

**ПРИКЛЮЧИЛИ ФИНАНСОВИ ИНСПЕКЦИИ ПРЕЗ ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2015 ГОДИНА**

| <b>№</b> | <b>Име на инспектирания обект</b>  |
|----------|--|
| 1        | Министерство на вътрешните работи  |
| 2        | Министерството на отбраната  |
| 3        | Министерство на правосъдието   |
| 4        | Министерство на регионалното развитие и благоустройството  |
| 5        | Министерство на околната среда и водите  |
| 6        | Министерство на земеделието и храните  |
| 7        | Министерство на образованието и науката  |
| 8        | Министерство на транспорта, информационните технологии и съобщенията                             |
| 9        | Министерство на младежта и спорта  |
| 10       | Комисия за отнемане на незаконно придобито имущество   |
| 11       | Държавна агенция за метрологичен и технически надзор   |
| 12       | Държавна агенция за бежанците при Министерски съвет  |
| 13       | Изпълнителна агенция по рибарство и аквакултури  |
| 14       | Агенция по геодезия, картография и кадастър гр.София   |
| 15       | Главна дирекция "Гранична полиция"   |
| 16       | "Булгаргаз" ЕАД  |
| 17       | "Специализирана болница за активно лечение по онкология" ЕАД гр.София                            |
| 18       | "Специализирана болница за активно лечение на онкологични заболявания" ЕООД гр.София             |
| 19       | МБАЛ "Национална кардиологична болница" ЕАД гр.София   |
| 20       | "Специализирана болница за рехабилитация - Национален комплекс" ЕАД, филиал "Св. Мина" гр.Вършец |
| 21       | Държавна психиатрична болница - Карлуково  |
| 22       | "Многопрофилна болница за активно лечение - Благоевград" АД                                      |
| 23       | Дом за медико-социални грижи за деца гр.Варна  |
| 24       | Регионална здравна инспекция гр.Враца  |

|    |  |
|----|--|
| 25 | Регионална здравна инспекция гр.Русе                               |
| 26 | Регионална здравна инспекция гр.Силистра                           |
| 27 | Регионална здравна инспекция гр.Сливен                             |
| 28 | Регионална здравна инспекция гр.Ямбол                              |
| 29 | "Национална спортна база" ЕАД                                      |
| 30 | Сдружение "Български туристически съюз"                            |
| 31 | Сдружение "Българска федерация по шахмат"                          |
| 32 | Сдружение "Българска конфедерация по кик бокс и муай тай" гр.Варна |
| 33 | Национален статистически институт                                  |
| 34 | Фонд "Научни изследвания" гр.София                                 |
| 35 | Институт по аграрна икономика гр.София                             |
| 36 | Агробиоинститут гр.София   |
| 37 | "Институт по планинско животновъдство и земеделие" гр.Троян        |
| 38 | Институт по зеленчукови култури "Марица" гр.Пловдив                |
| 39 | Земеделски институт гр.Стара Загора                                |
| 40 | "Опитна станция по земеделие - ДП" гр.Ямбол                        |
| 41 | "Опитна станция по земеделие - ДП" гр.Поморие                      |
| 42 | Регионална инспекция по околната среда и водите гр.София           |
| 43 | Регионална инспекция по околната среда и водите гр.Враца           |
| 44 | Регионална инспекция по околната среда и водите гр.Русе            |
| 45 | Регионална инспекция по околната среда и водите гр.Монтана         |
| 46 | "Регионално депо за отпадъци - Монтана" ЕООД с.Крапчене            |
| 47 | Технически университет - София                                     |
| 48 | Технически университет - филиал Пловдив                            |
| 49 | "Факултет и Колеж - Сливен" към Технически университет - София     |
| 50 | 199 ОУ "Св. Апостол Йоан Богослов" гр.София                        |
| 51 | 166 Спортно училище "Васил Левски" гр.София                        |

|    |   |
|----|---|
| 52 | СОУ "Вела Благоева" гр.Велико Търново   |
| 53 | СОУ за деца с увреден слух "Св. Иван Рилски"                                      |
| 54 | ОУ "Васил Априлов" с.Градежница, Община Тетевен                                   |
| 55 | ОУ "Васил Априлов" гр.Варна   |
| 56 | ОУ "Св. Св. Кирил и Методий" с.Смилян, Област Смолян                              |
| 57 | Народно читалище "Поляна - 1927" с.Шишенци, Община Бойница, Област Видин          |
| 58 | Народно читалище "Напредък - 1908 г." с.Борима, Община Троян                      |
| 59 | Народно читалище "Георги Парцалев - 1901" гр.Левски                               |
| 60 | Театрално-музикален продуцентски център гр.Варна                                  |
| 61 | Домашен социален патронаж гр.Монтана  |
| 62 | "Пазари Юг" ЕАД   |
| 63 | "Пристанищен комплекс - Русе" ЕАД   |
| 64 | "Рибни ресурси" ЕООД гр.Созопол   |
| 65 | "Благоустройствени и комунални дейности - Неделино"ЕООД гр.Неделино               |
| 66 | "ВиК" ЕООД гр.Петрич  |
| 67 | Басейнова дирекция за управление на водите "Източнобеломорски район" - гр.Пловдив |
| 68 | Областна дирекция на Министерството на вътрешните работи – Варна                  |
| 69 | Община Сливница   |
| 70 | Община Пирдоп   |
| 71 | Община Копревщица   |
| 72 | Община Ковачевци  |
| 73 | Община Кочериново   |
| 74 | Община Сатовча  |
| 75 | Община Якоруда, Област Благоевград  |
| 76 | Община Дупница  |
| 77 | Община Вършец   |
| 78 | Община Враца  |

|     |                              |
|-----|------------------------------|
| 79  | Община Борован               |
| 80  | Община Брегово               |
| 81  | Община Брусарци              |
| 82  | Община Якимово               |
| 83  | Община Вълчедръм             |
| 84  | Община Кула, Област Видин    |
| 85  | Община Видин                 |
| 86  | Община Бойница, Област Видин |
| 87  | Община Левски, Област Плевен |
| 88  | Община Угърчин               |
| 89  | Община Троян                 |
| 90  | Община Велико Търново        |
| 91  | Община Сухиндол              |
| 92  | Община Стражица              |
| 93  | Община Дряново               |
| 94  | Община Хисаря                |
| 95  | Община Асеновград            |
| 96  | Община Брезово               |
| 97  | Община Брезово               |
| 98  | Община Първомай              |
| 99  | Община Родопи                |
| 100 | Община Пазарджик             |
| 101 | Община Стрелча               |
| 102 | Община Белово                |
| 103 | Община Смолян                |
| 104 | Община Девин                 |
| 105 | Община Златоград             |

|     |                                    |
|-----|------------------------------------|
| 106 | Община Кирково                     |
| 107 | Община Момчилград                  |
| 108 | Община Крумовград, Област Кърджали |
| 109 | Община Харманли                    |
| 110 | Община Стамболово                  |
| 111 | Община Стамболово                  |
| 112 | Община Симеоновград                |
| 113 | Община Аврен                       |
| 114 | Община Минерални бани              |
| 115 | Община Маджарово                   |
| 116 | Община Ямбол                       |
| 117 | Община Стралджа                    |
| 118 | Община Сливен                      |
| 119 | Община Твърдица                    |
| 120 | Община Сунгурларе                  |
| 121 | Община Созопол                     |
| 122 | Община Руен                        |
| 123 | Община Ветрино, Област Варна       |
| 124 | Община Аврен                       |
| 125 | Община Девня                       |
| 126 | Община Девня                       |
| 127 | Община Добрич                      |
| 128 | Община Шабла                       |
| 129 | Община Крушари                     |
| 130 | Община Балчик                      |
| 131 | Община Шумен                       |
| 132 | Община Каолиново                   |

|     |                       |
|-----|-----------------------|
| 133 | Община Върбица        |
| 134 | Община Хитрино        |
| 135 | Община Хитрино        |
| 136 | Община Никола Козлево |
| 137 | Община Цар Калоян     |
| 138 | Община Лозница        |
| 139 | Община Завет          |
| 140 | Община Завет          |
| 141 | Община Бяла           |
| 142 | Община Тутракан       |
| 143 | Община Тутракан       |
| 144 | Община Венец          |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| <b>1</b> | <b>Министерство на вътрешните работи</b> | <b>Доклад № ДИИСФ - 54 / 31.08.2015 г.</b> |
|----------|--|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на проведена процедура за възлагане на обществена поръчка с уникален номер в РОП 00752-2014-0025 с предмет „Избор на изпълнител за осъществяване на планирани дейности за публичност на проекта“ по проект „Обучение на служители на МВР по използване на специализирани автоматизирани информационни системи”, договор № С 13-24-2 / 14.04.2014 г. за директно предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Оперативна програма „Административен капацитет”, съфинансирана от Европейския съюз чрез Европейския социален фонд

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 1                 | 9 430                      | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | да   |

|          |                                    |  |
|----------|------------------------------------|--|
| <b>2</b> | <b>Министерството на отбраната</b> | <b>Доклад № ДИИСФ - 55 / 02.09.2015 г.</b> |
|----------|------------------------------------|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на поетите ангажименти за разходи и / или натрупаните нови задължения за разходи, съгласно отчета за касовото изпълнение към 31.12.2014 г., спрямо съответните максимални размери на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през годината и максималните размери на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 година и извършените корекции във връзка със спазването на разпоредбите на чл. 88 от Закона за публичните финанси

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | не   |

|          |                                     |  |
|----------|-------------------------------------|--|
| <b>3</b> | <b>Министерство на правосъдието</b> | <b>Доклад № ДИ1СФ - 48 / 14.08.2015 г.</b> |
|----------|-------------------------------------|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на поетите ангажименти за разходи и / или натрупаните нови задължения за разходи, съгласно отчета за касовото изпълнение към 31.12.2014 г., спрямо съответните максимални размери на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през годината и максималните размери на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 година и извършените корекции във връзка със спазването на разпоредбите на чл. 88 от Закона за публичните финанси

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | <b>не</b>                                    |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| <b>4</b> | <b>Министерство на регионалното развитие и благоустройството</b> | <b>Доклад № ДИ1СФ - 53 / 31.08.2015 г.</b> |
|----------|--|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност при възлагането, провеждането, сключването и изпълнението на следните договори:  
- договор № РД-02-29-75 от 01.03.2013 г. между МРРБ и „Виктория инженеринг дивелъпмънт” ЕООД с предмет „Абонаментна техническа поддръжка на асансьорни уредби, монтирани в централната административна сграда на МРРБ”  
- договор № РД-02-29-127 от 11.03.2014 г. между МРРБ и „Виктория инженеринг дивелъпмънт” ЕООД с предмет „Абонаментна техническа поддръжка на асансьорни уредби, монтирани в централната административна сграда на МРРБ”

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | <b>не</b>                                    |



**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходване на средствата, предоставени на Министерство на околната среда и водите на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на Програма за управление на речните басейни, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходване на средствата, предоставени на Министерство на околната среда и водите на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на Програма за управление на отпадъците, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|---|
| 14                | 12 156 605                 | -   | -   | -                         | -                           | -                   | -                                 | не  |

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при провеждане и възлагане на обществена поръчка с уникален номер в РОП 00696-2014-0019, с предмет „Упражняване на строителен надзор при извършване на строително-монтажни дейности по дигата на река Дунав и корекцията на река Янтра”, на обекти:

- Позиция № 1: „Упражняване на строителен надзор за обект: „Дига на р.Дунав - Козлодуй - ремонтно-възстановителни работи на дига - I у-к от км 685+000 до км 686+500, II у-к от км 693+800 до км 694+900, III у-к от км 696+335 до км 696+952, землище на гр.Козлодуй и с.Хърлец, Община Козлодуй, Област Враца”

- Позиция № 2: „Упражняване на строителен надзор за обект: „Почистване на основно образуване на ляв бряг на заливаемата тераса на корекцията на р.Янтра с участък от смесието на реката до мост на км 4+400 на път IV-0495 с.Горски Долен Тръмбеш – с.Върбица”, в т.ч. сключените договори, плащанията по тях, както и налице ли са нанесени вреди, на кого и в какъв размер

2. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при провеждане и възлагане на обществена поръчка с уникален номер в РОП 00696-2014-0018, с предмет „Извършване на строително-монтажни дейности по дигата на река Дунав и корекцията на река Янтра”, на обекти:

- Позиция № 1: „Дига на р.Дунав Козлодуй - ремонтно-възстановителни работи на дига - I уч. км 685+000 до км 686+500, II уч. км 693+800 до км 694+900, III уч. км 696+335 до км 696+952, землища на гр.Козлодуй и с.Хърлец, Община Козлодуй, Област Враца”

- Позиция № 2: „Почистване островно образуване и укрепване на ляв бряг на заливаемата тераса на корекция на р.Янтра с участък от смесието на р.Янтра до мост на км 4+400 на път IV-04935 с.Г. Д. Тръмбеш – с.Върбица, в землището на с.Върбица, Община Горна Оряховица”, в т.ч. сключените договори, плащанията по тях, както и налице ли са нанесени вреди, на кого и в какъв размер

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 2                 | 2 149 337                  | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | не   |

| 7  | Министерство на образованието и науката |  |  |                     | Доклад № ДИ1СФ - 31 / 17.06.2015 г. |  |                                |  |
|--|---|--|--|---------------------|-------------------------------------|--|--------------------------------|--|
| <p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност при сключването и изпълнението на договорите по Национална програма "Модернизация на материалната база в училище" за 2014 година, приета с решение на Министерски съвет от 23.04.2014 г.</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на проведена процедура и сключен договор през 2012 годниа с предмет "Доставка на настилки и на учебно-техническо оборудване за подобряване на образователната среда във финансираните с бюджетни средства звена на системата на народната просвета" във връзка с проект BG 051PO001-3.1.06 "Подобряване на качеството на образованието в средишните училища чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес"</p> |   |  |  |                     |                                     |  |                                |  |
| <p><b>Установени нарушения ( общо брой 15) на:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- чл. 25, ал.2, т.3 от ЗОП</li> <li>- чл. 62, ал.1, т.1 от ЗОП</li> <li>- чл. 44, ал.9 от ЗОП - 8 бр.</li> <li>- ПМС № 88 / 2014 г. и ДДС № 12 / 04.12.2014 г. - 4 бр.</li> <li>- чл.129, ал.1 от Закона за публичните финанси и Указания № Ф01 от 26.01.2015 г.</li> </ul>  |   |  |  |                     |                                     |  |                                |  |
|  | Стойност на проверените ОП              | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН               | Установени вреди                               | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 3  | 21 075 497                              | -  | -  | 9                   | 6                                   | 192 009 лв., от които 115 600 лв. възстановени | -                              | да   |

|          |   |  |
|----------|---|--|
| <b>8</b> | <b>Министерство на транспорта, информационните технологии и съобщенията</b> | <b>Доклад № ДИ1СФ - 32 / 19.06.2015 г.</b> |
|----------|---|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на поетите ангажименти за разходи и / или натрупаните нови задължения за разходи, съгласно отчета за касовото изпълнение към 31.12.2014 г., спрямо съответните максимални размери на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през годината и максималните размери на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 година и извършените корекции във връзка със спазването на разпоредбите на чл. 88 от Закона за публичните финанси

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | <b>не</b>                                    |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| <b>9</b> | <b>Министерство на младежта и спорта</b> | <b>Доклад № ДИ1СФ - 43 / 31.07.2015 г.</b> |
|----------|--|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на поетите ангажименти за разходи и / или натрупаните нови задължения за разходи, съгласно отчета за касовото изпълнение към 31.12.2014 г., спрямо съответните максимални размери на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през годината и максималните размери на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г. и извършените корекции във връзка със спазването на разпоредбите на чл. 88 от Закона за публичните финанси

