от фонда. Одобрено е драстично ускоряване на усвояването на таксата за управление от банката, с което фактически е променена цената на договора и възложителят търпи загуби от намаляване на постъпленията от лихви върху неусвоената част от таксата. При промяната на схемата за финансиране на проект „Енергийно обновяване на българските домове“ и последвалото рязко намаляване на необходимостта от заеман ресурс, не е анализиран ефекта от това изменение върху функционирането на Фонда за жилищно обновяване и не са предприети стъпки за изменение на договора с изпълнителя. След отнемане на лиценза на Корпоративна търговска банка АД средства в размер на 11 826 514 лв. остават блокирани в очакване да се приложи съответният законов ред за удовлетворяване на всички останали кредитори, тъй като според тълкуванието на министъра на финансите, средствата на Фонда за жилищно обновяване не подлежат на задължително обезпечаване като „средства на бюджетна организация“ и в този смисъл се оказват далеч по-незащитени от националния публичен ресурс.

Към края на одитирания период изпълнението на всички дейности по проектите е изключително забавено. Има забавяне при избора на външни изпълнители, като към края на март 2015 г. все още не са избрани външните изпълнители за всички дейности. В края на одитирания период, 27 месеца след началото на изпълнение на проект „Енергийно обновяване на българските домове“ и 18 месеца преди срока за приключването му, няма изпълнение по нито един от индикаторите. При липсата на утвърдени графици за изпълнение на дейностите по проекта дирекция „Жилищна политика“ в Министерството на регионалното развитие и благоустройството определя управлението на работата по проект като “кризисен мениджмънт”.

В условията на неизградена единна информационна система за управление на проект „Енергийно обновяване на българските домове“ е налице различие както в данните, докладвани от различните субекти, участващи в организацията и управлението на проекта, така и в данните, докладвани от дирекция „Жилищна политика“ за различни отчетни периоди.

При проверката на извършените дейности за обновяване за енергийна ефективност на завършените след края на одитирания период две жилищни сгради са установени редица слабости на Методологията и системата за финансово управление и контрол на проект „Енергийно обновяване на българските домове“, изключително голяма продължителност на обновяването – почти 2 години и 4 месеца и пропуски при документирането и архивирането.

В разрез с изискванията на системата за финансово управление и контрол на проект „Енергийно обновяване на българските домове“, не е извършвано планиране на проверките на място и не са извършвани проверки на място на част от външните изпълнители. Установени са и редица пропуски при извършените проверки на място. Това повишава риска от хаотичност и пропуски при извършването на мониторинга и поставя под въпрос неговата ефективност.

Външният изпълнител, който подпомага дирекция „Жилищна политика“ при изпълнение на функциите ѝ на конкретен бенефициент, докладва на тримесечна база за хода на изпълнение на проект „Енергийно обновяване на българските домове“. От страна на дирекцията не са предприети действия за преодоляване на докладваните в

продължение на повече от година от външния изпълнител проблеми, което повишава риска от забавяне и дори неизпълнение на проекта.

Представяната от различните проектни мениджъри информация за напредъка на изпълнението на проекта в съответните райони е различна по вид и детайлност и обхваща различни периоди, което я прави несъпоставима и затруднява мониторинга върху работата им и върху напредъка на изпълнението на дейностите по райони. Междинните доклади на проектните мениджъри не са представяни регулярно.

Липсва механизъм за контрол върху изпълнението на част от процедурите, съдържащи се в системата за финансово управление и контрол. Част от разработените контролни листа, приложения на системата, не позволяват контролирането на сроковете за изпълнение на отделните стъпки от процедурите, на цели действия от процедурите, както и на цели процедури.

Липсва процедура за достъп до регистрите, създадени съгласно изискванията на системата за финансово управление и контрол и за контрол на достоверността на данните в тях, което повишава риска от наличието на некоректна информация.

Проектите за енергийна ефективност на жилищните сгради не се изпълняват ефективно в периода 01.01.2012 г. – 30.06.2014 г. предвид: планиране на късно обявяване на схемите; съществено намаляване на стойността на проект „Енергийно обновяване на българските домове” при запазване на целевите стойности на индикаторите; критично доближаване на крайните срокове за изпълнението на проектите до крайният срок за извършване на плащания за програмния период 2007-2013 г.; крайно незадоволително изпълнение на дейностите по консултиране, подпомагане и изпълнение за обновяване за енергийна ефективност довело до нулево изпълнение на индикаторите за резултат, продукт и въздействие; и неефективен мониторинг и контрол върху изпълнението на проектите.

Отговорност за управленските решения по смисъла на чл. 6, ал. 1 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор през одитирания период носят: Лиляна Павлова, министър на регионалното развитие и благоустройството (09.09.2011 г. – 13.03.2013 г. и от 07.11.2014 г. до момента), Екатерина Захариева, министър на регионалното развитие и благоустройството (13.03.2013 г. – 29.05.2013 г.) и министър на регионалното развитие (06.08.2014 г. – 07.11.2014 г.) и Десислава Терзиева, министър на регионалното развитие (29.05.2013 г. – 06.08.2014 г.).

Отговорността на Сметната палата се свежда до изразяване на обосновано заключение по ефективността на изпълнение на проектите за енергийна ефективност на жилищата и жилищните сгради в България през периода 2012 г. – 2015 г.

Одитът е извършен в съответствие с Международно признатите одитни стандарти, издадени от Комитета за одитни стандарти на Международната организация на върховните одитни институции – ИНТОСАЙ.

ВЪВЕДЕНИЕ

1. Одитът се извършва на основание чл. 12, ал. 1, т. 3 и чл. 13, ал. 2, т. 4 от Закона за Сметната палата (отм.), одитна задача № 247 от Програмата за одитната дейност на Сметната палата за 2014 г. и в изпълнение на заповед № ОР8-02-002 от 04.08.2014 г., изменена със заповеди № ОР8-02-005 от 26.11.2014 г., № ОР8-02-006 от 27.08.2014 г. и № ОР8-02-009 от 09.02.2015 г., издадени от ръководителя на отделение VIII и Заповед № ОД-03-02-016 от 10.06.2015 г., издадена от заместник-председател на Сметната палата.

2. В последните години Република България е приела редица законодателни и програмни документи, за да стимулира развитието на устойчив пазар за обновяване на остарелия жилищен фонд. Приети са Национална жилищна стратегия на Република България, Национална програма за обновяване на жилищните сгради в Република България 2006 - 2020 в контекста на Стратегия 2020 на Европейския съюз, нов Закон за енергийната ефективност и Закон за етажната собственост. Въпреки положените усилия, не е намерено цялостно решение на проблема по обновяване на сградния фонд и управлението на собствеността, както и създаване на механизми за акумулиране на значителен финансов ресурс. От саниране/цялостна модернизация се нуждаят около 18 700 многофамилни сгради, в които живеят 2,7 млн. българи, или общо около 720 000 апартамента. Размерът на необходимите инвестиции надхвърля 7 млрд. лева.

Темата не е била предмет на одит от Сметната палата.

Дейности за енергийно обновяване на жилищни сгради са заложи в Оперативна програма „Регионално развитие” 2007 – 2013 г. (ОПРР) в рамките на приоритетна ос 1 „Устойчиво и интегрирано градско развитие”.

2.1. Схемата за Подкрепа за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради е включена в Индикативната годишна работна програма (ИГРП) за 2011 г. с индикативна дата на обявяване 15.06.2011 г. и бенефициенти: публични власти, неправителствени организации, асоциации на собственици на многофамилни жилищни сгради на територията на 86 общини в градските агломерации.

На 8-то заседание на Комитета за наблюдение (КН) на ОПРР 5-6.06.2011 г. е определен конкретен бенефициент по схемата - отдел/дирекция „Жилищна политика” в Министерството на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ) и е допълнена нова схема „Подкрепа за създаване на инструмент за финансов инженеринг Фонд – мениджър за жилищна политика” по операция 1.2. с уточнението, че това не е традиционна схема за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ (БФП), става въпрос за инструмент за финансов инженеринг.

С изменение на ИГРП за 2011 от юни 2011 г. бенефициентът по схема за „Подкрепа за ЕЕ в многофамилни жилищни сгради” е променен на отдел/дирекция „Жилищна политика”. Определените преди това 86 общини в градските агломерации вече не са потенциални бенефициенти. С тази промяна на ИГРП за 2011 г. се променя и целта на схемата – от целеви 86 общини в градски агломерации се намаляват на 36 общини, центрове на градски агломерации.

В периода 2007-2011 г. с подкрепата на Програмата на ООН за развитие в МРРБ е изпълнен проект “Демонстрационно обновяване на многофамилни жилищни сгради”, по който са обновени 50 сгради в 36 агломерационни ареали в България.

2.1.1. Проект BG161PO001-1.2.01-0001 „Енергийно обновяване на българските домове” (ЕОБД) е насочен към изпълнение на мерки за повишаване на ЕЕ в многофамилни жилищни сгради в 36 градски центрове.

Проектът е одобрен на 20.03.2012 г. и заповедта за предоставяне на БФП е издадена на 09.04.2012 г.

За целите на изпълнение на проекта, дирекция „Жилищна политика“ (ДЖП) при МРРБ (дирекция „Обновяване на жилищните сгради“ за периода 09.08.2013 г. - 12.12.2014 г.²) е избрана за конкретен бенефициент. Тя получава финансовите средства от Управляващия орган (УО) на ОПРР, организира изпълнението и отчитането на проекта.

В рамките на проекта се предоставя финансова и организационна помощ на Сдруженията на собствениците в многофамилни жилищни сгради за подобряване на ЕЕ на сградите, в които живеят. Финансовите средства за БФП се осигуряват от ОПРР.

Заповедта за определяне на екип от експерти за изпълнение на проекта е подписана на 17.07.2012 г.

Сдруженията на собствениците кандидатстват пред ДЖП, а критериите за подбор предвиждат всички, които отговарят на изискванията, по реда на подаване на заявленията да получат финансова помощ и изпълнение на обновяване за ЕЕ до изчерпване на ресурса.

Сдружение на собствениците и/или собственик на самостоятелен обект (ССО) могат да получават кредити/ гаранции от Фонда за жилищно обновяване (ФЖО) за целите на съфинансиране на своето участие.

В изпълнението на проект ЕОБД участват следните субекти:

а) Главна дирекция „Програмиране на регионалното развитие“ в МРРБ изпълнява функциите на УО на ОПРР.

УО на ОПРР издава Заповед за предоставяне на БФП на конкретния бенефициент ДЖП и изпълнява функциите и задълженията на Договарящ орган, съгласно разпоредбите на Заповедта, Общите условия към нея и Процедурния си наръчник.

б) Дирекция „Жилищна политика“ е дирекция от администрацията на МРРБ. С решение на КН на ОПРР (Решение № 5 съгласно Протокол от заседание на КН проведено на 7 юни 2011 г.) дирекцията е одобрена за конкретен бенефициент по операция 1.2 „Жилищна политика“ съответно схема за БФП BG161PO001/1.2-01/2011 „Подкрепа за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради“. В качеството си на конкретен бенефициент дирекцията:

- кандидатства по схемата с проектно предложение „ЕОБД“;
- изпълнява функциите и задълженията на конкретен бенефициент, съгласно разпоредбите на Заповедта за предоставяне на БФП, Общите условия и приложенията към нея, а също и настоящия документ.

в) Интегрирано звено за изпълнение на проекта (ИЗИП), което отговаря за цялостното техническо и финансово администриране на проекта, както и извършва редица координационни функции предвид спецификата на процеса.

В състава на ИЗИП влизат:

- експертите на ДЖП;
- експерти от администрацията на МРРБ, които имат отношение по изпълнението на проекта;
- експертите на Външния изпълнител за оказване на техническа подкрепа на ДЖП (ВИДЖП) при изпълнението на проекта.

Функциите на ИЗИП се разпределят условно в три направления:

- комуникация с УО на ОПРР;
- комуникация с външните изпълнители по проекта;
- осъществяване на вътрешната организация.

г) Сдружения на собствениците, създадени по реда и изискванията на Закона за управление на етажната собственост. Те:

² Устройствен правилник на МРРБ, обн. ДВ бр. 70, 2013 г. и Устройствен правилник на МРРБ, обн. ДВ бр. 102, 2014 г.

- подават Заявление за интерес и подкрепа (ЗИП) и Заявление за финансова помощ и изпълнение на обновяване за енергийна ефективност (ЗФПИОЕЕ) с помощта на проектен мениджър пред ИЗИП;

- осигуряват в сметка, посочена от МРРБ гаранция за участие, възлизаща на 500 лв. на всеки собственик на самостоятелен обект;

- осигуряват съ-финансиране в размера, определен съгласно изискванията на схемата и индикативния бюджет, изготвен от проектния мениджър и ги внасят при условията, описани в Методология за изпълнение на целия проект и реализиране процеса по обновяване на многофамилни жилищни сгради, проект „ЕОБД” (понастоящем само „Методологията”) за изпълнение на проекта, респективно в споразуменията, сключени с ДЖП;

- контролират изпълнението на строително-монтажните работи (СМР) чрез упълномощено техническо лице и с помощта на проектния мениджър по силата на споразумение с него;

- осъществяват контрол върху изпълнението на обновяването за ЕЕ в съответната жилищна сграда с помощта на ПМ.

д) Външни изпълнители, избрани по реда на Закона за обществените поръчки (ЗОП) извършват необходимите подготвителни, същински и съпътстващи дейности във връзка с изпълнението на обновяване за енергийна ефективност, а също и дейности по информация и публичност, и осъществяване на одит на проекта.

Изпълнителите са:

- Външни изпълнители за оказване на техническа подкрепа на ДЖП;

- Външни изпълнители - проектни мениджъри - по един в шестте региона за планиране и един за София-град. Проектните мениджъри подпомагат процеса през цялото време на изпълнение на проекта – информационна кампания, идентифициране на сгради за обновяване и оценка на тяхната допустимост, формиране и регистриране на сдруженията на собствениците, комплектоване на ЗФПИОЕЕ и осъществяване на контрол на изпълнението на мерките за енергийно обновяване.

- Външни изпълнители за СМР;

- Външни изпълнители за строителен надзор и оценка на съответствието;

- Външни изпълнители за обследване за установяване на техническите характеристики, свързани с изискванията по член 169, ал. 1, т. 1 – 5, ал. 2 и ал. 3 от Закона за устройство на територията (ЗУТ) на многофамилни жилищни сгради и изготвяне на технически паспорти, съгласно чл. 176а ЗУТ;

- Външни изпълнители за изготвяне на технически/работни проекти и авторски надзор;

- Външни изпълнители за разработване и поддържане на информационна база данни;

- Външни изпълнители за организиране и провеждане на широкомащабна информационна кампания;

- Външни изпълнители за изпълнение на мерки за визуализация, информация и публичност на проекта;

- Външни изпълнители за извършване на одит на проекта;

- Други външни изпълнители, изпълняващи дейности във връзка с процеса на обновяване за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради

е) Координатори в общините – служители на общините, избрани за координатори по проекта.

2.1.2. Проект BG161PO001-5.3.01-0068 „Подпомагане реализирането на проекта за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради” (ПРПЕЕМЖС) по приоритетна ос 5 е одобрен на 14.05.2012 г. и заповедта за предоставяне на БФП е издадена на 14.05.2012 г.

Целта на проекта е да се осигури подкрепа за правилното и ефективно изпълнение на проекта на ДЖП в качеството ѝ на конкретен бенефициент по схема за предоставяне на БФП BG161PO001/1.2-01/2011 „Подкрепа за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради” по ОПРР.

Заповедта за определяне на екип от експерти за изпълнение на проекта е подписана на 26.06.2012 г.

2.1.3. BG161PO001-1.2-03/2012 "Подкрепа за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради", Фонд за жилищно обновяване (ФЖО)

В рамките на операция 1.2 „Жилищна политика“ в периода септември-ноември 2011 г. е разработена схема „Подкрепа за създаване на инструмент за финансов инженеринг Фонд-мениджър за жилищна политика” в размер на 6 405 099 евро. Схемата е обявена на 16.11.2011 г. като обществена поръчка по реда на ЗОП за избор на ФЖО. Целта на ФЖО е да предоставя заеми и гаранции на сдружения на собствениците или на отделните собственици на самостоятелни обекти в многофамилни жилищни сгради за внедряване на мерки за енергийна ефективност и възобновяеми енергийни източници. Тя е пряко свързана с изпълнението на Схема „Подкрепа за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради” и цели да подпомогне кандидатстващите за БФП сдружения на собствениците или на отделните собственици на самостоятелни обекти в многофамилни жилищни сгради да осигурят 25 на сто (50 на сто) от бюджета за реновиране на съответната сграда или блок секция.

През 2012 г., след проведена процедура по реда на ЗОП, управлението на ФЖО е възложено на Корпоративна търговска банка АД. Договорът е подписан на 21.03.2012 г. с общ размер на БФП 6 374 421 евро. Управителят на фонда – Корпоративна търговска банка АД, има ангажимент да осигури допълнително финансиране в размер на 511 292 евро. В договора банката се ангажира лихвата по целевите кредити да не надвишава размера на основния лихвен процент, увеличен с надбавка от 6,5 %. Срокът за изпълнение на услугата е 120 месеца (10 години), считано от датата на подписване на договора между Изпълнителя – Фонд за жилищно обновяване и Възложителя – Главна Дирекция „Програмиране на регионалното развитие“. Услугата следва да бъде извършена на етапи, съгласно техническата спецификация:

- 4 871 223,36 евро реално предоставени до 30.06.2015г. за проекти за обновяване на жилищни сгради, под формата на заеми или банкови гаранции по заеми;

- Възстановени на Възложителя най-малко 4 627 662,19 евро върнати заеми за жилищно обновяване или освободени гаранции по заеми за жилищно обновяване.

ОДИТЕН ОБХВАТ И ПОДХОД

3. Цели на одита

Целта на одита е да оцени ефективността на изпълнението на проектите за енергийна ефективност на жилищата и жилищните сгради в България през периода 2012 г. – 2015 г.

4. Обхват на одита

Основният въпрос на одита е: Ефективно ли се изпълняват проектите за енергийна ефективност на жилищата и жилищните сгради в България през периода 2012 г. – 2015 г.

Специфични въпроси на одита:

4.1. Обезпечено ли е изпълнението на проектите за енергийна ефективност на жилищните сгради?

- Взетите решения и издадени заповеди за предоставяне на БФП по проектите и техните изменения спомагат ли за ефективното изпълнение на проектите?

- Осигурени ли са човешки ресурси и добра координация и комуникация за изпълнение на проектите за енергийна ефективност на жилищните сгради?

- Планирането на схемите за енергийна ефективност на жилищните сгради осигурява ли изпълнението на проектите в рамките на програмния период 2007-2013 г.?

- Осигурени ли са финансови ресурси за изпълнение на проектите за енергийна ефективност на жилищните сгради?

4.2. Изпълнението на дейностите за консултиране, подпомагане и изпълнение за обновяване за енергийна ефективност по проектите осигурява ли постигане на поставените цели?

- Ефективно ли се изпълняват дейностите на етапа на подготовка за обновяване за енергийна ефективност?

- Ефективно ли се изпълняват дейностите на етапа на изпълнение за обновяване за енергийна ефективност?

4.3. Ефективни ли са осъществяваните мониторинг и контрол при изпълнение на проектите за ЕЕ на жилищните сгради?

- Ефективен ли е осъществяваният мониторинг при посещенията на място за проверка на изпълнението на проектите за енергийна ефективност?

- Ефективен ли е осъществявания мониторинг при докладването на изпълнението на проектите за енергийна ефективност?

- Ефективен ли е осъществяваният контрол върху изпълнението на проектите за енергийна ефективност?

5. Одитни критерии/Причини за проблемите

Одитните критерии и показатели са представени в Приложение № 1 към настоящия доклад.

6. Одитна методология

При извършването на одита за изследване на одитните въпроси са прилагани, самостоятелно или в комбинация, системно-ориентираният и резултатно-ориентираният подход, в зависимост от спецификата на съответния критерий.

За осигуряване постигане на целите на одита са използвани следните основни методи за събиране на информация: проучване на нормативни и вътрешни актове; изискване и проучване на документи, интервюта, справки, въпросници, изследване на извадки.

За анализ на информацията е използван количествен, качествен и системен анализ.

КОНСТАТАЦИИ И ОЦЕНКИ

7. Обезпеченост на изпълнението на проектите за енергийна ефективност на жилищните сгради

7.1. Планиране на схемите за енергийна ефективност

Дейностите за енергийно обновяване на жилищни сгради са заложи в ОПРР в рамките на приоритетна ос 1 „Устойчиво и интегрирано градско развитие”³.

Схемата за подкрепа за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради е планирана за обявяване в края на изпълнението на проект “Демонстрационно обновяване на многофамилни жилищни сгради” през 2011 г., финансиран от Програмата на ООН за развитие, в рамките на който за период от 5 години са обновени 50 сгради.

Схемата е включена в ИГРП за 2011 г. с индикативна дата на обявяване на схемата 15.06.2011 г. и бенефициенти: публични власти, неправителствени организации, асоциации на собственици на многофамилни жилищни сгради на територията на 86 общини в градските агломерации⁴.

На 8-то заседание на КН на ОПРР 5-6.06.2011 г. е определен конкретен бенефициент по схемата - отдел/дирекция „Жилищна политика“ в МРРБ и в ИГРП за 2011 г. и е допълнена нова схема „Подкрепа за създаване на инструмент за финансов инженеринг Фонд-мениджър за жилищна политика”, предвидена за обявяване в края на 2011 г.⁵ Промените са отразени в ИГРП през юни 2011 г.⁶ Отдел „Жилищна политика” е преобразуван в дирекция „Жилищна политика” с изменение на Устройствения правилник на Министерство на регионалното развитие и благоустройството обнародвано на 08.07.2011 г.⁷

Проект ЕОБД е одобрен на 20.03.2012 г. и заповедта за предоставяне на БФП на конкретния бенефициент ДЖП, в последствие дирекция „Обновяване на жилищните сгради”, е издадена на 09.04.2012 г. По проекта, в рамките на 3 години, както е определен срокът за изпълнението му, е планирано да се обновят минимум 180 многофамилни сгради⁸. Проект ПРПЕЕМЖС е одобрен на 14.05.2012 г. и заповедта за предоставяне на БФП е издадена на 14.05.2012 г. със срок за изпълнение 36 месеца⁹.

Планираното обявяване на схемите през второто полугодие на 2011 г., въпреки наличието на придобит опит от изпълнения демонстрационен проект, не създава предпоставки за успешно изпълнение на проектите в рамките на програмния период 2007-2013 г.

7.2. Решения и заповеди за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по проектите

7.2.1. Решението за предоставяне на БФП по проект ЕОБД е издадено от главния директор на Главна дирекция „Програмиране на регионалното развитие” и ръководител на УО на ОПРР, който е упълномощен за това със заповед на министъра на регионалното развитие и благоустройството.¹⁰ Заповедта за предоставяне на БФП и нейните изменения са подписани от министъра на регионалното развитие и благоустройството.¹¹

Решението и заповедта за предоставяне на БФП по проект ПРПЕЕМЖС са издадени от министъра на регионалното развитие и благоустройството.¹²

³ <http://www.eufunds.bg/bg/page/8>

⁴ http://www.bgregio.eu/media/old/File/IGRP%202011_rev.110211.pdf

⁵ <http://www.bgregio.eu/op-regionalno-razvitie/komitet-za-nablyudenie-na-oprr.aspx>

⁶ http://www.bgregio.eu/media/old/File/IGRP%202011_OPRD_REV%20130611.pdf

⁷ Постановление № 184 от 30 юни 2011 г.

⁸ Одитни доказателства №№ 1 и 2

⁹ Одитни доказателства №№ 3 и 4

¹⁰ Одитни доказателства №№ 5

¹¹ Одитни доказателства №№ 1, 2, 3 и 6

¹² Одитни доказателства №№ 3 и 7

Със заповед на заместник министър-председателя и министър на регионалното развитие и благоустройството от 26.04.2013 г. срокът за изпълнение на проект ЕОБД е удължен от 36 на 44 месеца или до 09.12.2015 г. Срокът за изпълнение на проект ПРПЕЕМЖС е удължен от 36 на 43 месеца или до 14.12.2015 г. със заповед на министъра на регионалното развитие от 04.12.2013 г. Това води до силно съкращаване на времето за верифициране и извършване на окончателните плащания по проектите, съответно на 15 и 11 календарни дни, имайки предвид, че установеният в системата за финансово управление и контрол (СФУК) срок за това е 32 работни дни.¹³

Дейността на ангажираните лица на съответните нива на отговорност по приемане на решения, издаване на заповеди за предоставяне на БФП по двата проекта и техните изменения съответства на нормативните изисквания.

С удължаването на сроковете за изпълнение на проект ЕОБД и проект ПРПЕЕМЖС се намалява времето за верифициране и извършване на окончателните плащания по тях, което повишава риска за разплащане на проектите до 31.12.2015 г. и съответно за успешното им приключване.

7.2.2. Със Заповед на заместник министър-председателя и министър на регионалното развитие и благоустройството от 26.04.2013 г. общата стойност на допустимите разходи по проект ЕОБД е намалена с 31,4 на сто на 65 075 950,46 лева за сметка на намаляване на самоучастието на собствениците от 50 на сто на 25 на сто от стойността на бюджета за енергийно обновяване.¹⁴

Заповедта не предвижда промяна на общите индикатори за постигане на целите на проекта, което означава, че те следва да бъдат постигнати с около една трета по-малко средства.

В обяснителната записка към заповедта за изменение на проекта е посочено, че от подадените към онзи момент 179 заявления за интерес е видно, че кандидатстват предимно малки и средни по размер сгради, което позволява заложеният брой сгради (180) да бъде постигнат, без да се коментират всички останали индикатори, заложен за измерване постигането на целите на проекта.¹⁵

От анализа на индикаторите за резултат, продукт и въздействие става ясно, че съществува следната обвързаност между стойностите им: за да бъдат постигнати всички индикатори, заложен в проекта с обновяването за енергийна ефективност на една сграда/блок секция трябва да се постигне обновяване средно на около 34 жилища, подобряване на средно 70 кв. м. жилищна инфраструктура, облагодетелстване средно на 2.2 жители и икономията на 3.5 MWh енергия годишно, което би довело до намаляване на емисиите на парникови газове с 2.46 t годишно за едно жилище.

Сдруженията на собствениците, заявили интерес към проекта, обитават сгради със средно 15 жилища, което е 2,27 пъти по-малко от заложените в индикаторите 34 жилища в една сграда. Ако се запазят горесцитираните съотношения, заложените в проекта индикатори биха се изпълнили не със 180 енергийно обновени сгради, а с 408. Тези калкулации показват, че с намаляването на размера на проекта се застрашава изпълнението на индикаторите за резултат, продукт и въздействие и съответно постигането на целите на проекта.

Значителното намаляване на общата стойност на допустимите разходи по проект ЕОБД през 2013 г. без да бъдат коригирани целевите стойности на индикаторите, увеличава риска от неизпълнение на индикаторите на проекта.

Въпреки наличието на придобит опит от изпълнения демонстрационен проект, закъснялото планиране на схемите, значителното намаляване на стойността на проект ЕОБД при запазване на целевите стойности на

¹³ Одитни доказателства №№ 1 и 4

¹⁴ Одитно доказателство № 2

¹⁵ Одитно доказателство № 90

индикаторите и критичното доближаване на сроковете за изпълнение на проектите до крайният срок за извършване на плащания за програмния период 2007-2013 г. застрашават изпълнението на проектите и увеличават риска от непостигане на целите им.

