

**ПРИКЛЮЧИЛИ ФИНАНСОВИ ИНСПЕКЦИИ ПРЕЗ ТРЕТОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2018 ГОДИНА**

<b>№</b>	<b>Име на инспектирания обект</b>
1	Министерство на правосъдието
2	Министерство на отбраната
3	Министерство на отбраната
4	Дирекция „Управление на собствеността и социалните дейности“ при МВР
5	Главна дирекция "Пожарна безопасност и защита на населението" - МВР
6	Агенция по вписванията
7	Българска агенция по безопасност на храните
8	Държавна агенция за бежанците при Министерския съвет
9	Изпълнителна агенция по селекция и репродукция в животновъдството
10	"Водоснабдяване и канализация - Сливен" ООД
11	Център за развитие на човешките ресурси, гр. София
12	"МБАЛ Девня" ЕООД, гр. Девня
13	МБАЛ „Югозападна болница“ ООД, гр. Сандански
14	„Многопрофилна болница за активно лечение – Ботевград“ ЕООД
15	Военномедицинска академия, гр.София
16	Държавна психиатрична болница - гр. Севлиево
17	Народно читалище "Иван Вазов 1908", с. Здравец
18	Театрално-музикален център, гр. Разград
19	Държавна опера Стара Загора
20	Държавна агенция "Държавен резерв и военновременни запаси"
21	"Газинженеринг"ООД, гр.Долни Дъбник
22	„Център за градска мобилност“ ЕАД, гр.София
23	Център за асистирана репродукция, гр. София
24	Дирекция за национален строителен контрол

25	Фонд "Научни изследвания"
26	Държавно предприятие "Фонд затворно дело"
27	Софийска математическа гимназия „Паисий Хилендарски“
28	Технически университет - София
29	Професионална гимназия по машиностроене, гр. Шумен
30	Народен театър "Иван Вазов"
31	„Овергаз Мрежи" АД, гр. София
32	"Кюстендилска вода" ЕООД, гр. Кюстендил
33	"Добруджа газ" АД, гр. Генерал Тошево
34	"Аресгаз" АД, гр. София
35	"Си Ен Джи Марица" ООД
36	"Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Варна
37	„Съюз на слепите в България“, гр. София
38	"Ред Стиил" ЕООД, гр. Перник
39	Сдружение "Център за психологически изследвания", гр. София
40	Община Алфатар
41	Община Априлци
42	Община Асеновград
43	Община Баните
44	Община Белорадчик
45	Община Белослав
46	Община Берковица
47	Община Бобов дол
48	Община Борован
49	Община Борован
50	Община Борован
51	Община Борово
52	Община Брезник

53	Община Бяла
54	Община Варна
55	Община Варна
56	Община Велики Преслав
57	Община Велико Търново
58	Община Велинград
59	Община Венец
60	Община Георги Дамяново
61	Община Гулянци
62	Община Гълъбово
63	Община Гърмен
64	Община Димово
65	Община Димово
66	Община Златоград
67	Община Исперих
68	Община Ихтиман
69	Община Казанлък
70	Община Карлово
71	Община Карлово
72	Община Кирково
73	Община Козлодуй
74	Община Козлодуй
75	Община Козлодуй
76	Община Кричим
77	Община Лозница
78	Община Любимец
79	Община Мездра
80	Община Мизия

81	Община Минерални бани
82	Община Минерални бани
83	Община Неделино
84	Община Неделино
85	Община Оряхово
86	Община Пазарджик
87	Община Перник
88	Община Перушица
89	Община Петрич
90	Община Петрич
91	Община Петрич
92	Община Пещера
93	Община Поморие
94	Община Раднево
95	Община Радомир
96	Община Радомир
97	Община Рила
98	Община Ружинци
99	Община Садово
100	Община Самуил
101	Община Свиленград
102	Община Своге
103	Община Севлиево
104	Община Септември
105	Община Септември
106	Община Септември
107	Община Симитли
108	Община Сливен

109	Община Сливен
110	Община Смолян
111	Община Сопот
112	Община Стамболийски
113	Община Стамболово
114	Община Стамболово
115	Община Стражица
116	Община Суворово
117	Община Сунгурларе
118	Община Сунгурларе
119	Община Тетевен
120	Община Харманли
121	Община Хасково
122	Община Хасково
123	Община Хасково
124	Община Цар Калоян
125	Община Царево
126	Община Ценово
127	Община Чепеларе
128	Община Чупрене
129	Община Шабла
130	Община Шумен
131	Столична община - Район "Младост"

<b>1</b>	<b>Министерство на правосъдието</b>	Доклад № ДИ 1 СФ -35 / 17.08.2018 г.
----------	-------------------------------------	--------------------------------------

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи по Договор № 93-00-13/23.01.2013 г., с Консорциум „РСП – София“ за проектиране и извършване на строително-монтажни работи по преустройство на сградата за нуждите на Софийски районен съд и Софийска районна прокуратура, находяща се в гр. София, бул. „Ген. М. Д. Скобелев“ №23, в т.ч. неговото изпълнение и предприетите действия във връзка със забавеното изпълнение на договора;
2. Проверка за законосъобразност при разходване на предоставения с постановление №56/16.03.2015 г. допълнителен трансфер за преустройство на сграда намираща се в гр. София, бул. „Ген. М. Д. Скобелев“ 23, за нуждите на СРС и на СРП – 10 700 хил. лв., в т. ч. законосъобразност в областта на обществените поръчки;
3. Проверка за законосъобразност на сключено споразумение през 2015 г., с „Мактер Консулт“ ЕООД за авторски права върху проекта на сградата на бул. „Ген. М. Д. Скобелев“ 23, в т.ч. документална обосновааност на извършения разход по него.;
4. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане на обществени поръчки за периода от 01.08.2014 г. до 31.12.2015 г., в т.ч. изпълнението на сключените договори и извършените плащания по тях;
5. Проверка за законосъобразност, относно изготвянето на Актуализирана стратегия за продължаване на реформата в съдебната система, приета с Решение № 825 на Министерски съвет от 18.12.2014 г. и Пътна карта към нея, приета с Решение № 299 на Министерски съвет от 22.04.2016 г., както и законосъобразност и документална обосновааност на разходите за изпълнението им за периода от 18.12.2014 г. до момента на извършване на финансовата инспекция.

**Установени нарушения (общо брой 21) на:**

- чл.44, ал.9 от ЗОП- 7 бр.
- чл.39, ал.3 от ЗОП- 8 бр.
- чл.101б, ал.3 от ЗОП
- чл.101б, ал. 4 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 22б, ал. 4, т. 1 от ЗОП- 2 бр.
- чл. 43, ал. 1 и ал.2 от ЗОП

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )

-	38483 в т.ч. 3651 възстановени	-	36	3,133,573	-	-	37	10,224,592	-	да
---	--------------------------------	---	----	-----------	---	---	----	------------	---	----

2	Министерство на отбраната							Доклад №ДИ1СФ - 28 / 11.06.2018 г.		
---	---------------------------	--	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи по сключен договор № УД-12-81/30.10.2015 г. и допълнителни споразумения към него за продажба, съхранение и отчет на вещи с отпаднала необходимост, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки.

**Установени нарушения (общо брой 0 )**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
-	-	-	-	-	-	-	544	19,231,922	-	не

3	Министерство на отбраната							Доклад № ДИ1СФ - 23 / 02.07.2018 г.		
---	---------------------------	--	--	--	--	--	--	-------------------------------------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на възложена през 2016 г. обществена поръчка с предмет: „Ремонт, поддръжка и обновяване на ISDN/IP автоматични телефонни централи тип Alcatel Omnitel PCX и Siemens Hicom/Hipath“.

Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	2,454,167	-	-	-	-	-	не

<b>4</b>	<b>Дирекция „Управление на собствеността и социалните дейности“ при МВР</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ - 15 / 08.05.2018 г.</b>
----------	---	--

**Проверени задачи:**

1.Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2015 г., обществена поръчка с предмет: „Закупуване на леки автомобили“, открита с решение № 5785опр-121/29.12.2015 г., изпълнението на сключените договори и плащанията по тях, в т.ч. законосъобразност на взетото решение № 5785опр-3/13.01.2015 г. за промяна в обявлението за поръчката с № 02851-2015-0054.

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

- чл.60, ал.1, т.7 от ППЗОП.
- чл. 72, ал.2 от ЗОП /отм./
- чл.69, ал.1, т.3 от ЗОП /отм./
- чл.73, ал.1 от ЗОП /отм./
- чл.44, ал.9 от ЗОП /отм./

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
5	-	-	1	7,177,961	-	-	1	7,177,961	-	да



5	Главна дирекция "Пожарна безопасност и защита на населението" - МВР						Доклад № ДП1СФ-4/20.04.2018 г.			
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените</p>										
<p><b>Установени нарушения (общо брой 5) на:</b></p> <p>-чл. 20, ал. 2, т. 2 от ЗОП</p> <p>-чл. 20, ал. 3, т. 2 от ЗОП - 3 броя</p> <p>-чл. 29, ал. 2 от ЗОП</p>										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
4	-	-	8	1,520,763	4	300,039	10	2,217,426	-	да

<b>6</b>	<b>Агенция по вписванията</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ - 25 / 05.07.2018 г.</b>
----------	-------------------------------	--

**Проверени задачи:**  
1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната , финансово –стопанската и отчетната дейност, във връзка със сключен договор №93-00-30/01.04.2014 г., с „Индекс България“ ООД с предмет: „Усъвършенстване и надграждане на информационната система на търговския регистър и адаптиране към изискванията на българското законодателство“ по проект „Подобряване обслужването на гражданите и бизнеса чрез развитие на информационната система на Търговския регистър към Агенцията по вписванията“, в т. ч. проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при избор на изпълнител и изпълнението на договора.