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | <b>не</b>                                    |

| 10  |                            | Комисия за отнемане на незаконно придобито имущество     |  |                     |                       | Доклад № ДИ1СФ - 42 / 29.07.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на поетите ангажименти за разходи и / или натрупаните нови задължения за разходи, съгласно отчета за касовото изпълнение към 31.12.2014 г., спрямо съответните максимални размери на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през годината и максималните размери на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 година и извършените корекции във връзка със спазването на разпоредбите на чл. 88 от Закона за публичните финанси |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| <b>Установени нарушения (общо брой 0)</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                    | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
| -   | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                                   | -                              | не   |

| 11  |                            | Държавна агенция за метрологичен и технически надзор     |  |                     |                       | Доклад № ДИ1СФ - 35 / 22.06.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на извършените разходи през периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2014 г. за юридически услуги, в т.ч. сключените договори и изпълнението им |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 2. Проверка за законосъобразност при определянето и начисляването на възнагражденията на служителите през 2015 година, в т.ч. определянето на фонд работна заплата        |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| <b>Установени нарушения (общо брой 0)</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                    | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
| -   | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                                   | -                              | не   |

| 12   | Държавна агенция за бежанците при Министерски съвет |  |  |                     | Доклад № ДИ1СФ - 47 / 14.08.2015 г. |                  |                                |  |
|--|---|--|--|---------------------|-------------------------------------|------------------|--------------------------------|--|
| <p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност, свързана със сключването на договор № ЕБФ 01-2311 от 25.02.2014 г. с ЕТ „Идеал - Хасан Юсеинов” гр.Велико Търново за изпълнение на обществена поръчка с предмет „Пълен инженеринг ( инвестиционно проектиране и изпълнение на строително-ремонтни работи) за обект Държавна агенция за бежанците при Министерския съвет Регистрационно-приемателен център ( РПЦ) – София, териториално поделение на ДАБ при МС ( място за временно настаняване на чужденци, подали молба за международна закрила), гр.София, кв.”Враждебна”, бул. „Ботевградско шосе” № 270”, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществените поръчки, изпълнението на сключения договор и извършените плащания</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на извършените разходи по сключен през 2014 година договор с „Градиак консулт” ООД гр.София за осъществяване на инвеститорски контрол и строителен надзор, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки и извършени плащания</p> |   |  |  |                     |                                     |                  |                                |  |
| <p><b>Установени нарушения ( общо брой 2) на:</b></p> <p>- чл. 41, ал.2 от ЗОП</p> <p>- чл. 43, ал.1 от ЗОП</p>  |   |  |  |                     |                                     |                  |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП                          | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН               | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 2  | 1 655 000   | -  | -  | 2                   | -                                   | 189 474          | -                              | да   |

| 13  |                            | Изпълнителна агенция по рибарство и аквакултури          |  |                     |                       | Доклад № ДИ1СФ - 50 / 21.08.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на изплатените допълнителни възнаграждения и възнаграждения по сключени граждански договори на директор на дирекция „Административно-правно обслужване, финансово-стопански дейности, управление на собствеността и информационно обслужване“ и началник на отдел „Правно-нормативно обслужване и човешки ресурси“ за 2014 година |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 5) на:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| - чл. 84, ал.4 от Закона за държавния служител - 5 бр.  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                    | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -   | -                          | -  | -  | -                   | 5                     | 3 550                               | 1                              | не   |

| 14  |  | Агенция по геодезия, картография и кадастър гр.София |  |  |  | Доклад № ДП1СФ - 12 / 24.06.2015 г. |  |  |
|---|--|--|--|--|--|-------------------------------------|--|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |  |  |  |  |  |                                     |  |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях |  |  |  |  |  |                                     |  |  |
| 2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях     |  |  |  |  |  |                                     |  |  |
| 3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях       |  |  |  |  |  |                                     |  |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 3) на:</b>  |  |  |  |  |  |                                     |  |  |
| - чл. 16, ал.8  |  |  |  |  |  |                                     |  |  |

- чл. 101а, ал.1 - 2 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени /непроведени неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|---|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 25                | 10 686 065                 | 3   | 172 748  | 3                   | -                     | -                | -                              | не   |

|           |   |  |
|-----------|---|--|
| <b>15</b> | <b>Главна дирекция "Гранична полиция"</b> | <b>Доклад № ДИ1СФ - 30 / 17.06.2015 г.</b> |
|-----------|---|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за преводчески услуги през 2013 и 2014 година, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки

**Установени нарушения ( общо брой 2) на:**

- чл. 16, ал.8 във връзка с чл. 14, ал.1, т.2 от ЗОП - 2 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | 2  | 272 266  | 2                   | -                     | -                | -                              | не   |



| 16   |                            | "Булгаргаз" ЕАД  |  |                     |                       | Доклад № ДИ1СФ - 44 / 31.07.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на приходите, разходите и финансовия резултат за 2013 и 2014 година   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 2. Анализ на вземанията и задълженията към 31.12.2013 г. и към 31.12.2014 г., в т.ч. проверка на несъбраните и отписани вземания, както и проверка на поетите задължения |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| <b>Установени нарушения (общо брой 0)</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                    | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
| -  | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                                   | -                              | не   |

| 17   |  | "Специализирана болница за активно лечение по онкология" ЕАД<br>гр.София |  |  |  | Доклад № ДИ1СФ - 40 / 17.07.2015 г. |  |  |
|--|--|--|--|--|--|-------------------------------------|--|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |  |  |  |  |  |                                     |  |  |
| 1. Проверка за законосъобразност, свързана със сключването и изпълнението на консултанските договори между "Агровединвест" ЕАД и "Мист проект" ООД, "Еколинкс" ЕООД и "Евро Проджект Консултинг" ООД                               |  |  |  |  |  |                                     |  |  |
| 2. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за услуги по изпиране и дезинфекция през 2013 година, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки и сключения договор с „Евро Жоли“ ООД                   |  |  |  |  |  |                                     |  |  |
| 3. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за доставка на рентгенова тръба през 2014 година, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки и сключения договор със „Сименс“ ЕООД                       |  |  |  |  |  |                                     |  |  |
| 4. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за планови строително-монтажни работи през 2014 година, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки и сключения договор с „Феникс Инженеринг груп“        |  |  |  |  |  |                                     |  |  |
| 5. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за доставка и монтаж на медицинско обзавеждане през 2014 година, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки и сключения договор с „Медика Трейдинг“ ЕООД |  |  |  |  |  |                                     |  |  |
| 6. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за доставка и монтаж на немедицинско оборудване през 2014 година, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки и сключения договор със „Сиконикс груп“ ООД |  |  |  |  |  |                                     |  |  |

7. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за услуги за предоставяне на електронни съобщителни услуги през 2014 година, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки и сключения договор с „БТК” АД
8. Проверка за законосъобразност на извършените разходи по сключени договори с А.Ф. през 2013 и 2014 година, в т.ч. изпълнението им
9. Проверка на просрочените задължения на дружеството към 31.12.2013 г. и 30.09.2014 г., в т.ч. към персонал и доставчици
10. Проверка за законосъобразност на извършените разходи през 2014 година за доставка на лекарства, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки и сключени договори, както и проверка на документалната обосновааност на плащанията по тях и заприходяването на доставените лекарствени продукти

**Установени нарушения ( общо брой 6) на:**

- чл. 44, ал.1 от ЗОП
- чл. 69, ал.1, т.3 от ЗОП
- чл. 25, ал.2, т.7 от ЗОП
- чл. 41, ал.3 от ЗОП - 3 бр.

**Установен е "индикатор за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 13                | 37 087 968                 | -  | -  | 8                   | 2                     | -                | -                              | не   |

|           |   |  |
|-----------|---|--|
| <b>18</b> | <b>"Специализирана болница за активно лечение на онкологични заболявания" ЕООД гр.София</b> | <b>Доклад № ДИ1СФ - 46 / 07.08.2015 г.</b> |
|-----------|---|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за доставки на лекарства и медикаменти през 2013 и 2014 г. по сключени договори с „Медекс” ООД, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки. Проверка относно спазването на пределните цени на лекарствените продукти, определени от Националния съвет по цени и реимбурсиране на лекарствените продукти, включени в Позитивния лекарствен списък, приет с ПМС № 304 / 18.12.2003 г.

**Установени нарушения ( общо брой 6) на:**

- чл. 39, ал.6 от ЗОП
- чл. 44, ал.9 от ЗОП - 5 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| <b>9</b>          | <b>127 952 909</b>         | -  | -  | <b>10</b>           | <b>2</b>              | -                | -                              | <b>не</b>                                    |

|           |   |  |
|-----------|---|--|
| <b>19</b> | <b>МБАЛ "Национална кардиологична болница" ЕАД гр.София</b> | <b>Доклад № ДП1СФ - 13 / 07.07.2015 г.</b> |
|-----------|---|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки на извършените през 2014 година разходи за доставки, проведените процедури, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на проведена през 2014 година обществена поръчка с предмет “Доставка на лекарствени продукти” и сключените договори във връзка със спазване на режима за възлагане на обществените поръчки
3. Проверка за законосъобразност на възложена през 2014 година обществена поръчка по реда на Глава осма “а” от Закона за обществените поръчки с предмет “Доставка на чували за отпадъци”, в т.ч. сключения договор във връзка със спазване на режима за възлагане на обществените поръчки

**Установени нарушения ( общо брой 15) на:**

- чл. 28, ал.2 от ЗОП - 13 бр.

- чл. 25, ал.5 от ЗОП  
 - чл. 69, ал.1, т.1 от ЗОП

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|---|
| 42                | 89 058 339                 | -   | -   | 31                        | -                           | -                   | -                                 | не  |

|           |   |   |
|-----------|---|---|
| <b>20</b> | <b>"Специализирана болница за рехабилитация - Национален комплекс" ЕАД, филиал "Св. Мина" гр.Вършец</b> | <b>Доклад № ДИ4МН - 5 / 07.07.2015 г.</b> |
|-----------|---|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на събирането, съхраняването, разходването и отчитането на паричните средства в касата на "СБР-НК" ЕАД, филиал гр.Вършец за периода от 01.01.2009 г. до 31.12.2013 г., законосъобразност и документална обосновааност на отчитането на служебните аванси на подотчетните лица за периода от 01.01.2009 г. до 31.12.2013 г. и законосъобразност на проведените инвентаризации на активите и пасивите на "СБР-НК" ЕАД, филиал гр.Вършец за периода от 01.01.2009 г. до 31.12.2013 г.

**Установени нарушения ( общо брой 1) на:**

- чл. 4, ал.1, т.7 от ЗСч

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|---|
| -                 | -                          | -   | -   | -                         | 1                           | 79 737              | 3                                 | не  |

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за строително-ремонтни дейности по сключени през 2013 година договори с "Иво Строй" ООД гр.Луковит, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за доставка на стоманена конструкция - комплект за метален навес по сключен през 2014 година договор с "Енерджи 5М" ЕООД, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки
3. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за консумативи по издръжката на апартаментите, предоставени на служители на болницата за ползване за периода от 01.01.2012 г. до 31.10.2014 г.
4. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените през 2012 и 2013 година разходи на социално-битово и културно обслужване на персонала
5. Проверка за законосъобразност, свързана с получаването, заприходяването и разходването на хранителни продукти в склада на болницата, в т.ч. счетоводното им отчитане за периода от 30.11.2012 г. до 29.10.2014 г.
6. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при извършване през 2013 година на разходи за изграждане на вертикална планировка, насипване и извозване на пръст
7. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при извършване през 2013 година на разходи за изработка и доставка на офис обзавеждане по сключени договори с "Мигтех" ООД гр.Плевен
8. Проверка за законосъобразност, свързана с проведени през 2013 година три обществени поръчки с предмет "Доставка на лекарствени средства и консумативи при болнична аптека ДПБ - Карлуково" и на сключените договори, с оглед спазване на законодателството в областта на обществените поръчки
9. Проверка за законосъобразност, свързана с проведена през месец април 2014 година обществена поръчка с предмет "Доставка на лекарствени средства и консумативи при болнична аптека ДПБ - Карлуково" и на сключените договори, с оглед спазване на законодателството в областта на обществените поръчки

**Установени нарушения ( общо брой 5) на:**

- чл. 101"а", ал.2 от ЗОП - 3 бр.
- чл. 25, ал.2, т.7 от ЗОП - 2 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 4                 | 609 586                    | 3  | 149 647  | 10                  | -                     | -                | -                              | не   |

| 22   | "Многопрофилна болница за активно лечение - Благоевград" АД |  |  |                     |                       | Доклад № ДИ4БЛ - 8 / 24.06.2015 г. |                                |  |
|--|---|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверена задача:</b>   |   |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на проведените през 2014 година обществени поръчки, в т.ч. и обществена поръчка с предмет "Доставка, монтаж и въвеждане в експлоатация на нова система за инвазивна диагностика и лечение на сърдечно-съдови заболявания за нуждите на "МБАЛ - Благоевград" АД, както и сключения договор с "Медимаг - МС" ООД гр.София и плащанията по него |   |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 3) на:</b>   |   |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 44, ал.1 от ЗОП - 3 бр.  |   |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП                                  | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 22   | 5 186 163   | -  | -  | 6                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 23   | Дом за медико-социални грижи за деца гр.Варна |  |  |                     |                       | Доклад № ДИЗВН - 11 / 04.09.2015 г. |                                |  |
|--|---|--|--|---------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |   |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложената през 2013 година поръчка с предмет "Осигуряване на 24-часова невъоръжена физическа охрана и видеонаблюдение на територията на обект "Сграда на ДМСГД - Варна, прилежащата оградена територия и автопарка, с адрес гр.Варна, кв. "Виница", ул. "Овеч" № 2", в т.ч. и на сключения договор с "Охранителна фирма Варна" ООД гр.Варна |   |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложената през 2014 година поръчка с предмет "Осигуряване на 24-часова невъоръжена физическа охрана и видеонаблюдение на територията на обект "Сграда на ДМСГД - Варна, прилежащата оградена територия и автопарка, с адрес гр.Варна, кв. "Виница", ул. "Овеч" № 2", в т.ч. и на сключения договор с "Охранителна фирма Варна" ООД гр.Варна |   |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>   |   |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП                    | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                    | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 2  | 49 800  | -  | -  | -                   | -                     | -                                   | -                              | не   |

| 24  |                            | Регионална здравна инспекция гр.Враца                    |  |                     |                       | Доклад № ДП1ВР - 8 / 29.06.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях     |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях       |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 2   | 104 112                    | -  | -  | -                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 25  |                            | Регионална здравна инспекция гр.Русе                     |  |                     |                       | Доклад № ДПЗРС - 10 / 05.08.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях     |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях       |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                    | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 5   | 184 000                    | -  | -  | -                   | -                     | -                                   | -                              | не   |

|           |   |   |
|-----------|---|---|
| <b>26</b> | <b>Регионална здравна инспекция гр.Силистра</b> | <b>Доклад № ДПЗСС - 4 / 17.07.2015 г.</b> |
|-----------|---|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|---|
| 4                 | 153 740                    | -   | -   | -                         | -                           | -                   | -                                 | <b>не</b>   |

|           |   |   |
|-----------|---|---|
| <b>27</b> | <b>Регионална здравна инспекция гр.Сливен</b> | <b>Доклад № ДПЗСЛ - 3 / 11.08.2015 г.</b> |
|-----------|---|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|---|
| 2                 | 101 105                    | -   | -   | -                         | -                           | -                   | -                                 | <b>не</b>   |



| 28  | Регионална здравна инспекция гр.Ямбол |   |   |                           |                             | Доклад № ДПЗЯМ - 5 / 06.07.2015 г. |                                   |   |
|---|---------------------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                                       |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| 1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях |                                       |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| 2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях     |                                       |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| 3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях       |                                       |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>  |                                       |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП            | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди                | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
| 2   | 102 530                               | -   | -   | -                         | -                           | -                                  | -                                 | не  |

| 29  | "Национална спортна база" ЕАД |  |  |  |  | Доклад № ДИ1СФ - 41 / 28.07.2015 г. |  |  |
|---|-------------------------------|--|--|--|--|-------------------------------------|--|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                               |  |  |  |  |                                     |  |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на извършените разходи по сключените на 16.12.2013 г. договори с „Фактор Трейд” ЕАД за ремонтни дейности на ВКС „Белмекен”, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки                         |                               |  |  |  |  |                                     |  |  |
| 2. Проверка за законосъобразност на извършените разходи по сключените през 2014 година договори с „Фактор Трейд” ЕАД за ремонтни дейности на НСК „Диана” и топлопровод, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки              |                               |  |  |  |  |                                     |  |  |
| 3. Проверка за законосъобразност на извършените разходи по сключените през юни 2014 годния договори с „Шале 63” ООД за ремонтни дейности на ВКС „Белмекен”, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки                          |                               |  |  |  |  |                                     |  |  |
| 4. Проверка за законосъобразност на извършените разходи по сключените през юни 2014 година договори с „Търговска къща Мантос” ЕООД за ремонтни дейности на блок Диана 2, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки             |                               |  |  |  |  |                                     |  |  |
| 5. Проверка за законосъобразност на извършените разходи по сключените през 2014 година договори със „Спид-Инженеринг проект” ООД за ремонтни дейности на НСК „Диана” и зала „София”, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки |                               |  |  |  |  |                                     |  |  |