7.3. Човешки ресурси, координация и комуникация за изпълнение на проектите

7.3.1. Човешки ресурси

7.3.1.1. Със Заповед от 09.04.2012 г. е предоставена БФП за проект ЕОБД, съгласно която изпълнението на проекта започва от датата на издаване на Заповедта.¹⁶ Във Формуляра за кандидатстване, неразделна част от Заповедта, е посочено, че се създава организационно-административна структура ИЗИП, което се състои от: експерти на ВИДЖП, избран чрез обществена поръчка; експерти от ДЖП и експерти от администрацията на МРРБ, определени като екип за организация и управление на проекта (ЕОУП). В Заповедта за предоставяне на БФП и във Формуляра за кандидатстване няма изричен текст в какъв срок трябва да се определи и назначи ИЗИП. Срокът за назначаване на ЕОУП е определен индиректно в Заповедта, където изрично е посочено, че Бенефициентът представя на УО уведомително писмо за избраните членове на екипа за управление на проекта до 30 календарни дни след влизането в сила на заповедта.¹⁷

а) За избора на експерти от ВИДЖП е сключен договор на 18.05.2012 г. със срок 34 месеца, променен на 41 месеца с Допълнително споразумение от 26.11.2013 г.¹⁸ Екипът на ВИДЖП, определен поименно в Техническата спецификация към Договора, се състои от 7 ключови експерта със следните функции: ръководител на експертния екип (ключов експерт 1); ключов експерт финансово управление и контрол (ключов експерт 2); ключов експерт мониторинг (ключов експерт 3); ключов експерт мониторинг (ключов експерт 4); ключови експерти проверки на място и верифициране на разходите за СМР (ключов експерт 5 и ключов експерт 6); ключов експерт юрист (ключов експерт 7).¹⁹ Посочени са поименно допълнителни/неключови експерти, съгласно Техническата спецификация, чийто общ брой е 15. Броят и функциите на допълнителните/неключовите експерти се определят по преценка на външния изпълнител. Не е посочен неключов експерт в областта на връзките с обществеността.²⁰

За периода от 18.05.2012 г. до 30.06.2014 г. във ВИДЖП е извършена една промяна на юриста, за което е уведомен ръководителят на проекта (12.08.2013 г.) и е одобрена от главния секретар на Министерството на регионалното развитие (20.08.2013 г.).²¹

Към 30.06.2014 г. общия брой експерти е 21 (7 ключови експерти и 14 неключови експерти), който е същият, като е запазен първоначално определеният в Договора.²²

Осигурен е достатъчен и необходим експертен ресурс за сформирание на ИЗИП (в частта на външните експерти) като е предпоставка за навременно и успешно изпълнение на дейностите по проекта.

Към 17.02.2015 г., извън одитирания период, общият брой на експертите във ВИДЖП е увеличен от 21 на 23 - броят на ключовите експерти се запазва (7), а на неключовите експерти се увеличава с двама (16).²³

¹⁶ Одитно доказателство № 1

¹⁷ Одитно доказателство № 1

¹⁸ Одитно доказателство № 8

¹⁹ Одитно доказателство № 8

²⁰ Одитно доказателство № 8

²¹ Одитно доказателство № 9

²² Одитно доказателство № 10

²³ Одитно доказателство № 10

б) Екипът за организация и управление на проекта включва експерти от ДЖП и от администрацията на МРРБ: ръководител на ИЗИП; експерт/и технически мониторинг; експерт/и финансово управление; счетоводител/и; експерт/и правни въпроси; експерт обществени поръчки; експерт публичност, информация и информационна кампания; експерт по управление на риска и нередностите; технически сътрудник. Посочени са техните отговорности и функциите.²⁴

Съгласно Заповедта за предоставяне на БФП, Бенефициентът представя на УО уведомително писмо за избраните членове на ЕОУП до 30 календарни дни от влизането ѝ в сила. УО е уведомен след 1 месец и 8 дни за одобрения състав на ЕОУП (на 17.05.2012 г.).²⁵ УО одобрява на 08.06.2012 г. предложените членове на ЕОУП, с изключение на техническия сътрудник и експерт публичност, информация и информационна кампания.²⁶ *Минималното просрочване на изискуемия 30-дневен срок за уведомяване на УО за състава на ЕОУП е индикация за недобра организация в ДЖП при стартиране на проекта.*

Със Заповед на министъра на регионалното развитие и благоустройството от 20.06.2012 г. е възложено на заместник-министър да одобрява екипите от експерти по проекта и последващи изменения в тях.²⁷ Със Заповед от 17.07.2012 г. на заместник-министър на регионалното развитие и благоустройството е одобрен състава на ЕОУП от ДЖП и други дирекции на МРРБ.²⁸

Екипът от експерти от ДЖП и други дирекции на МРРБ не е сформиран своевременно. Това води до закъснения при изпълнението на дейностите по проекта и крие риск те да не бъдат приключени в срок.

в) Одобреният ЕОУП на проект ЕОБД е от общо 13 експерта от ДЖП и МРРБ, посочени във Формуляра за кандидатстване. Определени са 8 експерта от ДЖП, 4 експерта от администрацията на МРРБ и 1 младши експерт, назначен по програма „Старт в кариерата”, като технически сътрудник и експерт публичност, информация и информационна кампания.²⁹ Назначени са и четирима сътрудника, назначени на граждански договори (технически мониторинг, технически сътрудник и експерт „публичност, информация и информационна кампания”). Заплащането по гражданския договор се извършва на база месечни отчети за отработени човечко време като контролът се извършва от ръководителя на проекта.³⁰

Три от тези експерти са определени да изпълняват по две експертни длъжности, каквато възможност не е посочена във формуляра за кандидатстване. Такива са: експерт „технически мониторинг и експерт „управление на риска и нередностите”; експерт „финансово управление” и експерт „управление на риска и нередностите”; правен експерт и експерт „обществени поръчки”; технически сътрудник и експерт „публичност, информация и информационна кампания”. Експертите притежават необходимото образование за управление на проекта.³¹ Във Формулярите за кандидатстване по проекта ЕОБД и по проекта ПРПЕЕМЖС е посочено, че възнагражденията за членовете на екипите за управление на проектите ще се финансират по проекта ПРПЕЕМЖС.³²

При стартиране на проекта за ЕОБД, екипът за управление е обезпечен с достатъчен експертен ресурс, което е предпоставка за успешно започване изпълнението на дейностите по проекта.

Допускането един и същи експерт да изпълнява по две функции, в нарушение на Формуляра за кандидатстване, крие риск определени дейности да не бъдат

²⁴ Одитно доказателство № 11

²⁵ Одитно доказателство № 12

²⁶ Одитно доказателство № 12

²⁷ Одитно доказателство № 13

²⁸ Одитни доказателства №№ 1 и 12

²⁹ Одитни доказателства №№ 11 и 12

³⁰ Одитни доказателства №№ 12

³¹ Одитни доказателства №№ 12 и 14

³² Одитно доказателство № 11

изпълнявани, което рефлектира върху качеството на изпълнението на дейностите и затруднения при постигането на целите на проекта.

г) През периода от юли 2012 г. до юли 2014 г. са извършвани промени при всички членове на ЕОУП, свързани с назначаване на нови експерти, със замяна на членове, прекратяване на трудови правоотношения или граждански договори, в резултат на структурни промени в МРРБ. Променяни са (без включването на допълнителни експерти): ръководителя на проекта (1 промяна); експерт „технически мониторинг“ (2 промени); експерт „управление на риска и нередностите“ (2 промени); експерт „финансово управление“ (2 промени); счетоводител (1 промяна); експерт „правни въпроси“ (2 промени); експерт „обществени поръчки“ (1 промяна); технически сътрудник и експерт „публичност, информация и информационна кампания“ (1 промяна).³³ В ДЖП не се съхраняват писма на УО за одобряване на извършваните промени.³⁴

Извършваните по обективни причини промени на членовете на ЕОУП за двегодишен период не са многобройни, извършвани са своевременно и по целесъобразност. Към 30.06.2014 г. експертният състав на ЕОУП е достатъчен за изпълнение на дейностите по проекта за ЕОБД.

д) Допуснато е през юни 2013 г. на позицията за техническия сътрудник и експерт „публичност, информация и информационна кампания“ да бъде назначен експерт „правни въпроси“.³⁵ За периода от 13.06.2013 г. до 29.05.2014 г. (повече от 11 месеца) няма назначен технически сътрудник и експерт „публичност, информация и информационна кампания“.³⁶ Не са посочени причини за неназначаване на експерт „публичност, информация и информационна кампания“.³⁷ От 29.05.2014 г. е назначен само технически сътрудник.³⁸

Неназначаване на технически сътрудник за повече от 11 месеца и липсата на експерт „публичност, информация и информационна кампания“ към 30.06.2014 г. е в нарушение на одобрения във Формуляра за кандидатстване брой на членовете на ЕОУП и крие риск от неизпълнение на дейности по проекта, свързани с изискванията за информация и публичност на Регламент (ЕО) № 1083/2006 на Съвета относно определянето на общи разпоредби за Европейския регионален фонд, Европейския социален фонд и Кохезионния фонд и за отмяна на Регламент (ЕО) № 1260/1999 и от налагане на финансови корекции.

Към 30.06.2014 г. ЕОУП запазва числеността от 13 експерта.³⁹ Има промяна на броя на експертите спрямо определените функции в Заповедта за определяне на ЕОУП. Редуцирана е с по 1 бройка длъжността на „счетоводителя“ и на експерта „технически мониторинг“, увеличени са с по 1 бройка на „правен“ експерт и на експерт „финансово управление“.⁴⁰

Към 11.02.2015 г., извън одитирания период, броят на членовете на ЕОУП по проекта за ЕОБД е редуциран от 13 на 9.⁴¹

Към 30.06.2014 г., за извършване на дейностите по проекта за ЕОБД в ИЗИП са назначени общо 34 експерта (21 от ВИДЖП и 13 от МРРБ).

Към 30.06.2014 г. експертният състав на ИЗИП е достатъчен за извършване на дейностите по проекта.

е) Не е осигурена адекватна одитна пътека за проследимост и наблюдение, съгласно чл. 15, т. 5 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор по проекта ЕОБД. В досието на проекта не са налични и не са предоставени

³³ Одитни доказателства №№ 12 и 14

³⁴ Одитно доказателство №№ 12

³⁵ Одитно доказателство № 12

³⁶ Одитни доказателства № 12 и 14

³⁷ Одитно доказателство № 12

³⁸ Одитни доказателства №№ 12 и 14

³⁹ Одитно доказателство № 12

⁴⁰ Одитно доказателство № 12

⁴¹ Одитно доказателство № 12

уведомителни писма и Известия за представяне на документ до УО, с което бенефициентът представя на УО избраните членове на ЕОУП и във връзка с извършваните промени в ЕОУП, както и писмата на УО за одобрение на промените. Писмата са представени допълнително от ДЖП.⁴² По време на одита са представени частично липсващи документи по Заповеди № РД-02-14-2099 от 22.08.2012 г. (липсва писмо от УО за одобрение на промяната), № РД-02-14-1141 от 21.11.2013 г. (липсва писмо от ДЖП до УО за уведомяване за извършена промяна), № РД-02-14-678 от 24.07.2014 г. (липсва писмо от УО за одобрение на промяната). За останалите промени, за които има издадени заповеди не са налични и не са предоставени уведомителни писма, Известия за предоставяне на документ и писма от УО за одобрение на извършени промени в ЕОУП. Досието на проекта не е подредено, част от документацията се съхранява в персонални компютри, без да има следа в досието на проекта, липсват писма до УО за уведомяване на промени в състава на ЕОУП, Известия за изпращане на документ. Част от документацията (писма до УО) е предоставена допълнително. Липсват описи на съдържанието на класворите от досиетата.⁴³ Причини за липса на документи е неосигуряването на приемственост при смяна на членове на ЕОУП.

Неспазването на законовите изисквания за одитна пътека води до затруднения при осъществяване на проследимостта на документираните действия и процеси.

7.3.1.2. За подпомагане дейността на проекта за ЕОБД в МРРБ се изпълнява проект ПРПЕЕМЖС, съгласно Заповед за предоставяне на БФП от 14.05.2012 г.

а) Изпълнението на проекта започва от датата на издаване на Заповедта.⁴⁴ Във Формуляра за кандидатстване, неразделна част от Заповедта, са определени трима членове на екипа за управление на проекта, от които ръководител на проект, технически асистент/координатор и счетоводител на проекта. Посочени са техните отговорности и функции.⁴⁵

В Заповедта за предоставяне на БФП и във Формуляра за кандидатстване няма изричен текст в какъв срок трябва да се определи и назначи екипа по проекта.⁴⁶ Срокът за назначаване на екипа е определен индиректно в Заповедта, където изрично е посочено, че Бенефициентът представя на УО уведомително писмо за избраните членове на екипа за управление на проекта до 1 месец след влизането в сила на заповедта.⁴⁷

Екипът за изпълнението на проекта е сформиран и назначен със Заповед от 26.06.2012 г., т.е. един месец и 12 дни след издаването на Заповедта за предоставяне на БФП. Включени са експерти по всички експертни длъжности, посочени в състава на ЕОУП във Формуляра за кандидатстване. Ръководителят на проекта и техническият експерт/координатор са експерти от ДЖП, счетоводителят - от Дирекция „Финансово-стопански дейности“, отдел „Счетоводство и стопански дейности“, сектор „Счетоводство-техническа помощ, ОПРР и други целеви плащания“ от МРРБ.⁴⁸ Екипът не е назначен непосредствено след издаване на Заповедта за предоставяне на БФП.⁴⁹ Експертите притежават необходимите образователно квалификационна степен и специализирана професионална подготовка за управление на проекта.⁵⁰

⁴² Одитно доказателство № 12

⁴³ Одитно доказателство № 12

⁴⁴ Одитно доказателство № 3

⁴⁵ Одитно доказателство № 11

⁴⁶ Одитни доказателства №№ 3 и 11

⁴⁷ Одитно доказателство № 3

⁴⁸ Одитно доказателство № 12

⁴⁹ Одитни доказателства №№ 11 и 12

⁵⁰ Одитно доказателство № 11, 12 и 14

Несвоевременното назначаване на ЕОУП по проект ПРПЕЕМЖС не оказва съществено влияние за изпълнението на дейностите по проекта. Членовете на екипа притежават необходимата квалификация за управление на проекта.

б) В досието на проекта и в ДЖП не се съхранява уведомително писмо и „Известие за изпращане на документ” до УО за избора на ЕОУП и писмо на УО за одобряване на членовете на ЕОУП. Не са спазени изискванията за одитна пътека съгласно Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор (ЗФУКПС), поради което не може да се даде оценка за спазването на изискването за уведомяване на УО за избраните членове на ЕОУП до 1 месец от влизането в сила на Заповедта за предоставяне на БФП.⁵¹

Неспазването на законовите изисквания за одитна пътека води до затруднения при осъществяване на проследимостта на документираните действия и процеси.

в) Към 30.06.2014 г. е извършена само промяна на счетоводителя (на 28.11.2012 г.), за което е уведомен УО. В досието на проекта не е налично и не е предоставено от ДЖП писмо от УО за одобрение на промяната.⁵² Към 30.06.2014 г. броят на членовете на ЕОУП се запазва.⁵³

Към 11.02.2015 г., извън одитирания период, е извършена промяна на ръководителя на проекта.⁵⁴

7.3.1.3. Във Формуляра за кандидатстване по проекта е посочено, че от бюджета на проекта ще се финансират възнаграждения на екипа на проекта и на екипа на проект ЕОБД – експерти от МРРБ и ВИ от ВИДЖП, включени в ИЗИП. Подробна разбивка за броя на експертите от МРРБ и възнагражденията е направена в приложения „Опис на разходите за максимален размер на допълнителните възнаграждения, вкл. осигурителни вноски по Раздел 2 от табл. „Общи допустими разходи” (по-нататък в текста на доклада само „Опис”).⁵⁵

В Заповедта за определяне състава на ЕОУП от 17.07.2012 г. по проекта за ЕОБД е утвърдена численост от 13 експерта, но в Описа към бюджета по проект ПРПЕЕМЖС са включени 15 експерта.⁵⁶ Заложените 2 експертни длъжности повече в опис са 1 бройка за експерт обществени поръчки и 1 бройка за експерт информация и публичност. Не са заложен разходи за експерт „управление на риска и нередностите”, въпреки че такава длъжност е посочена във Формуляра за кандидатстване на проект ЕОБД и такъв експерт е назначен в екипа на проекта.⁵⁷ Несъответствие има и между заложен бройки в Описа и реално назначени експерти. В Описа са предвидени средства за 4 експерта „технически мониторинг”, но към 24.07.2014 г. броят на назначените експерти е 5. Предвидени са средства за 2-ма експерти „правни въпроси”, а към 30.06.2014 г. са назначени 3-ма експерти.⁵⁸ Определени са различни единични цени/ставки за едни и същи експертни длъжности по проекта ЕОБД (експерт „технически мониторинг”). Няма разработени критерии коя от ставките се прилага при изплащане на възнагражденията за всеки конкретен случай.⁵⁹

Допуснатите несъответствия и пропуски в бюджета на проекта е индикация за некачествено разработен проект, което крие риск от възникване на проблеми с достатъчността на финансовите средства по проект ПРПЕЕМЖС и реализиране на проект ЕОБД.

⁵¹ Одитно доказателство № 12

⁵² Одитно доказателство № 12

⁵³ Одитно доказателство № 12

⁵⁴ Одитно доказателство № 12

⁵⁵ Одитно доказателство № 11

⁵⁶ Одитни доказателства №№ 11 и 12

⁵⁷ Одитни доказателства № 11 и 12

⁵⁸ Одитни доказателства №№ 12 и 14

⁵⁹ Одитни доказателства №№ 11 и 12

7.3.1.4. Установени са случаи на едновременно изпълняване на длъжности и по двата проекта, което не е в съответствие с изискванията на Формулярите за кандидатстване за определяне на съставите на ЕОУП по проектите. Със Заповед от 26.06.2012 г. по проекта ПРПЕЕМЖС е определен „техническият асистент/координатор”, който със Заповед от 17.07.2012 г. е определен и за „технически сътрудник” и експерт „публичност, информация и информационна кампания” по проекта ЕОБД.⁶⁰ За периода от 17.07.2012 г. до 18.01.2013 г. длъжността „счетоводител” се заема от едно и също лице, определено за счетоводител едновременно по двата проекта.⁶¹ През 2013 г. и 2014 г. лицето изпълнява длъжността по граждански договор и се отчита с доклади и месечни отчети като счетоводител по проект ПРПЕЕМЖС.⁶²

Изпълняването на длъжност по двата проекта от един експерт е в несъответствие с Формуляра за кандидатстване за определените длъжности, функциите и отговорностите на членовете на ЕОУП. Това крие риск задълженията да не бъдат изпълнявани с необходимото качество и в срок.

7.3.1.5. Като участници в процеса по обновяване на многофамилните жилищни сгради, в Методологията, са посочени проектните мениджъри, които са юридически лица, по един в шестте района на планиране (NUTS II) – Североизточен (СИР - 4 града), Северен централен (СЦР - 6 града), Северозападен (СЗР - 6 града), Югозападен (ЮЗР - 6 града), Южен централен (ЮЦР - 8 града), Югоизточен (ЮИР - 5 града) и един отделен за град София (21 района).

а) Проектните мениджъри са с определени функции и отговорности, свързани с комуникацията със сдруженията на собствениците/ССО, изготвянето и представянето на документация пред ИЗИП и извършване на контролни функции.⁶³ Проектните мениджъри са избрани след провеждане на обществени поръчки и с тях са сключени договори в периода от 02.07.2012 г. (за гр.София, СЦР, ЮЗР, ЮЦР и ЮИР) до 09.07.2017 г. (за СЗР и СИР).⁶⁴ За изпълнението на дейностите, съгласно сключените договори, за всеки един от 6-те района и гр. София са определени и назначени общо 128 ключови и неключови експерти (79 ключови експерти, 49 неключови експерти).⁶⁵ Към 30.06.2014 г. за три района (гр.София, ЮЦР и ЮЗР) има редуциране на броя на ключовите експерти, особено за гр. София, където е намален с повече от 50 на сто. При започване изпълнението на дейностите по договорите на проектните мениджъри няма определени неключови експерти за СИР, а за СЗР е назначен само един неключов експерт. Причината е, че в договорите на проектните мениджъри е посочено, че неключови експерти ще бъдат назначени при необходимост. Към 30.06.2014 г. броят на неключовите експерти за двата района е увеличен. Към 30.06.2014 г. общият брой на експертите към проектните мениджъри е 125, от които 68 ключови и 57 неключови експерти.⁶⁶

Редуцирането на броя на ключовите експерти към 30.06.2014 г. за три района (гр.София, ЮЦР и ЮЗР) и особено за гр.София крие риск от невъзможност за изпълнение на дейностите по сключените договори и забавяне изпълнението на проекта.

б) За организиране подаването на ЗИП по проекта в 6-те района и за гр. София, от проектните мениджъри са определени 33 лица за контакти. Работата на проектните мениджъри по места в 36 градски центрове в шестте района на планиране, посочени във Формуляра за кандидатства по проект ЕОБД, се подпомагат от експерти към общините като също са определени лица за контакти, координатори и заместник-

⁶⁰ Одитно доказателство № 12

⁶¹ Одитно доказателство № 12

⁶² Одитно доказателство № 12

⁶³ Одитно доказателство № 11

⁶⁴ Одитно доказателство № 15

⁶⁵ Одитни доказателства №№ 8 и 16

⁶⁶ Одитни доказателства №№ 8 и 16

координатори. В бюджета на проекта не са предвидени средства за възнагражденията им, поради което финансирането е от общините.⁶⁷

Създадената добра организация от проектните мениджъри и общините определянето на достатъчно експерти е предпоставка за улесняване на сдруженията на собствениците/ССО за участие в проекта.

в) Към 30.06.2014 г. общо всички участници в процеса на изпълнение и управление на проекта са 372, в т.ч.: ЕОУП по 2 проекта по две приоритетни оси по ОПРР (ЕОБД и ПРПЕЕМЖС); външни експерти към ВИДЖП – ключови и неключови експерти; външни изпълнители – проектни мениджъри; лица за контакти за приемане на ЗИП по градове; лица за подаване на ЗИП и за осъществяване на контакти по градовете (без Дупница, Перник, Ямбол) към проектните мениджъри; координатори и заместник-координатори в общините за 36-те града.

Въпреки допуснатите пропуски в ДЖП, свързани с изпълняваните длъжности в екипите за управление по двата проекта, капацитетът от експерти за организация и управление на проектите към 30.06.2014 г. е достатъчен.

Осигуряването към 30.06.2014 г. на достатъчен брой ключови и неключови експерти във ВИДЖП, с изключение на ключови експерти при проектния мениджър за гр.София, на проектни мениджъри, както и експерти от общините е предпоставка за навременно и адекватно изпълнение на дейностите по проектите.

7.3.2. Координация и комуникация

Наличието на добра координация и управление на проект ЕОБД, включващ разнообразни дейности, интегрирани в добре контролиран процес, е от особено значение за успешното изпълнение на проекта.

7.3.2.1. Системата за финансово управление и контрол на проект ЕОБД изисква ИЗИП да провежда протоколирани седмични и месечни работни срещи, на които присъстват всички членове на ИЗИП. Целта на месечните срещи е да се планират дейностите за следващия месец. Копия от протоколите следва да се представят на заместник-министър за утвърждаване на планираните дейности. Ръководителят на ИЗИП е отговорен за провеждането на тези срещи.

Съгласно СФУК на проект ЕОБД⁶⁸, отговорността за осъществяване на контрол над изпълнението на функциите на ИЗИП във връзка с комуникацията с УО на ОПРР и външните изпълнители е на ръководителя на ИЗИП. След назначаването на новият ръководител на ИЗИП, заместник-министърът на регионалното развитие със своя заповед от 25.11.2013 г. възлага осъществяването на кореспонденцията с УО на ОПРР, външните изпълнители и представителите на ЕС на директора на ДЖП.⁶⁹ Прехвърлянето на част от задълженията, свързани с координацията и комуникацията на директора на ДЖП размива отговорността за изпълнението на функциите по осъществяване на комуникация и координация с външните изпълнители и затруднява ръководителя на ИЗИП да изпълнява функциите си.

а) Не е одобрен СФУК на проект ПРПЕЕМЖС, въпреки че това се изисква от формуляра за кандидатстване и от заповедта на министъра на регионалното развитие и благоустройството за предоставяне на БФП.⁷⁰

Координационните срещи не се протоколират от ДЖП, а се изготвят само присъствени листа. В ДЖП няма систематизирана информация за провежданите срещи на ИЗИП. В класър „Проектен мениджър-София град” са приложени

⁶⁷ Одитни доказателства № 11 и 17

⁶⁸ т. 4.2.1

⁶⁹ Одитно доказателство № 18

⁷⁰ Одитни доказателства №№ 3, 11 и 19

присъствени листа от проведени срещи на ИЗИП с представители на Световната банка и други, които не са относими към работата и отчетността на проектния мениджър-София град. Част от тези присъствени листа не са сред предоставените от ДЖП 24 присъствени листа.⁷¹

**Присъствени листа,
налични в ДЖП**

Таблица № 1

	СРЕЩА	дата	Протоколи (ВИДЖП)
1.	ИЗИП	28.5.2012	Има протокол
2.	ИЗИП	25 6.2012	Има протокол
3.	ИЗИП	29.6.2012	Има протокол
4.	ИЗИП	3.6.2012	Има протокол
5.	ИЗИП	06.7 201	Има протокол
6.	ИЗИП	10.7.2012	Има протокол
7.	ИЗИ□, ПМ-и	11.7.2012	Няма протокол
8.	ИЗИП	11.8.2012	Има протокол
9.	ИЗИП	13.9.2012	Има протокол
10.	ИЗИП	20.12.2012	Няма протокол
11.	МРРБ, КТБ, ПМ-Сф.	10.1.2 1	Няма протокол
12.	ИЗИП, ПМ-и	13.3 201	Няма протокол
13.	ИЗИП, ПМ-и	21.3.2013	Няма □ протокол
14.	ИЗИП	16.4.2013	Има протокол
15.	ИЗИП	04.7.2013	Има протокол
16.	ИЗИП	05.8.2013	Има протокол
17.	ИЗИП, ПМ-и	24.2.2014	Има протокол
18.	ИЗИП	7.3.2014	Н□ма □ протокол
19.	ИЗИП	31.3.2014	Няма прот□кол
20.	ИЗИП, ПМ-и	07.4.2014	Има протокол
21.	ИЗИП, □ПМ-и	14.4.2014	Няма протокол
2.	ИЗИП, ПМ-и	28.5.2014	Няма протокол
23.	ИЗИП	23.9.2014	Има протокол
24.	ИЗИП	23.10.2014	Няма протокол

Не е изпълнено изискването за протоколиране на седмичните и месечните срещи на ИЗИП, както и копия от протоколите да се предоставят на заместник-министъра на регионалното развитие за утвърждаване.⁷²

От ВИДЖП са представени протоколи от 66 проведени срещи, като за 10 от срещите, за които ДЖП разполага с присъствени листа, не са изготвени протоколи от ВИДЖП.⁷³

През одитирания период са проведени 14 работни срещи на ИЗИП и 9 между експерти на ДЖП и ВИДЖП, които са протоколирани от ВИДЖП. От ДЖП не са представени присъствени листа за 9 от тези срещи. За 3 от тези срещи няма информация във ВИДЖП и не са изготвени протоколи, въпреки че представители на ВИДЖП са присъствали на тях.⁷⁴

б) За периода от началото на изпълнение на проекта до м. септември 2012 г. редовно са провеждани срещи, поне веднъж месечно. За периода от септември 2012 г. до август 2013 г. срещите са провеждани през няколко месеца. След това комуникацията е прекъсната за около 7 месеца до март 2014 г. Проведени са две срещи през март, които не са протоколирани и след това комуникацията отново е прекъсната до септември 2014 г.

Съгласно съставените от ВИДЖП протоколи на срещите са обсъждани: разработените СФУК, методология, указания (в т.ч. и за изготвяне на индикативните бюджети) и образци, актуализиране на някои от тях; графици за провеждане срещи с различните участници в проекта; казуси поставени от проектните мениджъри; провеждане на информационни кампании за популяризиране на новостите по проекта

⁷¹ Одитни доказателства №№ 8, 20 и 21

⁷² Одитно доказателство № 15

⁷³ Одитни доказателства №№ 10, 20 и 21

⁷⁴ Одитни доказателства № 20 и 21

(през 2013 г. увеличаване на помощта от 50 на сто на 75 на сто и 100 на сто за социално слабите собственици); възникнали проблеми и решаването им; начини за оптимизиране на проверките и приемането на продуктите от техническото обследване, обследването за енергийна ефективност (ОЕЕ) и инвестиционното проектиране.⁷⁵

Таблица № 2

През юли 2012 е проведена среща между ИЗИП и топлофикационните и електроразпределителните дружества за уточняване на информацията, която следва да бъде предоставена от тях във връзка с изпълнението на проект ЕОБД, и дали ще бъде изисквана такса за това.