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

- чл. 25, ал. 2, т. 7 от ЗОП /отм./
- чл. 28, ал. 2 от ЗОП /отм./
- чл. 44, ал. 1 от ЗОП /отм./
- чл. 44, ал. 9 от ЗОП /отм./

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
-	-	-	1	659,000	-	-	1	659,000	-	да

7		Българска агенция по безопасност на храните					Доклад № ДИ1СФ-36 / 24.08.2018 г.			
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки на обществена поръчка с предмет : „Доставка на диагностични ветеринарномедицински средства за чума по дребните преживни животни, за нуждите на НДНИВМИ, както следва: 1. ЕЛАЙЗА диагностичен кит за откриване на антитела срещу вируса на чума по дребните преживни животни, 2. ЕЛАЙЗА диагностичен кит за откриване антиген на вируса на чума по дребните преживни животни, 3. Набор от китове за диагностика на чума по дребните преживни животни чрез метода на полимеразно-верижна реакция (PCR) в реално време“, с номер в РОП 02378-2018-0005, в т.ч. сключения договор и неговото изпълнение.										
<b>Установени нарушения (общо брой) на:</b>										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
-	-	-	1	336,185	-	-	-	-	-	да

8		Държавна агенция за бежанците при Министерския съвет					Доклад № ДИ1СФ - 17 / 23.05.2018 г.			
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при провеждане на процедури и възлагане на обществени поръчки, както и разходването на средства, свързани със строителство, реконструкция, оборудване и доставка на хранителни продукти за периода 01.01.2014 г. – 31.12.2016 г.										
<b>Установени нарушения (общо брой 25) на:</b>										
<ul style="list-style-type: none"> <li>- чл.28, ал.2 от ЗОП (отм.)</li> <li>- чл.42, ал.1, т.2 от ЗОП (отм.)</li> <li>- чл. 25, ал. 10 от ЗОП (отм.) - 3 бр.</li> <li>- чл.90, ал. 1, т. 4 от ЗОП (отм.)</li> <li>- чл.90, ал. 1, т. 8 от ЗОП (отм.)</li> </ul>										

- чл. 44, ал. 1 от ЗОП (отм.)
- чл. 58а от ЗОП (отм.)
- чл. 69, ал. 1, т. 3 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
- чл. 70, ал. 1 от ЗОП (отм.)
- чл. 41, ал. 2 от ЗОП (отм.)
- чл. 112, ал. 1, т. 2 от ЗОП - 7 бр.
- чл. 116, ал. 1, т.1 от ЗОП
- чл. 79, ал. 1, т. 4 от ЗОП
- чл. 15, ал. 1 от ППЗОП - 2 бр.
- чл. 54, ал. 12 от ППЗОП

**Установени индикатори за измама по § 1, т. 9 от Допълнителните разпоредби на ЗДФИ - 7 броя**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
19	192 466, от които 4947 възстановени	-	21	13,279,048	3	2,454,315	36	14,931,383	-	да

<b>9</b>	<b>Изпълнителна агенция по селекция и репродукция в животновъдството</b>	<b>Доклад № ДП1СФ-9/15.08.2018 г.</b>
----------	--	---------------------------------------

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение.

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

- чл. 20, ал. 5 от ЗОП - 7 броя
- чл. 33, ал. 1 от ППЗОП
- чл. 24, ал. 1, т. 6 от ППЗОП
- чл. 116, ал. 1, т. 6 от ЗОП
- чл. 24, ал. 1, т 7, б. „б“ от ППЗОП
- чл. 17, ал. 1 от ЗОП

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
4	-	-	6	415,619	1	111,240	57	461,575	-	да

10	"Водоснабдяване и канализация - Сливен" ООД	Доклад № ДИЗСЛ - 3 / 18.06.2018 г.
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за изграждане на водопроводи на улици в гр. Нова Загора за периода от 01.01.2016 г. до 31.03.2018 г.;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за гориво за периода от 01.01.2016 г. до 31.03.2018 г., както и счетоводното им отразяване;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на начислените, изплатените и отчетени средства за възнаграждения по сключени трудови и граждански договори за периода от 01.01.2016 г. до 31.03.2018 г.</p>		
<p><b>Установени нарушения (общо брой 3) на:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- чл. 3, ал. 1 от Закон за счетоводството-2бр.</li> <li>- чл. 24 от Закон за счетоводството - 2 бр.</li> <li>- чл. 3, ал. 2 от Закон за счетоводството – 2 бр.</li> </ul>		
<p>Установени са "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ - 2 бр.</p>		

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	1 462 възстановени	-	-	-	-	-	-	-	-	да

11	Център за развитие на човешките ресурси, гр. София						Доклад № ДП1СФ - 7 / 02.07.2018 г.			
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение.										
<b>Установени нарушения (общо брой 10) на:</b>										
- чл. 28, ал. 2 от ЗОП /отм./ - 2 бр.										
- чл. 24, ал. 1, т. 6 от ППЗОП - 8 бр.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	24	3,394,135	-	-	23	1,802,096	-	не

<b>12</b>	<b>"МБАЛ Девня" ЕООД, гр. Девня</b>	<b>Доклад № ДИЗВН - 7 / 27.07.2018 г.</b>
-----------	-------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените разходи за гориво на служебните автомобили за периода от 01.01.2013 г. до 31.03.2016 г.;
2. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените транспортни разходи за превоз на лекари, с които са сключени граждански договори и разходи за наем на кабинети в общини за периода от 01.01.2013 г. до 31.03.2016 г.;
3. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост, свързана с предоставянето на служебни аванси на длъжностни лица от МБАЛ „Девня“ ЕООД за периода от 01.01.2013 г. до 31.03.2016 г. и тяхното отчитане, както и счетоводното им отразяване в счетоводните регистри;
4. Проверка за законосъобразност на начислените, изплатените и отчетени средства за възнаграждения по сключени трудови и граждански договори, включително плащания на обезщетения за неизползвани отпуски за периода от 01.01.2013 г. до 31.03.2016 г.

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

- чл.4, ал.1 от Закон за финансово управление и контрол в публичния сектор - 3 бр.
- чл.45, ал. от Закон за счетоводството (отм.)
- чл.4, ал.3 от Закон за счетоводството (отм.) - 2 бр.
- чл.7, ал.2, т.3 от Закон за счетоводството (отм.)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
<b>1</b>	<b>6496, в т.ч. 1622 възстановени</b>	<b>1</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>да</b>

**Проверени задачи:**

Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при възлагането, изпълнението и документалната обосновааност на разходите по следните обществени поръчки:

1. Открита с Решение от 09.01.2014 г. обществена поръчка с предмет: „Доставка на медицински изделия - Системи за транслуминална перкутанна ангиопластика с имплантиране на метална сплав /Стент- системи/ за нуждите на звено „Инвазивна кардиология” на МБАЛ ”Свети Врач” ЕООД, гр. Сандански, по периодични заявки, в зависимост от нуждите на Възложителя и финансовата му обезпеченост“, в т. ч. сключените договори, изпълнението им и извършените плащания по тях;

2. Доставка на хранителни продукти за нуждите на Болнична кухня при МБАЛ „Свети Врач” ЕООД по заявка на Възложителя (ежедневно или периодично) по видове, асортимент и качество, съгласно Спецификация, в т. ч. сключените договори, изпълнението им и извършените плащания по тях.

**Установени нарушения (общо брой 61) на:**

- чл. 2, ал. 1, т. 3 от Закона за обществени поръчки (отм.)
- чл. 28, ал. 2 от Закона за обществени поръчки (отм.)
- чл. 42, ал. 1, т. 2 от Закона за обществени поръчки (отм.) - 5 броя
- чл. 43, ал. 1 от Закона за обществени поръчки (отм.) - 12 броя
- чл. 62, ал. 1, т. 2 от Закона за обществени поръчки (отм.) - 16 броя
- чл. 63, ал. 1 от Закона за обществени поръчки (отм.) - 17 броя
- чл. 69, ал. 1, т. 3 от Закона за обществени поръчки (отм.)
- чл. 72, ал. 1, т. 4 от Закона за обществени поръчки (отм.)
- чл. 73, ал. 2 от Закона за обществени поръчки (отм.)
- чл. 7, ал. 4 от Правилника за прилагане на закона за обществени поръчки (отм.) - 6 броя

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
3	-	-	2	620000	-	-	17	521579	-	да



**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност при определянето, начисляването и изплащането на възнагражденията на управителя на търговското дружество, за периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2015 г.;
2. Проверка за законосъобразност при определянето, начисляването, отчитането и събирането на приходите от отдавани под наем помещения в сградата на „МБАЛ – Ботевград“ ЕООД, за периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2015 г.;
3. (Изключена от предметния обхват на финансовата инспекция със заповед № ФК-10-112 от 02.02.2018 г.) Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложени през 2014 г. обществени поръчки за доставки на:
  - лекарствени продукти и медицински изделия за нуждите на структура за диализно лечение в „МБАЛ – Ботевград“ ЕООД по 11 обособени позиции, открита с решение 1/ 28.05.2014 г.;
  - лекарствени продукти, медицински изделия и принадлежности, рентгенови филми и консумативи за нуждите на стационарни отделения и лаборатории в „МБАЛ – Ботевград“ ЕООД по 14 обособени позиции, открита с решение 1/ 13.06.2014 г.;
3. (Изключена от предметния обхват на финансовата инспекция със заповед № ФК-10-112 от 02.02.2018 г.) Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложени през 2014 г. обществени поръчки за доставки на:
  - лекарствени продукти и медицински изделия за нуждите на структура за диализно лечение в „МБАЛ – Ботевград“ ЕООД по 11 обособени позиции, открита с решение 1/ 28.05.2014 година;
  - лекарствени продукти, медицински изделия и принадлежности, рентгенови филми и консумативи за нуждите на стационарни отделения и лаборатории в „МБАЛ – Ботевград“ ЕООД по 14 обособени позиции, открита с решение 1/ 13.06.2014 г.
4. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложени през 2015 г. обществени поръчки за доставки на:
  - лекарствени продукти и медицински изделия за нуждите на структура за диализно лечение в „МБАЛ – Ботевград“ ЕООД по 11 обособени позиции, открита с решение № 1/ 28.05.2015 г.;
  - лекарствени продукти, медицински изделия и принадлежности, рентгенови филми и консумативи за нуждите на стационарни отделения и лаборатории в „МБАЛ – Ботевград“ ЕООД по 6 обособени позиции, открита с решение № 2/ 12.06.2015 г.;
  - лекарствени продукти за нуждите на структура за диализно лечение в „МБАЛ – Ботевград“ ЕООД по 5 обособени позиции, открита с решение № 6/ 05.08.2015 г.;
  - доставка на електрическа енергия и координатор на балансираща група за храняване на обект „МБАЛ – Ботевград“ ЕООД, открита с решение № 3/ 27.07.2015 г.
5. Проверка за законосъобразност на извършените през 2014 г. разходи за доставка на електрическа енергия за нуждите на „МБАЛ – Ботевград“ ЕООД, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки;
6. Проверка за законосъобразност на извършените през 2014 г. разходи за доставка на горива и смазочни материали за нуждите на „МБАЛ – Ботевград“ ЕООД, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки;
7. Проверка за законосъобразност на извършените през 2014 г. и 2015 г. разходи за доставка на храна за пациентите на „МБАЛ – Ботевград“ ЕООД, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки;

8. Проверка за законосъобразност на извършените през 2014 г. разходи за доставка на медицинско оборудване за нуждите на „МБАЛ – Ботевград“ ЕООД по сключени 3 бр. договори с „Медикъл Имейджинг Сървиз“ ООД, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, както и счетоводното отчитане на доставеното оборудване;

9. Проверка за законосъобразност на извършените през 2014 г. и 2015 г. разходи за доставка на медицински консуматив – шевен конец за нуждите на „МБАЛ – Ботевград“ ЕООД, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки;

10. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи с РКО № 710/ 22.12.2014 г. и РКО № 711/ 22.12.2014 г. по граждански договори;

11. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените през 2013 г. разходи по фактура № 566/ 02.04.2013 г. и фактури с номера: № 26956 и № 26957 от 07.04.2013 г., издадени от „Аугуста-91“ АД;

12. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените през 2015 г. разходи по фактура № 2000000118/ 18.03.2015 г. и фактура № 2000000130/ 03.04.2015 г., издадени от „Пири гарден“ ЕООД.