6. Проверка за законосъобразност на извършените разходи по сключените на 30.06.2014 г. договори с „Дарус” ООД за ремонтни дейности на Диана 3, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки
7. Проверка за законосъобразност на извършените разходи през 2013 и 2014 година за доставки на хранителни продукти, напитки и консумативи за ресторантьорство, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки и сключени договори
8. Проверка за законосъобразност на извършените разходи през 2013 и 2014 година за доставки на хигиенни и почистващи материали за нуждите на НСБ „ЕАД”, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки и сключени договори
9. Проверка за законосъобразност на възложена през 2015 година обществена поръчка с предмет „Избор на операторна обществена клетъчна телекомуникационна мрежа с национално покритие за връзка с подвижни абонати, оперираща по стандарт GSM за нуждите на „Национална спортна база” ЕАД”

**Установени нарушения ( общо брой 10) на:**

- чл. 101а, ал.2 във връзка с ал.1, във връзка с чл.14, ал.4, т.1 от ЗОП - 6 бр.
- чл. 16, ал.8 във връзка с чл. 14, ал.1, т.2 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 101а, ал.2 във връзка с ал.1, във връзка с чл.14, ал.4, т.2 от ЗОП - 2 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|---|
| 1                 | 65 000                     | 10  | 1 971 356   | 23                        | -                           | -                   | -                                 | не  |

| 30   |                            | Сдружение "Български туристически съюз"                  |  |                     |                       | Доклад № ДИ1СФ - 56 / 04.09.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 1. Проверка за изпълнение на указанията и сроковете по чл. 18, ал.1, т.1 и ал.2 от Закона за държавната финансова инспекция, дадени с писмо изх. № ДИ1СФ - 37- 2013 / 17.04.2014 г. във връзка с резултатите от извършена финансова инспекция на Сдружение „Български туристически съюз” гр.София и съставен доклад № ДИ1СФ - 37 / 05.07.2013 г. |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 2) на:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| - чл. 18, ал.2 във връзка с чл. 18, ал.1, т.1 от Закона за държавната финансова инспекция  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| - чл. 32, ал.1, т.6 във връзка с чл. 18, ал.1, т.1 от Закона за държавната финансова инспекция   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                    | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -  | -                          | -  | -  | -                   | 2                     | -                                   | -                              | не   |

| 31   |                            | Сдружение "Българска федерация по шахмат"                |  |                     |                       | Доклад № ДИ1СФ - 45 / 03.08.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност при разходване на средствата, отпуснати на „Българска Федерация по Шахмат" от държавния бюджет и предоставените средства по реда на чл. 59Б, ал.2 от Закона за физическото възпитание и спорта за периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2014 г., документална обосновааност на разходите и счетоводното им отчитане |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                    | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -  | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                                   | -                              | не   |

| <b>32</b>  | <b>Сдружение "Българска конфедерация по кик бокс и муай тай" гр.Варна</b> |   |   |                           |                             |                     | <b>Доклад № ДИЗВН - 4 / 06.07.2015 г.</b> |   |
|--|---|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|---|---|
| <b>Проверени задачи:</b>   |   |   |   |                           |                             |                     |   |   |
| 1. Проверка за законосъобразност при разходване на средствата, отпуснати от държавния бюджет и предоставените средства по реда на чл. 59б, ал.2 от Закона за физическото възпитание и спорта за периода от 01.01.2011 г. до 31.12.2013 г., документална обосновааност и счетоводното им отчитане |   |   |   |                           |                             |                     |   |   |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>   |   |   |   |                           |                             |                     |   |   |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП  | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди | Брой съставени<br>актове за начет         | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
| -  | -   | -   | -   | -                         | -                           | -                   | -   | <b>не</b>   |

| <b>33</b>  | <b>Национален статистически институт</b> |   |   |                           |                             |                     | <b>Доклад № ДИ1СФ - 51 / 27.08.2015 г.</b> |   |
|--|--|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|--|---|
| <b>Проверени задачи:</b>   |  |   |   |                           |                             |                     |  |   |
| 1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за представителни цели през периода от 01.01.2015 г. до 30.04.2015г.  |  |   |   |                           |                             |                     |  |   |
| 2. Проверка за законосъобразност при определянето, начисляването и изплащането на допълнително материално стимулиране на служителите в НСИ за периода от 01.01.2015 г. до 30.04.2015 г.                    |  |   |   |                           |                             |                     |  |   |
| 3. Проверка за законосъобразност при определянето, начисляването и изплащането на хонорари за периода от 01.01.2014 г. до 30.04.2015 г. на ръководителите на проекти, финансирани със средства от ЕВРОСТАТ |  |   |   |                           |                             |                     |  |   |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>   |  |   |   |                           |                             |                     |  |   |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП               | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди | Брой съставени<br>актове за начет          | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
| -  | -  | -   | -   | -                         | -                           | -                   | -  | <b>да</b>   |

| 34  |                            | Фонд "Научни изследвания" гр.София                                |   |                           |                             | Доклад № ДИ1СФ - 38 / 30.06.2015 г. |                                   |   |
|---|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |   |   |                           |                             |                                     |                                   |   |
| 1. Проверка за законосъобразност на класираните и финансирани 114 проекта във връзка с проведения конкурс за финансиране на научни изследвания по приоритетни области 2014 година и в т.ч.: |                            |   |   |                           |                             |                                     |                                   |   |
| - отговарят ли на критериите за фундаментални научни изследвания  |                            |   |   |                           |                             |                                     |                                   |   |
| - процент на финансиране от държавния бюджет  |                            |   |   |                           |                             |                                     |                                   |   |
| - разходване на бюджетните средства   |                            |   |   |                           |                             |                                     |                                   |   |
| <b>Установени нарушения (общ брой 0)</b>  |                            |   |   |                           |                             |                                     |                                   |   |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди                 | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>(да / не) |
| -   | -                          | -   | -   | -                         | -                           | -                                   | -                                 | не  |

| 35  |                            | Институт по аграрна икономика гр.София                             |   |                           |                             | Доклад № ДП1СФ - 15 / 16.07.2015 г. |                                   |   |
|---|----------------------------|--|---|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |   |                           |                             |                                     |                                   |   |
| 1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях |                            |  |   |                           |                             |                                     |                                   |   |
| 2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях     |                            |  |   |                           |                             |                                     |                                   |   |
| 3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях       |                            |  |   |                           |                             |                                     |                                   |   |
| <b>Установени нарушения (общо брой 0)</b>   |                            |  |   |                           |                             |                                     |                                   |   |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>/непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди                 | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>(да / не) |
| -   | -                          | -  | -   | -                         | -                           | -                                   | -                                 | не  |

|           |                                 |  |
|-----------|---------------------------------|--|
| <b>36</b> | <b>Агробиоинститут гр.София</b> | <b>Доклад № ДП1СФ - 14 / 14.07.2015 г.</b> |
|-----------|---------------------------------|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | <b>не</b>                                    |

|           |  |   |
|-----------|--|---|
| <b>37</b> | <b>"Институт по планинско животновъдство и земеделие" гр.Троян</b> | <b>Доклад № ДП2ЛЧ - 6 / 31.07.2015 г.</b> |
|-----------|--|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | <b>не</b>                                    |

|           |  |  |
|-----------|--|--|
| <b>38</b> | <b>Институт по зеленчукови култури "Марица" гр.Пловдив</b> | <b>Доклад № ДП2ПД - 12 / 14.08.2015 г.</b> |
|-----------|--|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 2) на:**

- чл. 101е, ал.1 от ЗОП
- чл. 101е, ал.2 от ЗОП

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 2                 | 93 921                     | -  | -  | 4                   | -                     | -                | -                              | не   |

|           |  |   |
|-----------|--|---|
| <b>39</b> | <b>Земеделски институт гр.Стара Загора</b> | <b>Доклад № ДИ2СЗ - 3 / 17.07.2015 г.</b> |
|-----------|--|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчитането и своевременното централизиране на собствените приходи на Земеделски институт гр.Стара Загора по единната сметка на първостепенния разпоредител за периода от 01.01.2011 г. до 30.04.2012 г.
2. Проверка за законосъобразност на изплатените средства на директора на института по граждански договори за периода от 01.01.2011 г. до 30.04.2012 г.

3. Проверка за законосъобразност, свързана с изразходените средства по сключен анекс № 1 / 22.12.2011 г. към договор № ДРНФ 02 / 12.2009 г. относно изпълнението на проект „Използване на морски биологични ресурси и продукти от тях като екологични добавки за храни на птици и преживни животни“

**Установени нарушения (общо брой 1) на:**

- § 22, ал.5 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2011 година

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 1                 | 184 720                    | -  | -  | 1                   | -                     | -                | -                              | да   |

| 40   | "Опитна станция по земеделие - ДП" гр.Ямбол |  |  |                     |                       | Доклад № ДПЗЯМ - 6 / 09.07.2015 г. |                                |  |
|--|---|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |   |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях |   |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях     |   |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях       |   |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения (общо брой 0)</b>  |   |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП                  | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
| -  | -   | -  | -  | -                   | -                     | -                                  | -                              | не   |



| <b>41</b>  | <b>"Опитна станция по земеделие - ДП" гр.Поморие</b> |   |   |                                    |                                      | <b>Доклад № ДИЗБС - 6 / 30.06.2015 г.</b> |   |   |
|--|--|---|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|---|---|
| <b>Проверени задачи:</b>   |  |   |   |                                    |                                      |   |   |   |
| 1. Проверка за законосъобразност на възлагането на малки обществени поръчки през 2008 и 2009 година по реда на НВМОП (отм.) относно строително-ремонтни работи на сграда, собственост на ОСЗ гр.Поморие, изпълнението на сключените договори и счетоводното отчитане |  |   |   |                                    |                                      |   |   |   |
| <b>Установен е "индикатор за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ</b>  |  |   |   |                                    |                                      |   |   |   |
| <b>Брой проверени ОП</b>   | <b>Стойност на проверените ОП</b>                    | <b>Брой установени<br/>непроведени /<br/>неоснователно<br/>проведени ОП</b> | <b>Стойност на<br/>непроведените /<br/>неоснователно<br/>проведени ОП</b> | <b>Брой<br/>съставени<br/>АУАН</b> | <b>Брой<br/>несъставени<br/>АУАН</b> | <b>Установени<br/>вреди</b>               | <b>Брой съставени<br/>актове за начет</b> | <b>Проверено<br/>европейско<br/>финансиране<br/>(да / не)</b> |
| 3  | 399 347  | -   | -   | -                                  | -                                    | 15 143                                    | -   | не  |

| <b>42</b>   | <b>Регионална инспекция по околната среда и водите гр.София</b> |  |   |                                    |                                      | <b>Доклад № ДП1СФ - 16 / 30.07.2015 г.</b> |   |   |
|---|---|--|---|------------------------------------|--------------------------------------|--|---|---|
| <b>Проверени задачи:</b>  |   |  |   |                                    |                                      |  |   |   |
| 1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях |   |  |   |                                    |                                      |  |   |   |
| 2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях     |   |  |   |                                    |                                      |  |   |   |
| 3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях       |   |  |   |                                    |                                      |  |   |   |
| <b>Установени нарушения (общо брой 0)</b>   |   |  |   |                                    |                                      |  |   |   |
| <b>Брой проверени ОП</b>  | <b>Стойност на проверените ОП</b>                               | <b>Брой установени<br/>/непроведени /<br/>неоснователно<br/>проведени ОП</b> | <b>Стойност на<br/>непроведените /<br/>неоснователно<br/>проведени ОП</b> | <b>Брой<br/>съставени<br/>АУАН</b> | <b>Брой<br/>несъставени<br/>АУАН</b> | <b>Установени<br/>вреди</b>                | <b>Брой съставени<br/>актове за начет</b> | <b>Проверено<br/>европейско<br/>финансиране<br/>(да / не)</b> |
| 2   | 62 064  | -  | -   | -                                  | -                                    | -  | -   | не  |

|           |   |   |
|-----------|---|---|
| <b>43</b> | <b>Регионална инспекция по околната среда и водите гр.Враца</b> | <b>Доклад № ДП1ВР - 9 / 29.07.2015 г.</b> |
|-----------|---|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|---|
| -                 | -                          | -   | -   | -                         | -                           | -                   | -                                 | <b>не</b>   |

|           |  |   |
|-----------|--|---|
| <b>44</b> | <b>Регионална инспекция по околната среда и водите гр.Русе</b> | <b>Доклад № ДПЗРС - 9 / 17.07.2015 г.</b> |
|-----------|--|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|---|
| -                 | -                          | -   | -   | -                         | -                           | -                   | -                                 | <b>не</b>   |

|           |   |   |
|-----------|---|---|
| <b>45</b> | <b>Регионална инспекция по околната среда и водите гр.Монтана</b> | <b>Доклад № ДП1МН - 6 / 13.07.2015 г.</b> |
|-----------|---|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | <b>не</b>                                    |

|           |  |   |
|-----------|--|---|
| <b>46</b> | <b>"Регионално депо за отпадъци - Монтана" ЕООД с.Крапчене</b> | <b>Доклад № ДП1МН - 7 / 26.08.2015 г.</b> |
|-----------|--|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходване на средства за строителство през 2014 година, в т.ч. сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходване на средства за доставки през 2014 година, в т.ч. сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходване на средства за услуги през 2014 година, в т.ч. сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 4) на:**