По данни на ВИДЖП през одитирания период са проведени: 1 среща с координаторите от общините; 1 с ФЖО, 5 с външни изпълнители за широкомащабна информационна кампания; 5 с външни изпълнители за техническо обследване и 1 с външни изпълнители инвестиционно проектиране.

На проведена на 24.08.2012 г. среща с представители на ФЖО е обсъден проектът на разработения от ФЖО инструментариум за оценка на кредитоспособността на сдруженията на собствениците/ССО от страна на проектните мениджъри и са отправени препоръки за опростяване на документите.

	ПРОВЕДЕНИ СРЕЩИ	КЪМ 30.06.14	КЪМ 20.02.15
1.	На ИЗИП	14	1
2.	Между експерти на ДЖП и ВИДЖП	9	2
3.	С координаторите в общините	1	
4.	С ВИ за широкомащабна информационна кампания	5	
5.	С представители на топлофикационни и електроразпределителни дружества		
6.	Между ИЗИП и ФЖО	1	
7.	ВИ ТО	5	
8.	ПМ-и	1	
9.	С ПМ и собственици	14	1
10.	Между МРРБ, УО на ОПРР, ИЗИП и МТСП	1	
11.	С ВИ за ИП	1	
12.	С всички ВИ		2
13.	Пресконференции	1	
14.	Обучения	1	
15.	Вътрешни за ВИДЖП	4	
16.	С ТБ		1
	ОБЩО	59	

в) Основните акценти на срещите с външните изпълнители за широкомащабна информационна кампания, проведени през юли и август 2012 г., са обсъждане на лого на проекта, интернет банери, телевизионни клипове, изготвяне и публикуване на информационни карета в регионални и национални вестници, актуализиране на медийният план и организация на информационните дни на проекта и график за провеждането им. На срещите с външните изпълнители, които извършват техническото обследване на сградите са обсъждани: процеса по извършване на предварителен оглед по видими белези за определяне на допустимостта на сградата; изготвянето на контролни листа; организацията на работата; ролята на проектните мениджъри за установяване на контакт със собствениците; често срещани пропуски и грешки при изготвяне на техническото обследване и са давани препоръки и насоки за недопускането им в бъдеще.

г) Проведена е среща с представители на Министерството на труда и социалната политика (МТСП) и Агенцията за социално подпомагане (АСП) на

⁷⁵ Одитни доказателства №№ 10, 20 и 21

27.03.2013 г., на която е обсъден планираният механизъм за подпомагане на социално слаби собственици, критериите за оценка, начина на комуникация и обмен на информация между институциите - МПРБ, Национална агенция на приходите и Националният осигурителен институт, които разполагат с информация за доходи на физически лица, вкл. необходимостта от междуинституционално споразумение.⁷⁶ Такова споразумение е сключено между МПРБ и МТСП през юли 2013 г. във връзка с изпълнение на ПМС № 103/2013 г.⁷⁷

д) Комуникацията в рамките на ИЗИП, по информация от ДЖП, е ежедневна, неформална и в оперативен порядък и се осъществява чрез телефонни разговори и по електронна поща.⁷⁸

В четири поредни междинни доклада, обхващащи едногодишен период (18.08.2013 г. – 18.08.2014 г.), ВИДЖП сигнализира за сериозни проблеми в комуникацията между ДЖП и всички останали изпълнители по проекта, липса на достъп на изпълнителите по проекта до достоверна и навременна информация, липса на координираност на действията, изключително забавяне при приемането на продуктите на външните изпълнители. Дадени са и конкретни предложения за спешни промени, чрез които да се подпомогне изпълнението на проекта, но адекватна реакция от страна на министерството няма.⁷⁹ От страна на ДЖП не са предприети действия по тези предложения.⁸⁰

Съществените слабости, свързани с регулярността и качеството на комуникацията между ДЖП и външните изпълнители за оказване на техническа подкрепа на дирекцията през одитирания период, координацията между тях, комуникацията с по-високите управленски нива в министерството, липсата на адекватно документиране и поддръждане на съществуващата документация възпрепятства и забавя изпълнението на проектите.

7.3.2.2. Съгласно СФУК на проект ЕОБД, ИЗИП инициира при необходимост провеждането на координационни срещи с други участници в процеса на енергийно обновяване – УО на ОПРР, сдруженията на собствениците, проектните мениджъри, ФЖО, външните изпълнители. Тези срещи също следва да се протоколират и копия от протоколите да се предоставят на заместник-министъра. Комуникацията с УО на ОПРР следва да се извършва в писмена форма.⁸¹

а) В документацията, предоставена от ДЖП, няма информация за провеждани срещи между представители на ИЗИП и УО на ОПРР.⁸² Дирекцията разполага с едно писмо на ръководителя на УО на ОПРР с покана за среща за обсъждане на напредъка, възникналите проблеми и предстоящите стъпки и действия при изпълнение на проект ЕОБД, но в ДЖП няма информация за това дали срещата се е осъществила.⁸³

б) От УО на ОПРР е предоставена документация за проведени редица срещи с конкретния бенефициент по инициатива на ръководителя на УО на ОПРР. На срещите са обсъждани: техническите спецификации към рамковите споразумения за изработване на инвестиционни проекти и за изпълнение на СМР; анализите на усвояемостта на средствата по проекта; проблемите, възпрепятстващи изпълнението на проекта. От УО на ОПРР е поискана прогноза за процентното усвояване на средствата за 2014 г., но такава не е предоставена от страна на ДЖП. В резултат на взетите решения по време на срещите са набелязани мерки от страна на УО на ОПРР, които са формализирани в планове за действие и са изпратени с писма до ДЖП, като конкретен бенефициент по проект ЕОБД.⁸⁴ На проведената на 29.01.2014 г. среща

⁷⁶ Одитни доказателства №№ 10, 20 и 21

⁷⁷ Одитно доказателство № 23

⁷⁸ Одитно доказателство № 15

⁷⁹ Одитно доказателство № 8

⁸⁰ Одитно доказателство № 24

⁸¹ СФУК, т. 15.2.

⁸² Одитни доказателства №№ 19 и 25

⁸³ Одитно доказателство № 26

⁸⁴ Одитно доказателство № 27

между представители на ДЖП и УО на ОПРР, в присъствието и на ръководителя на УО, директорът на ДЖП докладва невярна информация за напредъка по изпълнението на проекта, че договорът за изпълнение на СМР за обновяване за енергийна ефективност за първите 2 сгради в София е сключен и е със срок на изпълнение 90 дни. Договорът е сключен три седмици по-късно на 19.02.2014 г. и е със срок на изпълнение до 120 дни.⁸⁵

Кореспонденция между ИЗИП и УО на ОПРР е осъществявана по повод промяната на съотношението БФП/собствени средства на ССО, прехвърляне на средства между отделните пера на бюджета на проект ЕОБД, одобряване на графици за провеждане на процедури за възлагане на обществени поръчки, искане на становища за вида на процедурите, които предстои да бъдат обявени по реда на ЗОП и указания за максимално допустимите стойности на услугите, съгласуване на проекти на документации за провеждане на обществена поръчка, осъществяване на предварителен контрол по обществени поръчки и на техническите спецификации за възлагане на обществени поръчки, необходимостта от провеждане на открити процедури за сключване на рамкови споразумения за възлагане на дейности.⁸⁶

в) Въпреки изричното изискване на СФУК всички координационни срещи да се протоколират, не са изготвени протоколи от срещите на представители на ИЗИП с УО на ОПРР. Не е изпълнено и изискването на СФУК да бъде информиран заместник-министъра за провежданите срещи.⁸⁷

От ВИДЖП е протоколирана една среща. Копие от този протокол не е представян на заместник-министъра за утвърждаване. Изготвените от ВИДЖП протоколи са приложени към междинните им доклади.⁸⁸

г) СФУК на проект ЕОБД изисква се да бъде поддържано досие „Отчетност пред УО на ОПРР“ (СФУК, т. 15.3.6), което да съдържа тримесечни и годишни технически доклади и всички други свързани документи.

Тримесечните технически доклади за отчитане на напредъка по проект ЕОБД пред УО на ОПРР не са изготвени съгласно изискванията на СФУК до 15 число на месеца, следващ изтичането на отчетния период. Междинни технически доклади са изготвени за различни периоди (от 2 до 10 месеца), съвпадащи с периодите на исканията за междинни плащания (Таблица № 3).⁸⁹

Таблица № 3

Дата на технически доклад	Период на отчитане	
10.08.2012 г.	09.04.2012 – 30.06.2012 (3 мес.)	
09.05.2013 г.	01.07.2012 – 09.05.2013 (10 мес.)	ИМП 1
17.01.2014 г.	10.05.2013 - 17.01.2014 (8 мес.)	ИМП 2
14.07.2014 г.	18.01.2014 – 14.07.2014 (6 мес.)	ИМП 3
25.11.2014 г.	15.07.2014 – 25.11.2014 (4 мес.)	ИМП 4
23.01.2015 г.	26.11.2014 – 23.01.2015 (2 мес.)	ИМП 5

Неизпълнението на изискванията на СФУК прекъсва формалната комуникация между различните управленски нива в министерството, не осигурява

⁸⁵ Одитни доказателства №№ 8 и 27

⁸⁶ Одитни доказателства №№ 19 и 25

⁸⁷ Одитни доказателства №№ 12 и 15

⁸⁸ Одитни доказателства №№ 8, 10, 15, 20, 21 и 22

⁸⁹ Одитни доказателства №№ 8, 10, 15, 20, 21 и 22 34, 35, 36, 37 и 39

навременна и актуална информация за изпълнението на проекта и не създава условия за вземане на адекватни управленски решения.

7.3.2.3. ДЖП разполага с информация за проведените 7 срещи с проектните мениджъри през одитирания период. В класьор „Проектен мениджър – София град” са намерени присъствени листа, освен представените 7 от ДЖП, което поставя под съмнение изчерпателността на предоставената информация, както и наличието на информация за всички проведени срещи, поради неправилно класиранена документите.

а) От ВИДЖП е предоставен протокол само от 1 среща между ДЖП, ВИДЖП и проектните мениджъри за София, въпреки че според присъствените листа представители на ВИДЖП са присъствали и на други срещи с проектните мениджъри. Копие от този протокол не е представено на заместник-министър за утвърждаване.⁹⁰

Протоколираната среща е проведена на 24.02.2014 г. по инициатива на ВИДЖП и на нея са обсъждани направените от външното звено предложения за оптимизация на работата по проекта чрез извършване на ОЕЕ и техническо обследване в един и същи времеви интервал и е акцентирано върху съществуващите проблеми с приемането на техническото обследване и липсата на избрани изпълнители за инвестиционното проектиране и СМР.⁹¹

Няма практика протоколите от срещите, в които са участвали проектните мениджъри да се предоставят и на тях.⁹²

б) По данни на проектните мениджъри, в началото на изпълнение на проект ЕОБД редовно са провеждани срещи между ДЖП и проектни мениджъри.⁹³

През февруари 2014 г. избраните към този момент пет проектни мениджъра сигнализируют с писмо до заместник-министъра на регионалното развитие за натрупаните проблеми от началото на изпълнение на проекта. Проблемите са свързани със:

- значителни закъснения при получаване на одобрения на документи и продукти на външни изпълнители, които се задържат в министерството с месеци, както и при възлагане на обследванията;

- рискове, произтичащи от графиците за изпълнение на дейностите, предложени от министерството – проектирането на сградите е предвидено за началото на април, а в края на януари още не обявена обществената поръчка; определените срокове за одобрение и оценка от страна на ДЖП са по-дълги от поставените срокове за изпълнение на съответните дейности; определеният срок от 75 дни за извършване на СМР не е реално изпълним за голяма част от сградите; предвидено е начало на изпълнение на СМР и през септември 2015 г.⁹⁴ Проблемите до голяма степен съвпадат с тези, докладвани от ВИДЖП, но адекватни мерки от страна на ДЖП не са предприети.⁹⁵

в) В Техническата спецификация към сключеният договор с ДЗЗД „Многофамилни жилища” е предвидено ВИДЖП да осъществява координация и да наблюдава взаимодействието между всички участници в проект ЕОБД.

По информация от ВИДЖП, цялата координация с проектните мениджъри се осъществява по електронен път и е свързана с извършване от страна на ВИДЖП на предварителна оценка на изготвените от проектните мениджъри индикативни бюджети и обследвания за енергийна ефективност и на подадените ЗФПНОЕЕ. Към 20.02.2015 г. от ВИДЖП до проектните мениджъри са изпратени между едно (София, СИР и СЗР) и две (ЮЦР, ЮИР, ЮЗР и СЦР) писма по електронна поща. За същия

⁹⁰ Одитно доказателство № 15

⁹¹ Одитно доказателство № 15

⁹² Одитно доказателство № 28

⁹³ Одитно доказателство № 28

⁹⁴ Одитно доказателство № 29

⁹⁵ Одитно доказателство № 24

период във ВИДЖП са получени по едно електронно писмо от София, СИР, СЦР и СЗР и по две електронни писма от ЮЦР, ЮИР и ЮЗР.⁹⁶

г) Един от основните проблеми е свързан с лошото качество на индикативни бюджети, изготвени от проектния мениджър на ЮЗР. След февруари 2015 г. той вече не е актуален, тъй като след промяната на схемата за финансиране на обновяването за енергийна ефективност няма разходи, които да се финансират от собствениците.⁹⁷

Част от проектните мениджъри не разполагат с информация за одобрените технически обследвания на сградите в съответния район.⁹⁸ Това поставя под въпрос качеството на изготвените от тях обследвания за енергийна ефективност, тъй като в тях се съдържат данни от техническото обследване.

Проведено е едно обучение на проектния мениджър за гр. София на 21.11.2012 г. във връзка с възможностите, които предлага Фонд „Жилищно обновяване” за предоставяне на заеман ресурс.⁹⁹

Липсата на добра комуникация и координация на действията на ИЗИП, проектните мениджъри и другите външни изпълнители, и в допълнение на това липсата на адекватна реакция от страна на конкретния бенефициент води до значително забавяне при изпълнение на дейностите по проект ЕОБД.

7.3.2.4. За информативно и организационно подпомагане на процеса по реализиране на проекта за всеки град от всяка общинска администрация са определени служители за координатори и заместник-координатори по проекта. На сайта на министерството е публикувана актуална информация за имената и телефоните на координаторите и техните заместници. В началото на изпълнение на проекта е проведена среща между ИЗИП и координаторите в общините (18-19.06.2012 г.), на която са представени в детайли проекта и стъпките за кандидатстване. Обсъдени са ролята на общината в изпълнението на проекта и въпроси на координаторите по отделни детайли от етапите на изпълнение.¹⁰⁰

През одитирания период са проведени 14 срещи с проектни мениджъри и собственици. Обсъждани са въпроси, свързани с: конкретните индикативни бюджети, изготвени за съответната сграда и отделните елементи от тях; възможности и проблеми при осигуряване на средства от собствениците, в т.ч. социално слаби и в процедура по одобряване от ФЖО; механизмите за осигуряване на качествено изпълнение на предвидените СМР; въпроси, касаещи конструктивното състояние на сградите; завишени двойно цени в индикативните бюджети в сравнение с оферти, набрани от собствениците; проблеми с отделни собственици, които не са съгласни да се включат.¹⁰¹

Постъпила е жалба от сдружение на собственици относно забавяне на изпълнението на обновяването за енергийна ефективност от страна на МРРБ. По жалбата е извършена проверка от Инспектората на МРРБ и е установено, че забавянето се дължи на недоразумение в комуникацията между участниците в процеса и некоректни разяснения от страна на проектните мениджъри.¹⁰²

Създадена е Асоциация на сдруженията на собственици, участващи в проект ЕОБД, с цел предприемане на съгласувани действия за решаване на проблемни въпроси по проекта, свързани със сроковете за обработване на заявленията и други документи, изпълнение на проектантските и СМР и други. Асоциацията настоява и за промени в Споразуменията, които се подписват между сдруженията на собствениците и МРРБ. В опит да постигне исканията си Асоциацията информира за проблемите

⁹⁶ Одитни доказателства №№ 10, 20 и 21

⁹⁷ Одитно доказателство № 30

⁹⁸ Одитно доказателство № 31

⁹⁹ Одитни доказателства №№ 10, 20 и 21

¹⁰⁰ Одитни доказателства № 22 и 31

¹⁰¹ Одитни доказателства №№ 10, 20 и 21

¹⁰² Одитни доказателства №№ 29 и 91

президента на Република България, министър-председателя, ресорния заместник-министър председател, омбудсмана и Съвета за координиране на средствата от ЕС. От страна на министерството не са приети направените от Асоциацията предложения за изменение на Споразумението за финансова помощ и изпълнение на обновяване за енергийна ефективност (СФПИОЕЕ), а изготвянето на актуализирани графици за изпълнението на дейностите по проекта е отложено за след приключване на процедурите по избор на външни изпълнители.¹⁰³

В ДЖП липсват много от документите за проведени срещи и осъществена кореспонденция с различните субекти, участващи в управлението и изпълнението на проектите, липсват оригинални документи, представят се неподписани документи, наличната документация не е подредена по начин, осигуряващ проследимост и наблюдение.¹⁰⁴

Липсата на регулярна и адекватна комуникация между участниците в изпълнението на проектите на комуникация между различните управленски нива, на коректно и редовно докладване и на документална следа прави изключително трудно и поставя в риск изпълнението на проектите.

7.4. Финансови ресурси за изпълнение на проектите

Наличието на условия, които да позволяват на собствениците да осигурят необходимото съфинансиране е ключов фактор за успешното изпълнение на проекта, предвид ниската платежоспособност на домакинствата, което е идентифицирано като риск за обновяване на многофамилните жилищни сгради.¹⁰⁵

Проектът предоставя финансова помощ за покриване на:

- 100 на сто от разходите за ОЕЕ на сградите и за изготвяне на обследвания за установяване на техническите характеристики, свързани с изискванията на чл. 169, ал. 1 от ЗУТ и

- 50 на сто от стойността на СМР, строителен надзор, разходите за техническо проектиране и авторски надзор и други присъщи разходи.

7.4.1. За облекчаване на достъпа до кредитен ресурс е създаден ФЖО. Целта на Фонда е да предоставя заеми и гаранции на сдружения на собственици или на отделните собственици на самостоятелни обекти в многофамилни жилищни сгради да осигурят изисквания се от тях част от бюджета за реновиране на съответната сграда или блок секция. В края на 2011 г. по операция 1.2. „Жилищна политика“ е обявена схема „Подкрепа за създаване на инструмент за финансов инженеринг Фонд – мениджър за жилищна политика“. Схемата не е традиционна за предоставяне на БФП, а е инструмент за финансов инженеринг по смисъла на чл. 44 от Регламент (ЕО) № 1083/2006 на Съвета.¹⁰⁶

Схемата за финансов инженеринг е разработена в размер на 6 405 099 евро и е обявена като обществена поръчка по реда на ЗОП за избор на Фонд за жилищно обновяване.

Договорът със спечелилия изпълнител, КТБ АД, е сключен на 21.03.2012 г., преди одобряването на проект ЕОБД на 09.04.2012 г.

Съгласно договора всички средства за управление, в размер на 9 527 285 лв., заедно с целия размер на таксата за управление в размер на 2 940 000 лв., се превеждат на КТБ АД след подписване на договора.

Подценен е рискът от загуба на средства, произтичащ, от една страна, от влагането им само в една финансова институция и, от друга страна, от предоставянето на цялата сума от 12 467 285 лв. на изпълнителя след подписване на договора.

¹⁰³ Одитни доказателства №№ 29 и 91

¹⁰⁴ Одитни доказателства №№ 8, 19, 20, 21, 25, 26, 27 и 29

¹⁰⁵ Одитно доказателство № 11

¹⁰⁶ http://www.bgregio.eu/media/old/File/IGRP%202011_rev.110211.pdf
<http://www.bgregio.eu/op-regionalno-razvitie/komitet-za-nablyudenie-na-oprr.aspx>

Таксата за управление, която представлява 31 на сто от предоставената за управление сума, се състои от три компонента:

- стандартна такса за управление;
- такса, изчислена пропорционално в зависимост от размера на отпуснатите заеми и гаранции и
- такса, изчислена пропорционално, в зависимост от размера на върнатите от крайните ползватели вноски по заеми или гаранции.

Таксата за управление е разпределена по години в „План за усвояване на таксата за управление“. През първата година от функционирането на ФЖО е направено съществено изменение в „Плана за усвояване на таксата за управление“. С това изменение стандартната такса за управление, първи компонент от таксата, която КТБ АД следва да усвои, се увеличава 6-кратно за първата година (2012 г.) на договора от 93 333 лв. на 583 500 лв. и двукратно за втората година (2013 г.) от 93 333 лв. на 177 500 лв. По този начин е позволено на банката да усвои 78 на сто от стандартната такса за управление през първите две (от общо 11) години от изпълнение на договора. Не е извършена промяна на дейностите, предмет на договора, което да налага промяна на графика за усвояване на таксата.¹⁰⁷

Реално усвоената такса за управление към момента на поставяне на банката в режим на особен надзор е в размер на 640 771 лв. или 66 на сто от стандартната такса за управление за целият период на договора.¹⁰⁸

С това драстично ускоряване на усвояването на таксата за управление фактически е променена цената на договора и възложителят търпи загуби от намаляване на постъпленията от лихви върху неусвоената част от таксата.

През одитирания период 67 собственици са подали искане за кредит до ФЖО на обща стойност 263 383 лв., което представлява 0,028 на сто от размера на средствата предоставени за отпускане на кредити и гаранции. Отпуснати са 18 кредита на стойност 53 865,19 лв., което представлява 0,006 на сто от размера на средствата предоставени за отпускане на кредити и гаранции и 0,08 на сто от усвоената от банката към този момент такса за управление.

Към 23.06.2014 г. 37 от подадените искания за кредит са одобрени, по 21 от исканията е отказано отпускането на кредит, 4 са в процес на разглеждане, в 2 от случаите собствениците са се отказали от исканията, други 2 искания са оставени без развитие от страна на собствениците и при един от случаите има отказ от сключване на окончателен договор за кредит от страна на собственик.¹⁰⁹

¹⁰⁷ Одитни доказателства №№ 33

¹⁰⁸ Одитни доказателства №№ 33 и 38

¹⁰⁹ Одитно доказателство № 33, 34 и 38

Таблица № 4

Подадени искания за кредит	67 бр.	263 383,29 лв.
Сключени окончателни договори за кредит	18 бр.	53 865,19 лв.
Сключени предварителни договори за кредит	11 бр.	83 522,91 лв.
Одобрени кредити	37 бр.	161 804,70 лв.
Отказани кредити	21 бр.	72 252,72 лв.
Откази от исканията за кредит	2 бр.	12 615,95 лв.
Искания за кредит, оставени без развитие от страна на ССО	2 бр.	
Отказ от сключване на окончателен договор	1 бр.	

По данни на проектен мениджър-София условията за отпускане на кредити от ФЖО са силно ограничителни, поради което от кандидатстващите 50 сгради на територията на гр. София са отпуснати кредити само на 10 собственици.¹¹⁰

7.4.2. Със заповед на министъра на регионалното развитие от 26.04.2013 г.¹¹¹ за промяна на заповедта за предоставяне на БФП е намалена общата стойност на проекта и делът на самоучастие на сдруженията на собственици от 50 на сто на 25 на сто. В Методологията, приложение към заповедта, е отразена промяната в размера на финансовите средства, които сдруженията на собственици/ССО трябва да внесат до 10 работни дни от сключване на Споразумението от 30 на сто на 15 на сто от дължимата от тях сума. Не са направени съответните промени в приложенията към методологията, за да бъде отразен новият процент на самоучастие от страна на собствениците.¹¹² Размерът на разходите, които се заплащат от собствениците, не е актуализиран и в СФУК на проект ЕОБД.¹¹³

При промяната на схемата за финансиране на проекта не е анализиран ефектът от това изменение върху функционирането на ФЖО. Достига се до ситуация, при която независимо от драстичното намаляване на необходимостта от кредитиране на самоучастието на собствениците, по силата на сключения договор, МРРБ дължи на банката такса за управление в размер на 2 940 000 лв.¹¹⁴

На дванадесетото заседание на КН на ОПРР, проведено на 28.05.2013 г., е докладвана писмената процедура за вземане на решение собствениците да получат безвъзмездна финансова помощ до 75 на сто от стойността на бюджета за енергийно обновяване на съответната сграда, а останалите 25 на сто да се осигурят от собствениците със собствени или заемни средства.¹¹⁵

Във формуляра за кандидатстване е отразена промяната в бюджета на проекта, изразяваща се в намаление на размера на собствения принос на бенефициента, но не е отразена промяната в размера на финансовата помощ от 50 на сто на 75 на сто от стойността на СМР, разходите за техническо проектиране, строителен и авторски надзор и други присъщи разходи.¹¹⁶

7.4.3. Осигурена е и допълнителна финансова помощ за социално слаби лица и лица в неравностойно положение, собственици на самостоятелни жилищни обекти в сгради, одобрени за участие по проекта, считано от май 2013 г.¹¹⁷ Помощта се осигурява чрез бюджета на МРРБ след преценка на кандидатстващите и след като са изчерпани всички други възможности за финансиране, вкл. и им е отказано финансиране от ФЖО.

¹¹⁰ Одитно доказателство № 28

¹¹¹ Одитно доказателство № 2

¹¹² Одитно доказателство № 11

¹¹³ Одитни доказателства №№ 11 и 27

¹¹⁴ Одитно доказателство № 90

¹¹⁵ http://www.bgregio.eu/media/OPRD/Komitet%20za%20nabludenie/12KN_OPRR_Protokol_final.pdf

¹¹⁶ Одитни доказателства №№ 11 и 27

¹¹⁷ ПМС № 103 от 07.05.2013 г.

През юли 2013 г. министърът на регионалното развитие назначава постоянна комисия за оценка на постъпили заявления за предоставяне на допълнителна финансова помощ по проект ЕОБД, в която са включени и представители на МТСП и Министерство на здравеопазването, и утвърждава вътрешни правила за работата на комисията.¹¹⁸

До октомври 2014 г. комисията е разгледала 19 заявления на собственици за отпускане на такава помощ и е дала положителни становища по 15 от тях. Подписани са 4 договора за предоставяне на допълнителна финансова помощ между министъра на регионалното развитие и собственици и са издадени 4 заповеди на министъра за предоставяне на такава, като договорите е следвало да бъдат подписани след подписване на СФППОЕЕ.¹¹⁹ Практически след края на октомври 2014 г. работата на комисията е преустановена. По данни на ДЖП причина за това е, че през ноември 2014 г. експертите от комисията са ангажирани приоритетно с подготовката на анекси към 50 вече подписани споразумения, поради изменение на СФППОЕЕ и подготовката на нови 43 споразумения, а в средата на декември е обявено 100 на сто безвъзмездно финансиране на дейностите по обновяване към проект ЕОБД и е започнала подготовката на проект на постановление, с което се отменя ПМС № 103/2013 г.¹²⁰

Допълнителна финансова помощ не е отпусната на нито едно лице за одитирания период, както и към 30.03.2015 г.¹²¹ Причина за това е забавянето на изпълнението на дейностите по проекта, в частност на започване изпълнението на СМР, и промяната в схемата на финансиране от февруари 2015 г. чрез поемане от бюджета на МРРБ на 25 на сто от стойността на СМР, , разходите за техническо проектиране, строителен и авторски надзор и други присъщи разходи, които до този момент са били за сметка на собствениците.