#### **Установени нарушения (общо брой 44)**

- чл. 22, ал. 1 на Закона за счетоводството (отм.)
- чл. 23, ал. 2 на Закона за счетоводството (отм.) - 4 бр.
- чл. 8, ал. 1, във връзка с чл. 14, ал. 1, т. 2, ал. 1 и чл. 15, ал. 2, т. 2, б. „а“ на Закона за обществените поръчки (отм.)
- чл. 15, ал. 6, във връзка с чл. 14, ал. 4, т. 2 на Закона за обществените поръчки (отм.)
- чл. 22б, ал. 2, т. 10 на Закона за обществените поръчки (отм.) - 4 бр.
- чл. 25, ал. 9 на Закона за обществените поръчки (отм.) - 2 бр.
- чл. 32, ал. 2 на Закона за обществените поръчки (отм.)
- чл. 41, ал. 2 на Закона за обществените поръчки (отм.) - 9 бр.
- чл. 41, ал. 3 на Закона за обществените поръчки (отм.) - 4 бр.
- чл. 42, ал. 1, т. 2 на Закона за обществените поръчки (отм.)
- чл. 42, ал. 1, т. 3 на Закона за обществените поръчки (отм.)
- чл. 45в, ал. 1, т. 3 на Закона за обществените поръчки (отм.)
- чл. 62, ал. 1, т. 2 на Закона за обществените поръчки (отм.) - 2 бр.
- чл. 69, ал. 1 на Закона за обществените поръчки (отм.) - 2 бр.
- чл. 69, ал. 1, т. 3 на Закона за обществените поръчки (отм.) - 2 бр.
- чл. 69, ал. 1, т. 4 на Закона за обществените поръчки (отм.)
- чл. 70, ал. 1 на Закона за обществените поръчки (отм.) - 2 бр.
- чл. 73, ал. 4 на Закона за обществените поръчки (отм.)
- чл. 101а, ал. 1, във връзка с чл. 14, ал. 4, т. 2 и чл. 15, ал. 2, т. 2, б. „а“ на Закона за обществените поръчки (отм.) - 3 бр.
- чл. 47а, ал. 1, т. 6 от Правилника за прилагане на Закона за обществените поръчки (отм.)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	44,609	1	4	579,790	5	272,346	28	107,245	-	да

15	Военномедицинска академия, гр.София	Доклад № ДИ1СФ-37/30.08.2018 г.
<b>Проверени задачи:</b>		
Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на обществена поръчка с предмет „Периодична доставка на медицински изделия за неврохирургия и травматология по обособени позиции за нуждите на ВМА и подчинените ѝ структури”, открита с Решение № 1283/21.09.2016 г., в т.ч. законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи и платените средства по сключен договор за периодична доставка № В-1153/06.02.2017 г. с „Ортопедие-БГ” ЕООД.		

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

- чл. 15, ал. 1 от Правилника за прилагане на ЗОП										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	1	8,261,165	-	-	1	6,458	-	да

**Проверени задачи:**

1. Проверка на законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка по реда на Глава осма „а“ от ЗОП с предмет: „Периодична доставка на мляко и млечни продукти за нуждите на ДПБ-Севлиево“, с № 9051015, в т.ч.: изпълнението на сключения договор и плащанията по него;
2. Проверка на законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка по реда на Глава осма „а“ от ЗОП с предмет: „Периодична доставка на хранителни продукти за нуждите на ДПБ-Севлиево“ по 3 обособени позиции, с № 9052867;
3. Проверка на законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка чрез събиране на оферти с покана по реда на Глава двадесет и шеста от ЗОП с предмет: „Периодична доставка на хранителни продукти за нуждите на ДПБ-Севлиево“ по 3 обособени позиции, с № 9053290, в т.ч.: изпълнението на сключения договор и плащанията по него;
4. Проверка на законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка чрез събиране на оферти с покана по реда на Глава двадесет и шеста от ЗОП с предмет: „Периодична доставка на зеленчукови и плодови консерви за нуждите на ДПБ-Севлиево“ по 3 обособени позиции, с № 9053776, в т.ч.: изпълнението на сключения договор и плащанията по него;
5. Проверка на законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка чрез събиране на оферти с покана по реда на Глава двадесет и шеста от ЗОП с предмет: „Периодична доставка на плодове и зеленчуци за нуждите на ДПБ-Севлиево“, с № 9055257 в т.ч.: изпълнението на сключения договор и плащанията по него;
6. Проверка на законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка чрез събиране на оферти с покана по реда на Глава двадесет и шеста от ЗОП с предмет: „Периодична доставка на хляб и хлебни изделия за нуждите на ДПБ-Севлиево“, с № 9056072, в т.ч.: изпълнението на сключения договор и плащанията по него;
7. Проверка на законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка чрез събиране на оферти с покана по реда на Глава двадесет и шеста от ЗОП с предмет: „Доставка на медикаменти и медицински консумативи в ДПБ-Севлиево“ по обособени позиции с № 9054508, в т.ч.: изпълнението на сключените договори и плащанията по тях. Проверка относно спазването на определените пределни цени на лекарствените продукти, включени в позитивния лекарствен списък, закупени от „Софарма Трейдинг“ АД;
8. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност, свързана с получаването, отчитането и разходването на дарения за периода 2015 г. – 2016 г.;
9. Проверка за законосъобразност относно определянето, начисляването, изплащането и отчитането на средства за трудови и други възнаграждения на главния счетоводител на болничното заведение за периода 2015 г. – 2016 г.;

10. Проверка за законосъобразност относно определянето, начисляването, изплащането и отчитането на средства на трудови и други възнаграждения на началник-склад на болничното заведение за периода 2015 г. – 2016 г.;

11. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност относно определянето, начисляването, изплащането и отчитането на средства на трудови и други възнаграждения на директора на болничното заведение през 2015 г.;

12. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените през 2016 г. разходи за доставка на лекарствени продукти от „Търговска лига-Национален аптечен център“ АД, в т.ч.: спазване на режима за възлагане на обществени поръчки.

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

- чл. 101б, ал. 1, т. 6 от ЗОП (отм.) - 2 бр.

- чл. 112, ал. 1, т. 2 от ЗОП - 2 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	11 199 лв., в т. ч. 2 865 възстановени	-	7	155,600	-	-	9	119,915	-	да

<b>17</b>	<b>Народно читалище "Иван Вазов 1908", с. Здравец</b>	<b>Доклад № ДИЗТЩ - 4 / 18.07.2018 г.</b>
-----------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на получаването, разходването и отчитането на паричните средства по касов и банков път, получени като субсидия от държавния и общинския бюджет за периода от 01.01.2015 г. до датата на откриване на финансовата инспекция, в това число документална обосновааност на извършените разходи

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

- чл.4, ал.3 от Закона за счетоводството/отм./

- чл.7, ал.1,т.3 от Закона за счетоводството/отм./

- чл.3, ал.3 от Закона за счетоводството - 2 бр.

- чл.6, ал.1,т.3 от Закона за счетоводството

- чл.65, ал.11 от Закон за данъка върху доходите на физическите лица - 2 бр.

- чл.7 от Кодекс за социално осигуряване - 2 бр.

- чл.16, ал.3 от Закона за народните читалища

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	7167, в т.ч. 1295 възстановени	-	-	-	-	-	-	-	-	да

18	Театрално-музикален център, гр. Разград						Доклад № ДИЗРЗ-2/31.08.2018 г.			
<b>Проверени задачи:</b> 1.Проверка за законосъобразност, свързана с централизирането на постъпилите парични средства в брой в системата на единната сметка за периода от 01.01.2016 г. до 31.08.2017 г.; 2.Проверка за законосъобразност на получаването, разходването и отчитането на паричните средства по касов и банков път за периода от 01.01.2016 г. до 31.08.2017 г.;										
<b>Установени нарушения (общо брой 3) на:</b> - чл. 154, ал. 5 от Закона за публичните финанси - чл.13, ал. 3, т. 3 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор - чл.24, ал.1 от Закона за счетоводството										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност, свързана с централизирането на постъпилите парични средства в брой в системата на единната сметка за периода от 01.01.2016 г. до 30.09.2017 година.
2. Проверка за законосъобразност на получаването, разходването и отчитането на паричните средства по касов и банков път за периода от 01.01.2016 г. до 30.09.2017 г., в това число документална обосновааност на извършените разходи
3. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на получените приходи от продажба на билети и тяхното отчитане, и съответствие с подадената информация, в резултат на която Министерство на културата е определило субсидиите за периода от 01.01.2016 г. до 30.09.2017 година.
4. Проверка за законосъобразност при начисляването, събирането и отчитането на приходите и разходите във връзка с отдадени под наем имоти за периода от 01.01.2016 г. до 30.09.2017 г., в т. ч. законосъобразност на сключените договори за наем.

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

- чл. 154, ал. 5 от Закона за публичните финанси.
- чл. 6, ал. 1, т. 4, във връзка с ал. 5, във връзка с чл. 26, ал. 1, т. 8 от Закона за счетоводството.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	322 възстановени	-	-	-	-	-	2	40,101	-	да

<b>20</b>	<b>Държавна агенция "Държавен резерв и военновременни запаси"</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ - 30 / 27.07.2018 г.</b>
-----------	---	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане на обществена поръчка с предмет: „Извършване на дейности по текущ и основен ремонт, както и ремонти при аварийни ситуации в базите, предоставени за управление на ДА „ДРВВЗ“, открита с Решение № 4715 от 01.12.2017 г., в т.ч. изпълнението на договора и плащанията по него. Проверка за законосъобразност относно сключените договори за строителен надзор и изпълнението им.

**Установени нарушения (общо брой 0)**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	2	21,259,367	-	-	-	-	-	не

<b>21</b>	<b>"Газинженеринг"ООД, гр.Долни Дъбник</b>	<b>Доклад № ДП2ПЛ -8 / 03.09.2018 г.</b>
-----------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2016 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
2. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2016 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
3. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2016 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
4. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2017 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;



5. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2017 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;

6. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2017 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение.

**Установени нарушения (общо брой 0)**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	10	721,303	-	не

<b>22</b>	<b>„Център за градска мобилност“ ЕАД, гр.София</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ - 33 / 03.08.2018 г.</b>
-----------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване нормативната уредба в областта на обществените поръчки при проведена през 2015 г. обществена поръчка, открита с Решение № ЗОП-26/28.12.2015 г. с предмет „Доставка на безконтактни smart карти за таксуване на пътниците в обществения транспорт“, в т.ч. сключения договор с избрания изпълнител и неговото изпълнение;

2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване нормативната уредба в областта на обществените поръчки при проведена през 2016 г. обществена поръчка, открита с Решение № ЗОП-10/17.11.2016 г. с предмет „Доставка на безконтактни smart карти за таксуване на пътниците в обществения транспорт“, в т.ч. сключения договор с избрания изпълнител и неговото изпълнение.