- чл. 101а, ал.2 от ЗОП - 4 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 3                 | 287 162                    | 4  | 129 442  | 8                   | -                     | -                | -                              | <b>не</b>                                    |

| 47   |                            | Технически университет - София                                    |   |                           |                             | Доклад № ДИ1СФ - 39 / 14.07.2015 г. |                                   |   |
|--|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |   |   |                           |                             |                                     |                                   |   |
| 1. Проверка за законосъобразност при получаване, разходване и отчитане на средствата съгласно закона за държавния бюджет за 2014 година за обучение на приети студенти държавна поръчка  |                            |   |   |                           |                             |                                     |                                   |   |
| 2. Проверка за законосъобразност на извършени разходи за изпълнение на обществена поръчка с предмет „Дезинфекция срещу хлебарки и летящи насекоми, дератизация срещу гризачи на Факултет и Колеж - Сливен към ТУ - София“, в т.ч. плащанията по сключения договор с „Еко хит-1“ ЕООД |                            |   |   |                           |                             |                                     |                                   |   |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>   |                            |   |   |                           |                             |                                     |                                   |   |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди                 | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
| 2  | 49 664                     | -   | -   | -                         | -                           | -                                   | -                                 | не  |

| 48  |                            | Технически университет - филиал Пловдив                           |   |                           |                             | Доклад № ДИ2ПД - 7 / 16.06.2015 г. |                                   |   |
|---|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| 1. Проверка за законосъобразност при получаване, разходване и отчитане на средствата, съгласно Закона за държавния бюджет за 2014 година за обучение на приети студенти държавна поръчка в Технически университет - София, филиал Пловдив |                            |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>  |                            |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди                | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
| -   | -                          | -   | -   | -                         | -                           | -                                  | -                                 | не  |

| 49  |                            | <b>"Факултет и Колеж - Сливен" към Технически университет - София</b> |  |                     |                       | Доклад № ДИЗСЛ - 4 / 04.05.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|---|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |   |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за доставки на строителни и електроматериали през 2014 година, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки, сключени договори и плащанията към тях  |                            |   |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 2. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за услуги за дезинсекция срещу хлебарки и летящи насекоми и дератизация срещу гризачи, както и за ремонтни дейности през 2014 година, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки, сключени договори и плащанията към тях |                            |   |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>  |                            |   |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП              | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -   | -                          | -   | -  | -                   | -                     | 24 794                             | -                              | не   |

| 50   |                            | <b>199 ОУ "Св. Апостол Йоан Богослов" гр.София</b>       |  |                     |                       | Доклад № ДИ1СФ - 33 / 19.06.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност при сключването на договори за периода от 13.09.2013 г. до 04.03.2014 г. със средства, предоставени на училището по европейски проект "Успех": договор с "Виваком" за закупуване на 32 броя СИМ карти; договор за закупуване на 11 броя климатични системи; договор за закупуване на енергоспестяващи лампи; договори за спешен аварийен ремонт, в т.ч. спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори и установяване на причинени вреди на държавното имущество |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                    | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -  | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                                   | -                              | да   |

51

166 Спортно училище "Васил Левски" гр.София

Доклад № ДИ1СФ - 37 / 25.06.2015 г.

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност при определяне, начисляване и изплащане на възнагражденията на персонала, в т.ч. работна заплата и допълнителни възнаграждения, за периода от 01.09.2008 г. до 01.09.2014 г., съгласно данните съдържащи се в доклад от извършена проверка от длъжностни лица при Столична община
2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки за периода от 01.01.2012 г. до 01.09.2014 г., при възлагането на обществени поръчки, сключени договори и извършени плащания по фактури за строителство, доставки и услуги, съгласно данните съдържащи се в доклад от извършена проверка от длъжностни лица при Столична община
3. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на сключените договори за строителство, доставки и услуги за периода от 01.09.2008 г. до 01.09.2014г., в т.ч. документална обосновааност на плащанията, съгласно данните съдържащи се в доклад от извършена проверка от длъжностни лица при Столична община

**Установени нарушения ( общо брой 1) на:**

- чл. 101а, ал.2 от ЗОП

**Установен е "индикатор за измама" по смисъла на § 1, т. 9 от ДР на ЗДФИ**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди                                | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------------|---|
| 7                 | 633 009                    | 1   | 26 573  | 2                         | -                           | 92 919 лв., от<br>които 62 401 лв.<br>възстановени | 1                                 | не  |

| 52  |                            | СОУ "Вела Благоева" гр.Велико Търново                             |   |                           |                             | Доклад № ДИ2ВТ - 3 / 20.05.2015 г. |                                   |   |
|---|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| 1. Проверка за законосъобразност, свързана със счетоводното отчитане на дълготрайните материални активи, в т.ч. административна сграда и земя и счетоводното им отразяване в годишния финансов отчет на Средно общообразователно училище „Вела Благоева” гр.Велико Търново за 2013 година |                            |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>  |                            |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди                | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
| -   | -                          | -   | -   | -                         | -                           | -                                  | -                                 | не  |

| 53   |                            | СОУ за деца с увреден слух "Св. Иван Рилски"                      |   |                           |                             | Доклад № ДИЗТЩ - 1 / 05.08.2015 г. |                                   |   |
|--|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| 1. Проверка за законосъобразност на проведената през 2014 година процедура за възлагане на обществена поръчка по програма „Модернизация на материалната база на училище” |                            |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 2) на:</b>   |                            |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| - чл. 101б, ал.1, т.4 от ЗОП   |                            |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| - чл. 101е, ал.2, т.1 от ЗОП   |                            |   |   |                           |                             |                                    |                                   |   |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди                | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
| 3  | 96 124                     | -   | -   | 4                         | -                           | -                                  | -                                 | не  |

**Проверени задачи:**

1. Проверка и анализ, свързани с регистрацията, управителните органи на учебното заведение, както и на щатните служители в ОУ „Васил Априлов” с.Градежница и сключените с тях трудови договори
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на приходите в учебното заведение от държавно-делегираната дейност, както и тяхното изразходване, в т.ч. изплатените средства за работна заплата на персонала, хонорари и допълнителни трудови възнаграждения, изплатените командировъчни разходи, извършените доставки на дърва за отопление, както и извършените ремонтни дейности по стопански начин и чрез възлагане в учебното заведение
3. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на приходите в ОУ „Васил Априлов” с.Градежница от дарения и безвъзмездна помощ

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | не   |



| 55   |                            | ОУ "Васил Априлов" гр.Варна                              |  |                     |                       | Доклад № ДИЗВН - 5 / 21.07.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка на спазване на разпоредбите на чл.44 от Закона за счетоводството относно движението на счетоводните документи от момента на тяхното създаване или получаване в организацията до момента на унищожаването или предаването им съгласно нормативен акт през 2013 година |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 2. Проверка за законосъобразност при определянето, начисляването и изплащането на трудовите възнаграждения на директора на училището в периода от 01.01.2012 г. до 31.08.2013 г.   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 44, ал.1 от ЗСч  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -  | -                          | -  | -  | -                   | 3                     | -                                  | -                              | не   |

| 56  |                            | ОУ "Св. Св. Кирил и Методий" с.Смилян, Област Смолян     |  |                     |                       | Доклад № ДИ2СМ - 4 / 02.07.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност, свързана с проведена обществена поръчка през 2013 г. с предмет: Периодични доставки на дизелово гориво за отопление със специализиран транспорт на изпълнителя до ОУ"Св. Св. Кирил и Методий", с. Смилян", сключения договор и неговото изпълнение, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 2. Проверка за законосъобразност на проведената годишна инвентаризация на дълготрайните материални и нематериални активи и материалните запаси за 2013 г. и отчитане на резултатите от нея  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 101е, ал.2 във връзка с чл.47, ал.1, т.1 от ЗОП   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 1   | 66 000                     | -  | -  | 2                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 57   |                            | Народно читалище "Поляна - 1927" с.Шишенци, Община Бойница,<br>Област Видин |  |                     |                       | Доклад № ДИ4ВД - 1 / 14.07.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|---|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |   |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност при изразходване на държавната субсидия от служители на Народно читалище „Поляна - 1927“ с.Шишенци, Община Бойница, Област Видин за периода от 01.01.2010 г. до 31.12.2014 г. |                            |   |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 6) на:</b>   |                            |   |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 26, ал.1 от Закона за народните читалища - 3 бр.   |                            |   |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 26а, ал.4 от Закона за народните читалища - 3 бр.  |                            |   |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП                    | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -  | -                          | -   | -  | -                   | 6                     | -                                  | -                              | не   |

| 58  |                            | Народно читалище "Напредък - 1908 г." с.Борима, Община Троян |  |                     |                       | Доклад № ДИ2ЛЧ - 5 / 11.05.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност при разходването на субсидиите, предоставени от държавния и общинския бюджет за периода от 01.01.2012 г. до 30.06.2014г. |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП     | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -   | -                          | -  | -  | -                   | -                     | 44                                 | възстановени вреди             | не   |

| 59   |                            | Народно читалище "Георги Парцалев - 1901" гр.Левски      |  |                     |                       | Доклад № ДИ2ПЛ - 5 / 17.07.2015 г.          |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|---|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |   |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност при разходването на субсидиите, предоставени от държавния и общинския бюджети, както и извършените записвания по счетоводните книги в Народно читалище „Георги Парцалев - 1901” гр.Левски, за периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2014 г. |                            |  |  |                     |                       |   |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>   |                            |  |  |                     |                       |   |                                |  |
| - чл. 9, ал.2 от Наредба № 7 / 15.08.2005 г.   |                            |  |  |                     |                       |   |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                            | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -  | -                          | -  | -  | -                   | 1                     | 11 048 лв., от които 1 642 лв. възстановени | -                              | не   |

| 60   |                            | Театрално-музикален продуцентски център гр.Варна         |  |                     |                       | Доклад № ДИЗВН - 10 / 31.08.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на извършените разходи през периода 01.01.2013 г. до 30.06.2014 г. по сключен договор с „Тихолов“ ЕООД гр.Варна, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| - чл. 101а от ЗОП  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                    | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -  | -                          | 1  | 49 100   | 2                   | -                     | -                                   | -                              | не   |

|           |   |   |
|-----------|---|---|
| <b>61</b> | <b>Домашен социален патронаж гр.Монтана</b> | <b>Доклад № ДП1МН - 5 / 25.06.2015 г.</b> |
|-----------|---|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 4) на:**

- чл. 44, ал.9 от ЗОП - 4 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| <b>1</b>          | <b>114 993</b>             | -  | -  | <b>4</b>            | -                     | -                | -                              | <b>не</b>                                    |

|           |                        |  |
|-----------|------------------------|--|
| <b>62</b> | <b>"Пазари Юг" ЕАД</b> | <b>Доклад № ДИ1СФ - 52 / 28.08.2015 г.</b> |
|-----------|------------------------|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за изпълнение на указанията и сроковете по чл.18, ал.1, т.1 и ал.2 от Закона за държавната финансова инспекция, дадени с писмо с изходящ № ДИ1СФ - 0046 / 12.11.2013 г., във връзка с резултатите от извършена финансова инспекция на "Озеленяване" ЕАД гр.София и съставен доклад № ДИ1СФ - 0046 / 23.08.2013 г.

**Установени нарушения ( общо брой 1) на:**

- чл. 18, ал.2 от ЗДФИ

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП (без ДДС) | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|--------------------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                                    | -  | -  | -                   | <b>1</b>              | -                | -                              | <b>не</b>                                    |

|           |  |   |
|-----------|--|---|
| <b>63</b> | <b>"Пристанищен комплекс - Русе" ЕАД</b> | <b>Доклад № ДПЗРС - 8 / 08.07.2015 г.</b> |
|-----------|--|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 1                 | 167 176                    | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | не   |

|           |  |  |
|-----------|--|--|
| <b>64</b> | <b>"Рибни ресурси" ЕООД гр.Созопол</b> | <b>Доклад № ДИ1СФ - 36 / 24.06.2015 г.</b> |
|-----------|--|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност при отчитането на приходите и разходите в касата на дружеството за периода от 01.08.2013 г. до 31.10.2014 г.
2. Проверка за законосъобразност при отчитането на приходите и разходите извършени по банков път за периода от 01.08.2013 г. до 31.10.2014 г.
3. Проверка за законосъобразност при получаването и отчитането на активите на дружеството през периода от 01.08.2013 г. до 28.11.2014 г., в т.ч. извършени инвентаризации към 31.12.2013 г.
4. Проверка за законосъобразност, свързана с прилагането на чл. 45, ал.3 от Закона за счетоводството относно предаването от освободения ръководител на цялата намираща се при него счетоводна и друга служебна документация на предприятието на приемника си

**Установени нарушения ( общо брой 2) на:**

- чл. 22, ал.1 от ЗСч

- чл. 45, ал.3 от ЗСч

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | -  | -  | -                   | 2                     | 18 666           | 5                              | не   |

| 65   | <b>"Благоустройствени и комунални дейности - Неделино" ЕООД</b><br>гр.Неделино |  |  | Доклад № ДИ2СМ - 6 / 21.08.2015 г. |                       |                  |                                |  |
|--|--|--|--|------------------------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |  |  |  |                                    |                       |                  |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки относно извършените разходи за закупен джип марка Инфинити в Община Неделино |  |  |  |                                    |                       |                  |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 4) на:</b>   |  |  |  |                                    |                       |                  |                                |  |
| - чл. 86 от ЗОП<br>- чл. 39, ал.1, т.6 от ЗОП<br>- чл. 47, ал.1, т.1 от ЗОП<br>- чл. 44, ал.1 от ЗОП   |  |  |  |                                    |                       |                  |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП   | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН                | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 3  | 311 876  | -  | -  | 7                                  | -                     | -                | -                              | не   |

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки на извършените разходи за ремонтни дейности и СМР, проведените процедури, сключените договори и плащанията по тях за 2010, 2012 и 2013 година
2. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки на извършените разходи за доставки и услуги, проведените процедури, сключените договори и плащанията по тях за 2010, 2012 и 2013 година
3. Проверка за законосъобразност относно спазване на режима за възлагане на обществените поръчки при извършените разходи за закупуване на ВиК части и материали за 2010, 2012 и 2013 година
4. Проверка за законосъобразност на извършените разходи по сключени договори с физически лица за изработка / поръчка и тяхното счетоводно отчитане, изплатени суми, изпълнение на дейностите по сключените договори за 2010, 2012 и 2013 година
5. Проверка за законосъобразност на събраните суми за вода от потребителите и счетоводното им отчитане, допуснати ли са нарушения от длъжностно лице, причинени ли са вреди на дружеството за 2010, 2012 и 2013 година

**Установени нарушения (общо брой 12) на:**

- чл. 7, ал.1, т.4 във връзка с чл. 4, ал.3 от ЗСч.- 2 бр.
- чл. 2, ал.1, т.2 от НВМОП - 4 бр.
- чл. 3, ал.2 от НВМОП - 2 бр.
- чл. 8, ал.1 от ЗОП
- чл. 101а, ал.2 от ЗОП - 3бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 1                 | 200 100                    | 11   | 506 516  | 8                   | 12                    | -                | -                              | не   |

|           |  |  |
|-----------|--|--|
| <b>67</b> | <b>Басейнова дирекция за управление на водите "Източнобеломорски район" - гр.Пловдив</b> | <b>Доклад № ДП2ПД - 13 / 21.08.2015 г.</b> |
|-----------|--|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 7                 | 95 528                     | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | <b>не</b>                                    |

|           |   |   |
|-----------|---|---|
| <b>68</b> | <b>Областна дирекция на Министерството на вътрешните работи – Варна</b> | <b>Доклад № ДИЗВН - 9 / 17.08.2015 г.</b> |
|-----------|---|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за преводачески услуги през 2013 и 2014 година, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | <b>не</b>                                    |



| 69   |                            | Община Сливница  |  |                     |                       | Доклад № ДИ4СО - 11 / 21.07.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 1. Проверка за спазване на изискванията на чл. 8, ал.1 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор относно предоставянето на информация в срок до 31 март 2015 година на министъра на финансите за функционирането, адекватността, ефикасността и ефективността на системите за финансово управление и контрол за 2014 година |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| <b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| - чл. 8, ал.1 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                    | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
| -  | -                          | -  | -  | 1                   | -                     | -                                   | -                              | не   |

| 70  |                            | Община Пирдоп  |  |                     |                       | Доклад № ДП1СО - 8 / 04.09.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверена задача:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност при разходването на средствата, предоставени на Община Пирдоп на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл. 1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти: |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - "Реконструкция на покрива на административна сграда в кв.127, пл. „Тодор Влайков“ №2, гр.Пирдоп   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - "Внедряване на мерки за енергийна ефективност в административната сграда на съда и прокуратурата в гр.Пирдоп", в т.ч сключване и изпълнение на договорите, актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 44, ал.9 от ЗОП   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
| 1   | 290 139                    | -  | -  | 1                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

|           |                          |  |
|-----------|--------------------------|--|
| <b>71</b> | <b>Община Копривщица</b> | <b>Доклад № ДИ4СО - 10 / 15.07.2015 г.</b> |
|-----------|--------------------------|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразността относно сключването и изпълнението на договор № 51 от 13.05.2014 г. и Анекс към него от 28.05.2014 г., сключени между Общинско предприятие ( ОП) „Копривщица” и ЕТ „АПК - Копривщица - Любен Йовков” договор № 50 между ОП „Копривщица” и ЕТ „АПК - Копривщица - Любен Йовков” и Анекс към него от 28.05.2014 г., както и законосъобразността относно изпълнението от страна на Община Копривщица на:

