



ДЪРЖАВЕН ФОНД "ЗЕМЕДЕЛИЕ" РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ

Програма за развитие на селските райони
2007 – 2013 г.



ИНСТРУКЦИЯ

за определяне процента на финансовата корекция
на обществени поръчки, финансирани изцяло или частично със средства от Европейския
земеделски фонд за развитие на селските райони

1. Описание

Инструкцията се издава на основание ПМС № 134 от 2010 г. за приемане на „Методология за определяне на финансови корекции, които се прилагат спрямо разходите, свързани с изпълнението на оперативните програми, съфинансирани от структурните инструменти на Европейския съюз, Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони и Европейския фонд за рибарство“. Финансови корекции се налагат само на бенефициенти, които са се явяват възложители по чл. 7 и чл. 14, ал. 4 и 5 от Закона за обществените поръчки (ЗОП) и чл. 1, ал. 4 от Наредбата за възлагане на малки обществени поръчки (НВМОП) и имат одобрени проекти и подписани договори по ПРСР 2007-2013г.

2. Начин на прилагане

Финансовите корекции се налагат при предварителен/последващ контрол на проведена обществена поръчка, съгласно „Процедура за осъществяване на предварителен и/или последващ контрол върху процедури за обществени поръчки за одобрени инвестиционни разходи, финансирани изцяло или частично със средства от Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони“ на Държавен фонд „Земеделие“.

Финансови корекции се налагат при констатиране на едно или няколко от описаните в Таблица 1 нарушения.

Нарушенията са разделени на 16 различни категории. Към всяка една от категориите са посочени конкретните нарушения с определения процент на финансова корекция към всяко едно от тях.

Проверката се извършва на следните етапи:

1. При предварителен контрол - в част **„4. Четвърти етап – Изготвяне на окончателно становище по утвърждаването/отхвърлянето на проведената процедура за възлагане на обществена поръчка“** от Процедура 1 се попълва Контролен лист **КЛПК1-ОПЗ /Приложение ПК1 - 11/**. Попълват се съответните контролни листа към **КЛПК1-ОПЗ**, в зависимост от вида на процедурата, а в определен случай и Работен лист „Финансови корекции“. РЛ „Финансови корекции“ се попълва единствено ако има установени нарушения в контролния лист за съответната процедура – раздел III „Нарушения водещи до финансови корекции“. Експерт от отдел „ДПМРСР“ отговаря на въпросите в раздел III, като отбелязва „липса“ или „наличие“ на съответното нарушение. Нарушенията в раздел III на контролните листа съответстват на нарушенията в РЛ „Финансови корекции“ и на тези, определени в Методологията, приета с ПМС 134/2010 (Таблица 1).

2. При предварителен контрол - в част **„5. Пети етап – Вземане на окончателно решение за съгласуване или отказ за съгласуване на проведената процедура за избор на**



ДЪРЖАВЕН ФОНД "ЗЕМЕДЕЛИЕ" РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ

Програма за развитие на селските райони
2007 – 2013 г.



изпълнител" от Процедура 1 се попълва Контролен лист **КЛПК-ОП2 /Приложение ПК - 5/**. Попълват се всички въпроси от контролния лист. РЛ „Финансови корекции” се попълва единствено ако има установени нарушения в контролния лист – раздел III „Нарушения водещи до финансови корекции”. Експерт от отдел „ДПМРСР” отговаря на въпросите в раздел III, като отбелязва „липса” или „наличие” на съответното нарушение. Нарушенията в раздел III на контролните листа съответстват на нарушенията в РЛ „Финансови корекции” и на тези, определени в Методологията, приета с ПМС 134/2010 (Таблица 1).

3. При последващ контрол - попълва се Контролен лист **КЛПК-ОП3 /Приложение ПК3-1/** - част от Процедура 2 – Последващ контрол. Попълват се съответните контролни листа към **КЛПК-ОП3**, в зависимост от вида на процедурата, а в определен случай и Работен лист „Финансови корекции”. Работният лист се попълва единствено ако има установени нарушения в контролния лист за съответната процедура – раздел III „Нарушения водещи до финансови корекции”. Експерт от отдел „ДПМРСР” отговаря на въпросите в раздел III, като отбелязва „липса” или „наличие” на съответното нарушение. Нарушенията в раздел III на КЛ съответстват на нарушенията в РЛ „Финансови корекции” и на тези, определени в Методологията, приета с ПМС 134/2010 (Таблица 1).