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

- чл. 69а, ал. 3 от ЗОП.

Брой съставени	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени	Стойност на проверените	Брой установени	Стойност на непроведените /	Брой проверени	Стойност на проверените	Нецелево разходвани	Последващи мерки по
-	-	-	2	649,580	-	-	1	349,580	-	да

23		Център за асистирана репродукция, гр. София							Доклад № ДИ1СФ - 21 / 04.06.2018 г.	
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност на сключените договори с лечебни заведения за извършване на процедури по асистирана репродукция и документална обосноваост на плащанията свързани с процедурите за периода от 01.01.2014 г. до 30.06.2016 г.										
<b>Установени нарушения (общо брой 5)</b>										
- чл.10, ал. 5 от ПМС № 25/09.02.2009 г. за създаване на Център "Фонд за асистирана репродукция" -5 бр.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
5	201	-	-	-	-	-	-	-	-	да

24		Дирекция за национален строителен контрол							Доклад № ДП1СФ- 8 / 04.07.2018 г.	
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за строителство във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
2.Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за доставки във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за услуги във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение.										
<b>Установени нарушения (общо брой - 2) на:</b>										

- чл. 20, ал. 6 от ЗОП - 2 броя;

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	34060 възстановени	-	29	1,230,080	-	-	128	1,455,365	-	да

25	Фонд "Научни изследвания"							Доклад № ДИ1СФ - 38 / 12.09.2018 г.		
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2017 г. обществена поръчка, чрез пряко договаряне с предмет: „Правен анализ, подготовка на искови молби за завеждане на дела и процесуално представителство по дела във връзка със сключени договори от конкурсна сесия 2012 г. по направление „Педагогика“ и „Мултидисциплинарни изследвания с приложение в повече от едно приоритетно направление“ открита с решение №1/08.11.2017 г., в т. ч. законосъобразност на сключения договор и изпълнението му.										
<b>Установени нарушения (общо брой 3 ) на:</b>										
чл .24, ал. 1, т. 6 от Правилника за прилагане на ЗОП чл. 15, ал. 1 от Правилника за прилагане на ЗОП чл. 15, ал. 1 от Правилника за прилагане на ЗОП										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
3	-	-	1	180 000	-	-	1	179 857	-	да

26	Държавно предприятие "Фонд затворно дело"							Доклад № ДИ1СФ - 29 / 27.07.2018 г.		
<b>Проверени задачи:</b>										

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на проведена през 2017 г. процедура с предмет: „Доставка на компютърно оборудване за нуждите на ДП „ФЗД“, обявена с обява за обществена поръчка на стойност по чл. 20, ал. 3 от ЗОП с изх. № 1-2720-3/26.06.2017 г., в т.ч. проверка за законосъобразност на изпълнението на сключения договор и извършените плащания“.

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

- чл. 187, ал. 2 от ЗОП.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	69,900	-	-	1	47,402	-	да

27	Софийска математическа гимназия „Паисий Хилендарски“							Доклад № ДИ1СФ -32/ 03.08.2018 г.		
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност на проведен конкурс през месец май 2018 г. за избор на изпълнител за осъществяване на извънкласни дейности през учебните 2018 – 2019 г., 2019 – 2020 г. и 2020 – 2021 г., в т.ч. отчетените разходи и приходи.										
<b>Установени нарушения (общо брой 0 ) на:</b>										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

28		Технически университет - София						Доклад № ДИСФ-31 / 31.07.2018 г.		
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност, при разпределяне на получените приходи от такси за обучение и средства от държавния бюджет за издръжка на обучението по основни звена и филиали за 2017 г., във връзка със спазване на методическите указания на Министерство на образованието и науката по разработването на методиката по чл. 90, ал. 5 и на разпределението по чл. 90, ал. 6 от Закона за висшето образование.										
<b>Установени нарушения (общо брой) на:</b>										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

29		Професионална гимназия по машиностроене, гр. Шумен						Доклад № ДИЗШН - 5 / 12.07.2018 г.		
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност и документалната обосновааност на получените приходи за издръжка на всеки ученик, съгласно Единния разходен стандарт и отчетените разходи за периода от 01.01.2015 г. до 31.12.2016 г., в т. ч. анализ на съставянето и изпълнението на бюджета на училището;										
2. Проверка за законосъобразност на начислените, изплатените и отчетени средства за допълнителни възнаграждения по сключени трудови договори за периода от 01.01.2015 г. до 31.12.2016 г.										
<b>Установени нарушения (общо брой 0) на:</b>										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	4788 - възстановени	-	-	-	-	-	1	23,930	-	да

30	Народен театър "Иван Вазов"						Доклад № ДИ1СФ-27/09.07.2018 г.			
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с Постановление №45/02.03.2017 г. на Министерския съвет за одобряване на допълнителни разходи/трансфери за 2017 г. за ремонт на Народен театър „Иван Вазов“, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори</p>										
<p><b>Установени нарушения (общо брой 4) на:</b></p>										
<p>- чл.21, ал.15 от Закон за обществените поръчки</p> <p>- чл. 17, ал.1 от Закон за обществените поръчки-2 бр.</p> <p>- чл. 24, ал.1, т.9 от Правилника за прилагане на ЗОП</p>										
<p><b>Установени са "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ - 4 бр.</b></p>										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
4	23,928	-	15	1,248,495	3	1,093,348	15	1,244,402	-	да

<b>31</b>	<b>„Овергаз Мрежи" АД, гр. София</b>	<b>Доклад № ДП1СФ - 6 / 29.06.2018 г.</b>
-----------	--------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т. ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т. ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т. ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т. ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
5. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т. ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
6. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т. ч. сключените договори и тяхното изпълнение.

**Установени нарушения (общо брой - 41) на:**

- чл.73, ал.3 от ЗОП/отм./
- чл. 42, ал. 1, т.3 от ЗОП/отм./ - 2 бр.
- чл.14, ал.4, т.2 от ЗОП/отм./ - 2 бр.
- чл. 2, ал. 2 от ЗОП

- чл. 59, ал. 2 от ЗОП
- чл. 59, ал. 5 от ЗОП
- чл. 49, ал. 2 от ЗОП
- чл.8, ал.1 от ЗОП /отм./ - 3 бр.
- чл.101 „а”, ал.2 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл.8, ал.1 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл. 2, ал. 2 от ЗОП
- чл.17, ал.1 от ЗОП - 3 бр.
- чл.17, ал.1 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 26, ал. 1, т.1 от ЗОП - 15 бр.
- чл. 26, ал. 1, т.2 от ЗОП - 4 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
13	-	-	24	18,211,990	14	1,416,631	84	5,899,062	-	да

<b>32</b>	<b>"Кюстендилска вода" ЕООД, гр. Кюстендил</b>	<b>Доклад № ДПКН - 1 / 01.08.2018 г.</b>
<b>Проверени задачи:</b>		



1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т. ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, сключените договори и тяхното изпълнение;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т. ч. сключените договори и тяхното изпълнение.

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

- чл.103, ал.1, във връзка с чл. 14, ал.3, т. 2 от ЗОП /отм./

- чл.28, ал.4 от ППЗОП - общо 3 бр.

- чл.17, ал.1, във връзка с чл.20, ал.2, т.2, във връзка с ал. 1, т. 3, б. „б“, във връзка с чл. 3, ал. 1, т. 2 от ЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени /	Стойност на непроведените / неоснователно	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани спелства	Последващи мерки по ЗДФИ
4	-	-	9	2,229,672	2	699,058	12	461,781	-	да

<b>33</b>	<b>"Добруджа газ" АД, гр. Генерал Тошево</b>	<b>Доклад № ДПЗДЧ - 6 / 21.08.2018 г.</b>
<b>Проверени задачи:</b>		
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. 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 2016 г. 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 2016 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях;		

4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях;

5. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените

6. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. 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 4 ) на:**

- чл.230, ал.4 от ЗОП /2 бр./

- чл.42 от ЗОП /1 бр./

- чл. 20, ал.6 от ЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
-	-	-	2	104,720	-	-	12	146,969	-	да

<b>34</b>	<b>"Аресгаз" АД, гр. София</b>	<b>Доклад № ДП1СФ - 10 / 18.09.2018 г.</b>
-----------	--------------------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за строителство във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;

2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за доставки във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за услуги във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за строителство във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
5. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за доставки във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
6. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за услуги във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение.

**Установени нарушения (общо брой 13) на:**

- чл. 187, ал. 1 от ЗОП - 3 бр.
- чл. 101а, ал. 2 от ЗОП /отм./
- чл. 17, ал. 1 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 29, ал. 2 от ЗОП
- чл. 24, ал. 1, т. 1 от ППЗОП
- чл. 101б, ал. 1, т. 4 от ЗОП /отм./
- чл. 112, ал. 1, т. 3 от ЗОП
- чл. 185, т. 3 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 70, ал. 10 от ЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
5	-	-	9	1,912,753	6	352,016	80	1,930,759	-	да

<b>35</b>	<b>"Си Ен Джи Марица" ООД</b>	<b>Доклад № ДП1СФ-12/25.09.2018 г.</b>
-----------	-------------------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в.т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в.т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в.т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в.т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
5. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в.т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
6. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в.т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение.

**Установени нарушения (общо брой 8) на:**

чл. 17, ал. 1 от ЗОП - 8 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
<b>8</b>	-	-	<b>38</b>	<b>3072391</b>	<b>8</b>	<b>559720.39</b>	<b>38</b>	<b>3686708</b>	-	<b>да</b>

<b>36</b>	<b>"Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Варна</b>	Доклад № ДИЗВН - 5 / 29.06.2018 г.
-----------	--	------------------------------------

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Доставка на водомери за питейна вода, радиомодули за дистанционно отчитане на водомери, водомерни шахти с монтирани водомери за питейна вода и устройства за измерване на потока за нуждите на дружеството“ /УИН в РОП 00606-2018-0007/.

Установени нарушения (общо брой 0 ) на:

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	4,000,000	-	-	-	-	-	не

37	<b>„Съюз на слепите в България“, гр. София</b>	Доклад № ДИ1СФ - 24 / 04.07.2018 г.
----	--	-------------------------------------

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходването и отчитането на субсидии, отпуснати от държавния бюджет на Сдружение „Съюз на слепите в България“, гр. София за 2015 г., 2016 г. и 2017 г., в т. ч. документална обосновааност на извършените разходи, както и проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки.