- договор № 55 / 28.05.2014 г., сключен за отдаване под наем на част от имот № 38558.13.140 в размер на 18,000 дка
- договор № 16 / 25.04.2014 г., сключен за отдаване под наем на част от имот № 38558.13.140 в размер на 5,300 дка
- договор № 50 / 13.05.2014 г., сключен с ЕТ „АПК - Копривщица - Любен Йовков”, ЕИК: 202384808 за отдаване под наем на имот № 38558.13.140 в размер на 23,300 дка

**Установени нарушения ( общо брой 1) на:**

- чл. 37 от Закона за собствеността и ползването на земеделските земи

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | -  | -  | -                   | <b>1</b>              | -                | -                              | <b>не</b>                                    |

|           |                         |   |
|-----------|-------------------------|---|
| <b>72</b> | <b>Община Ковачевци</b> | <b>Доклад № ДИ4ПК - 1 / 22.06.2015 г.</b> |
|-----------|-------------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации за автомобилния транспорт в съответствие с реда и условията, определени в Наредба № 2 / 31.03.2006 г., за периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2014 г.

**Установени нарушения ( общо брой 3) на:**

- чл. 23, ал.2 от ЗСч.

- чл. 33, ал.1 и ал.2 от Наредба № 2 / 31.03.2006 г. за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътуване по автомобилния транспорт, предвидени в нормативни актове за определени категории пътници

- § 2, ал.1, т.2 от Наредба № 2 от 31.03.2006 г. за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътуване по автомобилния транспорт, предвидени в нормативни актове за определени категории пътници

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | -  | -  | 3                   | -                     | 8 087            | възстановени вреди             | не   |

| 73  | Община Кочериново          |  |  |                     |                       | Доклад № ДП1КН - 7 / 17.06.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност при разходването на средства, предоставени на Община Кочериново на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2. от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Извършване на ремонтни дейности - асфалтиране на част от уличната мрежа на гр.Кочериново", в т.ч. сключване и изпълнение на договорите, актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 2) на:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 44, ал.1 от ЗОП<br>- чл. 44, ал.9 от ЗОП  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 1   | 581 914                    | -  | -  | 2                   | -                     | 145 956                            | 1                              | не   |

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходване на средствата, предоставени на Община Сатовча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Изграждане на детски площадки в с.Сатовча, с.Кочан, с.Вълкосел и с.Слащен, Община Сатовча“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране
2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходване на средствата, предоставени на Община Сатовча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Прилагане на енергийно ефективни мерки на сградата на общинската администрация в с.Сатовча“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране.
3. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходване на средствата, предоставени на Община Сатовча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Частичен ремонт на кметство и читалище в с.Слащен“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране
4. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходване на средствата, предоставени на Община Сатовча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Частичен ремонт на кметство и читалище в с.Плетена“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране
5. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходване на средствата, предоставени на Община Сатовча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Основен ремонт на ЦДГ в с.Крибул, с.Туховища, с.Годешево, с.Жижево и с.Осина“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране
6. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходване на средствата, предоставени на Община Сатовча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Прилагане на енергийно ефективни мерки на сградата на СОУ - с.Сатовча ( дограма и изолация)“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

7. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходване на средствата, предоставени на Община Сатовча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Прилагане на енергийно ефективни мерки на сградата на СОУ - с.Слащен ( дограма и изолация)“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране
8. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходване на средствата, предоставени на Община Сатовча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Ремонт на физкултурен салон в СОУ - с.Сатовча“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране
9. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходване на средствата, предоставени на Община Сатовча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Реконструкция и канализация на улица в с.Сатовча“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране
10. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходване на средствата, предоставени на Община Сатовча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Изграждане на физкултурен салон в СОУ - с.Вълкосел и закупуване на спортни съоръжения“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране
11. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходване на средствата, предоставени на Община Сатовча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Изграждане / бетониране на улица в с.Вълкосел“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране
12. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходване на средствата, предоставени на Община Сатовча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Изграждане / бетониране на улица в село Ваклиново“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

13. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходване на средствата, предоставени на Община Сатовча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Изграждане / бетониране на улица в с.Годешево“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

14. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходване на средствата, предоставени на Община Сатовча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Изграждане / бетониране на улица в с.Плетена“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

15. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходване на средствата, предоставени на Община Сатовча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Изграждане / бетониране на улица в село Слащен“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 3) на:**

- чл. 25, ал.5 от ЗОП
- чл. 41, ал.5 от ЗОП
- чл. 44, ал.1 от ЗОП

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 8                 | 938 575                    | -  | -  | 1                   | 2                     | -                | -                              | не   |

| 75   | Община Якоруда, Област Благоевград |  |  |                     | Доклад № ДП1БЛ - 9 / 31.07.2015 г. |                  |                                |  |
|--|------------------------------------|--|--|---------------------|------------------------------------|------------------|--------------------------------|--|
| <p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Якоруда на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва чл.1, ал.2, раздел II т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Реконструкция на спортна зала в УПИ I - 325, кв. 24 по плана на гр.Якоруда / I - фаза/”, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка на наличие на двойно финансиране</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на проведената през 2014 година обществена поръчка с предмет “Консултантска услуга за изпълнение и отчитане на дейностите по проект № 10 / 321 / 01472 “Рехабилитация на общински път и реконструкция на селищна водопроводна мрежа” и сключения договор относно спазване на режима за възлагане на обществените поръчки</p> |                                    |  |  |                     |                                    |                  |                                |  |
| <p><b>Установени нарушения ( общо брой 8) на:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- чл. 28, ал.2 от ЗОП</li> <li>- чл. 44, ал.1 от ЗОП</li> <li>- чл. 44, ал.9 от ЗОП</li> <li>- чл. 72, ал.2 от ЗОП</li> <li>- чл. 62, ал.1, т.1 от ЗОП</li> <li>- чл. 62, ал.1, т.2 от ЗОП - 3 бр.</li> </ul>   |                                    |  |  |                     |                                    |                  |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП         | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН              | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 2  | 1 124 902                          | -  | -  | 7                   | 1                                  | -                | -                              | да   |

| 76   |                            | Община Дупница   |  |                     |                       | Доклад № ДИ4КН - 4 / 09.09.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Дупница през 2014 година в съответствие с изискванията на закона за общинския дълг (ЗОД) и Закона за публичните финанси, в т.ч. плащанията по дълга по чл. 3, т.5 и т.6 от ЗОД и по поетите заеми от общината от ПУДООС и „Флаг” ЕАД |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 32, ал.1 от Закона за публичните финанси   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
| -  | -                          | -  | -  | 1                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 77   |                            | Община Вършец  |  |                     |                       | Доклад № ДИ4МН - 6 / 23.07.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с реда и условията, определени в Наредба № 3 / 04.04.2005 г. за условията и реда за предоставяне на средства за субсидиране на превоза на пътниците по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони за периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2014 г. |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 18, ал.1 от Наредба № 3 от 04.04.2005 г. за условията и реда за предоставяне на средства за субсидиране на превоза на пътниците по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони издадена от Министъра на финансите  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
| -  | -                          | -  | -  | 1                   | -                     | -                                  | -                              | не   |



**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на спазването на чл. 28, ал.4 и чл. 34, ал.3 от ЗОП при проведена открита процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет „Периодична доставка на храни и напитки за нуждите на Общинско предприятие „Социални дейности”, детски и социални заведения на територията на Община Враца по пет обособени позиции: Обособена позиция № 1: Месо, месни продукти, птици, птичи продукти и риба; Обособена позиция № 2: Мляко, млечни продукти и яйца; Обособена позиция № 3: Хляб, хлебни, тестени и сладкарски изделия; Обособена позиция № 4: Пресни, преработени и консервирани плодове и зеленчуци; Обособена позиция № 5: Пакетирани храни, мазнини, подправки и безалкохолни напитки“ ( УИН 00814-2012-0001)

2. Проверка за законосъобразност на спазването на чл. 90, ал.1, т.8 от ЗОП при проведени процедури на договаряне без обявление за възлагане на обществени поръчки с предмети:

- „Допълнителни СМР за обект ЦНСТ в УПИ ХХІІІ, кв. 76“ ( УИН 00814-2013-0014)

- „Допълнителни СМР за обект ЦНСТ в УПИ ХХІІІ, кв. 121, ж.к „Самуил“ ( УИН 00814-2013-0015)

- „Осъществяване на денонощна физическа въоръжена охрана на обект, находящ се на бул. „Втори юни” № 179 ( Бивш Химически техникум)“ ( УИН 00814-2013-0021)

- „Допълнителни СМР за обект „Изграждане на тематичен развлекателен парк „Леденика” и друга дребно мащабна техническа инфраструктура” ( УИН 00814-2013-0011)

- „Осъществяване на строителен надзор върху допълнително възникнали СМР на обект „Изграждане на тематичен развлекателен парк „Леденика“ и друга дребно мащабна техническа инфраструктура“ ( УИН 00814-2013-0019)

- „Допълнителни СМР за обект Защитено жилище - УПИ I, кв.60а, ж.к. „Река Лева” ( УИН 00814-2013-0012)

- „Допълнителни СМР за обект ЦНСТ в УПИ ІІІ, кв. 22, ж.к. „Дъбника” ( УИН 00814-2013-0013)

3. Проверка за законосъобразност на спазването на чл. 101а от ЗОП през 2012 година при извършването на разходи за застрахователни услуги от общинска администрация и 12 бюджетни звена, за които кметът на Община Враца е възложител

4. Проверка за законосъобразност на спазването на чл. 14, ал.6 от ЗОП през 2012 година при извършване на разходите за текущ ремонт

**Установени нарушения ( общо брой 7) на:**

- чл. 28, ал.4 от ЗОП

- чл. 90, ал.1, т.8 от ЗОП - 5 бр.

- чл. 101а от ЗОП

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 7                 | 5 204 110                  | 6  | 462 982  | 5                   | 2                     | -                | -                              | не   |

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходване на средствата, предоставени на Община Борован на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Изграждане на културно-информационен център в ромската махала в с.Малорад”, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране
2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходване на средствата, предоставени на Община Борован на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2. от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Внедряване на енергоспестяващи мерки и рехабилитация на административните сгради на Община Борован”, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране
3. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходване на средствата, предоставени на Община Борован на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект: „Ремонт и реконструкция на сградата на читалище „Просвета 1919“ в с.Малорад”, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 3) на:**

- чл. 44, ал.1 от ЗОП - 3 бр.

**Установени са "индикатори за измама" по смисъла на §1, т. 9 от ДР на ЗДФИ - 3 бр.**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 3                 | 1 239 038                  | -  | -  | 2                   | 1                     | -                | -                              | не   |

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходване на средствата, предоставени на Община Брегово на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Реконструкция на част от водопроводната мрежа на с.Делейна“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходване на средствата, предоставени на Община Брегово на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Рехабилитация на съществуващ общински път VID-1030 / II-12 Иново - Брегово/ - Тияновци - Делейна от км 0+700 до км 1+700 и от км 2+500 до км 4+500“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 1) на:**

- чл. 39, ал.1, т.6 от ЗОП

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 2                 | 504 141                    | -  | -  | -                   | 1                     | -                | -                              | не   |

| 81   |                            | Община Брусарци  |  |                     |                       | Доклад № ДИ4МН - 3 / 25.06.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации за автомобилния транспорт в съответствие с реда и условията, определени в Наредба № 2 / 31.03.2006 г. за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътуване по автомобилния транспорт, предвидени в нормативни актове за определени категории пътници, за периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2014 г. |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - §2, ал.1, т.2 от Преходните и заключителни разпоредби на Наредба № 2 / 31.03.2006 г. за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътуване по автомобилния транспорт, предвидени в нормативни актове за определени категории пътници  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -  | -                          | -  | -  | 1                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 82  |                            | Община Якимово   |  |                     |                       | Доклад № ДИ4МН - 7 / 31.08.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за спазване на изискванията на чл.8, ал.1 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор относно предоставянето на информация в срок до 31.03.2015 г. на министъра на финансите за функционирането, адекватността, ефикасността и ефективността на системите за финансово управление и контрол за 2014 година |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 8, ал.1 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -   | -                          | -  | -  | 1                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 83   |                            | Община Вълчедръм   |  |                     |                       | Доклад № ДИ4МН - 4 / 26.06.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с реда и условията, определени в Наредба № 2 от 31.03.2006 г. на Министерство на финансите за периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2014 г. |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - § 2, ал.1, т.2 на Наредба № 2 от 31.03.2006 г. за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътуване по автомобилния транспорт, предвидени в нормативни актове за определени категории пътници  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -  | -                          | -  | -  | 1                   | -                     | 8 861                              | възстановени вреди             | не   |

| 84   |                            | Община Кула, Област Видин                                |  |                     |                       | Доклад № ДП1ВД - 7 / 18.06.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност при разходването на средствата, предоставени на община Кула на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Основен ремонт и модернизация на панаир, находящ се в УПИ III - „за панаир”, пл.№ 20, кв.45 по плана на гр.Кула, в т.ч. сключване и изпълнение на договора, актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 1  | 262 789                    | -  | -  | -                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

|           |                     |   |
|-----------|---------------------|---|
| <b>85</b> | <b>Община Видин</b> | <b>Доклад № ДП1ВД - 4 / 13.05.2015 г.</b> |
|-----------|---------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност при разходването на средствата, предоставени на община Видин на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл. 1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Основен ремонт на надлеза над ж.п.линията по бул. "Панония - гр.Видин", в т.ч. сключване и изпълнение на договора, актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

2. Проверка за законосъобразност при разходването на средствата, предоставени на община Видин на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл. 1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Основен ремонт на ПМГ „Екзарх Антим I”-град Видин ( I фаза)”, в т.ч. сключване и изпълнение на договора, актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 2                 | 2 492 470                  | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | не   |

|           |                                     |   |
|-----------|-------------------------------------|---|
| <b>86</b> | <b>Община Бойница, Област Видин</b> | <b>Доклад № ДП1ВД - 8 / 27.07.2015 г.</b> |
|-----------|-------------------------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност при разходването на средствата, предоставени на Община Бойница на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проекти "Реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа на с.Бойница-II етап-Второстепенни водопроводни клонове", в т.ч. сключване и изпълнение на договора, актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 1) на:**