7.4.4. С ПМС № 28 от 12.02.2015 г. по бюджета на МРРБ са одобрени допълнителни трансфери в размер до 14 966 816 лв. за подпомагане реализирането на проект ЕОБД. По този начин самоучастието на ССО в размер на 25 на сто от стойността на СМР, разходите за техническо проектиране, строителен и авторски надзор и други присъщи разходи се поема от бюджета на МРРБ.¹²²

Намаляването на дела от разходите, които собствениците следва да осигурят за своя сметка, се отразява положително върху нарастване на броя на сградите, кандидатстващи по проекта. През първата година от изпълнение на проекта, когато собствениците е трябвало да осигурят 50 на сто от стойността на СМР, разходите за техническо проектиране, строителен и авторски надзор и други присъщи разходи са подадени 55 Заявления за интерес и подкрепа (ЗИП), 2 ЗФППОЕЕ и са подписани 2 СФППОЕЕ. През следващите 14 месеца до края на одитирания период, когато самоучастието на собствениците се намалява на 25 на сто, броят на подадените ЗИП нараства 7 пъти, броят на ЗФППОЕЕ – 33 пъти, а на подписаните СФППОЕЕ – 26 пъти. Към 30.03.2015 г., когато вече всички разходи се финансират от проекта и от бюджета на МРРБ, броят на подадените ЗФППОЕЕ надхвърля целевата стойност от 180 сгради, а подписаните СФППОЕЕ са 102.¹²³

¹¹⁸ Одитно доказателство № 35

¹¹⁹ Одитни доказателства №№ 24 и 36

¹²⁰ Одитно доказателство № 37

¹²¹ Одитно доказателство № 15

¹²² С ПМС № 28/12.02.2015 г.

¹²³ Одитно доказателство № 15

Таблица № 5

		към 26.04.2013	към 30.06.2014	към 30.03.2015
1.	Брой подадени ЗИП	55	379	437
2.	Брой подадени ЗФПНОЕЕ	2	67	301
3.	Брой подписани СФПНОЕЕ	2	52	102

Създадени са механизъм за подпомагане на собствениците при осигуряване на самоучастието им чрез достъп до заеман ресурс и механизъм за допълнително финансиране на социално слаби и хора в неравностойно положение. Механизмът за допълнително финансиране на социално слаби и хора в неравностойно положение е приложен, но поради голямото забавяне на дейностите по проекта не се е стигнало до фактическо изплащане на средства.

7.4.5. С решение от 20.06.2014 г. БНБ поставя КТБ АД в режим на специален надзор. Това блокира дейността на ФЖО и се преустановява достъпа на сдружения на собственици/ССО до заеман ресурс. Средствата по вече отпуснатите кредити и в откритите доверителните сметки на собствениците също остават блокирани в банката. Преустановява се и отпускането на допълнителната помощ за социално слаби лица и лица в неравностойно положение до септември 2014 г., когато са направени изменения в ПМС № 103 от 2013 г. и е премахнато изискването допълнителната помощ да бъде отпускана при наличие на отказ от финансиране от ФЖО.

Непосредствено след поставянето на КТБ АД в режим на специален надзор от страна на МРРБ е поискана среща на високо ръководно ниво между БНБ и УО на ОПРР, която не е проведена.¹²⁴ На 17.07.2014 г. министърът на регионалното развитие иска от управителя на БНБ да бъдат отблокирани средствата на сдружения на собственици, участващи по проект „ЕОБД” и средствата предоставени от ОПРР на ФЖО. Позицията на БНБ е, че за срока на специален надзор банката не може да изпълнява задълженията си и че при възобновяване на нормалната ѝ дейност няма пречки изпълнението на проекта да продължи.¹²⁵

С писмо от 30.07.2014 г. проблемът с блокираните средства от ОПРР, предоставени на ФЖО е отнесен до министъра на финансите, с цел да бъдат предприети действия за минимизиране на риска от загубата им.¹²⁶ В отговора на Министерство на финансите се пояснява, че тези средства са извън обхвата на компетенциите на министъра на финансите (чл. 158 от ЗПФ от Закона за публичните финанси) и не представляват средства на бюджетна организация по смисъла на чл. 152, ал. 1 от същия закон.¹²⁷¹²⁸ Според тълкуването на министъра на финансите, средствата от ФЖО, не подлежат на задължително обезпечаване като „средства на бюджетна организация” и в този смисъл се оказват далеч по-незащитени от националния публичен ресурс.

7.4.6. За осигуряване на кредитно финансиране и други банкови услуги, свързани с изпълнението на мерки за енергийна ефективност в рамките на проект ЕОБД на 08.09.2014 г. е проведена среща между министъра на регионалното развитие и търговски банки. В последствие са проведени две технически срещи със заинтересованите банки, на които експертно е съгласувано проект на Меморандум за

¹²⁴ Одитно доказателство № 38

¹²⁵ Одитно доказателство № 38

¹²⁶ Одитно доказателство № 38

¹²⁷ Чл. 152. (1) Банките обезпечават в пълен размер наличните парични средства по всички обслужвани от тях сметки и депозити в левове и във валута на бюджетните организации, включително акредитиви в полза на Министерството на финансите.

¹²⁸ Одитно доказателство № 38

разбирателство с МРРБ.¹²⁹ В периода 15-17 октомври 2014 г. са подписани меморандуми с 10 банки.¹³⁰

Лицензът на КТБ АД е отнет с Решение № 138/ 06.11.2014 г. на УС на БНБ. След проведена кореспонденция с квесторите на банката, в която те потвърждават, че банката не може да изпълни задълженията си по договора, сключен на 21.03.2012 г., МРРБ предприема действия по разваляне на договора. Сумата, в размер на 11 826 514 лв. остава блокирана в очакване да се приложи съответният законов ред за удовлетворяване на всички останали кредитори.¹³¹

След поставяне на банката в режим на специален надзор в нея остават блокирани 53 865 лв. по отпуснати кредити на 18 собственика и 443 120 лв. по доверителни сметки на 52 собственика. В този период собствениците са погасявали месечните си вноски по отпуснатите кредити, без да са усвоени средствата от кредитите.¹³²

Предприети са действия от страна на МРРБ да се осигури кредитно финансиране и други банкови услуги, свързани с изпълнението на мерки за енергийна ефективност в рамките на проект ЕОБД след поставянето на КТБ АД, управляваща ФЖО, в режим на специален надзор.

7.4.7. Плащанията по приоритетни оси 1 и 3 на ОПРР са спрени поради открити нередности при извършен одит от Европейската комисия (ЕК), за което българската страна е уведомена на 03.06.2014 г.¹³³

Има забавяне при извършване на плащания към проектните мениджъри за СЦР, СЗР и ЮИР – по фактури, издадени на 10.09.2013 г., 18.09.2013 г. и 10.12.2013 г. плащанията са извършени през месец януари 2014 г.¹³⁴

Поради промяна на структурата на Министерския съвет от 29.05.2013 г. МРРБ се трансформира в две нови министерства, което води до промяна на лицата, упълномощени да подписват одобрените дейности, предмет на плащанията, промяна в спесимена на лицата с право на подпис в БНБ и поставяне на крайна дата от БНБ за приключване на плащанията са съответната календарна година.¹³⁵

Стирането на плащанията по две от приоритетните оси на ОПРР не е довело до закъснения на плащанията към външните изпълнители.

7.4.8. Неверифицираните разходи към 30.06.2014 г. са в размер на 314,10 лв. по проекта ПРПЕЕМЖС, което представлява 0,03 на сто от направените разходи по проекта. Не са признати разходи за отработени часове по проекта на счетоводителя за дните преди издаване на заповедта за смяната на счетоводителите и транспортни разходи по командировка, поради факта, че са извършени извън срока на командировката.¹³⁶

Към 31.03.2015 г. не са верифицирани разходи в размер на 2 152,94 лв. по проекта ЕОБД (1 680 лв. „Разходи за авторски надзор“ поради липса на извършен последващ контрол на обществена поръчка и 472,94 лв. „Разходи за проектен мениджър“ поради регистриран сигнал за нередност)¹³⁷ и разходи в размер на 63 980,46 лв. по проекта ПРПЕЕМЖС заради регистрирани сигнали за нередност, в т.ч. и разходи за техническо обследване.¹³⁸

¹²⁹ Одитно доказателство № 38

¹³⁰ Одитно доказателство № 34

¹³¹ Одитно доказателство № 38

¹³² Одитни доказателства №№ 28 и 34

¹³³ Одитно доказателство № 38

¹³⁴ Одитно доказателство № 39

¹³⁵ Одитно доказателство № 39

¹³⁶ Одитно доказателство № 39

¹³⁷ Одитно доказателство № 39

¹³⁸ Одитно доказателство № 39

Неверифицираните към 31.03.2015 г. разходи по проект ЕОБД представляват 0,2 на сто от извършените разходи, а общо неверифицираните разходи по проекта ПРПЕЕМЖС представляват 4,5 на сто от извършените разходи.¹³⁹

Таблица № 6

	Общо разходи към 30.06.2014	Неверифициран и разходи към 30.06.2014	Неверифициран и разходи/общо разходи към 30.06.2014 (%)	Общо разходи към 30.03.2015	Неверифициран и разходи към 30.03.2015	Неверифициран и разходи/общо разходи към 30.03.2015 (%)
Проект ЕОБД	647 268,23	0,01	0,00	1 052 042,96	2 152,94	0,20
Проект ПРПЕЕПЖС	1 122 836,12	314,10	0,03	1 426 019,34	63 980,46	4,49

Неверифицираните разходи през одитирания период, както и същите към 30.01.2015 г. са в размери, които не оказват влияние върху финансовите ресурси, осигурени за изпълнение на проектите.

Осигурени са необходимите финансови ресурси за изпълнение на проектите за енергийна ефективност на жилищните сгради чрез създаване на механизми за финансиране на самоучастието на собствениците, своевременно извършване на плащанията и минимизиране на размера на неверифицираните разходи.

Предоставянето на банката, управляваща ФЖО, на всички средства в размер на 12 467 285 лв. непосредствено след подписването на договора, без това да е обвързано с темповете на отпускане на заеми и гаранции от фонда, одобряването на ускорено усвояване на стандартната такса от банката, липсата на анализ на въздействието на промяната на схемата на финансиране на проект ЕОБД върху функционирането на ФЖО и липсата на индикации/постъпки за промяна на условията на договора с изпълнителя след намаляване наполовина на самоучастието на собствениците показва, че рискът от загуба на средства не е оценен и не са предприети мерки за минимизирането му.

8. Дейности за консултиране, подпомагане и изпълнение за обновяване за енергийна ефективност по проектите

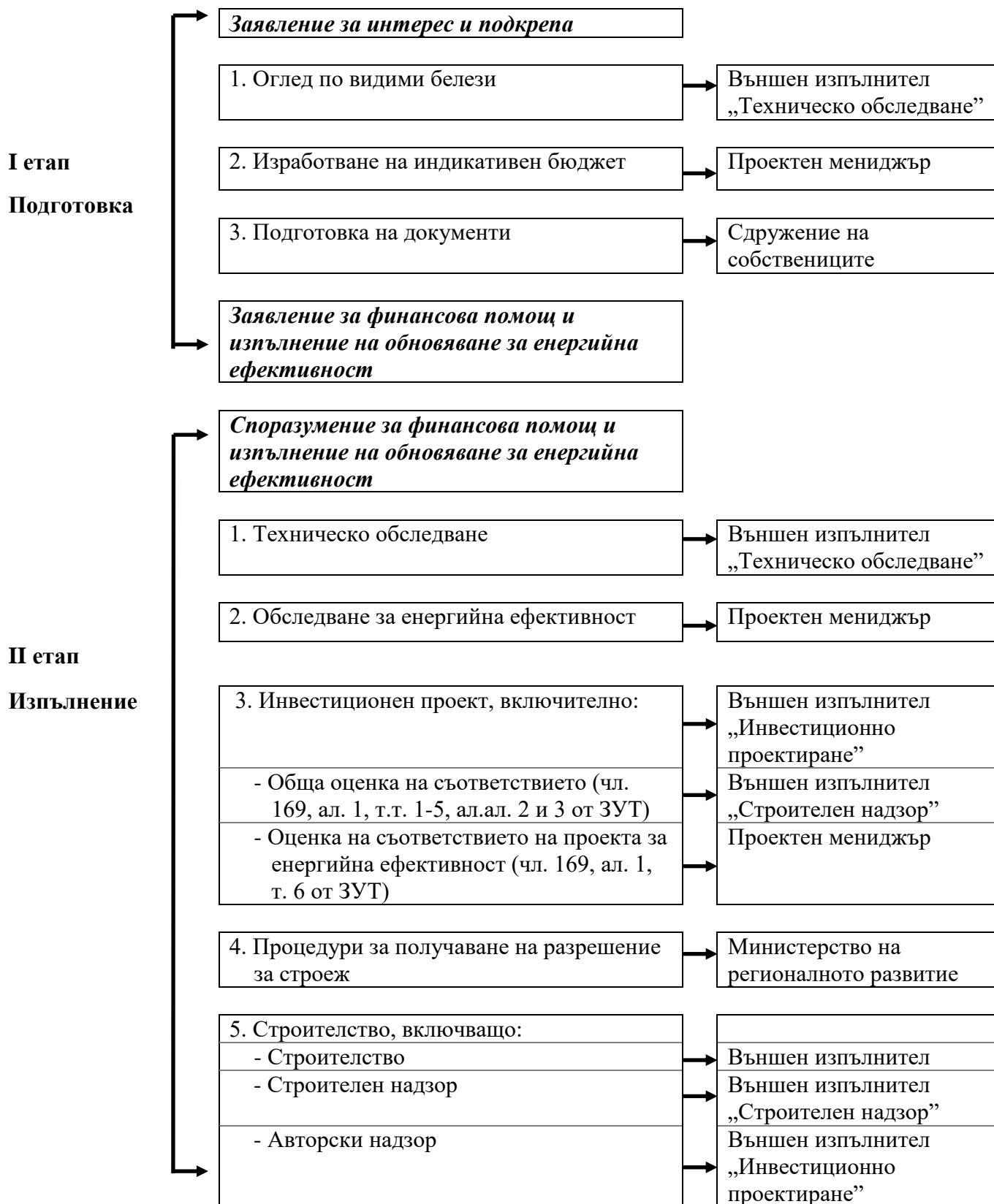
8.1. Изпълнение на дейностите за обновяване за енергийна ефективност

Основните участници в планирането и изпълнението на дейностите за консултиране, подпомагане и изпълнение на обновяването за енергийна ефективност са: ИЗИП, проектните мениджъри, външните изпълнители за извършване на технически обследвания, проектиране и авторски надзор, СМР, строителен надзор и оценка на съответствието, общинските администрации и координаторите в общините.

8.1.1. Основните дейности в процеса на подготовка и изпълнение на обновяването за енергийна ефективност се изпълняват от проектните мениджъри на територията на съответния район на планиране. От работата на проектните мениджъри до голяма степен зависи достигането до кандидатстване и одобряване за обновяване за енергийна ефективност на достатъчно на брой сгради, което да осигури изпълнението на целите на проекта.

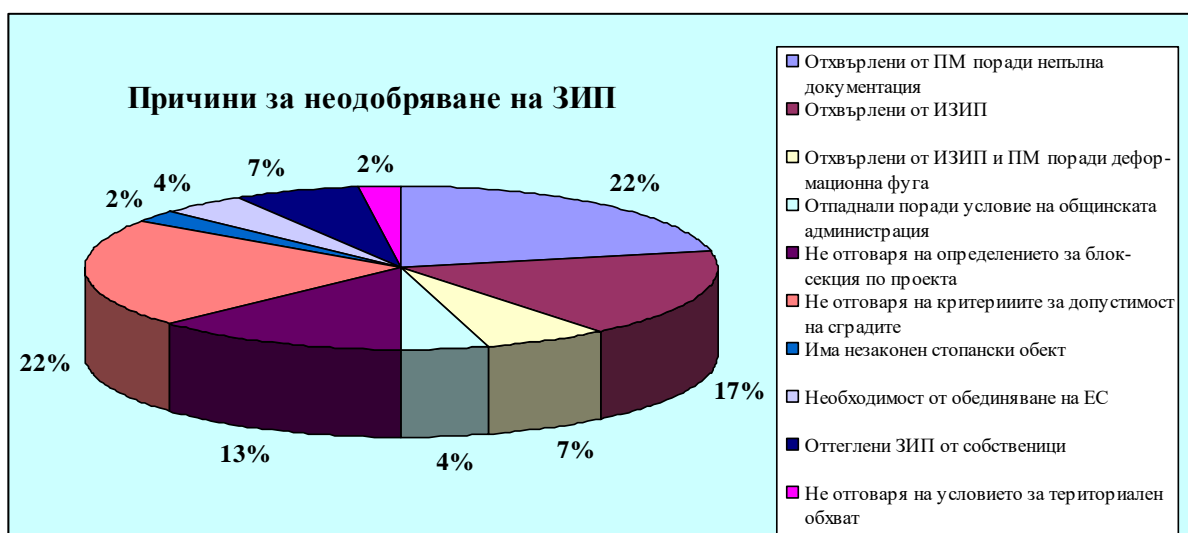
¹³⁹ Одитно доказателство № 40 (РД-И-12)

Схема на етапите на изпълнение на проект ЕОБД



По данни на ДЖП към 30.06.2014 г. са подадени 379 ЗИП на територията на 6-те района за планиране и София, 83 на сто от които са одобрени и сградите могат да продължат участие в проекта.¹⁴⁰ Най-честите причини за неодобряване на ЗИП¹⁴¹ са: непълна документация; непокриване на критериите за допустимост на сградите; неполучаване на положително становище от съответната общинска администрация; отрицателна оценка за конструктивна устойчивост.¹⁴²

През одитирания период собствениците на две от сградите, при които са установени конструктивни проблеми са предприели действия за укрепването им и сградите са продължили участие в проекта. За други 3 такива сгради не са предприети мерки за укрепване и те са отпаднали.¹⁴³



Друга причина, поради която сградите не продължават участие в проекта е отказване на собствениците, което в голяма част от случаите е породено от несъгласието им с изготвените индикативни бюджети.¹⁴⁴ Към 30.06.2014 г. 15 сдружения на собственици са се отказали по тази причина. След промяна на схемата за финансиране на дейностите по обновяване за енергийна ефективност в началото на 2015 г. и покриването им на 100 на сто от БФП това вече не е фактор, който влияе върху решението на собствениците.

В края на одитирания период подадените ЗФПИОЕЕ са 67, което представлява едва 21 на сто от одобрените ЗИП.¹⁴⁵ Една от причините за това е забавянето при оценката на ЗИП, която съгласно изискванията на СФУК на проекта (т. 7.1.) се извършва от програмните мениджъри, ВИДЖП и ДЖП.¹⁴⁶ С писмо на директора на ДЖП от 12.02.2014 г., със задна дата, считано от 27.01.2014 г., се въвежда промяна в процедурата, като разглеждането и оценяването на ЗИП се извършва само от програмните мениджъри и първото и второто ниво на контрол, извършвано съответно от ВИДЖП и ДЖП отпада.¹⁴⁷ СФУК на проект ЕОБД не е актуализиран, така че да отразява правените изменения в процедурата.¹⁴⁸

Сключени са СФПИОЕЕ за 52 сгради, което отнесено към целевата стойност от 180 сгради с изпълнени мерки за енергийна ефективност по проекта, представлява едва 29 на сто.

¹⁴⁰ Одитно доказателство № 15

¹⁴¹ По данни на проектните мениджъри

¹⁴² Одитни доказателства №№ 15 и 41

¹⁴³ Одитни доказателства №№ 15 и 41

¹⁴⁴ Одитни доказателства №№ 15 и 41

¹⁴⁵ По данни на ДЖП към 30.06.2014 г.

¹⁴⁶ Одитни доказателства №№ 8 и 27

¹⁴⁷ Одитно доказателство № 42

¹⁴⁸ Одитно доказателство № 15

В края на одитирания период, 27 месеца след началото на изпълнение на проекта и 18 месеца преди срока за приключването му, сградите, по които би могло да започне извършването на обследвания, проектиране и изпълнение на мерките за енергийна ефективност са по-малко от една трета от целевата стойност.

Данни от ДЖП и ПМ-и към 30.06.2014 г.

Таблица № 7

	ДЖП	ПМ-и
Подадени ЗИП *	379	469
Одобрени ЗИП	314	426
Неодобрени ЗИП	37	43
Отн. дял на неодобрените ЗИП към подадените ЗИП	9,76%	9,17%
Отн. дял на одобрените ЗИП към подадените ЗИП	82,85%	90,83%
Подадени ЗФПИОЕЕ	67	95
Одобрени ЗФПИОЕЕ	59	84
Неодобрени ЗФПИОЕЕ	8	11
Отн. дял на подадените ЗФПИОЕЕ към одобрените ЗИП	21,34%	22,30%
Отн. дял на неодобрените ЗФПИОЕЕ към подадените ЗФПИОЕЕ	11,94%	11,58%
Сключени СФПИОЕЕ	52	52
Отн. дял на сключените СФПИОЕЕ към одобрените ЗИП	16,56%	12,21%
Отн. дял на сключените СФПИОЕЕ към одобрените ЗФПИОЕЕ	77,61%	54,74%
Възложени ТО	21	75
Одобрени ТО	21	42
Възложени ОЕЕ	19	55
Одобрени ОЕЕ	19	35
Възложени ИП	4	4
Одобрени ИП	4	4
Брой издадени разрешителни за строеж	3	3
Завършени сгради	0	0
Отн. дял на завършените сгради към подадените ЗФПИОЕЕ	0,00%	0,00%
Отн. дял на завършени сгради към сключените СФПИОЕЕ	0,00%	0,00%

* Сборът на одобрените и неодобрените ЗИП е по-малък от подадените, защото има СС, които са оттеглили своите ЗИП или по други причини не се е стигнало до оценяване на ЗИП

8.1.2. Избирането на проектни мениджъри отнема повече от година след стартирането на проект ЕОБД. В пет от районите на планиране (София-град, СЦР, ЮЗР, ЮЦР и ЮИР) те започват работа в средата на 2012 г., а в останалите два района - СЗР и СИР – съответно през април и юли 2013 г. (Таблица № 8)

Данните за изпълнението на дейностите по проекта, изискани от проектните мениджъри за целите на одита показват, че най-голям е броят на кандидатстващите за участие в проекта сгради в районите София-град и ЮЦР. Въпреки, че проектният мениджър за СИР е избран значително по-късно, работата по идентифициране на сградите допустими за участие в проекта, създаването на сдружения на собственици и оценяване на ЗИП е съпоставима с болшинството от районите (СЦР, ЮЦР, ЮЗР и ЮИР). Значително изоставане се забелязва в СЗР, което освен със закъснението при избора на проектни мениджъри, може да се дължи и на факта, че това е най-изостаналият в икономическо отношение район в страната и отделянето на средства за участие в проекта от страна на домакинствата е проблемно. В повечето от районите за

планиране делът на неодобрените ЗИП е между 5 на сто и 9 на сто. При два от районите – ЮЗР и СИР, този дял е по-висок, съответно 21 на сто и 14 на сто.

Сключените договори (дати) с проектни мениджъри и външни изпълнители за извършване на обследвания, инвестиционни проекти и СМР към 25.03.2015 г.

Таблица № 8

	София	СЗР	СЦР	СИР	ЮЗР	ЮЦР	ЮИР
Проектни мениджъри	02.07.12	26.04.13	11.07.12	09.07.13	16.07.12	11.07.12	11.07.12
Външни изпълнители за извършване на обследвания за установяване на техническите характеристики	23.07.12	23.07.12	24.01.13	23.07.12	23.07.12	23.07.12	14.06.3
Външни изпълнители за извършване оценка за съответствието на инвестиционно проектиране и упражнявания строителен надзор на СМР	15.08.13	15.08.13	15.08.13	15.08.13	15.08.13	15.08.13	15.08.13
Външни изпълнители за изработване на инвестиционен проект	20.08.14	12.09.14	20.08.14	19.02.15	16.09.14	12.09.14	19.02.15
Външни изпълнители за изпълнение на СМР	05.11.14	03.11.14			06.11.14	19.2.15	04.11.14

По отношение на работата по оценяване на подадените ЗФПИОЕЕ, след деклариране на интерес от страна на сдружения на собственици към участие в проекта, три от районите на планиране се открояват със значително по-малко сгради, за които са подадени и ЗФПИОЕЕ (СИР – 0 сгради, СЗР – 2, СЦР - 3 и ЮИР - 10). Едва 22 на сто от сдруженията на собственици, чийто ЗИП са одобрени, са подали ЗФПИОЕЕ и само 11 на сто от тях сключват СФПИОЕЕ. Само 12 на сто от подадените ЗФПИОЕЕ не са одобрени, като най-висок е относителния дял на неодобрените ЗФПИОЕЕ в СЗР – 50 на сто, СЦР – 33 на сто и ЮИР – 30 на сто.

Най-висок е относителният дял на сградите с одобрени ЗИП, при които се е стигнало до сключване на СФПИОЕЕ, в София – 19 на сто и ЮЦР – 17 на сто, а в два от районите - СЗР и СИР няма нито едно сключено споразумение.¹⁴⁹

Към края на одитирания период е възложено извършване на техническо обследване и ОЕЕ на 51 от 52 сгради, за които има подписани СФПИОЕЕ и на инвестиционно проектиране на 4 от сградите. Има сериозно забавяне на избора на изпълнители за извършване на инвестиционно проектиране. За по-голяма част от районите те са избрани през август и септември 2014 г., а за СИР и ЮИР - през февруари 2015 г.¹⁵⁰

8.1.3. За подготовка и изпълнение на дейностите по извършване на техническо обследване и оценката на техническото обследване, ОЕЕ и техническите/работни проекти в рамките на проект ПРПЕЕМЖС е изготвен график, който е актуализиран след удължаването на срока за изпълнение на проекта. Съгласно актуализирания график е планирано изготвянето на техническо обследване да бъде извършено до април 2015 г., а оценката на обследванията и проектите - до август 2015 г.¹⁵¹

¹⁴⁹ Одитни доказателства №№ 15 и 41

¹⁵⁰ Одитно доказателство № 15

¹⁵¹ Одитно доказателство № 11

Въпреки че договорите с външните изпълнители за извършване на техническо обследване са сключени до средата на 2013 г., към 29.04.2015 г., ден преди крайния срок за изготвянето им, определен с актуализирания график, одобрените технически обследвания са само 60. Сериозно забавяне има и при извършването на оценка на обследванията и техническите/работни проекти. Към 29.04.2015 г. са одобрени 81 ОЕЕ и 4 проекта, а крайният срок за оценяването им е август 2015 г. Интензивността на работата се повишава през м. май, когато само за 1 месец са одобрени 119 технически обследвания, възложени 191 и одобрени 93 ОЕЕ.¹⁵²

8.1.4. За оценка на продуктите, резултат от техническото обследване, енергийното обследване и проектиране на сградите, главният секретар на МРРБ, със своя заповед от 19.03.2013 г., назначава постоянна комисия. Към 30.06.2014 г. са одобрени 25 технически обследвания, 27 ОЕЕ и 3 инвестиционни проекта. На този етап от изпълнението на проект ЕОБД външното звено за оказване на техническа подкрепа на ДЖП докладва за значително забавяне при извършване на оценката на обследванията и инвестиционните проекти и дава предложения за преодоляването на проблемите. От страна на ДЖП не са предприети мерки за разрешаване на проблемите.¹⁵³

8.1.5. За изпълнение на проект ЕОБД е изготвен план за действие, според който дейностите за обновяване за енергийна ефективност следва да бъдат завършени до ноември 2014 г. След удължаването на срока за изпълнение на проекта от 36 на 44 месеца, този срок е удължен до ноември 2015 г.¹⁵⁴ До 29.04.2015 г. са завършени 2 сгради от заложените във Формуляра за кандидатстване минимум 180 сгради. Дейностите по оставащите 178 сгради трябва да бъдат изпълнени за 7 месеца (до края на ноември 2015 г.) и разплатени до 31.12.2015 г. - краен срок за извършване на плащания за програмния период 2007-2013 г. Допълнително усложняване на ситуацията се поражда от факта, че е налице голямо забавяне при избора на изпълнители за извършване на СМР. За 4 от районите за планиране договорите са сключени през ноември 2014 г., за ЮЦР през февруари 2015 г., а за СЦР и СИР, все още не са избрани.¹⁵⁵ (Таблица № 8)

Изготвен е и по-детайлен график за изпълнение на дейностите по проект ЕОБД за периода от началото на 2014 г. до края на 2015 г. Графикът е представен на проведения в края на януари 2014 г. дискуссионен форум за обсъждане с участниците в изпълнението на проекта и е предложен за одобрение от заместник-министъра на регионалното развитие. ДЖП не разполага с одобрен график за изпълнение на проект ЕОБД.