**Установени нарушения (общо брой 0)**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	836	359,687	-	не

<b>38</b>	<b>"Ред Стиил" ЕООД, гр. Перник</b>	<b>Доклад № ДИ4ПК - 8 / 17.08.2018 г.</b>
-----------	-------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност по сключени договори от „РЕД СТИИЛ“ ЕООД, гр. Перник, след проведена процедура по ПМС №55/2007 г. /отм./ с обект „Доставка, монтаж и въвеждане в експлоатация на дълготрайни активи по проект: „Технологична модернизация за повишаване на конкурентоспособността на „РЕД СТИИЛ“ ЕООД, по обособени позиции както следва: Обособена позиция №1 „Машина за лазерно рязане с фиброоптичен лазер, Абкант преса“ и обособена позиция №2 „Специализиран софтуер за конструиране на машиностроителни изделия (CAD система)“, финансирана с договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ №BG161PO003-2.1.13-0092-C0001 по Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика“ 2007-2013 година, в т.ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосноваване на извършените плащания и счетоводно отчитане на извършените разходи.

**Проверено е европейско финансиране - да**

**Установени нарушения (общо брой 0)**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	<b>2</b>	<b>674,070</b>	-	-	<b>3</b>	<b>674,070</b>	-	<b>не</b>

<b>39</b>	<b>Сдружение "Център за психологически изследвания", гр. София</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ-26/06.07.2018 г.</b>
-----------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност при разходването на субсидиите за юридическите лица с нестопанска цел, предоставени по реда на чл.50 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 година.

**Установени нарушения (общо брой 0) на:**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	53	27,574	-	не

40	Община Алфатар	Доклад № ДПЗСС-3/20.07.2018Г.
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи за бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.56 от Постановление № 380/ 29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.48 от Постановление №374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.47 от Постановление №332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.</p>		
<p><b>Установени нарушения (общо брой 0)</b></p> <p>Установени са "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ - не</p>		



Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	3	174,670	-	-	3	158,891	-	-

41	Община Априлци	Доклад № ДП2ЛЧ - 2 / 23.07.2018 г.
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление № 332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.</p>		
<p><b>Установени нарушения (общо брой - 9) на:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- чл. 101а, ал. 2, т.1 от ЗОП (отм.) - 3 бр.</li> <li>- чл. 101е, ал. 1 от ЗОП (отм.) - 1 бр.</li> <li>- чл. 112, ал. 1, т.2 от ЗОП - 3 бр.</li> </ul>		

- чл. 126 от ЗПФ - 2 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
5	-	-	4	134,505	-	-	13	126,823	12,590	да

42	Община Асеновград	Доклад № ДИ2ПД - 11 / 06.08.2018 г.
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Инженеринг (проектиране, строителство, доставка и монтаж на оборудване и авторски надзор) на пречиствателна станция за отпадни води (ПСОВ) - гр. Асеновград“ с УИН 00022-2013-0013, както и сключения договор с избрания изпълнител и плащанията по него;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Избор на консултант по смисъла на ЗУТ за изготвяне на комплексен доклад за съответствие и осъществяване на независим строителен надзор при реализацията и изпълнението на „Проект за рехабилитация на водоснабдителната и канализационната мрежа с изграждане на ПОСВ за гр. Асеновград, България“ с две обособени позиции: Обособена позиция 1: „Избор на консултант по смисъла на ЗУТ за изготвяне на комплексен доклад за съответствие и осъществяване на независим строителен надзор при реализация на „Инженеринг (проектиране, строителство, доставка и монтаж на оборудване и авторски надзор) на пречиствателна станция за отпадни води (ПСОВ) - гр. Асеновград“ и Обособена позиция 2: „Избор на консултант по смисъла на ЗУТ за изготвяне на комплексен доклад за съответствие и за осъществяване на независим строителен надзор при реализация на „Рехабилитация на водоснабдителната и канализационната мрежа на гр. Асеновград, България“ с УИН 00022-2013-0016, както и сключения договор с избрания изпълнител и плащанията по него.</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Осъществяване на авторски надзор при изпълнение на СМР на „Проект за рехабилитация на водоснабдителната и канализационната мрежа с изграждане на ПОСВ за гр. Асеновград, България“ с УИН 00022-2016-0016, както и сключения договор с избрания изпълнител и плащанията по него.</p> <p>4. Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Изпълнение на рехабилитация и изграждане на линейна инфраструктура, част от „Проект за рехабилитация на водоснабдителната и канализационната мрежа с изграждане на ПОСВ за гр. Асеновград, България“ с две обособени позиции: Обособена позиция 1: „Избор на изпълнител на СМР по работен проект на водоснабдителната и канализационната системи - гр. Асеновград“ и Обособена позиция 2: „Избор на изпълнител за дейностите по проектиране, строителство и авторски надзор (инженеринг) на водоснабдителната и канализационната системи - гр. Асеновград“ с УИН 00022-2013-0014, както и сключения договор с избрания изпълнител и плащанията по него.</p>		

<b>Проверено е европейско финансиране.</b>										
<b>Установени нарушения (общо брой 17) на:</b>										
<ul style="list-style-type: none"> <li>- чл.25, ал.5 от ЗОП (отм.) - 3 бр.</li> <li>- чл.28, ал.2 от ЗОП (отм.) - 3 бр.</li> <li>- чл.71, ал.1 от ЗОП (отм.)</li> <li>- чл.178, ал.1 от ЗОП</li> <li>- чл.48, ал.1 от ЗОП</li> <li>- чл.114 от ЗОП</li> <li>- чл.70, ал.7 във връзка с чл.70, ал.5 от ЗОП</li> <li>- чл.107, ал.1 от ЗОП</li> <li>- чл.24, ал.1, т.5 от ППЗОП</li> <li>- чл.112, ал.1, т.2 от ЗОП</li> <li>- чл.42, ал.1, т.3 от ЗОП (отм.)</li> </ul>										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	-	-	4	88,304,350	-	-	6	102,561,225	-	не

<b>43</b>	<b>Община Баните</b>							<b>Доклад № ДИ2СМ - 14 / 10.07.2018 г.</b>		
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. задължения за разходи, във връзка със спазване на чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси.										
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>										
- чл. 94, ал. 3, т. 1 от ЗПФ										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)

1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	----

44	<b>Община Белорадчик</b>								Доклад № ДИ4ВД - 4 / 24.08.2018 г.	
----	--------------------------	--	--	--	--	--	--	--	------------------------------------	--

**Проверени задачи:**

1.Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените към 31.12.2017 г. нови задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т. 1 от Закона за публичните финанси (ЗПФ).

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

- чл. 94, ал.3, т. 1 от ЗПФ

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

45	<b>Община Белослав</b>								Доклад № ДПЗВН-4/11.07.2018 г.	
----	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--------------------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейности за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка при усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейности за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка при усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейности за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка при усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление № 332/22.12.2017 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.

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

- чл. 56, ал. 2 от Постановление № 380 на Министерски съвет от 29 декември 2015 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2016 г. - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	3	43,309	-	да

46	Община Берковица	Доклад № ДП1МН - 4 / 25.06.2018 г.
----	------------------	------------------------------------

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление № 332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.

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

- чл. 56, ал. 2 от ПМС № 380/2015г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2016 г.
- чл. 101а, ал. 2 от ЗОП /отм./
- чл. 23, ал. 2 от Закона за счетоводството /отм./- 2 бр.
- чл. 24, ал. 1 от Закона за счетоводството
- чл. 22 б, ал. 4, т. 1 от ЗОП /отм./ - 3 бр.
- чл. 39, ал. 3 от ЗОП /отм./
- чл. 39, ал. 4 от ЗОП /отм./

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
2	-	-	8	809,987	1	60,000	18	581,879	-	да

47		Община Бобов дол					Доклад № ДИ4КН-7/ 05.06.2018 г.			
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените просрочени задължения на общината към 31.12.2017 г., във връзка със спазване на чл. 128, ал. 4 от Закона за публичните финанси.										
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>										
- чл.128, ал.4 от Закона за публичните финанси.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

48		Община Борован					Доклад № ДИ4ВР - 14 / 29.08.2018 г.			
<b>Проверени задачи:</b>										
Проверка за спазване на изискванията на чл. 8, ал. 1 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор (ЗФУКПС) относно представяне на информация в срок до 31 март 2018 г. на министъра на финансите за функционирането, адекватността, ефикасността и ефективността на системите за финансово управление и контрол за 2017 г.										
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>										
- чл. 8, ал. 1 от ЗФУКПС-1 бр.										

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

<b>49</b>	<b>Община Борован</b>	Доклад № ДИ4ВР - 10 / 15.06.2018 г.
-----------	-----------------------	-------------------------------------

**Проверени задачи:**

1.Проверка за законосъобразност, свързана с ползване на временно свободните средства по бюджета на общината през 2017 г., във връзка със спазване на изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси (ЗПФ).

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

- чл.126 от ЗПФ.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

<b>50</b>	<b>Община Борован</b>	Доклад № ДИ4ВР - 13 / 21.08.2018 г.
-----------	-----------------------	-------------------------------------

**Проверени задачи:**



1. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност във връзка с изпълнението на сключен през 2012 г. договор за ремонтно-възстановителни работи на сграда за социален патронаж, в т.ч. документална обосновааност на извършените плащания и счетоводното отчитане на извършените разходи;
2. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност във връзка с изпълнението на сключени от Община Борован договори за снегочистване, по които са извършени плащания през месец декември, 2014 г., в т.ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводното отчитане на извършените разходи;
3. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност във връзка с изпълнението на сключен от Община Борован през 2014 г. договор за ремонтно-възстановителни работи на сградата на Община Борован, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводното отчитане на извършените разходи.

**Установени нарушения (общо брой 0)**

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

<b>51</b>	<b>Община Борово</b>	<b>Доклад № ДПЗРС - 4 / 10.08.2018 г.</b>
-----------	----------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка за усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление №380/29.12.2015 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;

2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка за усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 48 от Постановление №374/22.12.2016 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка за усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление №332/22.12.2017 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.

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

- чл.56, ал.2 от ПМС №380 от 29.12.2015г. - 1 бр.
- чл. 126 от Закона за публични финанси - 1 бр.
- чл.226, ал.4, т.1 от ЗОП /отм./, във връзка с ал.2, т.10 от чл.226 - 2 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	-	-	5	190,250	-	-	30	64,431	747	да

52	Община Брезник							Доклад №ДПШК - 1 / 28.08.2018 г.		
<b>Проверени задачи:</b>										
<p>1.Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;</p>										
<p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;</p>										
<p>3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление № 332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.</p>										
<b>Установени нарушения (общо брой 0)</b>										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
-	-	-	7	654,363	-	-	15	322,787	-	не

<b>53</b>	<b>Община Бяла</b>	<b>Доклад № ДПЗВН - 5 / 10.08.2018 г.</b>
-----------	--------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 363/16.12.2016 г., изменено с ПМС № 377/28.12.2016 г. за реализиране на допълнителни дейности и строително-монтажни работи по обекти на територията на Община Бяла, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл. 129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

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

- чл. 90, ал.1, т. 8 от ЗОП(отм.) - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
-	-	-	<b>6</b>	<b>720,589</b>	<b>1</b>	<b>85,134</b>	<b>6</b>	<b>645,990</b>	-	<b>не</b>

<b>54</b>	<b>Община Варна</b>	<b>Доклад № ДИЗВН - 8 / 24.08.2018 г.</b>
-----------	---------------------	---

**Проверени задачи:**

1.1. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на общината, във връзка със сключен договор от 18.05.2011 г. между Община Варна и „Стоянстрой“ ЕООД за продажба на имоти – частна общинска собственост, изпълнението му и плащанията по него, както и законосъобразност при заприходяването на активи побаланса на НУ "Васил Левски" и съответното им отписване от баланса на общината.