При наличие на нарушение/я експерта попълва РЛ „Финансови корекции”. Отбелязва с „ДА” съответното/ите нарушение/я, след което отбелязва и процента/ите на финансова корекция, кореспондиращ/и с нарушението/ята. Експертът определя окончателния процент на финансова корекция, като при наличие на повече от едно нарушение се прилага най-високия процент на финансова корекция.

В някои случаи процента на финансова корекция може да бъде намален, в зависимост от тежестта на нарушението. Критерият за определяне на по-висок или по-нисък процент на финансова корекция е наличието на предходно/и нарушение/я на разпоредбите на ЗОП/НВМОП с влязло/езли в сила наказателно/и постановление/я.

Ако за конкретния бенефициент е установено, че това е първо нарушение, процента на финансова корекция ще бъде:

- За Категория 2 от Таблица 1 – 5 (пет) %;
- За Категория 5 от Таблица 1 – 5 (пет) %;
- За Категория 6 от Таблица 1 – 5 (пет) %;
- За Категория 7 от Таблица 1 – за нарушения по ЗОП - 25 (двадесет и пет) %, а за нарушения по НВМОП – 5 (пет) %;
- За Категория 8 от Таблица 1 – 5 (пет) %;
- За Категория 9 от Таблица 1 – 5 (пет) %;
- За Категория 13 от Таблица 1 – 5 (пет) %;
- За Категория 14 от Таблица 1 – 2 (два) %;
- За Категория 15 от Таблица 1 – 2 (два) %;

Ако за конкретния бенефициент е установено, че това е второ нарушение, процента на финансова корекция ще бъде:

- За Категория 2 от Таблица 1 – 10 (десет) %;



ДЪРЖАВЕН ФОНД "ЗЕМЕДЕЛИЕ" РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ

Програма за развитие на селските райони 2007 – 2013 г.



- За Категория 5 от Таблица 1 – 10 (десет) %;
- За Категория 6 от Таблица 1 – 10 (десет) %;
- За Категория 7 от Таблица 1 – за нарушения по ЗОП - 50 (петдесет) %, а за нарушения по НВМОП – 7 (седем) %;
- За Категория 8 от Таблица 1 – 10 (десет) %;
- За Категория 9 от Таблица 1 – 10 (десет) %;
- За Категория 13 от Таблица 1 – 7 (седем) %;
- За Категория 14 от Таблица 1 – 10 (десет) %;

Ако за конкретния бенефициент са установени над три нарушения, процента на финансова корекция ще бъде:

- За Категория 2 от Таблица 1 – 25 (двадесет и пет) %;
- За Категория 5 от Таблица 1 – 25 (двадесет и пет) %;
- За Категория 6 от Таблица 1 – 25 (двадесет и пет) %;
- За Категория 7 от Таблица 1 – за нарушения по ЗОП - 100 (сто) %, а за нарушения по НВМОП – 10 (десет) %;
- За Категория 8 от Таблица 1 – 25 (двадесет и пет) %;
- За Категория 9 от Таблица 1 – 25 (двадесет и пет) %;
- За Категория 13 от Таблица 1 – 10 (десет) %;
- За Категория 14 от Таблица 1 – 25 (двадесет и пет) %;
- За Категория 15 от Таблица 1 – 5 (пет) %.

След определяне на финансовата корекция, експертът продължава обработката на тръжната документация по реда Процедурата за предварителен и/или последващ контрол.

*След приключването на всички проверки и след сключването на Анекс към договора за отпускане на финансова помощ между РА и кандидата – възложител по обществена поръчка за избор на изпълнител, отдел „ДПМРСР“ предава на отдел „ОППМРСР“ сключения Анекс и Становище за определяне относителната тежест на констатирани нарушения на проведените обществени поръчки преди плащане и определяне на окончателен размер на ангажимента на Държавен фонд „Земеделие“. В Становището се отбелязва номера на проекта, номера на договора, име на бенефициента и предмета на обществената поръчка (**за всяка една обществена поръчка по договора се попълва отделно Становище**). В т. А се отбелязва стойността на ангажимента по договора между ДФЗ и бенефициента, в т. Б се отбелязва стойността на конкретния ангажимент след проведена обществена поръчка. В таблицата се отбелязват констатираните нарушения (ако такива са установени). В т. В се определя окончателния процент на финансова корекция и в т. Г се определя окончателната стойност на ангажимента след наложена финансова корекция. В случай че не са установени нарушения в т. В - % на финансовата корекция се отбелязва 0 %, а в т. Г се записва стойността по договора за изпълнение между бенефициента и изпълнителя на база проведена обществена поръчка за конкретния инвестиционен разход.