На среща на ИЗИП с представители на проектните мениджъри и в присъствието на министъра на регионалното развитие и благоустройството, проведена в края на януари 2015 г., на база на анализ на актуалната информация за напредъка по проекта, са поставени срокове за възлагане и одобрение на обследванията, възлагане на проектирането и строителните работи, издаване на разрешенията за строеж (РС) и изпълнение на СМР. Първият от тези срокове за възлагане и одобряване на техническите обследвания и обследванията за енергийна ефективност, който е края на май 2015 г. не е изпълнен. При липсата на утвърдени графици и наличие на голяма забава да дейностите по проекта, както и предвид продължителността на строителния сезон в България, който е и последен, ДЖП определя управлението на работата по проект като “кризисен мениджмънт”. Това включва краткосрочно планиране на

¹⁵² Одитно доказателство № 15

¹⁵³ Одитни доказателства №№ 8, 15, 24 и 44

¹⁵⁴ Одитно доказателство № 11

¹⁵⁵ Одитно доказателство № 15

отделните дейности на база на ежеседмично докладване и определяне на приоритетите и ежедневно обсъждане на дейностите по райони.¹⁵⁶

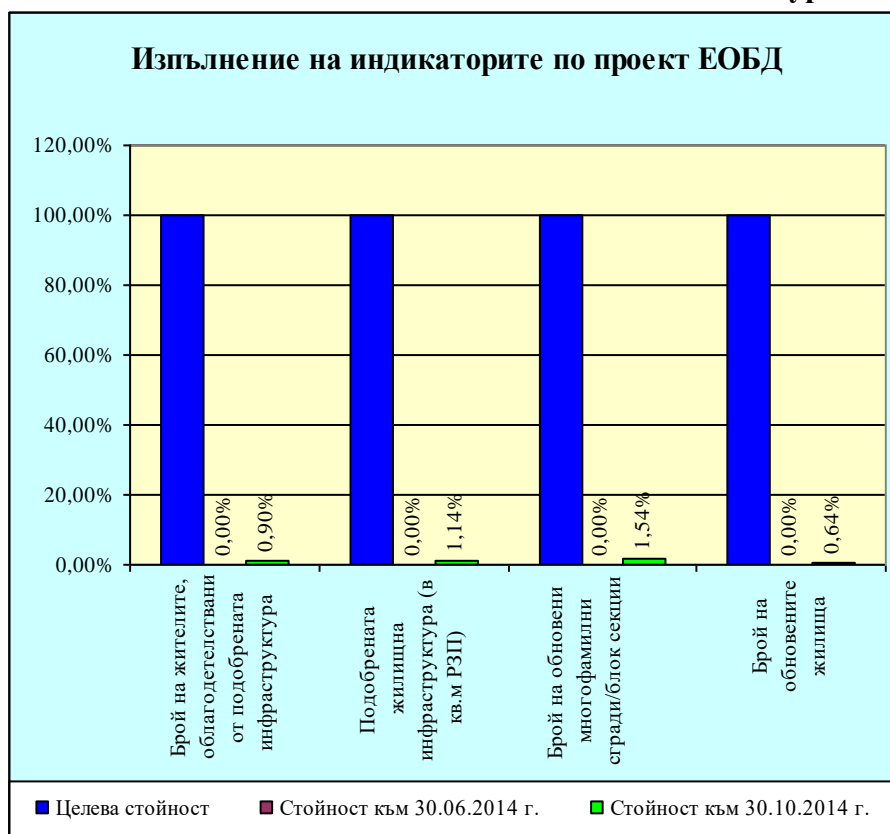
Въпреки наличието на планове за действие и графици за изпълнение на дейностите по проектите, част от които не са утвърдени, изпълнението на дейностите към края на април 2015 г. излиза извън поставените срокове и увеличава риска от непостигане на целите на проекта.

8.1.6. Към 30.06.2014 г. изпълнението на заложените в проекта индикатори за резултат, за продукт и за въздействие, съотносими към 2013 г. (N+2) и 2014 г. (N+3) е нулево. Няма подобрена жилищна инфраструктура, няма обновени жилища и няма облагодетелствани жители, не може да бъде отчетен напредък по заложените индикатори по проекта за ЕОБД за резултат и продукт за 2013 г. (N+2) и за 2014 г. (N+3).¹⁵⁷

Към 30.10.2014 г., извън одитирания период, са получени следните резултати за изпълнение на индикаторите по проект ЕОБД общо за двете сгради, спрямо заложените индикатори за резултати и продукти, съотносими за 2013 г. (N+2) и за 2014 г. (N+3):

- Броят на жителите, облагодетелствани от подобрената инфраструктура е 88, което съставлява 0,90 на сто от заложените в индикатора 9 750 жители по проекта;

Фигура 2



- Подобрената жилищна инфраструктура (в кв.м РЗП) е 3 610,91 кв.м РЗП, което съставлява 1,14 на сто от заложените в индикатора 317 849 кв.м. РЗП подобрена жилищна инфраструктура;

- Броят на обновените многофамилни сгради/блок секции е 2, което съставлява 1,54 на сто от заложените в индикатора 180 жилищни сгради;

- Броят на обновените жилища са 28, което съставлява 0,65 на сто от заложените в индикатора 4 406 жилища.¹⁵⁸

Индикаторът за резултат „икономия на енергия от обновените жилищни сгради (MWh/годишно)“ и индикаторът за въздействие „намаляване на емисиите на парникови газове (CO₂ и еквивалентни kt/годишно)“ не могат да бъдат отчетени, поради завършването на СМР на двете сгради към октомври 2014 г. Тези индикатори

¹⁵⁶ Одитни доказателства №№ 19, 25, 26 и 29

¹⁵⁷ Одитно доказателство № 11

¹⁵⁸ Одитни доказателства №№ 55 и 73

ще се наблюдават от Договарящия орган чрез проверки на място до 5 години след приключване на договора за БФП.¹⁵⁹

Липсата на постигнати резултати към 30.06.2014 г. и изпълнението на дейностите по обновяване за енергийна ефективност само на две сгради до средата на 2015 г., увеличава риска от непостигане на индикаторите и целите на проекта и прави изпълнението на проекта неефективно. Това индикира риск от загуба на средства от ЕС и възникване на неблагоприятни финансови последици чрез утежняване на националния бюджет.

Забавяне изпълнението на проекта отдалечава във времето постигането на целите във връзка с целите за енергийна ефективност и за намаляване на емисиите на парникови газове.

8.1.7. Налице е различие между данните на проектните мениджъри и ДЖП за напредъка по проект ЕОБД по едни и същи показатели и за еднакви периоди. Например, към 30.06.2014 г. проектният мениджър за ЮЗР отчита 29 одобрени ЗФППОЕЕ, 29 възложени технически обследвания, 9 одобрени технически обследвания, 11 възложени ОЕЕ и 5 одобрени такива. В същото време ДЖП отчита 2 одобрени ЗФПОЕЕ, 2 възложени и нито едно одобрено техническо обследване, 2 възложени и нито едно одобрено ОЕЕ.¹⁶⁰

В информацията, която ДЖП публикува за напредъка по проекта има некоректни данни. Към 27.03.2015 г. са отчетени като одобрени 70 технически обследвания, а в информацията към 29.04.2015 г., един месец по-късно, е посочено, че одобрените технически обследвания са 60, с 10 по-малко.¹⁶¹

8.1.8. В проекта ПРПЕЕМЖС е заложено разработването на електронна база данни за управление на проект ЕОБД. Такава не е разработана, не е и проведена обществена поръчка за възлагане на тази дейност. Причина за това е, че като приоритетна е преценена необходимостта от провеждане обществени поръчки за възлагане на изпълнението на дейностите по проект ЕОБД. Създадени са 9 електронни регистри, поддържани в електронни таблици, част от тях по образци от СФУК, които са разширени в зависимост от обема на информацията и на дейностите и други за по-детайлно обхващане на дейностите по проекта. Информацията се въвежда от експерти от дирекцията в зависимост от възложените им функции.¹⁶²

Липсата на функционираща система за управление и наблюдение изпълнението на проектите е причина рисковете по време на изпълнението на проекта да не бъдат идентифицирани и управлявани своевременно.

В условията на липсваща единна електронна база данни за управление на проект ЕОБД е налице както различие на данните, докладвани от различните субекти, участващи в изпълнението на проекта, така и докладване на некоректни данни и различие в докладваните данни от конкретния бенефициент за различни периоди.

Неизграждането на единната електронна база данни увеличава риска за: извършването на ефективен мониторинг и контрол; навременното идентифициране и адекватното управление на рисковете при изпълнението на проекта и вземането на правилни и навременни управленски решения, за да се гарантира успешното изпълнение на проект ЕОБД; и неизпълнение на част от дейностите по проект ПРПЕЕМЖС.

Достигането на изпълнение на показателите за резултат и продукт от 0 до 1,54 на сто от целевите им стойности 5 месеца преди крайния срок за

¹⁵⁹ Одитно доказателство №11 ;
Препоръка № 2

¹⁶⁰ Одитни доказателства №№ 15 и 41

¹⁶¹ Одитни доказателства №№ 41 и 43

¹⁶² Одитни доказателства №№ 15 и 17

изпълнение на проекта показва крайно незадоволително изпълнение на дейностите по консултиране, подпомагане и изпълнение за обновяване за енергийна ефективност, което сериозно застрашава постигането на целите на проектите.

8.2. Изпълнение на дейностите за обновяване за енергийна ефективност при завършените сгради в София

За постигане на заложените цели на проекта за ЕОБД, процесът е разделен на два етапа – етап подготовка за обновяване за енергийна ефективност (дейност 2) и изпълнение на обновяване за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради (дейност 3).¹⁶³ (вж Схема на етапите на изпълнение на проект ЕОБД) Проследени са и са анализирани предприетите действия за постигане на целите на проект ЕОБД при завършените две сгради в гр. София – в район Изгрев и район Илинден. За извършване на дейностите е необходимо спазването на законовите разпоредби и на Методологията и СФУК, разработени за целите на проекта.¹⁶⁴

8.2.1. На етапа на подготовка се изисква спазването на Раздел III от Закона за управление на етажната собственост (ЗУЕС) за свикване на общи събрания и вземане на решения по надлежния ред. Собствениците от етажните собственици предприемат необходимите действия за свикване на общи събрания и вземане на решения за участие в проекта. Условието за кандидатстване по проекта за ЕОБД е да бъде постигнато 67 на сто съгласие на собствениците с/без учредено сдружение на собствениците. Спазени са изискванията на чл. 25, ал. 1 от ЗУЕС за регистрация от собствениците на сдружения на собствениците.¹⁶⁵ В Методологията, която е неразделна част от Формуляра за кандидатстване, е посочено, че етажната собственост или сдружението на собствениците (вече регистрирани като такива) подават ЗИП пред проектния мениджър.¹⁶⁶ За получаване на данни за всяко едно жилище (идеални части, извършени подобрения и т.н.), преди подаване на ЗИП, собствениците попълват анкета, предоставена от проектния мениджър, съгласно изискванията на Методологията. Има попълнена анкета от собствениците на сградата от район Изгрев. Предоставени са допълнително от ДЖП 3 анкети от общо 13 самостоятелни обекта, без да е попълнено за кой самостоятелен обект се отнася.¹⁶⁷

Липсата на анкетни карти в досието на една от сградите е в нарушение на изискванията на Методологията и повишава риска от неизвършване на една от стъпките на етапа на подготовка от проектния мениджър и от пропуски при определяне на необходимостта от извършване на дейности за енергийна ефективност за съответните апартаменти.

След извършен оглед от проектния мениджър на сградите, от сдруженията на собствениците са подадени ЗИП.¹⁶⁸

На етап „подготовка“ при изпълнението на проекта проектните мениджъри предприемат необходимите и изискуеми действия, посочени в Методологията от подаване на ЗИП до сключване на СФПИОБЕ: набавяне на документи от общината, подаване на заявка до ДЖП за извършване на предварителен оглед, подаване на информация за сградата, изготвяне на индикативен бюджет и т.н. Във връзка с одобряване на технически/работен проект на сградата и издаване на РС за сградите, от Столична община са изискани становища. Една от сградите е строеж от III-та категория и не е от компетенцията на районната администрация за издаване на

¹⁶³ Одитно доказателство № 11

¹⁶⁴ Одитно доказателство № 11

¹⁶⁵ Одитно доказателство № 50

¹⁶⁶ Одитно доказателство № 11

¹⁶⁷ Одитно доказателство № 46

¹⁶⁸ Одитни доказателства №№ 47, 48 и 74

становище. За другата сграда е посочено, че може да бъде издадено РС, съгласно чл.148, ал.2 при условията на чл.148, ал.7 от ЗУТ.¹⁶⁹

Съгласно процедурата, посочена в Методологията, е извършен предварителен оглед по видими белези от външен изпълнител за определяне на допустимостта на сградната конструкция и елементите ѝ с носеща способност, като и за двете сгради оценката е положителна. И за двете сгради не възниква необходимостта сдруженията на собствениците да предприемат конструктивни мерки за премахване на аварийни части от сградата, които са в аварийно състояние.¹⁷⁰

Извършени са проверки на ЗИП от ВИДЖП и ДЖП, съгласно Методологията и СФУК и са попълвани контролни листове. За една от сградите, приложеният в досието контролен лист на проектния мениджър от 14.09.2012 г. е с липсващи страници, поради което не може да се даде оценка за пълнотата на ЗИП, дали сградата е допустима, какво е становището на общината и какво е заключението на проектния мениджър.¹⁷¹ ЗИП са одобрени на 03.10.2012 г. и на 27.09.2012 г., почти три месеца след подаването им, за което са уведомени собствениците.¹⁷²

От проектния мениджър са подадени ЗФППОЕЕ на 12.02.2013 г. и на 24.02.2013 г. с изискуемите в Методологията документи и са взети единодушни решения от сдруженията на собствениците да се кандидатства за финансова помощ и за сключване на СФППОЕЕ. Установено е, че времето от одобряването на ЗИП до подаването на ЗФППОЕЕ е повече от 4 месеца.¹⁷³

Съгласно изискванията на СФУК зам.-министърът на регионалното развитие и благоустройството или упълномощено лице издава Заповед за одобряване оценката на ЗФППОЕЕ. Заповедите за сградите са издадени на 20.02.2013 г. и на 21.03.2013 г., за което са уведомени упълномощените представители на етажната собственост.¹⁷⁴

Спазено е изискването на СФУК за изготвяне на справки за наличност на средства от БФП.¹⁷⁵ Изготвените от проектния мениджър индикативни бюджети за всяко жилище и за двете сгради са съгласувани със собствениците и няма отказали се собственици поради финансови причини. Сдруженията на собствениците избират най-ниска цена за извършване на СМР.¹⁷⁶

Контролите на проектния мениджър, както и контролите на първо ниво от ВИДЖП и от ДЖП, второ ниво на контрол, са извършвани своевременно и съгласно изискванията на Методологията и СФУК.¹⁷⁷

В Методологията и в СФУК за проекта ЕОБД, няма посочени срокове за извършване определени действия и етапи – от подаване до одобряване на ЗИП, от одобряване на ЗИП до подаване на ЗФППОЕЕ и т.н. В СФУК са посочени срокове само за извършване на контроли от ДЖП/ВИДЖП.¹⁷⁸

Липсата на регламентирани срокове за отделните етапи и дейности от подаване на ЗИП до подаване на ЗФППОЕЕ е индикация за некачествено разработени Методология и СФУК и крие риск от неспазване на сроковете за изпълнение на проекта и непостигане на целите в рамките на програмния период.

За оценка на ЗИП и за ЗФППОЕЕ са разработени контролни листове, разделени в два документа – Методология и СФУК, които се попълват от различни участници, без да има логика в систематизирането на контролите. В Методологията контролът на ЗИП се извършва от проектния мениджър (КЛ, приложение VI 2.2.-А), в СФУК контролът се извършва от ВИДЖП и ДЖП (Приложение VII 7.1- 01). За оценка на

¹⁶⁹ Одитно доказателство № 51

¹⁷⁰ Одитно доказателство № 52

¹⁷¹ Одитно доказателство № 53

¹⁷² Одитно доказателство № 49, 53 и 54

¹⁷³ Одитно доказателство № 55

¹⁷⁴ Одитни доказателства № 11 и 56

¹⁷⁵ Одитно доказателство № 57

¹⁷⁶ Одитно доказателство № 51

¹⁷⁷ Одитно доказателство № 58

¹⁷⁸ Одитно доказателство № 11

ЗФПНОЕЕ в СФУК е разработен контролен лист за оценка от ВИДЖП и ДЖП (Приложение 7.1-02). В Методологията е разработен контролен лист, първо ниво на контрол от ВИДЖП (Приложение VI 2.10-А), който не се попълва и който е идентичен с контролен лист от СФУК.¹⁷⁹

Разделянето на контроли в два документа - Методология и СФУК за една и съща дейност, крие риск контролите да не бъдат извършвани или да се дублират, да бъдат допускани пропуски и грешки в процеса на изпълнение на проекта.

Времето от стартиране подаването на ЗИП за сградите до одобряване на оценката на ЗФПНОЕЕ е респективно 7 месеца и 17 дни и 8 месеца и 12 дни.¹⁸⁰ По време на подготвителния етап се отчитат следните благоприятни факти: сградите се състоят от малко на брой апартаменти - 18 и 13. И за двете сгради не е било необходимо да се извършват допълнителни дейности по сградата по мерки, чието предварително изпълнение е необходимо условие за включване на сградата за обновяване за енергийна ефективност, няма отказали се собственици, не са налични необитаеми апартаменти, няма собственици, нежелаещи участие в проекта, няма жилища с общинска или друга собственост.

Въпреки че МРРБ вече има опит в периода 2007 – 2011 г. при обновяване на 50 сгради в 36 агломерационни ареали по проект “Демонстрационно обновяване на многофамилни жилищни сгради”, изпълняван с подкрепата на Програмата на ООН за развитие (ПРООН), в партньорство с доброволно сдружили се собственици на сгради в режим на етажна собственост, времето на етапа на подготовка е продължително. Не е използван в необходимата степен и опитът на настоящия проектен мениджър за гр. София, който е участвал в изпълнението на проекта по ПРООН.¹⁸¹

Трудностите и забавянето във времето са в резултат от многото на брой документи и процедури, свързани с изискванията за постигане на енергийна ефективност, въпреки посочените благоприятни условия.

Дейностите, изпълнявани от всички участници на етапа на подготовка от подаване на ЗИП до сключване на СФПНОЕЕ за двете сгради са изпълнявани ефективно, но продължително време, като една от причините за това е липсата на определянето на срокове в Методологията за отделните етапи. Това крие риск, при одобрени повече на брой сгради, дейностите да не бъдат изпълнени в общите срокове, посочени във Формуляра за кандидатстване за изпълнение на проекта, което води до неусвояване на БФП.

8.2.2. На етапа на изпълнение, съгласно процедурата, посочена в Методологията, със сдруженията на собственици, чиито ЗФПНОЕЕ са одобрени, се сключва/не се сключва СФПНОЕЕ.¹⁸² Сключването на СФПНОЕЕ цели, от една страна, правно да ангажира сдружението на собственици, предвид разходването на публичен ресурс в негова полза и, от друга страна, да урегулира отношенията в случай на отказ на сдружението от по-нататъшно участие в проекта.

Преди сключването на СФПНОЕЕ-и, вкл. допълненията и измененията към тях, е извършван предварителен контрол от финансов контролор за поемане на задължения, съгласно изискванията на СФУК.¹⁸³

СФПНОЕЕ за двете сгради са сключени съответно на 25.02.2013 г. и 22.03.2013 г. Има Анекси към СФПНОЕЕ от 24.10.2013 г. за промяна на бюджетите на индивидуалните жилища, съгласувани със собствениците, получени вследствие на извършване на всички обследвания. В Анексите към СФПНОЕЕ също е отразено и изменението на Заповедта за предоставяне на БФП по проект ЕОБД от 26.04.2013 г. за

¹⁷⁹ Одитно доказателство № 11

¹⁸⁰ Одитни доказателства №№ 49 и 56

¹⁸¹ Одитно доказателство № 59

¹⁸² Одитно доказателство № 11

¹⁸³ Одитно доказателство № 60

увеличаване срока за изпълнение на проекта от 36 на 44 месеца, намаляване на общата стойност на проекта и дела на самоучастие на СС от 50% на 25%.¹⁸⁴

С намаляване дела на самоучастието на сдруженията на собственици се редуцира финансовата тежест на домакинствата и подпомага финализирането на дейностите за енергийна ефективност на сградите.

За една от сградите е сключено Допълнително споразумение към СФПНОЕЕ (на 03.12.2014 г.), като промените и допълненията в него са свързани с възникнали проблеми с КТБ АД, с нови срокове за изработване на обследвания, изработване на инвестиционен проект и т.н.¹⁸⁵

Спазени са изискванията на чл. 2.1 и чл. 4 от СФПНОЕЕ за изготвяне от ДЖП на индикативен график за дейностите по сградите и за уведомяване на сдруженията на собствениците в 10-дневен срок от сключването на СФПНОЕЕ, както и за сключване на договори за доверителна сметка между сдруженията и КТБ АД в 5-дневен срок от подписване на СФПНОЕЕ. В досието на една от сградите липсва договор за доверителна сметка, който е предоставен допълнително.¹⁸⁶

Съгласно Формуляра за кандидатстване и Методологията, след сключване на СФПНОЕЕ, за изпълнение на обновяване за енергийна ефективност е необходимо извършване на следните дейности, които трябва да бъдат възложени писмено от ДЖП:

- обследвания за установяване на техническите характеристики, съгласно Закона за устройство на територията (ЗУТ) и получаване на технически паспорт на сградата/блок секцията;

- ОЕЕ;

- изготвяне на технически/работен проект (получаване на РС);

- извършване на СМР (приключва с Разрешително за ползване, без сгради от IV категория).

- Във връзка с тези дейности се извършват **оценки** от:

- Постоянна комисия за оценка на получени продукти, резултат на извършено ТО, ОЕЕ и проектиране на сградите, съставена от експерти на МРРБ/ВИДЖП и определена съгласно заповед на министъра на регионалното развитие и благоустройството.

Сформираната (заповед от 19.03.2013 г.) "Постоянна комисия за оценка на продуктите, резултат на извършено техническо обследване, ОЕЕ и проектиране на сградите" следва да извърши оценка на сградите, за които има сключени СФПНОЕЕ. Съгласно Заповедта, директорът на ДЖП следва да уведоми председателя и членовете на комисията за постъпването на продукта/-те в деня на официалното им постъпване в МРРБ или най-късно на следващият работен ден по електронна поща. Оценката на продукта (чрез попълване на КЛ, съгласно СФУК) следва да бъде извършена от комисията в срок до 5 работни от официалното постъпване на продукта в МРРБ.¹⁸⁷

- Външен изпълнител за строителен надзор за оценка на съответствие по чл.169, ал.1, т.1-5, ал. 2 и ал.3 от ЗУТ (избран по процедури по ЗОП)

- Проектния мениджър за оценка на съответствието по чл. 169, ал. 1, т. 6 (избран по процедури по ЗОП), отговарящ за съответния район по проекта за ЕОБД.

Спазено е изискването, ДЖП да възложи писмено на външен изпълнител да извърши обследвания за установяване на техническите характеристики по чл. 169, ал. 1, т. 1-5, ал. 2 и ал. 3 от ЗУТ (на 08.03.2013 г. и на 07.03.2013 г.). Съгласно подписаните договори между МРРБ и външните изпълнители срокът за изпълнение на възложените работи за конкретната сграда е 12 дни от датата на получаване на писмото.¹⁸⁸ От външните изпълнители са представени в изискуемия срок технически

¹⁸⁴ Одитни доказателства №№ 1 и 2

¹⁸⁵ Одитно доказателство № 61

¹⁸⁶ Одитни доказателства №№ 46, 61 и 62

¹⁸⁷ Одитни доказателства №№ 24 и 44

¹⁸⁸ Одитно доказателство № 63

паспорт, обследване на сградата и доклад (на 19.03.2013 г. и на 19.04.2013 г.).¹⁸⁹ ДЖП спазват срока за уведомяване на Постоянната комисия за постъпването на продуктите за извършено техническо обследване за сградите (на 20.03.2013 г. и на 22.04.2013 г.).¹⁹⁰ Постоянната комисия извършва проверки в изискуемия срок (на 22.03.2013 г. и на 26.04.2013 г.) без бележки за една от сградите. За другата сграда, в становище на Постоянната комисия, са отразени бележки и коментари по обследването, за което е уведомен външния изпълнител (25.03.2013 г.). След отразяване на бележките, Постоянната комисия приема продукта без забележки (на 09.04.2013 г.), в срок съгласно изискванията.¹⁹¹ В досието на една от сградите не са налични документи за извършената първа проверка (първи КЛ), както и подписано становище на Постоянната комисия. В досиетата не са налични писмата за двете сгради, с които се уведомява Постоянната комисия за постъпването на продукта (техническо обследване). Документите са предоставени допълнително по време на одита.¹⁹²

ДЖП възлага писмено на проектния мениджър (на 25.03.2013 г. и на 29.04.2013 г.) да извърши обследване за енергийна ефективност в срок от 10 календарни дни от датата на получаване на писмото. Обследването е извършено и документите (доклад, резюме на обследването и сертификат на сградите за енергийните характеристики) са получени в МРРБ на 29.03.2013 г. и на 08.05.2013., с което е спазен срокът от проектния мениджър за двете сгради. За сградата в район Изгрев, Постоянната комисия е уведомена от ДЖП в изискуемия срок (писмо по електронната поща на 01.04.2013 г.) за получаване на продукта. Писмото не е налично в досието за сградата и е представено допълнително по време на одита.¹⁹³ В досието на една от сградите не е налично писмо, с което Постоянната комисия е уведомена за получаването на продукта за ОЕЕ.¹⁹⁴ Оценката на Постоянната комисия за една от сградите е извършена в срок (02.04.2013 г.), за другата сграда не може да се даде становище за спазването на срока за извършване на оценката (15.05.2013 г.), поради липса на уведомително писмо за получаване на продукта. И за двете сгради от Постоянната комисия са дадени положителни оценки на извършеното обследване.¹⁹⁵

Във връзка с извършване на ОЕЕ, Агенцията за устойчиво енергийно развитие (АУЕР) се произнася за регистрирането на лицата в регистъра на АУЕР и тяхната компетентност, съгласно изискванията на чл.чл. 23, 23а, 23б от Закона за енергийна ефективност и чл. 3 от Наредба № 16-1594 от 13.11.2013 г. за ОЕЕ, сертифициране и оценка на енергийните спестявания на сгради. Във връзка с представена документация от извършено обследване на сграда в СЦР, през м.септември 2014 г., извън одитирания период, от АУЕР е установено, че в обследването участва специалист (топлотехник), който не фигурира в екипа на фирмата, извършила обследването, вписана в регистъра на АУЕР. След уточняване на факти и обстоятелства между АУЕР, ДЖП и проектния мениджър от СЦР несъответствието е отстранено и обследването е подписано от експерт в областта на топлотехниката, съгласно нормативните изисквания.¹⁹⁶

Съгласно Методологията, ДЖП възлага на външен изпълнител (след процедура по ЗОП) да изготви технически/работен проект за нуждите на обновяването за енергийна ефективност и представяне на РС. След избор на външни изпълнители (процедура по ЗОП) са представени работни проекти (на 27.05.2013 г. и на 26.06.2013 г.).¹⁹⁷ За сградите в двата района, ДЖП предприема действия на

¹⁸⁹ Одитно доказателство № 64

¹⁹⁰ Одитно доказателство № 46

¹⁹¹ Одитни доказателства №№ 46, 64 и 65

¹⁹² Одитно доказателство № 46

¹⁹³ Одитно доказателство № 46

¹⁹⁴ Одитно доказателство № 46 (

¹⁹⁵ Одитни доказателства № 46, 65 и 66

¹⁹⁶ Одитно доказателство № 67

¹⁹⁷ Одитно доказателство № 68

24.06.2013 г. за съгласуване на техническите/работни проекти със Столична община и във връзка с издаване на Разрешително за строеж.¹⁹⁸

В досиетата на сградите липсват писма, с които ДЖП уведомява Постоянната комисия за получаване на продукта - технически проект/работен проект (за район Изгрев е предоставено допълнително). Сроктът за уведомяване от ДЖП на Постоянната комисия за една от сградите е спазен, за другата не може да се даде становище за спазването на срока, поради липса на писмо до Постоянната комисия.¹⁹⁹ Съгласно СФУК от Постоянната комисия са извършени проверки (на 07.06.2013 г. и на 03.07.2013 г.) със заключение, че проектите са изготвени съгласно изискванията на ЗУТ и Наредба № 4 от 21 май 2001 г. за обхвата и съдържанието на инвестиционните проекти. Изискуемият 5-дневен срок за оценка на постоянната комисия от дата на постъпване на продукта (27.05.2013 г.) не е спазен за една от сградите, за другата не може да се даде оценка за спазването на срока, поради липса на писмо от ДЖП до Постоянната комисия.²⁰⁰

Съгласно процедурата, ДЖП писмено възлага на проектния мениджър (на 10.06.2013 г. и на 09.07.2013 г.) да извърши оценка на съответствието на инвестиционния проект²⁰¹ с изискванията за енергийна ефективност, съгл. чл. 169, ал. 1, т. 1 от ЗУТ в срок от 5 календарни дни от получаване на писмото. Оценкаите са извършени от проектния мениджър в срок и представени в ДЖП (на 18.06.2013 г. и на 16.07.2013 г.).²⁰²

Съгласно чл. 142, ал. 6, т. 1 и във връзка с чл. 145, чл. 169, ал. 1, т. 1-5 от ЗУТ, инвестиционните проекти подлежат на съгласуване и одобряване от експертен съвет на одобряващата администрация и са основание за издаване на РС. Сградите са от III-та и IV-та категория и съгласно ЗУТ съгласуването и одобряването на инвестиционния проект може да бъде извършено и от външни изпълнители, изпълняващи функциите на строителен надзор по проекта. Поради това, че към юни 2013 г. няма избран външен изпълнител за строителен надзор²⁰³, съгласуването се извършва от съответната административна структура в районите към Столична община.²⁰⁴

ДЖП предприема действия за съгласуване и одобряване на инвестиционния проект със Столична община и за издаване на РС (на 24.06.2013 г. и на 24.07.2013 г.). Инвестиционните проекти са одобрени и са издадени РС: РС № 120 от 16.08.2013 г. в сила от 12.09.2013 г. и РС № 26 от 16.08.2013 г., в сила от 30.09.2013 г., където е посочено, че обектът не подлежи на въвеждане в експлоатация, съгласно Наредба № 1 от 30.07.2003 г. за номенклатурата за видовете строежи, което означава, че няма да бъде издаван акт обр. № 16 и разрешение за ползване на обекта. За една от сградите, МРРБ иска промяна на инвестиционния проект (писмо от 09.04.2014 г.), в резултат на което Столична община издава Заповед от 02.07.2014 г., след одитирания период, с която допълва РС и определя етапност при изпълнението на инвестиционния проект. Документациите са предоставени на упълномощените лица на сдруженията на собствениците на сградите.²⁰⁵

Условие за изпълнение на СМР, съгласно ЗУТ, е избиране на лице, упражняващо строителен надзор. За гр. София е сключен рамков договор за извършване на строителен надзор на 15.08.2013 г. и СМР - на 19.02.2014 г.²⁰⁶ Строителните площадки и за двете сгради са открити на 24.04.2014 г. СМР за една от сградите приключват на 14.10.2014 г. и са с продължителност 5 месеца и 20 дни, за

¹⁹⁸ Одитни доказателства №№ 46 и 69

¹⁹⁹ Одитни доказателства №№ 46 и 70

²⁰⁰ Одитни доказателства №№ 46, 68 и 70

²⁰¹ Инвестиционният проект включва 1. Идеен проект (с бегли котли и е в най-общ план), 2. Технически проект (планове, разрези с котли без детайли) и 3. Работен проект (с детайли за сгради –улицы, поставена изолация и т.н.).