Установени нарушения (общо брой 0) на:

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	1	6,343,200	-	не

55	Община Варна							Доклад № ДИЗВН - 6 / 13.07.2018 г.			
<b>Проверени задачи:</b>											
1. Проверка за законосъобразност при начисляването, събирането и отчитането на приходите и разходите във връзка с отдадени общински жилища на територията на Община Варна за периода от 01.01.2015 г. до 30.09.2017 г., в т. ч. законосъобразност на сключените договори за наем;											
2. Проверка за законосъобразност при начисляването, събирането и отчитането на приходите и разходите във връзка с продажбата на общински жилища на територията на Община Варна за периода от 01.01.2015 г. до 30.09.2017 г., в т. ч. законосъобразност на извършените разпоредителни сделки.											
<b>Установени нарушения (общо брой 0) на:</b>											
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)	
-	-	-	-	-	-	-	99	2,018,019	-	не	

**Проверени задачи:**

1.Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите по зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка за усвояване по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.56 от Постановление №380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;

2.Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите по зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка за усвояване по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.48 от Постановление №374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;

3.Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите по зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка за усвояване по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.47 от Постановление №332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.

**Установени нарушения (общо брой 8 ) на:**

- чл.56, ал.2 от ПМС № 380/29.12.2015 г. - 1 бр.
- чл.48, ал.3 от ПМС № 374/22.12.2016 г. - 1 бр.
- чл.101б, ал.1, т.6 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
- чл.101г, ал.4 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
- чл.22б, ал.4, т.1 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
- чл.42, ал.2, т.5 от ЗОП - 1 бр.
- чл.231, ал.1 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
2	-	-	4	268,333	-	-	4	153,411	13 210 възстановен	да

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС №192/29.07.2016 г. за ремонт на улици и тротоари в гр. Велико Търново, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за Публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;
2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС №261/07.10.2016 г. за ремонт на улици и тротоари в гр. Велико Търново, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за Публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;
3. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2017 г. обществена поръчка с № 9068401 от 18.09.2017 г. с предмет: „Управление на проект FairDeal – мрежа от платформи за бърза доставка на уникални занаятчийски и фермерски продукти в района на трансграничното сътрудничество“, финансиран по Програма за трансгранично сътрудничество INTERREG V-A Румъния-България 2014-2020, в т.ч. изпълнението на сключения договор с избрания изпълнител и плащанията по него.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
-	-	-	2	2,052,374	-	-	4	2,078,069	-	не

<b>58</b>	<b>Община Велинград</b>	<b>Доклад № ДИ2ПЗ - 13 / 15.08.2018 г.</b>
-----------	-------------------------	--

**Проверени задачи:**

- 1.Проверка за законосъобразност на процедурата за финансово оздравяване на община Велинград.
- 2.Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 30.06.2017 г., във връзка с изискванията на чл.130 е от Закона за публичните финанси.
- 3.Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 30.09.2017 г., във връзка с изискванията на чл.130 е от Закона за публичните финанси.

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

- чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси
- чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да



<b>59</b>	<b>Община Венец</b>	Доклад № ДПЗШН - 6 / 20.07.2018 г.
-----------	---------------------	------------------------------------

**Проверени задачи:**

Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 209/18.08.2016 г. за реконструкция на улици в населени места на територията на Община Венец и изграждане на фитнес на открито, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

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

- чл. 70 от ППЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	2	708,320	-	-	4	686,567	-	да

<b>60</b>	<b>Община Георги Дамяново</b>	Доклад № ДИ4МН - 4 / 28.08.2018 г.
-----------	-------------------------------	------------------------------------

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност, свързана с ползване на временно свободните средства по бюджета на общината през 2017 г., във връзка със спазване на чл. 126 от Закона за публичните финанси.

**Установени нарушения (общо брой 1)**

- чл. 24, ал. 1 на Закона за счетоводството-1 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

61	Община Гулянци	Доклад № ДП2ПЛ - 7 / 03.07.2018 г.
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1.Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.56 от Постановление №380/29.12.2015 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;</p> <p>2.Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.48 от Постановление №374/22.12.2016 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;</p> <p>3.Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.47 от Постановление №332/22.12.2017 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.</p>		
<p><b>Установени нарушения (общо брой 6 ) на:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- чл.56, ал.2 от ПМС№380/29.12.2015 г.</li> <li>- чл.126 от ЗПФ - 2 бр.</li> <li>- чл.101б, ал.3 от ЗОП(отм.)</li> </ul>		

- чл.101г, ал.4 от ЗОП(отм.)  
 - чл.101е, ал.4 от ЗОП(отм.)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
3	-	-	2	98,100	-	-	2	73,253	13,561	да

<b>62</b>	<b>Община Гълъбово</b>	Доклад № ДИ2СЗ - 5 / 03.09.2018 г.
-----------	------------------------	------------------------------------

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/.

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

- § 20 от Преходните и заключителни разпоредби във връзка с чл. 94, ал. 3, т. 2 и чл. 7, ал. 5 от ЗПФ

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

<b>63</b>	<b>Община Гърмен</b>	Доклад № ДИ4БЛ - 7 / 08.08.2018 г.
-----------	----------------------	------------------------------------

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетна дейност във връзка с изпълнението на сключените от общината договори през 2013 г. за изграждане на резервоар за питейна вода в с. Рибново;
2. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност във връзка с изпълнението на сключен от общината договор за въвеждане в експлоатация на пътна инфраструктура между с. Рибново и с. Осеново, Община Банско;
3. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност във връзка с изпълнението и плащанията по сключените от Община Гърмен, договори с ТД "А-строй" ЕООД, с. Абланица, Община Хаджидимово за строително-монтажни работи в периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2017 г., в т.ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки.

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

- чл. 17, ал.1, във връзка с чл.20, ал.3, т.1, във връзка с чл.186 от ЗОП

- чл.96, ал.3 от ППЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
2	-	-	4	1,100,667	1	57,385	23	1,549,138	-	да

64	Община Димово	Доклад № ДИ4ВД - 1 / 06.07.2018 г.
<b>Проверени задачи:</b>		
1.Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените просрочени задължения на общината към 31.12.2017 г., във връзка със спазване на чл. 128, ал. 4 от Закона за публичните финанси.		
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>		
- чл.128, ал. 4 от ЗПФ-1 бр.		

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )	
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да	
<b>65</b>	<b>Община Димово</b>							<b>Доклад № ДИ4ВД - 3 / 30.07.2018 г.</b>			

**Проверени задачи:**

1.Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените към 31.12.2017 г. нови задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т. 1 от Закона за публичните финанси.

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

- чл. 94, ал.3, т. 1 от ЗПФ-1 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

<b>66</b>	<b>Община Златоград</b>							<b>Доклад № ДП2СМ - 1 / 20.08.2018 г.</b>			
-----------	-------------------------	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС 367/22.11.2016 г. за благоустрояване на уличната мрежа в Община Златоград в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл. 129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

**Установени нарушения (общо брой 0) на:**

Брой съставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да/не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

**67****Община Исперих****Доклад № ДПЗРЗ -5/ 30.07.2018 г.****Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 113/05.05.2016 г. за рехабилитация и ремонт на уличната мрежа в населените места на територията на Община Исперих, разпределени както следва: улици в с.Йонково- 500 000 лв., улици в с.Свещари-500 000 лв., улици в с. Лудогорци-500 000 лв. в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

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

- параграф 2 от Допълнителните разпоредби на от Закона за публичните финанси

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
-	-	-	1	1,500,000	-	-	1	1,499,972	-	да

68	Община Ихтиман	Доклад № ДПСО - 4/13.06.2018 г.
<b>Проверени задачи:</b>		
<p>1. Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с Постановление № 113/05.05.2016 г. на Министерския съвет за основен ремонт на сградата на ОДЗ „Гьончо Белев“, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключения договор, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;</p>		
<p>2. Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с Постановление №324/24.11.2016 г. на Министерския съвет, за дофинансране на ремонта на довеждащия водопровод на с. Мухово, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключения договор, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България.</p>		
<b>Установени нарушения (общо брой 5 ) на:</b>		

чл.193 от ЗОП - 1 брой

чл.42, ал.2, т.5 от ЗОП - 1 брой

чл.33, ал. 1 от Правилника за прилагане на ЗОП - 2 бр.

чл. 47, ал. 1 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
3	-	-	2	350,333	-	-	2	419,422	-	да

69	Община Казанлък	Доклад № ДП2СЗ - 5 / 02.08.2018 г.
<b>Проверени задачи:</b> 1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС 209/18.08.2016 г. за подобряване на пътната инфраструктура в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл. 129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г. ; 2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС 13/21.01.2016 г. за изграждане на Музей на розата - гр. Казанлък в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл. 129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г. ; 3. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС 149/20.06.2016 г. за довършване на Музей на розата - гр. Казанлък - 384.63 хил. лв. и за подобряване на инфраструктура на гр. Шипка т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл. 129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.		
<b>Установени нарушения (общо брой 5) на:</b> - чл.28, ал.6 във връзка с с чл. 22 б, ал. 2 от ЗОП/отм/ - чл.44, ал. 1 от ЗОП /отм/ - чл.226 ал. 4, т.1 от ЗОП/отм/ - 2 бр. - чл. 15, ал. 1 от ППЗОП		



Брой съставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да/не)
1	-	-	2	6,870,833	-	-	2	1,484,623	-	да

70	Община Карлово							Доклад № ДИ2ПД - 10 / 06.07.2018 г.		
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. нови задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл.94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси.										
<b>Установени нарушения (общо брой 1 ) на:</b>										
- чл. 94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

71	Община Карлово							Доклад № ДИ2ПД - 9 / 26.06.2018 г.		
----	----------------	--	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка относно спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при изпълнението на договор от 29.09.2016 г., сключен между Община Карлово и Национална асоциация за защита на пациента, с предмет: „Изпълнител на доставка за „топъл обяд“ за нуждите на Община Карлово“, за периода от 29.09.2016 г. до 04.02.2018 година.

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

- чл. 17, ал. 1, във връзка с чл. 20, ал. 2, т. 2 от Закона за обществените поръчки - 2 бр.