След като бъдат попълнени всички полета, Становището се подписва и подпечатва от съответните длъжностни лица и се предава на отдел „ОППМРСР“.



ДЪРЖАВЕН ФОНД "ЗЕМЕДЕЛИЕ"

РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ

Програма за развитие на селските райони
2007 – 2013 г.



Таблица 1

№	Категория нарушение	Описание на конкретното нарушение	% на финансова корекция
1	Неспазване на изискванията за публичност.	<p>– Процедурата за обществена поръчка е проведена и е сключен договор по нея, като са нарушени изискванията за публикуване на обявление и решение, предвидени в националното и Общностното законодателство в областта на обществените поръчки; не съществува никаква форма на публичност;</p> <p>– Процедурата за обществена поръчка е проведена и е сключен договор по нея, като са нарушени някои разпоредби относно публичността в националното и Общностното законодателство в областта на обществените поръчки (т.е. наличие на известна публичност, позволяваща участие в процедурата за възлагане на обществената поръчка, но тя не обхваща всички потенциални кандидати);</p> <p>Примери:</p> <p>(1) Обявлението е изпратено за обнародване в Официален вестник на ЕС, но не е изпратено за обнародване в „Държавен вестник“ или в Регистъра на обществените поръчки;</p> <p>(2) Обявлението е изпратено за обнародване в Официален вестник на ЕС, но не е изпратено до нито един от националните органи за обнародване;</p> <p>(3) Обявлението не е изпратено до Официален вестник на ЕС.</p>	100 % 25 %
2	Пропуски в обявлението за обществена поръчка по отношение на критериите за подбор (минимални изисквания за икономическото и финансовото състояние на кандидата, както и изискванията за техническите възможности и/или квалификацията на кандидата) и критериите за възлагане (избрания критерий за оценка, методиката за оценка и показателите за комплексна оценка).	<p>– Обявлението за обществена поръчка не съдържа критериите за подбор, като те или част от тях се съдържат само в документацията;</p> <p>– Обявлението за обществена поръчка, възлагана по реда на ЗОП, не съдържа критериите (показателите) за възлагане.</p>	25 % В зависимост от тежестта на нарушението този процент може да бъде намален до 5 на сто. 25 % В зависимост от тежестта на нарушението този процент може да бъде намален до 5 на сто.



ДЪРЖАВЕН ФОНД "ЗЕМЕДЕЛИЕ"

РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ

Програма за развитие на селските райони 2007 – 2013 г.



3	Неоснователно прилагане на процедура на договаряне/ състезателен диалог или нарушение при прилагането ѝ.	<p>– Проведено е договаряне (с или без обявление, съответно с покана), без да е налице основание по чл. 84 и 90 ЗОП или по чл. 53 НВМОП;</p> <p>– Налице е основание за провеждане на процедура на договаряне по чл. 90, ал. 1, т. 8 ЗОП или по чл. 53, ал. 1, т. 10 НВМОП, но не е спазено изискването общата стойност на допълнителния договор да е не повече от 50 на сто от стойността на основния договор;</p> <p>– Не са спазени изискванията за прилагане на договаряне по чл. 90, ал. 1, т. 8 ЗОП или по чл. 53, ал. 1, т. 10 НВМОП, независимо дали е надвишен или не определеният праг от 50 на сто от стойността на основния договор.</p>	100 %
4	Неправилно прилагане на нормативен акт при избор на процедура или неправилно прилагане на режим по НВМОП.	<p>– Провеждане на процедура по НВМОП вместо по ЗОП;</p> <p>– Събиране на оферти вместо провеждане на процедура по НВМОП;</p> <p>– Сключване на договор, без да се събират оферти при наличие на основания за събиране на оферти.</p>	100 % 100 % 100 %
5	В документацията за участие в процедурата за възлагане на обществена поръчка не са посочени критериите за подбор, когато възложителят определя такива (минимални	<p>– В документацията за участие в процедурата за възлагане на обществена поръчка, включително в обявлението като част от документацията:</p> <ul style="list-style-type: none">• Не са посочени критериите за подбор, които са приложени в оценителния процес;• Не е посочен критерият за оценка и/ или липсва	100 % 100 %



ДЪРЖАВЕН ФОНД "ЗЕМЕДЕЛИЕ" РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ

Програма за развитие на селските райони
2007 – 2013 г.