²⁰² Одитно доказателство № 71

²⁰³ договорът за строителен надзор е сключен на 15.08.2013 г.

²⁰⁴ Одитно доказателство № 15

²⁰⁵ Одитни доказателства №№ 46, 51, 69 и 72

²⁰⁶ Одитно доказателство № 15

другата - приключват през м.септември 2014 г. и са с продължителност 5 месеца. СМР не приключват в срока, посочен в договора с външния изпълнител - до 120 дни от откриване строителната площадка.²⁰⁷ Документацията, свързана с приключване на дейностите по енергийна ефективност е предоставена на сдруженията на собствениците (на 29.10.2014 г. и на 30.10.2014 г., извън одитирания период).²⁰⁸

На етапа на изпълнение, необходимото време от сключване на СФПНОЕЕ (на 25.02.2013 г. и на 22.03.2013 г.) до предаване на готовата сграда (29.10.2014 г. и 30.10.2014 г.) на сдруженията на собствениците, извън одитирания период, е 1 година 8 месеца и 4 дни за едната сграда и 1 година 7 месеца и 8 дни - за другата. Времето за изпълнение на дейностите при една от сградите е редуцирано, въпреки неблагоприятното въздействие във връзка с обявяването в несъстоятелност на КТБ АД, обслужваща сдружението на собствениците.²⁰⁹

8.2.3. Необходимото време за енергийното обновяване на сградите общо от подаване на ЗИП до получаване на Разрешение за ползване/приключване на СМР и получаване на актуализиран технически паспорт е 2 години 3 месеца и 26 дни за едната сграда и 2 години 3 месеца и 21 дни - за другата.

Въпреки изготвените графици за изпълнение на дейностите по двете сгради, времето за приключване не е съобразено с общото време, необходимо за изпълнението на сградите за гр. София и целия проект.²¹⁰ Причината е липсата на разработени от ДЖП и утвърдени графици, общо за проекта за ЕОБД, по които проектните мениджъри от седемте района и в частност проектния мениджър на гр.София, да изпълняват всяка от дейностите.²¹¹

Липсата на утвърден подробен график за изпълнение на всяка дейност по проекта с минимални реалистични срокове за всяка специфична сграда поставя в риск изпълнението на обновяване за енергийна ефективност на сградите и прави невъзможно постигането на целите на проекта.

Причините за голямата продължителност за изпълнение на дейностите по енергийна ефективност на домовете от подаване на ЗИП до получаване на Разрешително за ползване са сложните процедури, свързани със законовите разпоредби и изискването на много и обемни експертизи и документация, чието набавяне и одобряване изисква технологично време. Обявяването на КТБ АД в несъстоятелност допълнително усложнява и забавя процеса на изпълнение на дейностите по проекта.

8.2.4. Към 30.06.2014 г. няма изпълнение на индикатори за двете сгради – за резултат, за продукт и за въздействие. Към 30.06.2014 г. няма облагодетелствани жители по сградите, няма подобрена жилищна инфраструктура и няма обновени жилища.²¹²

Към 30.06.2014 г. дейностите на етапа на изпълнението за сградите не са изпълнявани ефективно, не са постигнати целите на проекта за облагодетелстване на жители по сградите, за подобряване на жилищна инфраструктура и обновяване на жилища.

Към 29.10.2014 г. (дата на получаване на Разрешение за ползване), след одитирания период, броят на облагодетелствани жители за едната сграда са 60, подобрената жилищна инфраструктура (в кв.м РЗП) е 1 988,50 кв.м., броят на обновени жилища са 18.²¹³

²⁰⁷ Одитни доказателство №№ 2, 11, 15 и 73

²⁰⁸ Одитно доказателство № 74

²⁰⁹ Одитни доказателства №№ 61 и 74

²¹⁰ Одитни доказателства №№ 11, 46 и 62

²¹¹ Одитни доказателства №№ 19, 26, 28, 41 и 43

²¹² Препоръка № 3

²¹³ Одитни доказателства №№ 15, 48, 55 и 73

За другата сграда, към 30.10.2014 г. (дата на приемо-предавателния протокол (ППП) за предоставяне на комплексен доклад за завършване на СМР и актуализиран технически паспорт), след одитирания период, броят на облагодетелствани жители са 28, подобрената жилищна инфраструктура (в кв.м РЗП) е 1622,41 кв.м., броят на обновени жилища са 13.²¹⁴

8.2.5. Документиране и архивиране на документация при изпълнение на дейностите за сградите.

Съгласно чл. 14, т. 5 от ЗФУКПС всички действия и операции следва да бъдат документирани и проследими. Установена е липса на документи в досиетата на сградите. За район Изгрев: писмо, с което директорът на ДЖП уведомява председателя и членовете на Постоянната комисия за получен „продукт“ след извършването на техническо обследване; КЛ на Постоянната комисия за оценка (първа) на техническото обследване; подписано Становище от председателя и членовете на Постоянната комисия по извършеното техническо обследване; писмо, с което Постоянната комисия е уведомена от ДЖП за получаване на продукта за ОЕЕ; писмо, с което Постоянната комисия е уведомена от ДЖП за получаване на инвестиционен/технически проект. За сградата в район Илинден: част от анкетните карти, попълнени от ССО; сключен договор за доверителна сметка между сдружението на собствениците и КТБ АД, съгласно чл. 4, т. 4.3. от СФПИОЕЕ; писмо, с което директорът на ДЖП уведомява председателя и членовете на Постоянната комисия, за получен „продукт“ след извършването на техническо обследване; писмо, с което Постоянната комисия е уведомена от ДЖП за получаване на продукта за ОЕЕ на сградата; писмо, с което ДЖП уведомява Постоянната комисия, че е получен продукта инвестиционен/технически проект; писмо на ДЖП от 24.07.2013 г. до Столична община, район Илинден, с което се изисква оценка на съответствието, одобрение на инвестиционния проект и издаване на РС. Част от липсващата документация в двете досиета е набавена по време на одита.²¹⁵

Причините за липса на документация в досиетата на сградите е липса на приемственост в ДЖП, липса в Методологията и СФУК на ясно посочени лица, действия и срокове във връзка с документиране и архивиране на всяко едно действие.

Пропуските, допускани в документиране и архивиране са индикация за липса на опит (проектни мениджъри, ДЖП и ВИДЖП), липса на приемственост и недобре подготвен административен капацитет (ДЖП) в управлението на проекти, което води до неспазване на изискванията, посочени в Методологията, в СФУК и в ЗФУКПС.

8.2.6. ДЖП като бенефициент по проект ПРПЕЕМЖС, изпълнява две дейности (дейности 2 и 6), които са пряко свързани с изпълнението на проекта по ЕОБД, т.е. оценки за техническо обследване, оценки за ОЕЕ и оценки за технически/работен проект (дейност 2) и обследване за установяване на техническите характеристики (дейност 6). Оценка и обследванията се извършват съгласно изискванията на нормативните актове ЗУТ, Закон за енергийна ефективност, Наредба № 4 от 21.05.2011 г. за обхвата и съдържанието на инвестиционните проекти, Наредба № 5 от 28.12.2006 г. за техническите паспорти на строежите и Наредба № 7 от 2004 г. за енергийна ефективност, топлосъхранение и икономия на енергия в сгради).²¹⁶ Оценка и обследването на двете сгради, както и за други сгради от 7-те района, посочени във Формулярите за кандидатстване, са извършени от външни изпълнители, съгласно нормативните изисквания и графика на проекта.²¹⁷

²¹⁴ Одитни доказателства №№ 55 и 73

²¹⁵ Одитни доказателства № 46 и 70;

Препоръка № 1

²¹⁶ Одитно доказателство № 1

²¹⁷ Одитни доказателства №№ 46, 64 и 65

9. Мониторинг и контрол при изпълнение на проектите за енергийна ефективност на жилищните сгради

9.1. Мониторинг при посещенията на място за проверка на изпълнението на проектите

9.1.1. Системата за финансово управление и контрол на проект ЕОБД, т. 8.1, изисква проверките на място да се извършват съгласно годишен план за проверки на място за всички договори, различни от договори за СМР. Формата на годишния план е определена в приложение към СФУК (№ 8.1-01 „Образец на Годишен план за проверки на място”). За периода на изпълнение на тези договори се планира извършването на проверка на място въз основа на оценка на рискови фактори като изпълнител без достатъчно опит, сложен договор, значителна стойност на договора, наличие на информация за рискове или възможни нередности или други рискови фактори. Извадката от договорите, които подлежат на проверки на място се включва в Годишния план за проверки на място.

В техническото предложение към сключения договор с външния изпълнител за подпомагане на ДЖП за изпълнение на задълженията и на конкретен бенефициент по проекта ЕОБД, в рамките на изискването за осъществяване на текущо наблюдение на дейността на проектния мениджър, фирмата-изпълнител поема ангажимента да проведе посещения на място на проектните мениджъри.²¹⁸

Планове на проверки на място не са изготвени от ДЖП и не са представени доказателства за извършени проверки на място при външните изпълнители, с които са сключени договори за изпълнение на дейностите по провеждане на широкомащабна информационна кампания, за разработване на инвестиционни проекти, за извършване на авторски надзор, извършване на оценка на съответствието на инвестиционните проекти и упражняване на строителен надзор на СМР, извършване на обследвания на многофамилни жилищни сгради за установяване на техническите характеристики.²¹⁹

Извършени са проверки на място от ВИДЖП на първите пет избрани проектни мениджъри в периода от 23 до 28 януари 2013 г., въз основа на одобрен план.²²⁰

Проверките на място на избраните по-късно двама проектни мениджъри са извършени на 31.07.2013 г. (СЗР)²²¹ и на 18.02.2014 г. (СЗР и СИР).²²² За тяхното извършване не е изготвен план. Детайлите по тези проверки са уточнени в електронна кореспонденция между ВИДЖП, ДЖП и проектните мениджъри.²²³ Докладите от проверките на място на проектните мениджъри на СЗР и СИР са приложени към пети и седми междинни доклади на ВИДЖП.

Причина за неизготвянето на годишни планове на проверките на място е лошата организация на мониторинга на външните изпълнители на дейности от страна на ДЖП.

Липсата на планиране на проверките на място повишава риска от хаотичност и пропуски в осъществяваната дейност по мониторинг на работата на външните изпълнители. Неизвършването на проверки на място на изпълнението на дейности, възложени на външни изпълнители, повишава риска от допускане на несъответствие с разписаното в техническата спецификация в договора по отношение на дейности, целеви групи, предмет на събитието, въздействието на дейността върху целеви групи, спазването на изискванията за информация и публичност, спазване на изискванията за съхранение и архивиране на документацията.

²¹⁸ Одитно доказателство № 8

²¹⁹ Одитно доказателство № 15 и 83

²²⁰ Одитни доказателство № 75 и 76

²²¹ Одитно доказателство № 77

²²² Одитно доказателство № 78

²²³ Одитно доказателство № 79

9.1.2. Съгласно СФУК, проверките на място на договори за СМР се извършват не по-късно от 14-ия ден след получаването на фактурата. Поне 5 дни преди извършване на проверката експерт на ДЖП следва писмено да уведоми външния изпълнител за предстоящата проверка. За резултатите от проверката се съставя констативен протокол (Приложение 8.1-02) не по-късно от 15-ия ден след получаването на фактурата. Проверките се извършват съвместно от двама експерти от ВИДЖП и един от ДЖП въз основа на заповед, издадена и подписана от ресорния заместник-министър. Констативният протокол се подписва само от екипа на ВИДЖП и от отговорните лица, представляващи външния изпълнител по време на проверката на място, без да се подписва от експерта от ДЖП, въпреки че той също присъства на извършването ѝ. Приемането на корективните действия се удостоверява само от екипа на ВИДЖП. В срок от 3 работни дни след проверката, същата следва да бъде попълнена в Регистъра на проверките на място (Приложение 8.1-04), без да е уточнено кой е отговорен за това. Експерт на ДЖП следи за изпълнението на предписаното в Регистъра и за спазването на сроковете. Задълженията на външния изпълнител по отношение на отстраняване на несъответствията в предписаните срокове се описват в нарочно писмо. Писмото се изготвя от Експерт технически мониторинг и се подписва от Ръководителя на ИЗИП.

На 03.10.2014 г. в ДЖП с ППП от външния изпълнител на СМР на двете завършени сгради е представена документацията относно окончателните плащания по сключените договори за саниране на двете сгради, включваща и 4 броя фактури.²²⁴ Издадена е заповед от заместник-министъра на регионалното развитие от 23.10.2014 г. за определяне на постоянна комисия за извършване проверки на място в процеса на наблюдение на изпълнението на дейностите по обновяване за енергийна ефективност в жилищни сгради и разпоредбите на договорите с ВИ по проект ЕОБД.²²⁵ В кореспонденция по електронната поща между ДЖП, ВИДЖП и външните изпълнители на СМР на двата обекта от 4 и 5 ноември 2014 г. е договорена дата за извършване на посещението на място – 07.11.2014 г.²²⁶ Всички са се съгласили с тази дата, независимо че кореспонденцията е стартирана 2 дни по-късно от установения в СФУК срок.

Констативните протоколи за проведени проверки на място на извършените СМР по двете сгради са попълнени и подписани на 07.11.2014 г. от упълномощени ключови експерти на ВИДЖП. На проверката е присъствал и упълномощен експерт от ДЖП, който съгласно изискванията на СФУК не е подписал протокола. Извършени са всички предвидени по образец проверки и не са отбелязани забележки към извършената дейност. Срещу подписите на Ръководител на ВИДЖП и Ръководител на ИЗИП за одобрил липсва попълнена дата, която се предвижда по образец.²²⁷

Системата за финансово управление и контрол на проект ЕОБД определя различни срокове за изпълнение на действията по извършване на плащанията, включително на верификацията и проверките на място в дни след получаването на фактурата, без да уточнява дали става въпрос за календарни или работни дни. От характера на документа и административната практика може да се предполага, че сроковете са в работни дни. Така одобреният СФУК позволява различно тълкуване на срочното изпълнение на различните действия. За целите на проверката се приема, че сроковете са в работни дни.

Проверката на място на СМР по двете сгради е изпълнена със закъснение от 14 работни дни, което води да забавяне на плащането на външните изпълнители.

²²⁴ Одитно доказателство № 39

²²⁵ Одитно доказателство № 80

²²⁶ Одитно доказателство № 81

²²⁷ Одитно доказателство № 39

Образецът на регистър на проверките на място не позволява да се отчита срокът за неговото попълване след всяка една проверка, тъй като няма графа за дата на попълване. При така съставения образец отчитането на срока за неговото попълване е възможно, ако за всяка една проверка се съставя отделен лист-регистър с подпис и дата за изготвил и одобрил. Като се има предвид горното уточнение Регистърът на проверките на място е съставен на 30.03.2015 г. със закъснение от 94 работни дни.²²⁸

9.1.3. Изискванията на СФУК за извършване на проверки на място на дейности различни от СМР не се различават от тези за СМР.

При извършените осем проверки на място на проектните мениджъри не са спазени изискванията на СФУК. В резултат на извършените проверки са изготвени доклади до проверявания външен изпълнител с копие до ДЖП, а не Констативни протоколи, съгласно изискванията на СФУК.²²⁹

Представено е електронно писмо от директора на ДЖП до проектния мениджър на СЗР относно предстоящо посещение на място на 31.07.2013 г. в офиса на проектния мениджър в град Плевен, както и електронно писмо от ВИДЖП до проектния мениджър на СЗР относно посещение на място на 18.02.2014 г в гр. Монтана.²³⁰ При пет от извършените проверки не са изпратени уведомителни писма от ДЖП. Не е даден отговор на поставен въпрос относно наличието на такива уведомления.²³¹

В пет от докладите се посочва, че на проверките са присъствали представители на проверявания проектен мениджър и двама проверяващи от ВИДЖП. Три от проверките са извършени от един експерт от ВИДЖП. Шест доклада са подписани от ключов експерт финансово управление на ВИДЖП, а два – от неключов експерт на ВИДЖП.

Проверките са концентрирани върху правилното прилагане на Методологията за изпълнение на проекта, воденето на регистри за постъпили ЗИП, документална обезпеченост и организация на досиетата на хартиен и електронен носител, системата за документооборот, както и спазването на изискванията за информация и публичност. Констатирани са пропуски по отношение на: сроковете за представяне на междинните доклади в МРРБ; поставянето на табели за информация и публичност и отсъствието на механизъм за следене на статуса на ЗИП.

Данните от извършените проверки са попълнени в Регистъра на проверките на място с голямо закъснение.²³²

Не са представени заповеди от заместник-министър на регионалното развитие и благоустройството за извършване на проверките на място²³³.

Проверките на място на проектни мениджъри са извършени само от експерти на ВИДЖП и на тях не са присъствали експерти от ДЖП. Три от проверките на място са извършени от един експерт на ВИДЖП, докато добрата практика изисква проверка да се изпълнява от поне двама проверяващи.

В отговор на поставен въпрос, директорът на ДЖП на МРРБ посочва, че в дирекцията не са налични писма до проверените проектни мениджъри, в разрез с изискванията на т. 8.1 на СФУК, както и че при проверките не са регламентирани срокове за отстраняване на несъответствията.²³⁴

В представената документация липсват данни относно проверка на изпълнението на отправените препоръки в резултат на извършените проверки на

²²⁸ Одитно доказателство № 82

²²⁹ Одитни доказателства №№ 75 и 78

²³⁰ Одитно доказателство № 79

²³¹ Одитно доказателство № 39

²³² Одитно доказателство № 82

²³³ Одитно доказателство № 39

²³⁴ Одитно доказателство № 83

място. Не е даден отговор на поставен въпрос относно извършването на такива проверки²³⁵.

Неспазването на изискванията на СФУК при провеждането на проверки на място на проектните мениджъри поставят под въпрос ефективността на упражнявания от ДЖП мониторинг на дейността на външните изпълнители на дейности по проект ЕОБД.

9.2. Мониторинг при докладването на изпълнението на проектите

9.2.1. Сключеният с ВИДЖП договор²³⁶ изисква изпълнителят да представя междинни доклади до 15 работни дни след края на всяко тримесечие, а възложителят в десетдневен срок да приеме работата по докладите или да ги върне на изпълнителя за коригиране в подходящ посочен от възложителя срок²³⁷.

Техническата спецификация, приложение № 1 към договора с ВИДЖП, изисква ВИДЖП да се отчита като представя на ДЖП встъпителен доклад, тримесечни междинни доклади, окончателен доклад и специфични доклади (при необходимост или поискване). Встъпителният доклад се подава до 15 работни дни след влизането в сила на договора. Междинните доклади трябва да резюмират всички действия, предприети от екипа до момента на докладване, резултатите по дейности от 1 до 12, както и да съдържат преглед на извършените дейности през периода и на дейностите, предвидени за следващия период, постигнатите резултати, всички срещнати трудности и техните решения.²³⁸

За одитирания период ВИДЖП е представил 1 встъпителен и 9 междинни доклада. Докладите са одобрявани с ППП, без забележки и в някои от случаите са изпращани писма за одобрение.²³⁹

В пети междинен доклад ВИДЖП мотивира въвеждането на нови дейности, включващи проверка на индикативния бюджет на сгради с одобрени ЗИП преди подаването на ЗФПИОЕЕ и проверка на техническото обследване, ОЕЕ и инвестиционното проектиране за всяка одобрена за финансиране сграда. Предложените дейности са одобрени и въведени в действие²⁴⁰.

В шести междинен доклад ВИДЖП докладва за сериозни проблеми при изпълнението на проекта и прави предложения за преодоляването им. Докладът отбелязва забавянето на СМР за одобрените сгради²⁴¹.

Седми междинен доклад отново отбелязва забавяне на изпълнението на проектните дейности, като се посочва, че то може да бъде компенсирано с подобряване на комуникацията между всички участници в проекта. В тази връзка се предлага:

- идентифициране, събиране и разпространяване в подходяща форма и срокове на надеждна и достоверна информация, която да позволява на всеки изпълнител по проекта да поеме определена отговорност.
- ефективна комуникация, която да протича по хоризонтала и вертикала до всички йерархични нива и участници в процеса.
- наличие на подходяща информационна система за управление на проекта с цел свеждане до знанието на всички изпълнители на ясни и точни указания и разпореждания по отношение на ролята и отговорностите им във връзка с изпълнението на проекта.²⁴²

²³⁵ Одитно доказателство № 39

²³⁶ Одитно доказателство № 8

²³⁷ Одитно доказателство № 8

²³⁸ Одитно доказателство № 8

²³⁹ Одитно доказателство № 8

²⁴⁰ Одитни доказателства №№ 8, 75 и 78

²⁴¹ Одитни доказателства №№ 8, 75 и 78

²⁴² Одитни доказателства №№ 8, 75 и 78

Осми междинен доклад отново посочва вече отбелязани трудности и проблеми свързани със забавянето на изпълнението на дейностите по проекта, подаването на обратна информация към ВИДЖП и с комуникацията между участниците в проекта. Посочено е, че ВИДЖП не е информиран през отчетния период по никакъв начин за смяната на изпълняващия длъжността директор на ДЖП²⁴³.

В девети междинен доклад са обобщени рисковете, за които в трети пореден доклад ВИДЖП обръща внимание и предлага мерки за оптимизиране на изпълнението на проекта. В доклада се посочва, че към датата на неговото подаване от ВИДЖП няма реакция от страна на ДЖП на многобройните предложения за оптимизиране на процесите за изпълнение на проекта²⁴⁴.

Няма данни за предприети действия от страна на ДЖП по направените от ВИДЖП предложения в шести, седми, осми и девети междинни доклади²⁴⁵.

Отсъствието на реакция от страна на ДЖП на поставените въпроси, докладваните проблеми и предложените мерки за оптимизиране на процесите по управление на проекта в процеса на докладване от страна на ВИДЖП води до критично повишаване на риска от забавяне/ неизпълнение на проект ЕОБД.

9.2.2. СФУК на проект „ЕОБД“ изисква за целите на осъществявания мониторинг проектния мениджър да подава в ИЗИП технически доклади за изпълнение на сключените с тях договори.²⁴⁶

Съгласно сключените договори с проектните мениджъри те докладват изпълнението на задълженията си на ИЗИП чрез междинни доклади, които се изготвят на всеки три месеца, след влизането в сила на договора със съответния проектен мениджър. В резултат на това напредъкът на изпълнението на дейностите по проекта за всеки район на планиране се докладва за различни периоди.²⁴⁷

Данните, които се включват в докладите от отделните проектни мениджъри се различават по вид и детайлност. Някои проектни мениджъри посочват само обобщени данни за отчетния период, други и с натрупване от началото на изпълнение на договорите, трети дават подробна информация за всяка сграда поотделно, четвърти описват само вида на дейностите, които извършват, без да посочват конкретни данни за кандидатстващите сгради в техните райони и причините, за отказалите се от участие в проекта сдружения на собствениците.²⁴⁸

Тримесечните доклади на проектните мениджъри трудно биха могли да послужат за база за адекватен мониторинг върху тяхната работа и напредъка по изпълнение на проекта в отделните райони на планиране, тъй като са непълни и съдържат несъпоставима информация.

За одитирания период петте проектни мениджъра, избрани през 2012 г., са подали по един встъпителен и осем междинни доклада. Проектните мениджъри за СЗР и СИР, избрани през 2013 г., са подали по един встъпителен и съответно пет и четири междинни доклада.²⁴⁹

Допуснато е закъснение в подаването на встъпителния доклад от проектния мениджър на ЮЗР – 6 работни дни, СЗР – 39 работни дни, София – 7 работни дни. С приблизително 3 месеца закъснение са подадени седми междинен доклад от проектния мениджър на ЮЗР и четвърти междинен доклад от проектния мениджър на ЮЦР. Съгласно отговор на поставен въпрос не е наличен документ за приемане/одобряване на четвърти междинен доклад на СИР²⁵⁰.

²⁴³ Одитни доказателства №№ 8, 24, 75 и 78

²⁴⁴ Одитни доказателства №№ 8, 75 и 78

²⁴⁵ Одитно доказателство №№ 24 и 44

²⁴⁶ Одитно доказателство № 11

²⁴⁷ Одитни доказателства №№ 8 и 27

²⁴⁸ Одитни доказателства №№ 8 и 27

²⁴⁹ Одитни доказателства №№ 8 и 27

²⁵⁰ Одитно доказателство № 26

Проектният мениджър за София е представил в ДЖП със съпроводителни писма осем доклада за хода на СМР за обновяване за енергийна ефективност на завършените сгради – по четири за всяка сграда. Докладите са изготвени по утвърдения образец и са своевременно подадени.²⁵¹

Допускането на закъснения в подаването на встъпителните и междинни доклади създава риск за упражняването на ефективен мониторинг върху дейността на проектните мениджъри.