- чл. 15, ал. 3, т. 5, във връзка с чл. 13, ал. 4 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор - 4 бр.

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
6	-	-	-	-	2	308,383	2	521,010	-	да

**72****Община Кирково****Доклад № ДП2КЖ - 2 / 28.06.2018 г.****Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 192/29.07.2016 г. за благоустрояване и модернизация на площадно пространство пред Община Кирково - 600 хил. лв., в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;

2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС №209/18.08.2016 г. за ремонт и рехабилитация на улична мрежа в населени места в общината - 450 хил. лв., в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	5	1,198,619	-	-	7	1,097,492	-	не

<b>73</b>	<b>Община Козлодуй</b>	Доклад № ДИ4ВР - 12 / 12.07.2018 г.
-----------	------------------------	-------------------------------------

**Проверени задачи:**

1. Проверка относно спазване на бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при сключването и изпълнението на сключените от Община Козлодуй договори със „Стромет-2004“ ООД, гр. Козлодуй за периода от 2014 г. до 2018 г., в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки;
2. Проверка относно спазване на бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при сключването и изпълнението на сключените от Община Козлодуй договори за ремонт на сградата на Общинската администрация, за периода от 2014 г. до 2018 г., в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки.

**Установени нарушения (общо брой 0)**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)

-	-	-	8	229873	-	-	8	203013	-	не
---	---	---	---	--------	---	---	---	--------	---	----

74	Община Козлодуй	Доклад №ДП1ВР - 7 / 16.08.2018 г.
<b>Проверени задачи:</b>		
<p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите по зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целовото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.56 от Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите по зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целовото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите по зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целовото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.47 от Постановление № 332/22.12.2017г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.</p>		
<b>Установени нарушения (общо брой 4 ) на:</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- чл. 101, ал.1 от Закона за публичните финанси</li> <li>- чл.24, ал.1 и ал.2 от Закона за счетоводството</li> </ul>		

- чл.13, ал.3 от Закон за финансово управление и контрол в публичния сектор

- чл.56, ал.2 от ПМС № 380 от 29.12.2015 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2016 г.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	4570	-	-	-	-	-	6	18,730	-	да

75	Община Козлодуй							Доклад № ДИ4ВР-8 / 11.06.2018 г.		
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност на проведена обществена поръчка чрез публично състезание с предмет: „Реконструкция и рехабилитация на съществуваща улица „Хаджи Димитър“, съоръжения и принадлежности към тях на територията на гр. Козлодуй, Община Козлодуй, Област Враца“ – I-ви етап – ул. „Хаджи Димитър“ от кръстовището на ул. „Христо Ботев“ до кръстовището с ул. „Освободител“ и ул. „Ломска“, финансирана със средства от фонд РАО, в т.ч. сключените договори, изпълнението им и извършените плащания по тях.										
<b>Установени нарушения (общо брой 0)</b>										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	269,800	-	-	1	269,440	-	не

<b>76</b>	<b>Община Кричим</b>	Доклад № ДИ2ПД - 7 / 13.06.2018 г.
-----------	----------------------	------------------------------------

**Проверени задачи:**  
1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, и документална обоснованост на заключения между Община Кричим и „Браво-строй“ ООД договор № РД 16-07-17 за „Реконструкция и рехабилитация на общински път Кричим – ж.п. гара Кричим“, в т.ч. изпълнението на същия и извършените плащания по него.

**Проверено е европейско финансиране.**

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

- чл.23, ал.2 от Закона за счетоводството (отм.)
- чл.13, ал.1, във връзка с чл.14 от Закона за счетоводството (отм.)
- чл.69, ал.1, т.3 от ЗОП (отм.)
- чл.42, ал.1, т.4 от ЗОП (отм.)
- чл.43, ал.1, във връзка чл.43, ал.2, т.1, буква „а“ от ЗОП (отм.)

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	394 873 лв., в т.ч. 6 174 лв. предотвратени	2	1	957 545	-	-	1	1,137,230	54,154	да

<b>77</b>	<b>Община Лозница</b>	Доклад № ДПЗРЗ - 2 / 05 .06.2018 г.
-----------	-----------------------	-------------------------------------

**Проверени задачи:**

1.Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС №192/29.07.2016 г. за доизграждане на канализационната система на гр.Лозница и изграждане на колекторно-помпена станция, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на република България за 2017 г.;

2.Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС №209/18.08.2016 г. за ремонти рехабилитация на улици в гр.Лозница и за изграждане на спортни площадки в с.Чудомир и с.Манастирско, Община Лозница, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки,изпълнението на сключените договори,както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на република България за 2017 г.

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

чл.15,ал.1 от Правилника за прилагане на Закона за обществените поръчки-2 бр.

чл. 24, ал.1 от Закона за счетоводството

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
2	-	-	2	800,000	-	-	4	935,812	-	да

78

Община Любимец

Доклад № ДП2ХС - 7 / 27.07.2018 г.

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразно усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 347/08.12.2016 г. за ремонт на улици, съоръжения към тях на територията на Община Любимец и за строително-монтажни работи на сграда на читалище „Братолюбие-1884“ в гр. Любимец в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

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

- чл. 15, ал. 1 от Правилника за прилагане на Закона за обществените поръчки /ППЗОП/

- чл 22, ал.4 от ЗОП /отм./

- чл. 28, ал.6 от ЗОП /отм./

- чл. 64, ал.1от ЗОП /отм./

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
1	1 425 възстановени	-	2	6,300,000	-	-	2	6,300,000	-	да

<b>79</b>	<b>Община Мездра</b>	<b>Доклад № ДП1ВР - 6 / 10.07.2018 г.</b>
-----------	----------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;



2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление № 332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.

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

- чл. 101а, ал. 1 и ал. 2, във връзка с чл. 14, ал. 4, т. 2 от ЗОП (отм.)
- чл. 101б, ал. 3, във връзка с § 1, т. 28а от ДР на ЗОП (отм.)
- чл. 55, ал. 2 от ЗОП
- чл. 111, ал. 4 от ЗОП
- чл. 185, т. 1 от ЗОП
- чл. 185, т. 3 от ЗОП - 4 бр.
- чл. 126 от Закона за публичните финанси

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	2	265,900	1	58,344	8	290,753	5,160	да

<b>80</b>	<b>Община Мизия</b>	Доклад № ДИ4ВР - 11 / 27.06.2018 г.
-----------	---------------------	-------------------------------------

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.03.2018 г., във връзка с изискванията на чл.130е от Закона за публичните финанси.

**Установени нарушения (общо брой 0)**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

81	Община Минерални бани	Доклад № ДП2ХС - 4 / 03.05.2018 г.
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление № 332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.</p>		
<p><b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b></p> <p>- чл.56, ал.2 от ПМС № 380/29.12.2015 г.</p>		

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
1	-	-	3	133,859	-	-	3	150,158	-	да

82	Община Минерални бани							Доклад № ДИ2ХС - 6 / 20.07.2018 г.		
<b>Проверени задачи:</b>										
Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл.94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/.										
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>										
- чл. 94, ал.3, т.1, във връзка с чл.7, ал.5 от ЗПФ.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

83		Община Неделино						Доклад № ДИ2СМ - 12 / 25.06.2018 г.		
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените поети ангажименти за разходи на общината към 31.03.2018 г., във връзка със спазване на чл. 128, ал. 2 от Закона за публичните финанси.										
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>										
- чл.128, ал. 2 от ЗПФ										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

84		Община Неделино						Доклад № ДИ2СМ - 11 / 08.06.2018 г.		
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. нови задължения за разходи и поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 1 и т. 2 от Закона за публичните финанси.										
<b>Установени нарушения (общо брой 2) на:</b>										
- чл. 94, ал. 3, т. 1 от ЗПФ. - чл. 94, ал. 3, т. 2 от ЗПФ.										

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)	
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да	
<b>85</b>	<b>Община Оряхово</b>							<b>Доклад № ДП1ВР - 5 / 09.07.2018 г.</b>			

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с Постановление № 363/16.12.2016 г. на Министерския съвет за дофинансиране на дейности по проект "Път към Дунава", в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключения договор, както и спазване разпоредбите на чл. 129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

**Установени нарушения (общо брой 0)**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	1,411,057	-	-	1	1,407,922	-	не

<b>86</b>	<b>Община Пазарджик</b>							<b>Доклад № ДИ2ПЗ - 11 / 25.07.2018 г.</b>			
-----------	-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност свързана с разпореждането с имот-публична общинска собственост с идентификатор №55 155.508.747 по кадастрална карта и кадастралния регистър на гр. Пазарджик с площ 27 847 кв. м., представляващ УПИ V-за търговия, услуги атракционни дейности и спорт в кв. 2А, индустриална зона по регулационния план на гр. Пазарджик, ведно със сградите в него, както и счетоводното му отчитане.

2. Проверка за законосъобразност свързана с разпореждането с имот-публична общинска собственост с идентификатор №55 155.508.748 по кадастралната карта и кадастралния регистър на гр. Пазарджик, представляващ търговски обект, комплекс с площ 9 770 кв. м., ведно със сградите в него, част от имот летен плаж „Балон“ в кв. 2А индустриална зона по регулационния план на гр. Пазарджик, както и счетоводното му отчитане.

**Установени нарушения (общо брой 0 ) на:**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

<b>87</b>	<b>Община Перник</b>	<b>Доклад № ДИ4ПК - 6 / 27.06.2018 г.</b>
-----------	----------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност и документална обоснованост на извършените от Община Перник разходи за поддръжка на светофарни уредби за периода от 01.01.2015 г. до 31.12.2017 г., в т.ч. сключените договори, изпълнението им и извършените плащания по тях;
2. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност и документална обоснованост на извършените от Община Перник разходи за принудително премахване на обекти за периода от 01.01.2015 г. до 31.12.2017 г., в т.ч. сключените договори, изпълнението им и извършените плащания по тях;
3. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност и документална обоснованост на извършените от Община Перник разходи за поддръжане на пътната инфраструктура за периода от 01.01.2015 г. до 31.12.2017 г., в т.ч. сключените договори, изпълнението им и извършените плащания по тях.

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

- чл. 101б, ал.3 от ЗОП(отм.)
- чл. 101е, ал.1 от ЗОП(отм.) - 6 бр.

- чл. 101е, ал.2 от ЗОП(отм.)
- чл. 15, ал.6 от ЗОП(отм.)
- чл.16, ал.8 от ЗОП(отм.)
- чл.43, ал.1 от ЗОП(отм.) - 10 бр.
- чл.64 от ЗОП(отм.)
- чл.116, ал.1 от ЗОП - 7 бр.
- чл.29, ал.3 от ЗОП /отм./

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
17	1,780	-	15	7,471,351	2	509,759	25	4,022,220	-	да

<b>88</b>	<b>Община Перушица</b>	Доклад № ДП2ПД - 9 / 25.06.2018 г.
-----------	------------------------	------------------------------------

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка за усвояване по предназначение на получените средства в съответствие с целевото предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.56 от Постановление №380/29.12.2015 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка за усвояване по предназначение на получените средства в съответствие с целевото предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.48 от Постановление №374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка за усвояване по предназначение на получените средства в съответствие с целевото предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.47 от Постановление № 332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.