	<p>изисквания за икономическото и финансовото състояние на кандидата, както и изискванията за техническите възможности и/или квалификацията на кандидата), както и избраният критерий за оценка, показателите и методиката за определяне на комплексната оценка на офертата, при критерий икономически най-изгодна оферта.</p>	<p>методика за определяне на комплексната оценка;</p> <ul style="list-style-type: none">Използван е критерий за подбор като показател за оценка в методиката. <p>– В обявлението или в техническата спецификация не са посочени всички критерии за подбор/критерии за възлагане.</p>	<p>25 % Този процент може да бъде намален до 10 % или 5 % в зависимост от тежестта на нарушението.</p> <p>25 % Този процент може да бъде намален до 10 % или 5 % в зависимост от тежестта на нарушението.</p>
6	<p>Неправомерно прилагане на избрания критерий за оценка или методиката за оценка на офертите.</p>	<p>При провеждане на процедурата за възлагане на обществена поръчка не е приложен избраният критерий за оценка, показателите, относителната им тежест и методиката за определяне на комплексната оценка на офертата, в случай че избраният критерий е икономически най-изгодна оферта, което е довело до манипулиране на комплексната оценка на кандидатите и избора на изпълнител.</p>	<p>25 % Този процент може да бъде намален до 10 % или 5 % в зависимост от тежестта на нарушението.</p>
7	<p>Залагане в обявлението и/или документацията за участие на дискриминационни условия за подбор в процедура за избор на изпълнител на обществена поръчка.</p>	<p>– Необосновано определяне на дискриминационни условия за подбор в процедура за избор на изпълнител на обществената поръчка, които дават предимство на един от кандидатите в процедурата или ограничават кръга на потенциалните участници в нея.</p> <p>Примери:</p> <ol style="list-style-type: none">Залагане на конкретни технически характеристики на продукта с цел избирането на конкретен кандидат в процедурата;Изискване за наличието на сертификат на непопулярна сертификационна система;Необосновано посочване в Техническите спецификации на конкретен модел, източник, процес, търговска марка, патент, тип, произход или производство, което би довело до облагодетелстването или елиминирането на определени лица или стоки и по	<p>За нередности, произтичащи от нарушения на ЗОП – 25 %, като в зависимост от тежестта на нарушението този процент може да бъде повишен до 100 %.</p> <p>За нередности, произтичащи от нарушения на НВМОП – 10 %, като в зависимост от</p>



ДЪРЖАВЕН ФОНД "ЗЕМЕДЕЛИЕ"

РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ

Програма за развитие на селските райони 2007 – 2013 г.



		<p>този начин до нарушаване на принципите за лоялна конкуренция и равнопоставено третиране на кандидатите;</p> <p>(4) В документацията за участие в процедурата е включен критерий за подбор, който не е свързан със спецификата на предмета на обществената поръчка и дава предимство на един участник и ограничавана необосновано конкуренцията.</p>	<p>тежестта на нарушението този процент може да бъде намален до 5 %.</p>
8	Недостатъчна или дискриминираща дефиниция на обекта на обществената поръчка.	<p>– Документацията за участие в процедурата за възлагане на обществена поръчка съдържа недостатъчно описание на предмета на поръчката, с цел да се даде предимство на един от кандидатите, който е бил определен за изпълнител;</p> <p>– При постъпило искане не са дадени разяснения или разясненията не са изпратени до всички кандидати.</p>	<p>25 %, като този процент може да бъде намален до 10 % или 5 % в зависимост от тежестта на нарушението.</p> <p>25 %, като този процент може да бъде намален до 10 % или 5 % в зависимост от тежестта на нарушението.</p>
9	Договаряне по време на процедурата по възлагане на обществена поръчка в нарушение на разпоредбите на законодателството в областта на обществените поръчки.	<p>– Осъществен е неправилен контакт с участник в процедура, за която нормативно не е предвидено провеждане на преговори за определяне клаузите на договора и съдържанието на офертата, и е сключен договор с кандидат, с който са водени преговори;</p> <p>– Обществената поръчка е възложена чрез открита или ограничена процедура, но възложителят е допуснал допълнително представяне на липсващи документи с цел да се изясни или допълни съдържанието на офертата.</p>	<p>25 %</p> <p>Този процент може да бъде намален до 10 % или 5 % в зависимост от тежестта на нарушението.</p> <p>25 %</p> <p>Този процент може да бъде намален до 10 % или 5 % в зависимост от тежестта на нарушението.</p>
10	Процедурни нарушения, допуснати от комисията за разглеждане, оценка и класиране на оферти.	<p>– Не всички членове на комисията за разглеждане, оценка и класиране на офертите са подписали декларации за липса на обстоятелства по чл. 35 от Закона за обществените поръчки и чл. 19 от Наредбата за възлагане на малки обществени поръчки при</p>	<p>25 %</p>



ДЪРЖАВЕН ФОНД "ЗЕМЕДЕЛИЕ"
РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ

Програма за развитие на селските райони
2007 – 2013 г.