- чл. 44, ал.9 от ЗОП

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| <b>1</b>          | <b>833 333</b>             | -  | -  | <b>1</b>            | -                     | -                | -                              | <b>не</b>                                    |

|           |                                     |   |
|-----------|-------------------------------------|---|
| <b>87</b> | <b>Община Левски, Област Плевен</b> | <b>Доклад № ДИ2ПЛ - 6 / 04.08.2015 г.</b> |
|-----------|-------------------------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените през 2013 година разходи по сключения договор с „Българска федерация по мотоциклетизъм” за провеждане на кръг от Републиканския шампионат по мотокрос

2. Проверка за законосъобразност на извършените през 2013 година разходи по сключен договор с „Водстрой ВТ”АД гр.Велико Търново за доставка на фракция за ремонт на Мотополигон „Левски” край с.Козар Белене от община Левски, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки, изпълнението на сключения договор и извършените плащания

3. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените през 2013 година разходи за подравняване и подготовка на мотополигона, както и за услуги с багер и кран, при извършения ремонт на мотополигона, в т.ч. на сключения договор с „Водстрой ВТ”АД, прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки, изпълнението на договора и извършените плащания

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 1                 | 62 500                     | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | не   |

|           |                       |   |
|-----------|-----------------------|---|
| <b>88</b> | <b>Община Угърчин</b> | <b>Доклад № ДП2ЛЧ - 5 / 17.07.2015 г.</b> |
|-----------|-----------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Угърчин на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2. от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Рехабилитация и реконструкция на улична водопроводна мрежа, гр.Угърчин ( по улици „Осми март”, „Любен Каравелов”, „Добри Чинтулов”, „Баба Тонка”, „Йордан Йовков”, „Бяло море”, „Кнежа”, „Шипка”, „Голи рът”, „Юмрукчал”, „Пирин”, „Иглика” и „Мусала”), в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 3                 | 474 048                    | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | не   |



|           |                     |   |
|-----------|---------------------|---|
| <b>89</b> | <b>Община Троян</b> | <b>Доклад № ДИ2ЛЧ - 8 / 11.09.2015 г.</b> |
|-----------|---------------------|---|

**Проверени задачи:**  
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки относно възлагането на обществена поръчка с предмет „Реконструкция и рехабилитация на общински и местни пътища на територията на Община Троян през 2014 година - 1. Преасфалтиране на участък от общински път мах.Жеравица, с.Черни Осъм; 2. Преасфалтиране на участък от общински път с.Патрешкото ( от завоя на мах.Минева къща до кметството); 3. Преасфалтиране на участък от общински път с.Гумощник ( след кметството) и 4. Реконструкция на местен път мах.Баба стана“, в т.ч. сключения договор за преасфалтиране на участък от общински път мах.Жеравица, с.Черни Осъм, неговото изпълнение и финансиране на извършените разходи за обекта“

**Установени нарушения ( общо брой 1) на:**  
- чл. 42, ал.1, т.3 от ЗОП

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 1                 | 185 000                    | -  | -  | 1                   | -                     | -                | -                              | не   |

|           |                              |   |
|-----------|------------------------------|---|
| <b>90</b> | <b>Община Велико Търново</b> | <b>Доклад № ДИ2ВТ - 4 / 23.07.2015 г.</b> |
|-----------|------------------------------|---|

**Проверени задачи:**  
1. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за доставка на моторни превозни средства през 2014 година по сключени договори с „Автохойс“ ЕООД, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки, както и финансирането им

**Установени нарушения ( общо брой 2) на:**  
- чл. 44, ал.9 от ЗОП - 2 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 2                 | 113 245                    | -  | -  | 2                   | -                     | -                | -                              | не   |

|           |                        |   |
|-----------|------------------------|---|
| <b>91</b> | <b>Община Сухиндол</b> | <b>Доклад № ДП2ВТ - 5 / 03.08.2015 г.</b> |
|-----------|------------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Сухиндол на основание ПМС № 19/07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г. „, изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Ремонт и саниране на общински административни сгради, ремонт – рехабилитация на улици и централните части на населените места в Община Сухиндол“, т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 3) на:**

- чл. 44, ал.9 от ЗОП
- чл. 69а, ал.3 от ЗОП - 2 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени/ неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените/ неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|---|---|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 2                 | 739 291                    | -   | -   | 1                   | 12                    | -                | -                              | не   |

|           |                        |   |
|-----------|------------------------|---|
| <b>92</b> | <b>Община Стражица</b> | <b>Доклад № ДП2ВТ - 4 / 24.06.2015 г.</b> |
|-----------|------------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност при разходването на средствата, предоставени на Община Стражица на основание ПМС №19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, Раздел II т, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект: „Ремонт на ул. „Ком“, ул. „Ивайло“, ул. „Кокиче“, ул. „Варна“, ул. „Теменуга“, ул. „Хан Крум“, ул. „Бенковски“, ул. „Волга“, ул. „Рила“, ул. „Отец Паисий“, ул. „Искър“, ул. „Васил Левски“, ул. „Осогово“ в гр. „Стражица“, в т.ч. сключване и изпълнение на договорите относно актувани, заплатени и действително извършени строително-ремонтни работи, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 3) на:**

- чл. 69, ал.1, т.3 от ЗОП

- чл. 69, ал.1, т.1 от ЗОП  
 - чл. 42, ал.1, т.3 от ЗОП

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|---|
| 1                 | 1 450 753                  | -   | -   | 11                        | -                           | 40 234              | възстановени<br>вреди             | не  |

|           |                       |   |
|-----------|-----------------------|---|
| <b>93</b> | <b>Община Дряново</b> | <b>Доклад № ДП2ГБ - 3 / 11.06.2015 г.</b> |
|-----------|-----------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност при разходването на средствата, предоставени на Община Севлиево на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, Раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти:

- "Ремонт на улици „Люляк”, „Шипка” и „Синчец” в с.Градница”
- "Ремонт на улици „Хр.Иванов” и „Крайбрежна” в с.П.Славейков” и
- "Ремонт на улица „9-ти септември” в с.Ряховците”,

в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|---|
| 1                 | 150 000                    | -   | -   | -                         | -                           | -                   | -                                 | не  |

| 94   |                            | Община Хисаря  |  |                     |                       | Доклад № ДИ2ПД - 10 / 07.08.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразното разходване на средствата от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт за периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2014 г. в съответствие с реда и условията, определени в Наредба № 3 от 04.04.2005 г. |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| <b>Установени нарушения (общо брой 1)</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| - чл. 18, ал.1 на Наредба № 3 / 04.04.2005 г.  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                    | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
| -  | -                          | -  | -  | 1                   | -                     | -                                   | -                              | не   |

| 95  |                            | Община Асеновград  |  |                     |                       | Доклад № ДП2ПД - 8 / 14.07.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагането на обществена поръчка с предмет „Административно управление на проекти, финансирани по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” чрез Дирекция „Бюро по труда” гр.Асеновград за осигуряване на заетост на безработни лица и административно и оперативно обслужване на всяко насочено от Възложителя безработно лице, наето по трудов договор на пълно или непълно работно време, съгласно утвърдената Национална програма „От социални помощи към осигуряване на заетост”, финансирана от Държавния бюджет, Регионална програма за заетост и лица, подпомагани по реда на чл.9 от ППЗСП отработващи 14 дни |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения (общо брой 0)</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
| 1   | 39 600                     | -  | -  | -                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 96  |                            | Община Брезово   |  |                     |                       | Доклад № ДИ2ПД - 9 / 07.08.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените разходи за ремонтни дейности на улици в с.Дрангово за периода от 01.01.2010 г. до 30.10.2014 г. |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -   | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 97  |                            | Община Брезово   |  |                     |                       | Доклад № ДИ2ПД - 11 / 02.07.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Брезово на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти:   |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- „Реконструкция и благоустрояване на парк в УПИ I - парк, кв.26 по ЗРП на гр.Брезово”</li> <li>- „Реконструкция на съществуваща сграда - читалищен дом в УПИ II - читалище, кв.62 по РП на с.Чоба”</li> <li>- „Изграждане на площадка за отдих и развлечения в гр.Брезово”</li> <li>- „Изграждане на нови, реконструкция и ремонт на съществуващи тротоари в гр.Брезово, с.Стрелци, с.Дрангово и с.Отец Кирилово” и</li> <li>- „Реконструкция на съществуваща сграда - читалище в УПИ I-233, читалище и озеленяване в кв.25 по ЗРП на с.Пъдарско”,</li> </ul> |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| в т.ч. актуваните, платените и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                     |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                    | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 5   | 572 069                    | -  | -  | -                   | -                     | -                                   | -                              | не   |

|           |                        |  |
|-----------|------------------------|--|
| <b>98</b> | <b>Община Първомай</b> | <b>Доклад № ДП2ПД - 10 / 30.06.2015 г.</b> |
|-----------|------------------------|--|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Калояново на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал. 2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти:

- „Промяна предназначението на неврологично отделение за функцията на Дом за стари хора в имот № 000402, кв. Дебър гр.Първомай” и
- „Реконструкция и рехабилитация на част от уличната мрежа в гр.Първомай”

**Установени нарушения ( общо брой 1) на:**

- чл. 44, ал.1 от ЗОП

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 2                 | 724 961                    | -  | -  | -                   | 1                     | 1 488            | възстановени вреди             | не   |

|           |                      |   |
|-----------|----------------------|---|
| <b>99</b> | <b>Община Родопи</b> | <b>Доклад № ДП2ПД - 9 / 05.06.2015 г.</b> |
|-----------|----------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община „Родопи” на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2. от Закона за Държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти:

- „Извършване на ремонтни работи на IV-то класен път, находящ се между гр.Пловдив и с.Ягодово”
- „Извършване на ремонтни работи на IV-то класен път, находящ се между с.Брестовица и с.Първенец”
- „Извършване на ремонтни работи на IV-то класен път, находящ се между гр.Пловдив и Околовръстен път (II-86) в посока с.Марково”
- „Пристройка, преустройство и реконструкция на стара учебна сграда към ОУ „Неофит Рилски” в УПИ – детски ясли, кв.71, с.Ягодово”, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 4                 | 1 032 223                  | -  | -  | -                   | -                     | 27 133           | 3                              | не   |

**100**

**Община Пазарджик**

**Доклад № ДИ2ПЗ - 4 / 01.07.2015 г.**

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност и спазване на нормативните актове при осъществяване на финансовата дейност на Община Пазарджик относно уреждане, определяне, формиране, изплащане и отчитане на вознагражденията на общинските съветници на Община Пазарджик за периода от 01.01.2012 г. до 01.04.2014 г.

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                              | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|---|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | -  | -  | -                   | -                     | 117 355 лв., от които 89 436 лв. възстановени | 10                             | не   |

| 101  | Община Стрелча             |  |  |                     | Доклад № ДП2ПЗ - 3 / 16.06.2015 г. |                  |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|------------------------------------|------------------|--------------------------------|--|
| <p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Стрелча на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- „Ремонт на градската минерална баня в гр.Стрелча и изграждане на многофункционален балнеоложки комплекс”</li> <li>- „Изграждане на басейн към естествения извор „Банчето” и обособяване на балнеоложки комплекс”</li> <li>- „Обновяване и модернизирание на физкултурен салон в НУ „П.Хилендарски гр.Стрелча”</li> <li>- „Реконструкция на водопроводна мрежа на гр.Стрелча - подобект: Реконструкция на водопроводна мрежа, гр.Стрелча - на ул. „Трети март”, ул. „Победа”, ул. „Мир” и ул. „Труд” в ромския квартал”,</li> </ul> <p>в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране</p> |                            |  |  |                     |                                    |                  |                                |  |
| <p><b>Установени нарушения ( общо брой 13) на:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- чл. 44, ал.9 от ЗОП - 6 бр.</li> <li>- чл. 42, ал.1, т.3 от ЗОП</li> <li>- чл. 25, ал.2, т.7 от ЗОП - 2 бр.</li> <li>- чл. 62, ал.1, т.1 от ЗОП</li> <li>- чл. 59, ал.2 от ЗОП</li> <li>- чл. 35, ал.3 от ЗОП - 2 бр.</li> </ul>   |                            |  |  |                     |                                    |                  |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН              | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 5  | 959 670                    | -  | -  | 11                  | 2                                  | -                | -                              | не   |



|            |                      |   |
|------------|----------------------|---|
| <b>102</b> | <b>Община Белово</b> | <b>Доклад № ДП2ПЗ - 4 / 02.07.2015 г.</b> |
|------------|----------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Белово на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Създаване на Център за временни изложения с туристическа цел за представяне и експониране на местното културно наследство на община Белово в УПИ VI – пл. „Освобождение” в гр.Белово“, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 1                 | 238 540                    | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | не   |

|            |                      |   |
|------------|----------------------|---|
| <b>103</b> | <b>Община Смолян</b> | <b>Доклад № ДП2СМ - 2 / 08.07.2015 г.</b> |
|------------|----------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Смолян на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл. 1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти:

- „Ремонт на общински пътища и рехабилитация на места за обществено ползване, населени места от Община Смолян - с.Момчиловци, с.Смилян, с.Могилица, с.Виево, с.Левочево, с.Славейново, с.Влахово, с.Търън, с.Петково и с.Кутела
- „Ремонт и рехабилитация на спортен комплекс в централната градска част, гр.Смолян с подобекти: спортна зала, закрит плувен басейн и открита многофункционална спортна площадка, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Смолян от Министерство на регионалното развитие и благоустройството по „Програма за решаване на проблема „сезонен и целогодишен воден режим на някои населени места” за проект:

„Реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа, с.Белев дол, Община Смолян”, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 3) на:**

- чл. 59, ал.3 от ЗОП
- чл. 62, ал.1, т.1 от ЗОП - 2 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 6                 | 5 902 996                  | -  | -  | 3                   | -                     | -                | -                              | не   |

|            |                     |   |
|------------|---------------------|---|
| <b>104</b> | <b>Община Девин</b> | <b>Доклад № ДП2СМ - 1 / 17.06.2015 г.</b> |
|------------|---------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Девин на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти:

- „Изграждане на спортни съоръжения и детски площадки в гр.Девин”
- „Рехабилитация на улици в с.Селча”
- „Рехабилитация на пътна настилка на ул. „Лиляна Димитрова”, кв. Настан, гр.Девин”
- „Реконструкция и рехабилитация на улици в гр.Девин”

- „Реконструкция/рехабилитация и изграждане на водоснабдителни и канализационни мрежи, системи и съоръжения и реконструкция /рехабилитация на улична мрежа в с.Гьоврен”, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 1) на:**

- чл.101е, ал.1 от ЗОП

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 3                 | 5 503 154                  | -  | -  | 1                   | -                     | -                | -                              | не   |

|            |                         |   |
|------------|-------------------------|---|
| <b>105</b> | <b>Община Златоград</b> | <b>Доклад № ДП2СМ - 3 / 21.08.2015 г.</b> |
|------------|-------------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Златоград на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл. 1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следния проект „Рехабилитация на улична мрежа в с.Старцево, Община Златоград - ул. „Миньорска”, ул. „Граничар” и ул. „Балканска”, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране
2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Златоград от Министерство на регионалното развитие и благоустройството по „Програма за решаване на проблема „сезонен и целогодишен воден режим на някои населени места” за проект „Нови кладенци за допълнителни количества, с.Кушла, Община Златоград”, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 1                 | 485 825                    | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | не   |

|            |                       |   |
|------------|-----------------------|---|
| <b>106</b> | <b>Община Кирково</b> | <b>Доклад № ДИ2КЖ - 3 / 17.07.2015 г.</b> |
|------------|-----------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност при определянето, начисляването, събирането и счетоводното отчитане на наемите за отдадените под наем ученически столове през 2013 и 2014 година на територията на Община Кирково, в т.ч. възстановени разходи за ел.енергия, вода и други консумативи
2. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за текущи ремонти през 2013 и 2014 година, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки и сключените договори
3. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за ремонт на общинските пътища през 2013 и 2014 година, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки и сключените договори

4. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените разходи по сключени договори с „Бори” ЕООД, в т.ч. извършените плащания
5. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на получените средства за държавно-делегираната дейност „Образование” и тяхното разходване през 2013 и 2014 година, в т.ч. на средствата за извънкласни и извънучилищни дейности, както и определянето на средствата за издръжката на един ученик, по единните разходни стандарти
6. Проверка за законосъобразност при разходване на средствата за компенсиране на намалените приходи от прилагане на цени за пътуване по автомобилния транспорт, предвидени в нормативни актове за определени категории пътници през 2013 и 2014 година, в т.ч. на средствата за субсидиране на превоза на ученици в съответствие с реда и условията, определени в Наредба № 2 от 31.03.2006 г.
7. Проверка за законосъобразното разходване на средствата от централния бюджет за субсидии за автомобилния транспорт за периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2014 г. в съответствие с реда и условията, определени в Наредба № 3 от 04.04.2005 г.