9.2.3. Съгласно СФУК на проект ЕОБД, външните изпълнители на строителен надзор следва да подават доклади за изпълнението на дейностите по договор за хода на СМР, в съответствие с нормативните изисквания. Техническата спецификация и сключеният договор с външния изпълнител за строителен надзор за гр. София предвиждат изпълнителят да изготви след приключване на СМР окончателен доклад за упражнен строителен надзор и да изготвя ежемесечни писмени доклади, с които да информира ДЖП за хода на строителството и изпълнението на възложените му дейности, за допуснатите пропуски, взетите мерки и необходимостта от съответни разпореждания от страна на ДЖП. Докладите се подават до 10 число на месеца, следващ отчитания период.²⁵²

Външният изпълнител на строителен надзор за София е представил в ДЖП със съпроводителни писма четири доклада - по два за хода на СМР за обновяване за енергийна ефективност на завършените сгради.²⁵³ Със съпроводително писмо е изпратен окончателен доклад на строителния надзор за една от сградите.²⁵⁴ Към Протокол образец 16 за другата сграда, съставен на 14.10.2014 г., е приложен окончателния доклад на строителния надзор.²⁵⁵

Докладването на строителния надзор за двата завършени обекта по проект ЕОБД е извършено в изискваните срокове и обем.

9.2.4. Системата за финансово управление и контрол на проект ЕОБД изисква външните изпълнители на дейностите за извършване на обследвания на многофамилни жилищни сгради за установяване на техническите характеристики, свързани с изискванията по чл. 169, ал. 1, т. 1 – 3 от ЗУТ, и изготвяне на технически паспорти съгласно чл. 176а от ЗУТ да изготвят доклади за резултатите от обследването. Това задължение за външните изпълнители е включено и в сключените с тях седем договора (по един изпълнител за всеки район на планиране), които изискват да бъде представен доклад за резултатите от обследването.²⁵⁶

За одитирания период са съставени 25 ППП, с които ДЖП удостоверява получаването на доклади за извършването на обследване за установяване на техническите характеристики, свързани с изискванията по член 169, ал.1, т. 1 – 3 ЗУТ и на технически паспорт за определени сгради, както и че приема документацията за извършената работа от съответния изпълнител²⁵⁷. Протоколите са съставени в периода от 10.04.2013 г. до 30.06.2014 г.²⁵⁸

Спазени са изискванията на СФУК и на сключените договори за обследване за установяване на техническите характеристики, свързани с изискванията по член 169, ал.1, т. 1 – 3 ЗУТ за докладване на резултатите от извършените обследвания.

²⁵¹ Одитни доказателства № 26

²⁵² Одитно доказателство № 8

²⁵³ Одитно доказателство № 84

²⁵⁴ Одитно доказателство № 85

²⁵⁵ Одитно доказателство № 86

²⁵⁶ Одитно доказателство № 8

²⁵⁷ Одитно доказателство № 15

²⁵⁸ Одитно доказателство № 15

9.2.5. Изготвянето на доклади за резултатите от дейността на външните изпълнители за изработване на инвестиционни проекти, за осъществяване на авторски надзор, за разработване и поддържане на информационна база данни, за провеждане на широкомащабната информационна кампания и за извършване на дейности по информация и публичност е залегнало като изискване в СФУК на проект ЕОБД.

Съгласно сключените договори с външни изпълнители за:

- изготвяне на инвестиционен проект във фаза работен проект на двете завършени сгради, изпълнителят се задължава да изпълни проектирането в съответствие с нормативните изисквания и изискванията на техническото задание да представи в 14-дневен срок от подписването на договора резултатите от своята работа²⁵⁹;

- извършване на авторски надзор по време на строителството на двете завършени сгради изпълнителят се задължава да представя на ДЖП ежесмесечни доклади/писма/отчети за хода на строителството и изпълнението на възложените му дейности²⁶⁰;

- за провеждане на широкомащабна информационна кампания във връзка с изпълнението на проект ЕОБД изпълнителят се задължава да представи в ДЖП встъпителен доклад (до 15 работни дни от влизането в сила на договора), междинни доклади (до 15 работни дни след края на всяко тримесечие) и окончателен доклад (не по-късно от 20 работни дни преди приключване на договора)²⁶¹.

Изпълнителите на работни инвестиционни проекти за двете енергийно обновени сгради ги предават на МРРБ в срок съгласно сключените договори²⁶².

Представените досиета по двете енергийно обновени сгради не съдържат ежесмесечни доклади/писма/отчети за хода на строителството и изпълнението на възложените на изпълнителя на авторски надзор дейности. В отговор на поставен въпрос директорът на ДЖП посочва, че в дирекцията няма налични доклади на авторския надзор за хода на строителството на двете вече завършени сгради²⁶³.

Изпълнителят на дейностите за провеждане на широкомащабна информационна кампания във връзка с изпълнението на проект ЕОБД представя в ДЖП един встъпителен и осем междинни доклади съгласно сключения на 16.07.2012 г. договор²⁶⁴. Изключение прави допуснатото закъснение при подаването на встъпителния доклад от 9 работни дни.

Дейностите по информация и публичност при изпълнението на проектите не са възложени за изпълнение през одитирания период.

Обществената поръчка с предмет „Предоставяне на услуги, свързани с осъществяване на мерки за информация и публичност при изпълнението на проекти ЕОБД и ПРПЕЕМЖС към 30.03.2015 г. все още не е обявена.²⁶⁵

В отговор на поставен въпрос ръководителят на проект ПРПЕЕМЖС посочва, че обществена поръчка за изработване на база данни за управление на проект ЕОБД не е проведена.²⁶⁶

Докладването на изпълнението на дейностите по договорите с външни изпълнители за изработване на технически и работни проекти, осъществяване на авторски надзор и провеждане на широкомащабната информационна кампания е извършено съгласно изискванията на СФУК и сключените договори с изключение на липсата на ежесмесечно докладване на дейността по авторски надзор. Отсъствието

²⁵⁹ Одитно доказателство № 8

²⁶⁰ Одитно доказателство № 8

²⁶¹ Одитно доказателство № 8

²⁶² Одитно доказателство № 68

²⁶³ Одитно доказателство № 87

²⁶⁴ Одитно доказателство № 88

²⁶⁵ Одитно доказателство № 15

²⁶⁶ Одитно доказателство № 15

на такова докладване повишава риска от неизпълнение/забавяне на изпълнението на задълженията по авторски надзор от външни изпълнители.

9.3. Контрол върху изпълнението на проектите

9.3.1. СФУК на проект ЕОБД съдържа редица процедури по управлението на проекта и доброто управление изисква да се извършва контрол върху правилното и навременното им изпълнение. Не е предоставен СФУК за изпълнение на проект ПРПЕЕМЖС, каквито са изискванията на заповедта за предоставяне на БФП.²⁶⁷

За управлението на проекта ЕОБД СФУК предвижда изпълнението на следните процедури: за извършване на промени в проекта, за осъществяване на двете нива на контрол, за сключване на СФПШОЕ, за извършване на плащания и за промяна на СФУК. Всички процедури съдържат подробно описание на извършваните действия, отговорните лица и срокове за изпълнение.

Процедурата за извършване на промени в проекта ЕОБД включва попълването на контролен лист, представляващ контрол на дейността на експерт юрист от ВИДЖП по подготовката на документите, необходими за промяната, осъществен от експерт „Правни въпроси“ от ДЖП и ръководител на ИЗИП²⁶⁸.

Процедурата за осъществяване на двете нива на контрол също включва попълването на контролен лист от двете нива на контрол, с което се извършва оценка на ЗИП/ЗФПОЕЕ. Контролният лист не съдържа контроли, осигуряващи правилното и навременно изпълнение на три²⁶⁹ от общо седем действия от процедурата. Сроковете за изпълнение на отделните действия са в дни спрямо момента на получаване на заявленията, а контролният лист не съдържа ред за записване на дата на получаване на заявленията, от която започват да текат сроковете. *Така съставеният образец на контролен лист не позволява отчитане и контролиране на сроковете за изпълнение на отделните действия от процедурата*²⁷⁰.

Процедурата за извършване на плащания включва попълването на контролни листа, които покриват действия от 3 до 10 от общо 23²⁷¹.

Контролният лист, попълван при изпълнение на процедурите за извършване на промени в проекта ЕОБД не съдържа контроли, осигуряващи правилното и навременно изпълнение на четири²⁷² от общо пет действия от процедурата. Сроковете за изпълнение на отделните действия са в дни спрямо момента на „установяване на необходимостта от промяна“, а контролният лист не съдържа ред за записване на момента, от който започват да текат сроковете²⁷³. *Така съставеният образец на контролен лист не позволява отчитане и контролиране на сроковете за изпълнение на отделните действия от процедурата.*

Процедурата по сключване на споразумение за финансова помощ и изпълнение на обновяване за енергийна ефективност не предвижда попълване на контролен лист, както и не съдържа друг механизъм, осигуряващ контрол върху изпълнението на процедурата.²⁷⁴ *Отсъствието на контролен лист или на друг механизъм за контрол повишава риска за правилното и навременно изпълнение на действията при изпълнение на процедурата по сключване на споразумение за финансова помощ.*

Контролните листа за проверка на фактури, попълвани при изпълнение на процедурата за извършване на плащания съдържа контроли за всички действия, предвидени в СФУК. Сроковете за изпълнение на отделните действия са в дни спрямо датата на получаване на заявленията като контролният лист съдържа редове за

²⁶⁷ Одитни доказателства №№ 3, 11 и 19

²⁶⁸ Одитно доказателство № 11

²⁶⁹ Действия 1, 7 и 8 от процедурата

²⁷⁰ Одитно доказателство № 11

²⁷¹ Одитно доказателство № 11

²⁷² Действия 1, 3, 4 и 5 от процедурата

²⁷³ Одитно доказателство № 11

²⁷⁴ Одитно доказателство № 11

записване на дата на издаване на фактурата и дата на нейното получаване. Така съставеният образец на контролен лист позволява отчитане и контролиране на правилността и сроковете за изпълнение на отделните действия от процедурата²⁷⁵.

Причина за отсъствието на възможност за отчитане на правилното и навременно изпълнение на отделни дейности на някои процедури са недостатъците при разработването на СФУК и приложените към него образци на контролни листа.

Отсъствието на механизми за контрол върху изпълнението на част от процедурите по СФУК и пропуските при съставянето на образците на контролни листове не позволяват отчитане на отделните действия и контролиране на сроковете за изпълнение, както на отделни стъпки от процедурите, така и на цели процедури.

9.3.2. Съгласно СФУК при изпълнението на проекта ЕОБД се водят Регистър на ЗИП и ЗФПНОЕЕ, Регистър на проверките на място и Регистър на фактури. Актуализирането на регистрите е елемент от регламентирани в СФУК процедури, които определят лицето, което извършва актуализацията и срока за изпълнение на това действие.

Добрата административна практика изисква воденето на регистрите, достъпът до тях и контролът върху достоверността на записваните данни да бъдат регламентирани.

С изключение на определянето на лицето, извършващо актуализацията на регистъра и срока за изпълнение на това действие, СФУК не регламентира подробни процедури за водене и достъп до регистрите, както и за контрол върху достоверността на записваната в регистрите информация.²⁷⁶ Не са представени доказателства за въведени процедури за упражняване на контрол върху коректността на данните в поддържаните регистри.

Анализ на ситуацията към 16.02.2015 г., направен от ДЖП показва, че действащите до този момент регистри не дават реална представа за предприетите действия по конкретните сгради и поведението на ВИ в този процес, което затруднява оценката за състоянието на проекта.²⁷⁷ Създадени са нови регистри, които да дават реална представа за статуса на отделните райони и сградите в тях. Определени са координатори за всеки район и е променен реда за отчитане и докладване на информацията.

Липсата на процедури за достъп до регистрите и за контрол върху достоверността на данните в тях повишава рискът по отношение коректността на съдържанието в регистрите информация.

Установените пропуски в Методологията и СФУК по отношение на процедурите за мониторинг и контрол, неспазването на съществуващите процедури и изисквания и липсата на реакция от страна на конкретния бенефициент на идентифицираните проблеми правят извършвания мониторинг и контрол върху изпълнението на проектите неефективен.

²⁷⁵ Одитно доказателство № 11

²⁷⁶ Одитно доказателство № 11

²⁷⁷ Одитни доказателства №№ 15 и 89

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

1. Неизползването на придобития от демонстрационния проект опит, закъснялото планиране на схемите, значителното намаляване на стойността на проект ЕОБД при запазване на целевите стойности на индикаторите и критичното доближаване на сроковете за изпълнение на проектите до крайният срок за извършване на плащания за програмния период 2007-2013 г. застрашават изпълнението на проектите и увеличават риска от непостигане на целите им.

2. Капацитетът от експерти в ДЖП, ВИДЖП, проектни мениджъри и експерти от общините, ангажирани в организацията и управлението на проектите към 30.06.2014 г. е достатъчен и е предпоставка за навременно и адекватно изпълнение на дейностите по проектите.

Липсата на регулярна и адекватна комуникация между участниците в изпълнението на проектите на комуникация между различните управленски нива, на коректно и редовно докладване и на документална следа прави изключително трудно и поставя в риск изпълнението на проектите.

3. Осигурени са необходимите финансови ресурси за изпълнение на проектите за енергийна ефективност на жилищните сгради чрез създаване на механизми за финансиране на самоучастието на собствениците, своевременно извършване на плащанията и минимизиране на размера на неверифицираните разходи.

Предоставянето на банката, управляваща ФЖО, на всички средства (в това число и таксата за управление, която се дължи за всяка година от изпълнението на 11 годишния договор) в размер на 12 467 285 лв. непосредствено след подписването на договора, без това да е обвързано с темповете на отпускане на заеми и гаранции от фонда, одобряването на ускорено усвояване на стандартната такса от банката, липсата на анализ на въздействието на промяната на схемата на финансиране на проект ЕОБД върху функционирането на ФЖО и липсата на индикации/постъпки за промяна на условията на договора с изпълнителя след намаляване наполовина на самоучастието на собствениците показва, че рискът от загуба на средства не е оценен и не са предприети мерки за минимизирането му.

4. Достигането на изпълнение на показателите за резултат и продукт от 0 до 1,54 на сто от целевите им стойности 5 месеца преди крайния срок за изпълнение на проекта показва крайно незадоволително изпълнение на дейностите по консултиране, подпомагане и изпълнение за обновяване за енергийна ефективност, което сериозно застрашава постигането на целите на проектите.

5. Установените пропуски в Методологията и СФУК по отношение на процедурите за мониторинг и контрол, неспазването на съществуващите процедури и изисквания и липсата на реакция от страна на конкретния бенефициент на идентифицираните проблеми правят извършвания мониторинг и контрол върху изпълнението на проектите неефективен.

Проектите за енергийна ефективност на жилищните сгради не се изпълняват ефективно в периода 01.01.2012 г. – 30.06.2014 г. предвид: планирането на късно обявяване на схемите; съществено намаляване на стойността на проект ЕОБД при запазване на целевите стойности на индикаторите; критично доближаване на крайните срокове за изпълнението на проектите до крайният срок за извършване на плащания за програмния период 2007-2013 г.; крайно незадоволително изпълнение на дейностите по консултиране, подпомагане и изпълнение за обновяване за енергийна ефективност довело до нулево изпълнение на индикаторите за резултат, продукт и въздействие; и неефективен мониторинг и контрол върху изпълнението на проектите.

ПРЕПОРЪКИ

В резултат на извършения одит и предвид крайния срок за изпълнение на проектите се дават следните препоръки на министъра на регионалното развитие и благоустройството:

1. Липсващата документация, предоставяна допълнително по време на изпълнение на одита, да бъде приложена в досиетата на сградите в район Изгрев и район Илинден.²⁷⁸

2. Да се разработи система/софтуерен продукт за събиране на данни и отчитане на изпълнението на индикаторите за икономия на енергия от обновените жилищни сгради (MWh/годишно) и за намаляване на емисиите на парникови газове (CO₂ и еквивалентни) след приключване на проекта, която да може да се използва и при изпълнението на подобни проекти в бъдеще. Резултатите да се оповестяват публично на интернет страницата на МРРБ и докладват на ресорния заместник-министър председател или орган, отговарящ за усвояване на средствата от ЕС.²⁷⁹

3. Да се положат усилия да бъдат изпълнени максимално индикаторите, заложи в проекта за ЕОБД в срока на допустимите разходи по ОПРР за програмния период 2007-2013 г.²⁸⁰

4. Да се изготви анализ на получения опит при изпълнението на проектите с цел недопускане на аналогични пропуски и грешки при изпълнението на проекти за подобряване на енергийната ефективност на жилищни сгради в бъдеще.

На основание чл. 50, ал. 2 от Закона за Сметната палата, в срок до шест месеца от получаването на одитния доклад министърът на регионалното развитие и благоустройството следва да предприеме мерки за изпълнение на препоръките и да уведоми писмено за това председателя на Сметната палата.

Настоящият одитен доклад е приет на основание чл. 48, ал. 1 от Закона за Сметната палата с Решение № 147 на Сметната палата от 29.09.2015 г. (Протокол № 24). В подкрепа на констатациите са събрани 91 броя одитни доказателства, които заедно с работните документи, отразяващи отделните етапи на одитния процес, се намират в Сметната палата на адрес гр. София, ул. „Екзарх Йосиф” № 37.

²⁷⁸ Т. 8.2.5.

²⁷⁹ Т. 8.1.6.

²⁸⁰ Т. 8.2.4.

**ОПИС НА ОДИТНИТЕ ДОКАЗАТЕЛСТВА КЪМ ОДИТЕН ДОКЛАД
№ 0800000214**

№	Одитни доказателства	Брой страници
1	Заповед № РД-02-14-971 от 09.04.2012 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството	11
2	Заповед № РД-02-36-353 от 26.04.2013 г. на зам.-министър председател и министър на регионалното развитие	3
3	Заповед № РД-02-14-1276 от 14.05.2012 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството	10
4	Заповед № РД-02-36-929 от 04.12.2013 г. на министъра на министерството на регионалното развитие	10
5	Решение за предоставяне на БФП № РД-02-14-744 от 20.03.2012 г.; Заповед на министъра на регионалното развитие и благоустройството № РД-02-14-2017 от 04.10.2011 г.	2
6	Заповед № РД-02-14-1226 от 10.05.2012 г.	1
7	Решение № РД-02-14-1275 от 14.05.2012 г.	2
8	Електронно писмо от 08.06.2015 г. от ръководителя на проект ЕОБД с приложения 2СД (договори с ВИ и Доклади на ПМ-и и ВИДЖП)	1 стр.+ 2 бр. СД
9	Писмо от ДЗЗД „Многофамилни жилища” вх.№ 99-00-6-8676 от 12.08.2013 г.; Писмо на МРРБ изх. № 99-00-6-8676 (1) от 20.08.2013 г.	3
10	Писмо от ВИДЖП от 20.02.2015 г. Писмо от ВИДЖП от 23.03.2015 г.	37 стр.+ 1 бр. СД
11	Писмо на директора на ДЖП от 26.02.2015 г. (с приложения на СД заповеди с всички приложения към тях – ФК, Методология и др. по ЕОБД и проекта по ПО5ФК на проекта по ПО 1 (на електронен носител)	5 стр. +1 бр. СД
12	Писмо на директора на ДЖП от 10.03.2015 г. Писмо на директора на ДЖП от 19.02.2015 г. Заповед № РД-02-14-1825 от 17.07.2012 г. Заповед № РД-02-14-1632 от 26.06.2012 г. Писмо на МРРБ № 91-М-1511 от 17.05.2012 г. до УО Заповед № РД-02-14-2846 от 28.11.2012 г. Писмо на МРРБ № 91-М-1511 от 08.06.2012 г. Писмо на МРРБ № 91-М-76 от 09.01.2013 г. Справка за членовете на ЕОУП по проекта по ПО5 Справка за членовете на ЕОУП по проект ЕОБД Заповед № РД-02-14-99 от 18.01.2013 г., вкл. Писмо на МРРБ № 91-М-70 от 08.01.2013 г., Известие за изпращане на документ, Писмо на МРРБ № 91-М-70(1) от 10.01.2013 г., Писмо на МРРБ № 91-М-228 от 24.01.2013 г. Заповед № РД-02-14-2099 от 22.08.2013 г., вкл. Писмо на МРРБ № 91-М-1511(1) от 13.08.2012 г., Известие за изпращане на документ Заповед № РД-02-14-552 от 13.06.2013 г., вкл. Писмо на МРРБ № 91-М-984 от 03.06.2013 г. Заповед № РД-02-14-1141 от 21.01.2013 г. , вкл. Писмо на МРРБ № 91-М-1816 от 11.11.2013 г. Заповед № РД-02-14-473 от 29.05.2014 г. Заповед № РД-02-14-550 от 18.06.2014 г. Заповед № РД-02-14-678 от 24.07.2014 г. , вкл. Писмо на МРРБ № 91-М-2040 от 12.08.2013 г. и Известие за изпращане на документ	70
13	Заповед № РД-02-14-1591 от 20.06.2012 г.	2

№	Одитни доказателства	Брой страници
14	Писмо на човешки ресурси на МРРБ изх. № 90-03-344 от 07.04.2015 г.	3
15	<p>Писмо на директора на ДЖП от 27.03.2015 г., получено на 08.04.2015 г. (отг. По РД-И-16) с приложения:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Актуална информация по проекта към 30.06.2014 г.; - Справки за сключени договори с ВИ по двата проекта; - Заповед № РД-02-14-342 от 12.03.2015 г.; - Ел. писмо от 06.01.2015 г.; - Протокол от 29.01.2015 г.; - Указания към ПМ-и. <p>Актуална информация по проекта към 27.03.2015 г. и 29.04.2015 г. от сайта на МРРБ</p>	91
16	Писма и справки от ПМ; Договори с ПМ за КЕ и НКЕ (извадки)	47
17	7 броя разпечатани материали за ПМ-и, координатори и зам.-координатори за 6-те района и гр.София	28
18	Заповед № РД-02-14-1164 от 25.11.2013 г. на зам.министър на РР	3
19	Отговор от ДЖП, получен на 17.04.2015 г. по РД-И-36, вкл. писма по ел. поща	9
20	Писмо от ДЖП (без дата) с приложения 24 присъствени листа	49
21	Констативен протокол от 08.04.2015 г. (РД-И-33); Копия на присъствени листа, които са извън представените 24	27
22	Протокол от 24.08.2012 г. от проведена работна среща между ИЗИП и ФЖО	2
23	Споразумение МРР № РД-02-30-11/04.07.2013 г.	2
24	Писмо изх.№ 90-03-416/15.05.2015 г. на зам.-министър на регионалното развитие и благоустройството	3
25	<p>Описи на двата класъора „Кореспонденция с УО на ОПРР”</p> <p>Писмо № 99-00-6-6239/18.08.2014 г.</p> <p>Писмо № 91-П-404/12.04.2013 г.</p> <p>Писмо № 91-М-934/22.04.2014 г.</p> <p>Писмо № 91-М-934/09.05.2014 г.</p> <p>Писмо № 91-М-718/31.03.2014 г.</p> <p>Писмо № 91-П-146/20.02.2014 г.</p> <p>Писмо № 91-П-192/28.02.2014 г.</p> <p>Писмо № 91-М-325/13.02.2014 г.</p> <p>Писмо № 91-М-306/11.02.2014 г.</p> <p>Писмо № 91-М-260/04.03.2014 г.</p> <p>Писмо № 91-М-260/05.02.2014 г.</p> <p>Писмо № 91-М-1587/27.09.2013 г.</p> <p>Писмо № 99-00-6-2158/08.03.2013 г.</p> <p>Писмо № 99-00-6-2158/01.03.2013 г.</p> <p>Писмо № 91-М-3423/14.12.2012 г.</p> <p>Писмо № 91-М-3423/04.12.2012 г.</p> <p>Писмо № 91-М-2079(1)/19.07.2012 г.</p> <p>Писмо № 91-М-3424/13.12.2012 г.</p> <p>Писмо № 91-М-2078/06.07.2012 г.</p> <p>Писмо № 91-М-1282/08.06.2012 г.</p>	72
26	Електронно писмо на директора на ДЖП от 14.05.2015 г.	1

№	Одитни доказателства	Брой страници
	(РД-И-51)	
27	Писмо изх. № 90-03-469/20.05.2015 г. с приложения към него (в отг. на писмо на одитния екип вх. № 90-03-469/15.05.2015 г. (РД-И-54))	22
28	Отговори от ПМ-и по електронна поща	33
29	Писмо № 99-00-6-921/04.02.2014 г. Доклад от и.д. директор на ДОЖС (неподписан) Програма и присъствен лист от дискуссионен форум, проведен на 22-24.01.2014 г. в гр. Велинград	17
30	Паметна записка от среща с ВИДЖП на 27.02.2015 г. (РД-И-13)	7
31	Писмо по ел.поща от ПМ-СЦР от 12.05.2015 г.	3
32	Писмо 99-00-6-1549 от 14.02.2013 г.	7
33	Писмо по ел. поща от 03.12.2014 г. от УО на ОПРР Писмо от 05.12.2014 г. от УО на ОПРР Писмо изх. № 99-00-6-8920/ 01.11.2012 г. на УО на ОПРР Писмо изх. № ИФЖС-15/17.10.2012 г. График за усвояване на таксата Актуализиран встъпителен доклад по договора за ФЖО изх. № 99-00-6-3610 от 02.07.2012 г.	13 стр. + 2 бр. CD
34	Писмо № 90-03-203/ 27.02.2015 г. на и.д. главен директор и зам.-ръководител на УО на ОПРР с приложения	163 стр. + 1 бр. CD
35	Заповед № РД-02-14-660/17.07.2013 г. Заповед № РД-02-14-985/14.10.2013 г. Заповед № РД-02-14-319/22.04.2014 г. Заповед № РД-02-14-661/17.07.2013 г.	16
36	Заповед № РД-02-14-767/15.08.2014 г. Заповед № РД-02-14-771/15.08.2014 г. Заповед № РД-02-14-480/31.05.2014 г. Заповед № РД-02-14-379/09.05.2014 г. Договор за допълнителна финансова помощ от 25.03.2014 г. Договор за допълнителна финансова помощ от 27.01.2014 г. Договор за допълнителна финансова помощ от 16.12.2013 г. Договор за допълнителна финансова помощ от 27.11.2013 г.	20
37	Писмо по електронна поща от 08.05.2015 г.	1
38	Писмо изх. № 90-03-129/10.02.2015 г. на заместник-министъра на регионалното развитие и благоустройството	210
39	Писмо на директора на ДЖП от 23.04.2015 г. (РД-И-43) с приложения: - Заповед № РД-02-14-1132/20.11.2013 г.; - Заповед № РД-02-14-1175/29.11.2013 г.; - Заповед № РД-02-14-637/10.07.2013 г. - Писмо изх. № 99-00-6-13059/11.12.2013 г. - Писмо по ел.поща от 09.12.2013 г.	11 стр. + 3 бр. CD
40	Работен документ за искания за плащания (РД-И-12)	2
41	Писма по ел. поща – отговори на ПМ-и (по РД-И-50) РД-И-50	28
42	Писмо изх.№ 99-00-6-1217/12.02.2014 г. на и.д.директора на ДЖП	5
43	Актуална информация по проекта към 27.03.2015 г. и 21.05.2015 г.	3
44	Заповед № РД 02-14-296/19.03.2013 г. Заповед № РД 02-14-361/11.04.2013 г. Заповед № РД 02-14-103/14.02.2014 г.	147