		установена впоследствие свързаност; – Възложителят не е предоставил копие от протокола за работата на комисията при наличие на регистрирано писмено искане от участник в процедурата в нарушение на чл. 73, ал. 5 ЗОП, което е нарушение на принципите на публичност и прозрачност.	5 %
11	Намаляване на количеството или обема на договора.	– Договорът е сключен при спазване на изискванията на законодателството в областта на обществените поръчки, но е последван от намаление на количеството или обема на договора, без стойността на договора да бъде пропорционално намалена; – Договорът е сключен при спазване на изискванията на законодателството в областта на обществените поръчки, но е последван от намаление на количеството или обема, като стойността на договора е пропорционално намалена; – Договорът е сключен при спазване на изискванията на законодателството в областта на обществените поръчки, но поради възникването на обективни причини, например променена икономическа обстановка, извънредни обстоятелства и други, е последван от намаление на количеството или обема, като стойността му е пропорционално намалена.	100 % от сумата, която представлява стойността на намаленото количество или обем, плюс 25 % от сумата на крайното количество или обем, съгласно предмета на договора. 25 % от сумата, която представлява крайното количество или обем, съгласно предмета на договора. 10 % от сумата, която представлява крайното количество или обем, съгласно предмета на договора.
12	Нарушения при сключването на договора за обществена поръчка.	– Променен е начинът (схемата) на плащане в договора за обществена поръчка в сравнение със заложеното в документацията и са договорени по-изгодни за изпълнителя условия; – Удължен е срокът за изпълнение на договора, без да бъде обезпечена валидна гаранция за добро изпълнение в съответствие с удължения срок.	2 % 2 %



ДЪРЖАВЕН ФОНД "ЗЕМЕДЕЛИЕ"

РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ

Програма за развитие на селските райони 2007 – 2013 г.



13	Нарушения при изменение на сключен договор.	– Изменения на сключен договор в нарушение на чл. 43 от Закона за обществените поръчки.	10 %, като в зависимост от тежестта на нарушението този процент може да бъде намален до 5 %.
14	Сключване на договор в нарушение на чл. 41, ал. 2 ЗОП или чл. 31, ал. 2 НВМОП.	– Договорът за обществена поръчка не включва всички предложения от офертата на участника, които са били обект на оценка и въз основа на които е определен за изпълнител, или включва условия, различни от офериранияте; – Сключване на договор за обществена поръчка на стойност, по-висока от ценовата оферта на изпълнителя.	25 %, като в зависимост от тежестта на нарушението този процент може да бъде намален до 2 %. 100 % от стойността на надвишението
15	Сключване на договор за обществена поръчка в нарушение на чл. 42, ал. 1 ЗОП или чл. 32, ал. 1 НВМОП.	Договорът за обществена поръчка е сключен с участник, определен за изпълнител, за който: – Част от изискуемите по чл. 42, ал. 1 ЗОП/ чл. 32, ал. 1 НВМОП документи са представени след сключването на договора за обществена поръчка, но от тях е видно, че избраният изпълнител отговаря на изискванията на възложителя; – Документите по чл. 42, ал. 1 ЗОП/чл. 32, ал. 1 НВМОП не са представени или от тях е видно, че кандидатът, с който е сключен договор, не отговаря на изискванията.	5 %, като в зависимост от тежестта на нарушението този процент може да бъде намален до 2 %. 100 %
16	Сключване на нищожен договор за обществена поръчка с изключение на случаите, които предвижда ЗОП.	Договор, който е сключен: – преди изтичане на 10-дневния срок за обжалване на решението за определяне на изпълнител; – преди влизане в сила на определението по искането за налагане на временна мярка и при установено нарушение на процедурата за възлагане на обществена поръчка; – без да се провежда процедура за възлагане на	100 % 100 % 100 %



ДЪРЖАВЕН ФОНД "ЗЕМЕДЕЛИЕ"
РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ

Програма за развитие на селските райони
2007 – 2013 г.



		обществена поръчка въпреки изискванията на закона; – при наличие на конфликт на интереси между членовете на комисията и/или възложителя и кандидата, с който е сключен договор.	100 %
--	--	--	-------

Забележка: При констатиране на повече от един вид нарушение в една обществена поръчка се прилага по-високия % на финансова корекция.