**Установени нарушения (общо брой 29) на:**

- чл. 44, ал.9 от ЗОП
- чл. 13, ал.1, т.1 от ПМС № 1 / 09.01.2013 г. - 2 бр.
- чл. 39, ал.1 от ПМС № 1 / 09.01.2013 г. - 12 бр.
- чл. 53, ал.1 от ПМС № 3 / 15.01.2014 г. - 12 бр.
- §2, ал.1, т.2 от ПЗР на Наредба №2 / 31.03.2006 г.
- чл.13, ал.1 във връзка с чл.18, ал.1 от Наредба № 3 / 04.04.2005 г.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 11                | 8 160 004                  | -  | -  | 29                  | -                     | 3 836            | възстановени вреди             | да   |

|            |                          |   |
|------------|--------------------------|---|
| <b>107</b> | <b>Община Момчилград</b> | <b>Доклад № ДП2КЖ - 4 / 03.07.2015 г.</b> |
|------------|--------------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Момчилград на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II. Т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект "Рехабилитация на улици, паркинги и благоустрояване на кв.21 в гр.Момчилград“, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| <b>1</b>          | <b>1 700 000</b>           | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | <b>не</b>                                    |

|            |   |   |
|------------|---|---|
| <b>108</b> | <b>Община Крумовград, Област Кърджали</b> | <b>Доклад № ДП2КЖ - 3 / 15.05.2015 г.</b> |
|------------|---|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Крумовград на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II. Т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следния проект „Реконструкция, доизграждане и благоустрояване на градски парк – зона С – гр.Крумовград; Изграждане, реконструкция и обновяване на детски площадки за игра на открито в ж.к. „Запад“, ж.к. „Дружба“ и ж.к. „Изгрев“ – гр.Крумовград, с.Поточница, с.Едрино, с.Гулийка и с.Странджево“, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране”

**Установени нарушения ( общо брой 2) на:**

- чл. 44, ал.9 от ЗОП - 2 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| <b>1</b>          | <b>1 301 917</b>           | -  | -  | <b>2</b>            | -                     | -                | -                              | <b>не</b>                                    |

| 109  | Община Харманли            |  |  |                     | Доклад № ДП2ХС - 1 / 09.03.2015 г. |                  |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|------------------------------------|------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                                    |                  |                                |  |
| <p>1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Харманли на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- „Рехабилитация и реконструкция на ул. „Съборна“ и ул. „Васил Левски“ от ул. „Иван Вазов“ до ул. „Люле Бургас“</li> <li>- „Водопровод от помпена станция с.Овчарово до резервоар с.Коларово, водоеми 2x75 куб. метра“</li> <li>- „Изграждане на водопровод на главен клон I на кв. ДЗС и на канализация на бивш стопански двор - ДЗС, гр.Харманли“</li> <li>- „Ремонт на детски лагер за отдих на харманлийски и сирийски деца“</li> <li>- „Изграждане на многофункционална спортна площадка в района на бежанския център в гр.Харманли“,</li> </ul> <p>в т.ч актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране</p> <p>2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазването на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Харманли от Министерство на регионалното развитие и благоустройство по „Програма за решаване на проблема „сезонен и целогодишен воден режим на някои населени места“ за проект „ПСПВ Харманли, Община Харманли“, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране</p> |                            |  |  |                     |                                    |                  |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>   |                            |  |  |                     |                                    |                  |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН              | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 7  | 10 433 251                 | -  | -  | -                   | -                                  | -                | -                              | не   |

| 110   | Община Стамболово          |  |  |                     | Доклад № ДИ2ХС - 6 / 26.06.2015 г. |                  |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|------------------------------------|------------------|--------------------------------|--|
| <p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност на изразходваните средства, предоставени на община Стамболово по реда на ПМС № 164 / 19.06.2014 г. за одобряване на допълнителни трансфери на бюджетите на общини през 2014 година</p> <p>2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки относно сключен договор № ОП-15 / 08.08.2014 г., изпълнението на договора, в т.ч. финансирането му, извършените плащания, както и спазване на бюджетната и отчетната дейност на общината във връзка със сключения договор</p> <p>3. Проверка за законосъобразност, свързана с финансирането на футболен клуб „Стамболово” за периода от 01.11.2009 г. до 31.12.2011 г., в т.ч. отчитане на изразходваните средства</p> <p>4. Проверка за законосъобразност на предоставените средства от Община Стамболово на „Стамболово” ЕООД за периода от 01.01.2010 г. до 31.12.2014 г.</p> <p>5. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки и Закона за общинския дълг относно сключен договор за поемане на общински дълг през 2014 година с Интернешънъл Асет Банк АД, клон Хасково, както и разходването на средствата от получения кредит</p> <p>6. Проверка и анализ на просрочените задължения към 31.12.2014 г., в т.ч. задълженията към „ЕС ПИ ЕМ КОНСУЛТ” гр.Хасково</p> |                            |  |  |                     |                                    |                  |                                |  |
| <p><b>Установени нарушения (общо брой 12) на:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- чл. 13, ал.3, т.3 от ЗФУКПС - 10 бр.</li> <li>- чл. 44, ал.9 от ЗОП</li> <li>- чл. 8, ал.1 във връзка с чл. 14, ал.1 т.2 във връзка с чл. 3, ал.1, т.2 от ЗОП</li> </ul>   |                            |  |  |                     |                                    |                  |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН              | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
| 2   | 813 940                    | 1  | 650 000  | 10                  | 2                                  | -                | -                              | не   |

111

Община Стамболово

Доклад № ДП2ХС - 6 / 31.07.2015 г.

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Симеоновград на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Реконструкция на път НКV2171 / III- 5074 / Стамболово - Царева поляна от км 0+000 до км 3+500”, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка на наличие на двойно финансиране
2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки на откритата с Решение № 3 / 07.03.2014 г. процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет „Консултиране, свързано с изпълнение и отчитане на дейностите по проект „Реконструкция на път НКV1173 / III- 593 / , Маджари - Силен / Маджари - Войводенец - Долно поле - Долно Черковище - III - 593”
3. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки на откритата с Решение № 10 / 27.06.2014 г. процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет „Консултиране, свързано с изпълнение и отчитане на дейностите по проект „Реконструкция на път НКV1173 / III- 593 / , Маджари - Силен / Маджари - Войводенец - Долно поле - Долно Черковище - III - 593”, проверка на изпълнението на сключения договор

**Установени нарушения ( общо брой 12) на:**

- чл. 44, ал.9 от ЗОП
- чл .62, ал.3 от ЗОП - 7 бр.
- чл .62, ал.1 от ЗОП - 4 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 3                 | 820 636                    | -  | -  | 12                  | -                     | -                | -                              | не   |



| 112  |                            | Община Симеоновград                                      |  |                     |                       | Доклад № ДИ2ХС - 5 / 17.06.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразното разходване на средствата от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт за периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2014 г. в съответствие с реда и условията, определени в Наредба № 3 от 04.04.2005 г. |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл.18, ал.1 от Наредба № 3 от 04.04.2005 г.  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
| -  | -                          | -  | -  | 1                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 113   |                            | Община Аврен   |  |                     |                       | Доклад № ДПЗВН - 8 / 02.07.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Аврен от Министерство на регионалното развитие и благоустройството по "Магистрален водопровод "Камчийски пясъци" III етап - участък от с.Старо Оряхово до водоеми в к.к. "Камчия", в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения (общо брой 9) на:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 28, ал.1, т.6 от ЗОП  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 29, ал.2 от ЗОП   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 62, ал.1, т.2 от ЗОП - 3 бр.  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 62, ал.1, т.2 от ЗОП - 4 бр.  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
| 1   | 5 066 567                  | -  | -  | 8                   | 1                     | -                                  | -                              | не   |

| 114  |                            | Община Минерални бани                                    |  |                     |                       | Доклад № ДП2ХС - 3 / 14.04.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Минерални бани, Област Хасково на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Доизграждане на гравитачен водопровод от каптажи в с.Сърница до Помпена станция „Караманци“, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 1  | 1 707 055                  | -  | -  | -                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 115  |                            | Община Маджарово   |  |                     |                       | Доклад № ДП2ХС - 5 / 04.06.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Минерални бани, Област Хасково на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Рехабилитация на общински път НКV3110/НКV 2224 от с.Долни Главанак - разклон с.Голяма долина - кръстовище с.Малко Брягово - с.Бориславци от км. 0+000 до км. 6+550“ |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 62, ал.1, т.1 от ЗОП   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 1  | 1 995 789                  | -  | -  | 1                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 116  |                            | Община Ямбол   |  |                     |                       | Доклад № ДИЗЯМ - 2 / 07.07.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност при разходване на средствата за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътувания по автомобилния транспорт, предвидени в нормативни актове за определени категории пътници за периода от 01.01.2012 г. до 31.12.2013 г. |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -  | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 117  |                            | Община Стралджа  |  |                     |                       | Доклад № ДПЗЯМ - 4 / 16.06.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени па Община Стралджа на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти:<br>- „Подобряване на съществуваща улична мрежа в населени места на община Стралджа“<br>- „Общински пазар гр.Стралджа“, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 44, ал.9 от ЗОП  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 3  | 782 330                    | -  | -  | 1                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 118   |                            | Община Сливен  |  |                     |                       | Доклад № ДИЗСЛ - 7 / 12.09.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общински дългове през 2014 година във връзка с изискванията на Закона за общинския дълг |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 32, ал.1 от Закона за публичните финанси  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -   | -                          | -  | -  | 1                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 119  |                            | Община Твърдица  |  |                     |                       | Доклад № ДИЗСЛ - 6 / 27.08.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за добиване и извозване на строителни материали от кариера в местността „Голина” през 2012 година, в т.ч. счетоводното им отчитане  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи по сключен договор с „Екоресурс България” АД през 2012 и 2013 година за организиране и реализиране на разделно събиране на отпадъци от опаковки на територията на Община Твърдица |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 3. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи по сключен договор с „Нелсен Чистота” ООД относно събирането и транспортирането на отпадъците през 2013 година  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -  | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 120   |                            | Община Сунгурларе  |  |                     |                       | Доклад № ДИЗБС - 5 / 24.06.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за ремонт на общински пътища през 2011 година, в т.ч. разходването на целево отпуснати средства от държавния бюджет за капиталови разходи, сключени договори и изпълнението им |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за ремонт на общински пътища през 2012 година, в т.ч. разходването на целево отпуснати средства от държавния бюджет за капиталови разходи, сключени договори и изпълнението им |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 6) на:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 101г, ал.2 от ЗОП - 6 бр.   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установен е "индикатор за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 3   | 488 744                    | -  | -  | -                   | 6                     | -                                  | -                              | не   |

| 121   |                            | Община Созопол   |  |                     |                       | Доклад № ДИЗБС - 7 / 13.08.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на извършените разходи през 2013 година за доставка на лек автомобил във връзка със спазването на нормативната база в областта на обществените поръчки |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 1   | 100 000                    | -  | -  | -                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 122   |                            | Община Руен  |  |                     |                       | Доклад № ДИЗБС - 8 / 28.08.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на извършените разходи през 2008 година за доставка на лек автомобил във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения (общо брой 2) на:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 44, ал.1 от ЗОП<br>- чл. 62, ал.1, т.2 от ЗОП   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
| 1   | 100 071                    | -  | -  | -                   | 2                     | -                                  | -                              | не   |

| 123   |                            | Община Ветрино, Област Варна                             |  |                     |                       | Доклад № ДИЗВН - 6 / 24.07.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с реда и условията, определени в Наредба № 2 от 31.03.2006 г. и Наредба № 3 от 04.04.2005 г. на Министерство на финансите за периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2014 г. |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - § 2, ал.1, т.2 от Наредба № 2 / 31.03.2006 г.   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
| 2   | 105 530                    | -  | -  | 1                   | -                     | 16 630                             | възстановени вреди             | не   |

|            |                     |   |
|------------|---------------------|---|
| <b>124</b> | <b>Община Аврен</b> | <b>Доклад № ДИЗВН - 3 / 30.06.2015 г.</b> |
|------------|---------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка и анализ на плана и отчета по бюджета на Община Аврен през 2011 година, в частта за делегираните от държавата дейности „Общинска администрация”, „Целодневни детски градини”, „Здравен кабинет в детските градини и училища” и „Читалища”
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за доставка на автомобили през 2011 година, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки
3. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за изграждане, основен и текущ ремонт на социалната и техническата инфраструктура на общината със средства, получени от продажба на общински нефинансови активи през 2011 година, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки
4. Проверка за законосъобразност и разпределението между детските градини на територията на общината на получените през 2011 година от Община Аврен целеви средства по ПМС № 129 / 11.10.2000 г. за спортни дейности, в т.ч. счетоводното им отчитане и отразяването им в ГФО за 2011 година
5. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените ремонтни дейности по договор № 156 / 22.12.2011 г., сключен с „Интерактив Ин” ЕООД, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки
6. Проверка за законосъобразност при определянето, начисляването, отчитането и изплащането на допълнително възнаграждение на служителите от общинската администрация през 2011 година