№	Одитни доказателства	Брой страници
	Заповед № РД 02-14-515/09.06.2014 г. Приемо-предавателни протоколи – 55 броя	
45	Протокол от проведена работна среща на ИЗИП и ПМ от 29.01.2015 г.	5
46	Писмо –отговор на ДЖП от 22.04.2015 г. с приложени документи (по РД-И-35)	33
47	Регистър на ЗИП, ЗФПШОЕЕ и изпълнение на дейностите за обновяване (на електронен носител)	1 бр. CD
48	Писмо на ПМ до ДЖП вх. № 31ПМ-013 от 17.07.2012 г. ; Писмо на ДЖП изх № 99-00-6-6856 от 22.08.2012 г. ; ЗИП от 03.07.2012 г. ; ЗИП от 12.09.2012 г. ; ЗИП с вх. № BG161PO001-1.2-01-001-31ПМ-009 от 09.07.2012 г. ; Писмо на ПМ до ДЖП изх № 31ПМ-03 от 10.07.2012 г.	15
49	КЛ за оценка на ЗИП от 14.08.2012 г. КЛ Приложение 7.1-01 от 18.08.2012 г. КЛ за оценка на ЗИП от 26.09.2012 г. КЛ Приложение 7.1-01 от 03.10.2012 г.	13
50	Споразумение за учредяване на СС между собствениците от 02.10.2012 г. ; Удостоверение на Столична община, район Изгрев от 22.10.2012 г. Протокол на СС от 07.02.2013 г. Протокол на СС от 24.02.2013 г. Удостоверение за пререгистрация на Столична община, район Илинден от 27.02.2013 г. Споразумение за създаване на СС между собствениците от 25.02.2013 г. район Илинден (извадка); Регистрационна карта от 26.02.2013 г.;	22
51	За сградата в район Изгрев: Писмо. № 99-00-6-6019/ 23.07.2012 г. Писмо. № 99-00-6-6019(1)/ 02.08.2012 г. Становище на общината от 01.08.2012 г. Информация за сградата на ПМ от 12.02.2013 г. Индикативен бюджет на сградата За сградата в район Илинден: Проткол от общо събрание на СС от 08.07.2012 г. Писмо изх. № 99-00-6-5627 от 12.07.2010 г. Становище на Столична община вх.№ 99-00-6-5627(2)/09.08.12 г. Индикативен бюджет Справка за финансиране на ССО Информация за сградата от ПМ от 11.03.2013 г.	27
52	Заявки за извършване на предварителен оглед по видими белези от ПМ с вх.№ 99-00-6-6855/19.08.2012 г. и вх.№ 99-00-6-7791/14.09.2012 г. КЛ от 27.10.2012 г. и от 20.10.2012 г. за извършване на предварителен оглед по видими белези–Приложение VI 2.2.-Б от Методологията	14
53	КЛ от ПМ за оценка на ЗИП от 14.09.2014 г. – Приложение VI 2.2.-А от Методологията (Район Илинден) КЛ за оценка на ЗИП от ВИДЖП и ДЖП от 27.09.2012 г. - Приложение 7.1-01 от СФУС	5

№	Одитни доказателства	Брой страници
54	Писмо на ДЖП № 09-00-6-8646 от 10.10.2012 г. Писмо на ДЖП № 09-00-6-2894 от 21.03.2013 г.	6
55	Писмо на ПМ изх. № 31ПМ-ОЗК-093 от 12.02.2013 г. ЗФПНОЕЕ с приложена Таблица 1 Писмо на ПМ изх. № 31ПМ-09-0104 от 11.03.2013 г. ЗФПНОЕЕ с приложена Таблица 1	16
56	Район Изгрев: Заповед № РД-02-14-194 от 20.02.2013 г. на зам.-министъра на РРБ; Писмо на ДЖП № 99-00-6-6855 от 25.02.2013 г. Район Илинден: Заповед № РД-02-14-303 от 21.03.2013 г. на зам.-министъра на РРБ; Писмо на ДЖП № 99-00-6-2894 от 21.03.2013 г.	11
57	Справки на ДЖП за наличност на средства от БФП по проект ЕОБД за двете сгради от 14.02.2013 г. и от 14.03.2013 г.	2
58	Район Изгрев: КЛ за подаване на ЗФПНОЕЕ от 12.02.2013 г. КЛ – Приложение 9.5-02 към СФУК от 14.02.2013 г. КЛ – Приложение 7.1-02 към СФУК от 18.02.2013 г. Илинден: КЛ за подаване на ЗФПНОЕЕ от 11.03.2013 г. КЛ – Приложение 9.5-02 към СФУК от 14.03.2013 г. КЛ – Приложение VI 2.10-А от Методологията КЛ – Приложение 7.1-02 към СФУК от 18.03.2013 г.	28
59	Информация от Интернет за проект “Демонстрационно обновяване на многофамилни жилищни сгради”	2
60	Контролни листове от финансов контролор от 22.02.2013 г. и 22.03.2013 г. за двете сгради	2
61	Район Изгрев: СФПНОЕЕ № РД-02-30-2 от 25.02.2013 г.; Анекс към СФПНОЕЕ № РД-02-30-2 (1) от 24.10.2013 г.; Район Илинден: СФПНОЕЕ № РД-02-30-3 от 22.03.2013 г.; Анекс към СФПНОЕЕ № РД-02-30-3 (1) от 24.10.2013 г.; писмо на МРРБ № 99-00-6-11520 от 24.10.2013 г.; Допълнително споразумение № № РД-02-30-3 (2) от 03.12.2014 г.	50
62	Район Изгрев:индикативен график за изпълнение на дейностите; писмо № 99-00-6-2272 от 06.03.2013 г.; Район Илинден: индикативен график за изпълнение на дейностите; писмо № 99-00-6-3529 от 08.04.2013 г.; Изгрев- договор за доверителна сметка между СС и КТБ на 01.03.2013 г.; платежно нареждане от 06.03.2013 г.	12
63	Район Изгрев: Писмо на ДЖП изх. № 99-00-6-2344 от 07.03.2013 г.; Писмо по ел. поща от 08.03.2014 г. Район Илинден: Писмо на ДЖП изх.№ 99-00-6-3486 от 05.04.2013 г.	5
64	Район Изгрев: писмо на Екоинженеринг ЕООД изх.№ 79 от 19.03.2013 г. Район Илинден: писмо на Екоинженеринг ЕООД изх.№ 162	2

№	Одитни доказателства	Брой страници
	от 19.04.2013 г.	
65	<p>Район Изгрев: Писмо на ДЖП № 99-00-6-2784 от 25.03.2013 г.; Становище на Постоянната комисия; КЛ от 09.04.2013 (Приложение 7.4-01 от СФУК); КЛ от 02.04.2013 (Приложение 7.4-02 от СФУК)</p> <p>Район Илинден: КЛ от 26.04.2013 (Приложение 7.4-01 от СФУК) КЛ от 15.05.2013 (Приложение 7.4-02 от СФУК)</p>	17
66	<p>Район Изгрев: Писмо вх.№ МРРБ № 99-00-6-2784/25.03.2013 г.; Писмо вх.№ МРРБ № 99-00-6-2784(3)/29.03.2013 г.; Писмо № 99-00-6-3361 от 02.04.2013 г.; Приемо-предавателен протокол от 10.04.2013 г.; Приемо-предавателен протокол от 19.04.2013 г.; Приемо-предавателен протокол от 13.05.2013 г.;</p> <p>Район Илинден: Писмо на ДЖП № 99-00-6-4502/29.04.2013 г.; Писмо на ПМ с вх.в МРРБ № 99-00-6-4502(1)/08.05.2013 г.; Приемо-предавателен протокол от 30.05.2013 г.; Приемо-предавателен протокол от 12.06.2013 г.;</p>	21
67	<p>Писмо № 99-00-6-4766(19)/02.10.2014 г. Писмо на Билдконсулт № 447 от 01.10.2014 г. ; Писмо на ДЖП от 02.10.2014 г.; Писмо на ПМ-СЦР (без дата и подпис); Писма по ел.поща от ДЖП и Енефект консулт от 01.10.2014 г. Писмо № 90-03-724/30.09.2014 г. Писмо на АУЕР № 93-00-233 от 30.09.2014 г.; Писмо по ел.поща от 29.09.2014 г.; Писмо на Енефект консулт –Русе № 48 от 11.09.2014 г.; Писмо на Билдконсулт № 422 от 11.09.2014 г.; Писмо по ел.поща от 25.03.2014 ; Писмо по ел.поща от 11.09.2014 г.; Писмо на АУЕР № 99-00-2940 от 04.09.2014 г.; Писмо по ел.поща от 25.03.2014 г.;</p>	31
68	<p>Район Изгрев: Писмо вх. № 99-00-6-5366/27.05.2013 г.; Приемо-предавателен протокол от 07.06.2013 г. КЛ Приложение 7.4-03 от СФУК от 07.06.2013 г.</p> <p>Район Илинден: Писмо вх. № 99-00-6-6671/26.06.2013 г.; Приемо-предавателен протокол от 03.07.2013 г. КЛ Приложение 7.4-03 от СФУК от 03.07.2013 г.</p>	12
69	<p>Писмо вх. № 99-00-6-5366/24.06.2013 г. Разрешение за строеж № 120/16.08.2013 г. Разрешение за строеж № 26/16.08.2013 г.</p>	6
70	<p>Писмо по ел. поща (район Изгрев) от 28.05.2013 г. (по РД-И-44)</p>	1
71	<p>Район Изгрев: Писмо на ДЖП изх.№ 99-00-6-5983 от 10.06.2013 г.;</p>	11

№	Одитни доказателства	Брой страници
	<p>Писмо на ПМ вх. № в МРРБ 99-00-6-5983(1)/18.06.2013 г.; Приемо-предавателен протокол от 24.06.2013 г. Район Илинден: Писмо на ДЖП изх.№ 99-00-6-3486/09.07.2013 г.; Писмо на ПМ вх. № в МРРБ 99-00-6-3486(3)/16.07.2013 г.; Приемо-предавателен протокол от 23.07.2013 г.</p>	
72	<p>Район Изгрев: Писмо на МРРБ изх.№ 99-00-6-5366/24.06.2013 г.; Писмо на МРРБ изх.№ 99-00-6-5366(2)/09.04.2014 г.; Заповед № РД-09-50-515/02.07.2014 г.; Писмо вх. № 99-00-6-10869(2)/14.07.2014 г.; Приемо-предавателен протокол от 25.02.2014 г.; Район Илинден: Писмо по ел.поща от 16.12.2013 г. от МРРБ до СС; Приемо-предавателени протоколи (2 бр.) от 25.02.2014 г.;</p>	16
73	<p>Район Изгрев: Протокол за откриване на строителната площадка от 23.04.2014 г.; Протокол за установяване на годността за ползване на строеж от 14.10.2014 г.; Технически паспорт № 406/13.08.2013 г. Разрешение за ползване № ДИ-07-С228/21.10.2014 г. Район Илинден: Протокол за откриване на строителната площадка от 24.04.2014 г.; Писмо № 99-00-6-3759/16.05.2014 г. и Протокол за откриване на строителната площадка от 24.04.2014 г.; Технически паспорт № 13/08.08.2013 г.</p>	82
74	<p>Приемо-предавателени протоколи от 29.10.2014 г. и от 30.10.2014 г.</p>	2
75	<p>Писмо № 99-00-61713/20.02.2013 г. и 5 броя доклади от проверки на място на ПМ на ЮИР, СЦР, ЮЗР, гр. София и ЮЦР</p>	13
76	<p>Писмо с изх. № 99-00-6-10593 от 18.12.2012 г. с приложения ППП от 18.12.2012 г., писмо вх.№ 99-00-6-10593 от 07.12.2012 г.; Втори междинен доклад на ВИДЖП (извадка) и Проект на план за проверки на място – Приложение № П.5.Д5 – 4</p>	9
77	<p>ППП от 04.09.2013 г. Писмо с изх. № 99-00-6-5960(2)/26.08.2013 г. 5-ти междинен доклад ВИДЖП (извадка) Доклад от проверка на място на ПМ на СЗР</p>	13
78	<p>Писмо с изх. № 99-00-6-12938(3)/24.03.2014 г. ППП от 24.03.2014 г. Писмо с изх. № 99-00-6-12938(2)/12.03.2014 г. 7-ми междинен доклад ВИДЖП (извадка) Доклади от проверки на място от 19.02.2014 г. и от 20.02.2014 г.</p>	16
79	<p>Отговор по електронна поща от 09.04.2015 г. от ВИДЖП с приложения документи</p>	11
80	<p>Заповед № РД 02-14-1020 от 23.10.2014 г.</p>	2
81	<p>Кореспонденция по ел. поща между ДЖП, ВИДЖП и ВИ на СМР</p>	13
82	<p>Регистър на проверки на място</p>	5

№	Одитни доказателства	Брой страници
83	Писмо по ел.поща от ДЖП от 28.05.2015 г.	1
84	Писмо с вх. №№ 99-00-6-3759(1)/09.06.2014 г. с приложения 2 броя месечни доклади Писмо № 99-00-6-3759(2)/07.07.2014 г. с приложения 2 броя месечни доклади	17
85	Писмо с вх. № 99-00-6-3759(3)/ с приложен окончателен доклад	5
86	Протокол образец 16 за строеж „Многофамилна жилищна сграда за енергийно обновяване на българските домове, на адрес ул. Чарлз Дарвин № 3, съставен на 14.10.2014 г.	6
87	Писмо от ел. поща на ДЖП от 21.05.2015 г.	1
88	Встъпителен доклад, писмо с вх. № 99-00-6-6540 от 06.08.2012 г., приемно-предавателен протокол от 16.08.2012 г. Първи междинен доклад, придружително писмо с вх. № 99-00-6-9558 от 06.11.2012 г., писмо № 99-00-6-9558/1/ от 16.11.2012 г. Втори междинен доклад, придружително писмо с вх. № 99-00-6-1229 от 05.02.2013 г., писмо № 99-00-6-1229 от 14.02.2013 г. Трети междинен доклад, придружително писмо с вх. № 99-00-6-4786 от 10.05.2013 г., писмо № 99-00-6-4786 от 21.05.2013 г. Четвърти междинен доклад, придружително писмо с вх. № 99-00-6-4786/2/ от 05.08.2013 г. , писмо № 99-00-6-4786 от 14.08.2013 г. Пети междинен доклад, придружително писмо с вх. № 99-00-6-11993 от 07.11.2013 г. Коригиран пети междинен доклад, придружително писмо с вх. № 99-00-6-11993/2/ от 19.11.2013 г., писмо № 99-00-6-11993/3/ от 21.11.2013 г. Шести междинен доклад, придружително писмо с вх. № 99-00-6-11993/5/ от 06.02.2014 г., писмо № 99-00-6-11993/6/ от 13.02.2014 г. Седми междинен доклад, придружително писмо с вх. № 99-00-6-3398 от 28.04.2014 г., писмо № 99-00-6-9938 от 16.05.2014 г. Осми междинен доклад, придружително писмо с вх. № 99-00-6-3398/3/ от 15.08.2014 г.	41
89	Писмо на ДЖП по ел.поща от 04.06.2015 г.	2
90	Писмо по ел. поща от 12.01.2015 г. с приложения	22
91	Доклад № 93-00-7/26.05.2014 г. Устав на Асоциацията на СС в проект ЕОБД от 22.05.2014 г. Писмо № 08.01-100/26.06.2014 г. Писмо № 99-00-6-3954(15)/18.08.2014 г. Писмо № 99-00-6-3954(16)/22.08.2014 г. Писмо № 99-00-6-11466(10)/10.04.2014 г. Писмо № 99-00-6-11466(11)/10.05.2014 г. Писмо № 99-00-6-11466(13)/15.05.2014 г. Писмо № 99-00-6-11466(15)/04.06.2014 г. Писмо № 99-00-6-11466/16.06.2014 г. Писмо № 99-00-6-11466(25)/30.07.2014 г. Писмо № 99-00-6-3954(14)/15.08.2014 г. Заповед № РД-02-14-551/18.06.2014 г. Протокол № 1.1.1 от 24.06.2014 г. Протокол № 1.1.2 от 04.07.2014 г. Писмо № 99-00-6-11466(18)/12.06.2014 г.	52

№	Одитни доказателства	Брой страници
	Писмо № 160/24.06.2014 г.	

ОДИТНИ ВЪПРОСИ, КРИТЕРИИ И ПОКАЗАТЕЛИ

Основен въпрос: Ефективно ли се изпълняват проектите за ЕЕ на жилищата и жилищните сгради в България през периода 2012 г.–2015 г.

Специфичен въпрос	Въпрос от III ниво	Въпрос от IV ниво	Критерии	Индикатори
1. Обезпечено ли е изпълнението на проектите за енергийна ЕЕ на жилищните сгради?	1.1. Решения и издадени заповеди за предоставяне на БФП по проектите и техните изменения спомогат ли за ефективното изпълнение на проектите?	Спазени ли са нормативните изисквания при взимането на решения и издаването на заповеди за предоставяне на БФП по проектите и техните изменения?	Спазване на нормативните изисквания	Подписани решения; подписани заповеди за отпускане на БФП
		Значителното намаляване на общия размер на проекта след изменението на заповедта за БФП от 26.04.2013 г. води ли до изменение на индикаторите?	Намаление на индикаторите	Изменение на индикаторите
		Критичното доближаване на сроковете за изпълнение на проектите до нормативно определения срок за приключване на плащанията по ПРР ще позволи ли успешното приключване на проектите?	Удължени срокове на проектите	Изменение на проектите
	1.2. Осигурени ли са човешки ресурси и добра координация и комуникация за изпълнение на проектите за ЕЕ	Навреме ли са определени екипите за управление на проектите и правени ли са промени в тях?	Наличие на екипи за управление на проектите	Създадени екипи за управление на проектите по ПО1 и ПО5 непосредствено след одобряване на проектите в сроковете, определени

	на жилищните сгради?			със заповедите за отпускане на БФП. ²⁸¹
			Екипите за управление на проектите не са променяни	- Брой изменения на заповедите за определяне на екипите за управление на проектите. - Брой смени на ръководителите на екипите за управление на проектите.
		Осъществява ли се добра координация и комуникация между участниците в процеса по изпълнение на проектите?	Осъществява се добра координация и комуникация между ДОЖС и ВИДОЖС при изпълнение на проекта по ПО 1	- Проведени срещи/ кореспонденция с ВИ; - Проведени срещи/ кореспонденция във връзка осъществяването на вътрешната организация. ²⁸²
			Осъществява се добра координация и комуникация между ИЗИП и УО на ОПРР при изпълнение на проектите	Проведени срещи/ кореспонденция с УО на ОПРР. ²⁸³
			Осъществява се добра координация и комуникация между звената за управление на проектите и ПМ-и	Проведени срещи/ кореспонденция по повод изпълнение на дейностите, възложени на ПМ-и.
			Осъществява се добра координация и комуникация между ИЗИП, ПМ-и и координаторите по общините, от една страна, и собствениците на идентифицираните сгради, от друга страна.	- Проведени срещи със собствениците за запознаване с възможностите, които предоставя програмата, с цел убеждаването им да кандидатстват. - Проведени срещи/ кореспонденция по повод възникнали въпроси и проблеми от страна на собствениците
	1.3. Планирането на схемите за ЕЕ		Схемите за ЕЕ на жилищните сгради	- Година на планиране

²⁸¹ Заповед № РД-02-14-971/ 09.04.2012 г. на министъра на РРБ (т. 33) и Заповед № РД-02-14-1276/ 14.05.2012 г. на министъра на РРБ (т. 33)

²⁸² Методология за изпълнение на целия проект и реализиране процеса по обновяване на многофамилни жилищни сгради Проект „Енергийно обновяване на българските домове”(стр. 12)

²⁸³ Методология за изпълнение на целия проект и реализиране процеса по обновяване на многофамилни жилищни сгради Проект „Енергийно обновяване на българските домове”(стр. 12)

	на жилищните сгради позволява ли (осигурява ли) изпълнението на проектите в рамките на програмния период 2007-2013 г.?		са планирани за обявяване в началото на програмния период 2007-2013 г.	обявяването на схемата; - Дата на обявяване на схемата; Срок за изпълнение на проектите.
	1.4. Осигурени ли са финансови ресурси за изпълнение на проектите за ЕЕ на жилищните сгради?	Създаденият механизъм/схема за финансиране на обновяването за ЕЕ позволява ли да бъдат постигнати заложените показатели в проектите?	Сдруженията на собствениците могат да осигурят съфинансиране, съгласно изискванията на схемата.	- Промяна в броя на СС, кандидатстващи за ОЕЕ по проекта след промяна на съотношението безвъзмездна помощ към съфинансиране; брой социално слаби собственици, подпомогнати по проекта; - създаване на ФЖО.
			Сдруженията на собствениците имат достъп до средствата си в КТБ.	- функциониране на банката, в която са внесени средствата на СС (гаранционните суми и съфинансирането).
		Плащанията по сключените договори извършват ли се своевременно към 30.06.2014 г.?	Спирането на плащанията по ПО1 и ПО3 на ОПРР не се отразява върху своевременното извършване на плащанията по сключени договори с ВИ	- взето решение на ЕК; - извършване на плащането в определените със СФУК срокове. ²⁸⁴
		Неверифицираните разходи към 30.06.2014 г. оказват ли влияние върху финансовите ресурси, осигурени за изпълнение на проектите?	Всички направени разходи са верифицирани	- размер на неверифицираните разходи; - относителен дял на неверифицираните разходи към общо разходите по проектите.
	2.1. Ефективно ли се изпълняват дейностите на етапа на подготовка за обновяване за ЕЕ?	В резултат от проверените и оценени ЗИП за допустимост на сградата по видими белези от 36-те града стига	Наличие на проверени и оценени минимум 180 ЗИП от 36-те града	-брой одобрени ЗИП; -брой неодобрени ЗИП.

²⁸⁴ СФУК, т. 9.2.2., стр. 41

		ли се до избор на достатъчно сгради за постигане на целите на проекта?		
		Има ли отпаднали сгради на етап предварителна оценка по видими белези (балкони/тераси в аварийно състояние)?	Наличие на отпаднали сгради на етап предварителна оценка по видими белези (балкони/тераси в аварийно състояние)?	-брой сгради, при които не са предприети конструктивни мерки от СС и отпаднали от проекта; -брой сгради, при които СС предприемат необходими действия за предприемане на конструктивни мерки.
		Изготвянето на индикативен бюджет води ли до отказ на СС/ССО?	Наличие на отказали се СС/ССО	-брой на отказ на СС/ССО след изготвяне на индикативния бюджет; -брой подадени и оценени минимум 180 ЗФПНОЕЕ -брой издадени Заповеди за одобряване на оценката на Заявленията за финансова помощ.
		Има ли причини, независещи от ПМ, които да оказват влияние за прекратяване по-нататъшното участие в проекта?	Наличие на причини, независещи от ПМ, за прекратяване участието на СС/ССО в проекта (необитаеми апартаменти; нежелаещи собственици за участие в проекта; жилища с общинска или друга собственост, отказали се СС)	брой отказали се СС/ССО (необитаеми апартаменти; нежелаещи собственици за участие в проекта; жилища с общинска или друга собственост, отказали се безпричинно СС/ССО)
	2.2. Ефективно ли се изпълняват дейностите на етапа на изпълнение за обновяване за ЕЕ?	Има ли достатъчно сключени СФПНОЕЕ към 30.06.2014 г. за постигане на индикатора?	Сключени СФПНОЕЕ към 30.06.2014 г.	брой сключени СФПНОЕЕ към 30.06.2014 г.
		Извършени ли са обследвания (ТО по чл.169, ал.1, т.1-5 от ЗУТ и	Обследвани и оценени минимум 180 сгради към 30.06.2014 г.	- брой сгради с положителна оценка след извършени технически

		Наредба № 5 от 28.12.2006 г.) към 30.06. 2014 г. на сгради от 36-те града?		обследвания по проекта по ПО 1 (Д 3.1) и по проекта по ПО 5 (Д 6) по 36-те града ; -брой сгради с отрицателна оценка след извършени технически обследвания по проекта по ПО 1 (Д 3.1) и по проекта по ПО 5 (Д 6) по 36-те града; -съотношение на сгради с положителни и отрицателни оценки спрямо сключените СФПШОЕЕ към 30.06.2014 г. -брой издадени технически паспорти на сградите.
		Има ли избран изпълнител за извършване на оценка на съответствието на инвестиционните проекти и упражняване на СН към 30.06.2014 г. за 6-те района за планиране и София град	Избрани изпълнители към 30.06.2014 г. за 6-те района за планиране и София град	-брой сключени договори за извършване на оценка на съответствието и СН към 30.06.2014 г. -брой издадени разрешителни за строеж към 30.06.2014 г.
		Спазен ли е график на проекта по ПО 5 за извършването на оценките съгласно плана за действие (и актуализирания план-график) на проекта по ПО 5?	Наличие на одобрен план-график за изпълнение на дейностите по проекта по ПО 5 (вкл.актуализиран план-график) и одобрени оценки от Оценителните комисии	-актуализиран план-график; -приемо-предавателни протоколи за одобрени оценки от Оценителните комисии към 30.06.2014 г. за: ТО, ОЕЕ и технически/ работен проект
		Спазването на графика за започване и изпълнение на СМР ще осигури ли изпълнение на индикаторите по проекта?	Спазен график за изпълнение на проекта по ПО1 към 30.06.2014 г.	-план за изпълнение на дейностите (вкл.актуализиран); -брой благодетелствани жители към 30.06.2014 г; -съотношение между благодетелстваните жители и заложения индикатор по проекта

				<p>във ФК;</p> <p>-подобрана жилищна инфраструктура (в кв.м РЗП) към 30.06.2014 г.;</p> <p>- съотношение между подобрената жилищна инфраструктура (в кв.м РЗП) и заложения индикатор за продукт във ФК;</p> <p>-брой обновени многофамилни сгради/блок секции към 30.06.2014 г.;</p> <p>-съотношение между броя обновени многофамилни сгради/блок секции и заложения индикатор по проекта във ФК;</p> <p>-брой обновени жилища към 30.06.2014 г.;</p> <p>-съотношение между обновени жилища и заложения брой, съгласно индикатора за продукт във ФК;</p>
		Има ли разработена единна електронна база данни за управление на проекта по ПО 1 за осъществяване на текущ мониторинг и контрол?	Функционираща единна електронна база данни за управление на проекта по ПО 1	Единна електронна база данни, позволяващ текущ мониторинг и контрол от екипите за управление на проектите.
3. Ефективни ли са осъществяваните мониторинг и контрол при изпълнение на проектите за енергийна ефективност на жилищните сгради?	3.1. Ефективен ли е осъществяваният мониторинг при посещенията на място за проверка на изпълнението на проектите за енергийна ефективност?	Разработени ли са годишни планове за проверки на място за всички години на изпълнение на проектите и изпълнени ли са тези планове?	Изготвени годишни планове за проверки на място и доклади за извършени проверки на място	- утвърдени годишни планове за проверки на място;
		Извършените проверки на място на договори за СМР отговарят ли на изискванията на СФУК?	Спазване на изискванията на СФУК при проверките на място на договори за СМР	- брой изпълнени планирани посещения на място и брой неизпълнени планирани посещения на място.
		Извършените	Спазване на	Брой извършени проверки на място, при които не са спазени изискванията на СФУК
		Извършените	Спазване на	Извършени проверки

		проверки на място на дейности различни от СМР отговарят ли на изискванията на СФУК?	изискванията на СФУК при проверките на място на дейности различни от СМР	на място, при които не са спазени изискванията на СФУК
	3.2. Ефективен ли е осъществявания мониторинг при докладването на изпълнението на проектите за енергийна ефективност?		Наличие на месечни доклади на ПМ за хода на СМР за ОЕЕ	Брой доклади
			Наличие на технически доклади от ПМ за изпълнението на договора	Брой доклади
			Наличие на доклади на СН за хода на СМР в съответствие с нормативните изисквания	Брой доклади
			Наличие на доклади за изпълнение на дейностите по договорите с ВИ за „Извършване на обследвания на многофамилни жилищни сгради за установяване на техническите характеристики, свързани с изискванията по член 169, ал.1, т. 1 – 3 ЗУТ, и изготвяне на технически паспорти съгласно чл.176а ЗУТ”	Брой доклади
			Наличие на доклади за изпълнение на дейностите по договорите с ВИ за изработване на технически и работни проекти и осъществяване на авторски надзор; за разработване и	Брой доклади

			поддържане на информационната база данни; на широкомащабната информационна кампания; на дейности по информация и публичност	
	3.3. Ефективен ли е осъществяваният контрол върху изпълнението на проектите за енергийна ефективност?	Процедурите за управление на проектите, съдържащи се в СФУК включени ли са в контролни листа?	Наличие на контролни листа, съдържащи всички процедури	Утвърдени контролни листа
		Достатъчно ясно и подробно ли са посочени в СФУК дейностите, отговорните лица и сроковете (от/до) за извършване на двете нива на контрол в ИЗИП?	Наличие на контролни листа с ясно и изчерпателно посочени дейности, отговорни лица и дати (от/до) за извършване на двете нива на контрол	СФУК и контролни листа в приложение
		Осъществява ли се контрол върху воденето и достъпа до регистрите?	Наличие на утвърдени процедури за водене и достъп до на регистрите	Утвърдени процедури за водене и достъп до регистрите