**Установени нарушения ( общо брой 2) на:**

- чл. 2, ал.1, т.1 от НВМОП - 2 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                           | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|--|--------------------------------|--|
| 34                | 772 187                    | 2  | 66 145   | -                   | 2                     | 6 097 лв., от които 4 135 лв. възстановени | -                              | не   |

| 125   |                            | Община Девня   |  |                     |                       | Доклад № ДИЗВН - 7 / 28.07.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на извършените разходи през 2008 година за доставка на лек автомобил във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 3) на:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 9 от НВМОП ( отм.)<br>- чл. 28, ал.1 от НВМОП ( отм.)<br>- чл. 30 от НВМОП ( отм.)  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 1   | 100 000                    | -  | -  | -                   | 3                     | -                                  | -                              | не   |

| 126   |                            | Община Девня   |  |                     |                       | Доклад № ДИЗВН - 8 / 29.07.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с реда и условията, определени в Наредба № 2 / 31.03.2006 г. и Наредба № 3 / 30.04.2005 г. за периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2014 г.  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 2) на:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 18, ал.1 от Наредба № 3 / 2005 г. За условията и реда за предоставяне на средства за субсидиране на превоза на пътниците по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони<br>- §2, ал1.,т.2 от Преходните и заключителни разпоредби на Наредба № 2 / 2006 г. за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътуване по автомобилния транспорт |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -   | -                          | -  | -  | 2                   | -                     | -                                  | -                              | не   |



| 127   |                            | Община Добрич  |  |                     |                       | Доклад № ДИЗДЧ - 4 / 17.06.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на извършената продажба на дълготраен материален актив, контактна тролейбусна мрежа, собственост на Община Добрич, в т.ч. на сключения договор и на приходите от продажба  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 2. Проверка за законосъобразност на извършените разпоредителни сделки с металните стълбове, част от дълготраен материален актив, контактна тролейбусна мрежа, собственост на Община Добрич, в т.ч. на сключени договори за демонтаж и продажба, както и на приходите от тях |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 3) на:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 22, ал.1 от ЗСч - 3 бр.   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| -   | -                          | -  | -  | -                   | 3                     | 10 498                             | възстановени вреди             | не   |

| 128   |  | Община Шабла |  |  |  | Доклад № ДПЗДЧ - 6 / 06.08.2015 г. |  |  |
|---|--|--------------|--|--|--|------------------------------------|--|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |  |              |  |  |  |                                    |  |  |
| 1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Шабла на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Тротоари по ул. „Равно поле“ и ул. “Нефтяник“ гр.Шабла ( 1 фаза)“, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране |  |              |  |  |  |                                    |  |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 4) на:</b>  |  |              |  |  |  |                                    |  |  |
| - чл. 43, ал.2 от ЗОП   |  |              |  |  |  |                                    |  |  |
| - чл. 59, ал.2 от ЗОП   |  |              |  |  |  |                                    |  |  |

- чл. 59, ал.3 от ЗОП

- чл. 27а, ал.3 от ЗОП

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|---|
| 1                 | 1 286 277                  | -   | -   | 2                         | 2                           | -                   | -                                 | не  |

| 129  | Община Крушари             |   | Доклад № ДПЗДЧ - 4 / 23.06.2015 г.                              |                           |                             |                     |                                   |   |
|--|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|---|
| <b>Проверени задачи:</b><br>1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Тервел на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2. раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти „Преустройство на незавършен учебен корпус и салон за физкултура на училище „Христо Смирненски” в с.Крушари и пристройка на плувен басейн ( I фаза)” |                            |   |   |                           |                             |                     |                                   |   |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b><br>- чл. 43, ал.2 от ЗОП  |                            |   |   |                           |                             |                     |                                   |   |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
| 1  | 1 951 495                  | -   | -   | -                         | 1                           | -                   | -                                 | не  |

| 130   | Община Балчик              |  |  |                     | Доклад № ДПЗДЧ - 5 / 23.06.2015 г. |                  |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|------------------------------------|------------------|--------------------------------|--|
| <p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Балчик на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджетна Република България за 2014г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- „Рехабилитация на пътен участък км 10+100 до км 17+800 ( Дропла - Сенокос) от Път IV-29608”</li> <li>- „Ремонт на сграда за обществено хранене, находяща се в ПИ, с идентификатор 02508.73.81 гр.Балчик, ул. „Варненска №2”, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране</li> </ul> |                            |  |  |                     |                                    |                  |                                |  |
| <p><b>Установени нарушения ( общо брой б) на:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- чл. 62, ал.1, т.2 от ЗОП</li> <li>- чл. 42, ал.1, т.2 от ЗОП</li> <li>- чл. 44, ал.9 от ЗОП</li> <li>- чл. 44, ал.1 от ЗОП</li> <li>- чл. 43, ал.2 от ЗОП</li> <li>- чл. 25, ал.1 от ЗОП</li> </ul>  |                            |  |  |                     |                                    |                  |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН              | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 2   | 3 277 304                  | -  | -  | 3                   | 3                                  | -                | -                              | не   |

| 131   |                            | Община Шумен   |  |                     |                       | Доклад № ДИЗШН - 8 / 21.08.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на проведена през 2015 година процедура за възлагане на обществена поръчка за доставка на ниско минерализирана трапезна вода за нуждите на детските градини, детски ясли и социални заведения на територията на Община Шумен |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 1   | 65 952                     | -  | -  | -                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

| 132   |                            | Община Каолиново   |  |                     |                       | Доклад № ДПЗШН - 6 / 06.08.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Каолиново на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл. 1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 година, изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Подобряване на уличните настилки на населени места в община Каолиново“, в т.ч. актуваните, платените и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 3   | 1 807 533                  | -  | -  | -                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

|            |                       |   |
|------------|-----------------------|---|
| <b>133</b> | <b>Община Върбица</b> | <b>Доклад № ДПЗШН - 6 / 04.08.2015 г.</b> |
|------------|-----------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Върбица на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти:

- "Рехабилитация на общински път SHU 2044-I-7 „Иваново - Върбица, Община Върбица - Конево - Граница общ. (Върбица - Търговище), Граница общ. (Върбица - Търговище) - Базиликата - Драгановец) TGV 1164"
- "Реконструкция и модернизация на стадиона в с.Бяла река, УПИ I, кв.70, с.Бяла река"
- "Игрище за минифутбол и тенис на корт, УПИ IV, кв.2 по плана на гр.Върбица"
- "Реконструкция и благоустрояване на градски площад и парк, УПИ XX, кв.48, гр.Върбица",

в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 5) на:**

- чл. 28, ал.6 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 51, ал.1, т.1 от ЗОП
- чл. 44, ал.9 от ЗОП - 2 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| <b>6</b>          | <b>1 289 946</b>           | -  | -  | <b>2</b>            | <b>3</b>              | <b>14 403</b>    | <b>възстановени вреди</b>      | <b>не</b>                                    |

| 134   |                            | Община Хитрино   |  |                     |                       | Доклад № ДИЗШН - 5 / 28.07.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на извършените разходи през 2012 година за доставка на лек автомобил във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 3) на:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| - чл. 69, ал.1, т.3 от ЗОП<br>- чл. 44, ал.1 от ЗОП<br>- чл. 44, ал.9 от ЗОП  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 1   | 91 660                     | -  | -  | 1                   | 4                     | -                                  | -                              | не   |

| 135  |  | Община Хитрино |  |  |  | Доклад № ДИЗШН - 5 / 22.07.2015 г. |  |  |
|--|--|----------------|--|--|--|------------------------------------|--|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |  |                |  |  |  |                                    |  |  |
| 1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при разходването на средствата, предоставени на Община Хитрино на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл. 1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 година, изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти: |  |                |  |  |  |                                    |  |  |
| - „Подобряване на уличните настилки на населените места в община Хитрино – ул.“Искър“, с.Черна, от км 0 + 000 до км 1 + 077.76“  |  |                |  |  |  |                                    |  |  |
| - „Изграждане на закрит пазар в с.Хитрино“   |  |                |  |  |  |                                    |  |  |
| - „Подобряване на уличните настилки на населените места в община Хитрино – ул.“Никола Вапцаров“, с.Тимарево, от км 0 + 000 до км 0 +726“, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране   |  |                |  |  |  |                                    |  |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 17) на:</b>  |  |                |  |  |  |                                    |  |  |
| - чл. 34, ал.2 от ЗОП - 2 бр.<br>- чл. 44, ал.1 от ЗОП - 2 бр.   |  |                |  |  |  |                                    |  |  |

- чл. 44, ал.6 от ЗОП
- чл. 44, ал.9 от ЗОП
- чл. 69а, ал.4 от ЗОП
- чл. 62, ал.1, т.1 от ЗОП
- чл. 62, ал.1, т.2 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 7 на ПМС № 4
- чл. 20, ал.4, т.9 от Наредба № 2 / 2003 г. на МРРБ
- чл. 6, ал.1 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор - 2 бр.
- чл. 137, ал.3 от Закона за устройство на територията
- чл. 170, т.3 от Закона за устройство на територията
- чл. 53, т.1 от Наредба № 4 / 2001 г. на МРРБ

Установени са "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ - 2 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                             | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|--|--------------------------------|--|
| 3                 | 7 711 867                  | -  | -  | 7                   | 14                    | 93 448 лв., от които 37 801 лв. възстановени | -                              | не   |

136

Община Никола Козлево

Доклад № ДИЗШН - 3 / 01.07.2015 г.

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Никола Козлево на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл. 1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 година, изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Реконструкция на път SHU 1060 „Граница община /Каолиново – Никола Козлево/ - Крива река – III – 701/“, в т.ч. актуваните, платените и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Никола Козлево от Министерство на регионалното развитие и благоустройството по „Програма за решаване на проблема „сезонен и целогодишен воден режим на някои населени места“ за проект „Допълнително водоснабдяване с.Ружица, Община Никола Козлево“, в т.ч. актуваните, платените и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 1) на:**

- чл. 44, ал.1 от ЗОП

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 3                 | 2 095 330                  | -  | -  | 1                   | -                     | -                | -                              | не   |



137

Община Цар Калоян

Доклад № ДПЗРЗ - 5 / 17.07.2015 г.

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Цар Калоян на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл. 1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 година, изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти:

- „Спортен център” - гр.Цар Калоян

- „Разширение на СОУ „Христо Ботев” - гр.Цар Калоян,

в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения (общо брой 4) на:**

- чл. 42, ал.1, т.2 от ЗОП - 2 бр.

- чл. 43, ал.1 от ЗОП

- чл. 62, ал.1, т.2 от ЗОП

**Установен е "индикатор за измама" по смисъла на §1, т.9 от ДР на ЗДФИ**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране (да / не) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 2                 | 2 931 738                  | -  | -  | 4                   | -                     | 1 547            | възстановени вреди             | не   |

138

Община Лозница

Доклад № ДПЗРЗ - 6 / 24.07.2015 г.

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Лозница на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2. от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 година, изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти: „Изграждане на Център за настаняване от семеен тип с.Крояч“; „Повишаване на енергийната ефективност на ОУ „Кирил и Методий“ с.Трапище“; „Изграждане на комбинирани спортни площадки в с.Студенец, с.Градина и с.Манастирци“; „Ремонт и рехабилитация на местен път RAZ 3093 ( RAZ 2116), Островче - Сейдол - местност „Тюлбето“; „Ремонт и рехабилитация на общински път RAZ 1092 ( RAZ 1088) Лозница - Манастирци“; „Ремонт и рехабилитация на общински път RAZ 2083 III-206, Пороище-Студенец-Градина-II-49“, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

2. Проверка за законосъобразност на проведена през 2014 година обществена поръчка с предмет „Избор на консултантски услуги, свързани с управлението на проект „Подобряване достъпа до основни услуги на населението на Община Лозница чрез реконструкция на общински пътища и рехабилитация на водоснабдителна мрежа“

3. Проверка за законосъобразност на проведена през 2014 година обществена поръчка с предмет „Избор на консултант за осъществяване на консултантски услуги, свързани с управлението на проект „Реконструкция и ремонт на читалищата на територията на Община Лозница“

**Установени нарушения ( общо брой 29) на:**

- чл. 44, ал.9 от ЗОП - 2 бр.

- чл. 39, ал.1 т.6 от ЗОП - 2 бр.

- чл. 39, ал.3 от ЗОП - 25 бр.

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 4                 | 1 612 078                  | -  | -  | 4                   | 25                    | -                | -                              | да   |

|            |                     |   |
|------------|---------------------|---|
| <b>139</b> | <b>Община Завет</b> | <b>Доклад № ДПЗРЗ - 2 / 09.04.2015 г.</b> |
|------------|---------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Завет на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл. 1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закон за държавния бюджет на Република България за 2014 година, изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект „Рехабилитация на зелени площи с изграждане на площадки за детски игри и кътове за отдих в населените места на община Завет“, в т.ч. актуваните, платените и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Завет от Министерство на регионалното развитие и благоустройството по „Програма за решаване на проблема „сезонен и целогодишен воден режим на някои населени места“ за проект „Реконструкция и подмяна на вътрешна водопроводна мрежа на с.Прелез, Община Завет“, в т.ч. актуваните, платените и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| 6                 | 1 978 482                  | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | не   |

|            |                     |   |
|------------|---------------------|---|
| <b>140</b> | <b>Община Завет</b> | <b>Доклад № ДИЗРЗ - 4 / 11.09.2015 г.</b> |
|------------|---------------------|---|

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на изпълнението и прекратяването на договор от 14.07.2006 г. между Община Завет и „Гранд Комерс Варна“ ЕООД гр.Варна за възлагане на обществена поръчка с предмет „Поддържане на чистотата на територията на Община Завет“

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--|
| -                 | -                          | -  | -  | -                   | -                     | -                | -                              | не   |

| 141   | Община Бяла                |  |  |                     | Доклад № ДПЗРС - 7 / 01.07.2015 г. |                  |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|------------------------------------|------------------|--------------------------------|--|
| <p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени от Община Бяла на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средствата от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на следните проекти:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- "Дом за стари хора - преустройство на съществуваща сграда в гр.Бяла"</li> <li>- "Подобряване на енергийната ефективност в част от обектите на образователната инфраструктура на Община Бяла - ОДЗ "Стадиона" гр.Бяла", в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране</li> </ul> |                            |  |  |                     |                                    |                  |                                |  |
| <p><b>Установени нарушения ( общо брой 8) на:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- чл. 62, ал.1, т.1 от ЗОП - 6 бр.</li> <li>- чл. 44, ал.9 от ЗОП - 2 бр.</li> </ul>   |                            |  |  |                     |                                    |                  |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН              | Установени вреди | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 1   | 677 196                    | -  | -  | 8                   | -                                  | -                | -                              | не   |

| 142   |                            | Община Тутракан  |  |                     |                       | Доклад № ДИЗСС - 3 / 07.09.2015 г. |                                |  |
|---|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност на проведена процедура за възлагане на обществена поръчка с уникален номер в РОП 350-2013-23 с предмет „Упражняване на авторски надзор при изпълнение на обект „Рехабилитация на общински пътища и реконструкция на водопроводната мрежа на село Белица в Община Тутракан”, който се реализира и финансира по мярка 321 „Основни услуги за населението и икономиката в селските райони” по Програма за развитие на селските райони 2007 - 2013 г. по Договор за безвъзмездна финансова помощ с рег.номер 19 / 321 / 00887 от 14.07.2011 г. |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>  |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП   | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 1   | 11 000                     | -  | -  | -                   | -                     | -                                  | -                              | да   |

| 143  |                            | Община Тутракан  |  |                     |                       | Доклад № ДИЗСС - 3 / 25.06.2015 г. |                                |  |
|--|----------------------------|--|--|---------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| <b>Проверени задачи:</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| 1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Тутракан на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г., изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране по проект „Благоустройство на улици „Хаджи Димитър”, „Панайот Хитов”, „Дунав”, „Черни връх”, „Арда”, „Мусала” и „Руен” в с.Цар Самуил”, в т.ч. актуваните, платените и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| <b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>   |                            |  |  |                     |                       |                                    |                                |  |
| Брой проверени ОП  | Стойност на проверените ОП | Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП | Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП | Брой съставени АУАН | Брой несъставени АУАН | Установени вреди                   | Брой съставени актове за начет | Проверено европейско финансиране ( да / не ) |
| 1  | 256 667                    | -  | -  | -                   | -                     | -                                  | -                              | не   |

144

Община Венец

Доклад № ДИЗСС - 4 / 28.07.2015 г.

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на извършените разходи през 2013 година за доставка на лек автомобил във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

| Брой проверени ОП | Стойност на проверените ОП | Брой установени<br>непроведени /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Стойност на<br>непроведените /<br>неоснователно<br>проведени ОП | Брой<br>съставени<br>АУАН | Брой<br>несъставени<br>АУАН | Установени<br>вреди | Брой съставени<br>актове за начет | Проверено<br>европейско<br>финансиране<br>( да / не ) |
|-------------------|----------------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|---|
| 1                 | 56 149                     | -   | -   | -                         | -                           | -                   | -                                 | не  |