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

- чл. 126 от ЗПФ - 2 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ
2	1 445 възстановени	-	-	-	-	-	3	55,291	2,475	да

<b>89</b>	<b>Община Петрич</b>	<b>Доклад № ДИ4БЛ - 5 / 11.07.2018 г.</b>
-----------	----------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност, свързана със спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при възлагането, изпълнението по договорите за изграждане на улично осветление и пътна сигнализация за пътна връзка с. Кърналово - Зеленчукова борса и рехабилитация улично осветление/метални стълбове Н=8,00 м.л. и LED светлинен източник по път клас с кад. идент. 40912.0.328 в участъка между с. Кърналово и път III клас от републиканската пътна мрежа с кад. идент. № 40912.0.433, Община Петрич, в периода от 01.01.2015 г. до 31.12.2017 г., в т. ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводното отчитане на извършените разходи;



2. Проверка за законосъобразност, свързана със спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при възлагането, изпълнението по договорите, сключени с "Металпром Инвест" ЕООД, гр. Петрич в периода от 01.01.2015 г. до 31.12.2017 г., в т. ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводното отчитане на извършените разходи.

**Установени нарушения (общо брой 0) на:**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-				-	1	4,000	-	не

**90**

**Община Петрич**

**Доклад № ДИ4БЛ - 6 / 18.07.2018 г.**

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на проведена процедура за възлагане на обществена поръчка за проектиране и изпълнение на жилищни сгради по програма енергийна ефективност в гр. Петрич, в т.ч. сключените договори, изпълнението им и извършените плащания по тях.

**Установени нарушения (общо брой 14) на:**

- чл.15, ал.1 от Правилника за прилагане на Закон за обществените поръчки (ДВ бр.28/08.04.2016 г., в сила от 15.04.2016 г.) -14 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
14	-	-	1	5,012,612	-	-	7	4,725,745	-	да

91	Община Петрич							Доклад № ДИ4БЛ - 8 / 16.08.2018 г.			
<b>Проверени задачи:</b>											
1. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при разходване на предоставените средства от бюджета на Община Петрич за финансиране на Общински футболен клуб „Беласица“ ЕООД, за периода от 20.07.2016 г. до 01.06.2018 г.											
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не	

92	Община Пещера							Доклад № ДП2ПЗ - 2 / 22.05.2018 г.			
<b>Проверени задачи:</b>											

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС №363/16.12.2016 г. за реконструкция и рехабилитация на улици и пътища на територията на общината, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

**Установени нарушения (общо брой 9) на:**

- чл. 33, ал.1 от ППЗОП
- чл. 70, ал.12 от ЗОП
- чл.112, ал.1, т.2 във връзка с чл.67, ал.6 от ЗОП - 2 бр.
- чл.24, ал.1, т.6 от ППЗОП - 2 бр.
- чл.110, ал.1, т.6 от ЗОП -2бр.
- чл.121, ал.2 от ЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
6	-	-	1	4,158,363	-	-	-	-	-	да

93		Община Поморие						Доклад № ДИЗБС - 8 / 29.06.2018 г.		
<b>Проверени задачи:</b>										
Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. нови задължения за разходи и поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл.94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси.										
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>										
- чл.94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

<b>94</b>	<b>Община Раднево</b>	<b>Доклад № ДИ2СЗ - 3 / 06.07.2018 г.</b>
-----------	-----------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Осъществяване на строителен надзор при изпълнението на проект: “Интегриран воден проект за изграждане на ГПСОВ и изграждане и разширение на ВиК мрежата на гр. Раднево“, обособена позиция 1 „Изготвяне на доклад за оценка на съответствието и упражняване на функциите на консултант, упражняващ строителен надзор по смисъла на Закона за устройството на територията за следния обект: Работно проектиране и изграждане на пречиствателна станция за отпадъчни води за територията на град Раднево“, регистрирана в РОП под № 00662-2013-0011, по Проект BG16M1OP002-1.005-0002-C02 „Интегриран воден проект за изграждане на ГПСОВ, гр. Раднево“, в т.ч. сключения договор с избрания изпълнител и плащанията по него.

2. Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Работно проектиране и изграждане на Пречиствателна станция за отпадъчни води /ПСОВ/ - гр. Раднево“, регистрирана в РОП под № 00662-2013-0016, по Проект BG16M1OP002-1.005-0002-C02 „Интегриран воден проект за изграждане на ГПСОВ, гр. Раднево, в т.ч. сключения договор с избрания изпълнител и плащанията по него.

**Проверено е европейско финансиране.**

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

- чл.64, ал.2 от ЗОП, /отм./
- чл.28, ал.2 от ЗОП, /отм./ - 2 бр.
- чл.35, ал.1, т.2 от ЗОП, /отм./
- чл.25, ал.5 от ЗОП, /отм./- 2 бр.
- чл.43, ал.2 от ЗОП, /отм./

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
-	-	-	<b>2</b>	<b>10,319,726</b>	-	-	<b>2</b>	<b>9,805,753</b>	-	да

**Проверени задачи:**

1. Проверка относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетна дейност при сключването и изпълнението на договор за вертикална планировка на ул. "Батенберг", т.ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводно отчитане на извършените разходи;
2. Проверка относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетна дейност при сключването и изпълнението на договор за вертикална планировка на ул. "Цар Освободител", т.ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводно отчитане на извършените разходи;
3. Проверка относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетна дейност при сключването и изпълнението на договор за вертикална планировка на ул. "Дупнишка", т.ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводно отчитане на извършените разходи;
4. Проверка относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетна дейност при сключването и изпълнението на договор за вертикална планировка на ул. "Градски парк", гр.Радомир, т.ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводно отчитане на извършените разходи.

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

- чл. 2, ал.1, т.1 от ЗОП - 1 бр.
- чл.185, ал.3 от ЗОП -1 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
-	-	-	1	177,500	-	-	4	163,617	-	да

<b>96</b>	<b>Община Радомир</b>	<b>Доклад № ДИ4ПК - 9 / 29.08.2018 г.</b>
-----------	-----------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при сключването и изпълнението на договор № 137/13.07.2014 г. с предмет: „Първоначално залесяване на неземеделска земя и поддържане на създадени горски култури“, по който е отпусната финансова помощ на основание договор № 14/223/0024 от 05.04.2013 година в размер на 985 782 лева, в т. ч. прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводното отчитане на извършените разходи.

**Проверено е европейско финансиране - да**

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

- чл. 69, ал. 1, т. 3 от ЗОП /отм./ - 1 бр.
- чл. 68, ал. 8 от ЗОП /отм./ - 1 бр.

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
-	-	-	3	2,915,346	-	-	1	962,167	-	да

<b>97</b>	<b>Община Рила</b>	<b>Доклад № ДИ5КН - 9 / 14.06.2018 г.</b>
-----------	--------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените просрочени задължения на общината към 31.12.2017 г., във връзка със спазване на чл. 128, ал. 4 от Закона за публичните финанси.

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

- чл. 128, ал.4 от Закона за публичните финанси

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

<b>98</b>	<b>Община Ружинци</b>	<b>Доклад № ДП1ВД - 5 / 19.07.2018 г.</b>
-----------	-----------------------	---

**Проверени задачи:**

1.Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с ПМС №377/28.12.2016г. за ремонт на улична мрежа в населените места на територията на Община Ружинци и за ремонт на общински сгради-кметства, детски градини и дом за стари хора, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от ЗПФ и чл.47 от ПМС №374/ 22.12.2016г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

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

- чл.15, ал.1 от Правилника за прилагане на ЗОП - 12 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
12	-	-	2	528,583	-	-	12	517,730	-	да

99	Община Садово	Доклад № ДП2ПД - 10 / 16.07.2018 г.
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.56 от Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.47 от Постановление № 332/22.12.2017 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.</p>		
<p><b>Установени нарушения (общо брой 2) на:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- чл. 56, ал.2 от ПМС 380/29.12.2015 год. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2016 г.</li> <li>- чл. 48, ал.3 от Постановление № 374/22.12.2016 год. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 год.</li> </ul>		



Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	-	-	-	-	-	-	22	9,310	-	да

<b>100</b>	<b>Община Самуил</b>	<b>Доклад № ДПЗРЗ-3/15.06.2018 г.</b>
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 209/18.08.2016 г. за ремонт и рехабилитация на улична мрежа в населени места в община Самуил, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване на разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;</p> <p>2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 192/29.07.2016 г. за рехабилитация на улична мрежа и изграждане на спортни площадки в Община Самуил, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване на разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.</p> <p><b>Проверено е европейско финансиране - не</b></p>		

Установени нарушения (общо брой 0 ) на:										
Установени са "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ - не										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
-	-	-	2	591,667	-	-	2	590,197	-	не

101	Община Свиленград	Доклад № ДП2ХС - 5 / 06.06.2018 г.
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС №192/29.07.2016 г. за изграждане на участъци от уличната мрежа на кв. „Капитан Петко войвода“, гр. Свиленград, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.</p> <p>2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС №347/08.12.2016 г. за почистване коритото на река Марица и изграждане на съоръжения за превенция от наводнения, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.</p>		

<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>										
- чл. 15, ал. 1 от Правилника за прилагане на Закона за обществените поръчки /ППЗОП/										
<b>Брой съставени АУАН*</b>	<b>Установени вреди</b>	<b>Брой съставени актове за начет</b>	<b>Брой проверени ОП</b>	<b>Стойност на проверените ОП</b>	<b>Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП</b>	<b>Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП</b>	<b>Брой проверени договори</b>	<b>Стойност на проверените договори</b>	<b>Нецелево разходвани средства</b>	<b>Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )</b>
<b>1</b>	<b>3 325 - възстановени</b>		<b>2</b>	<b>4 652 161</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>4 652 161</b>		<b>да</b>

<b>102</b>	<b>Община Своге</b>	<b>Доклад № ДП1СО - 6 / 14.08.2018 г.</b>
<b>Проверени задачи:</b>		
<p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейности за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазването на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазването на разпоредбите на чл. 56 от Постановление №380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;</p>		
<p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейности за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазването на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазването на разпоредбите на чл. 48 от Постановление №374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;</p>		

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейности за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазването на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазването на разпоредбите на чл. 47 от Постановление №332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.

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

чл. 126 от Закона за публичните финанси  
 чл. 56, ал. 2 от ПМС №380/29.12.2015 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2016 г.  
 чл. 22.б, ал. 4, изр. първо от ЗОП/отм /  
 чл. 33, ал. 1, изр. второ от Правилника за прилагане на ЗОП  
 чл. 42, ал. 2, т. 1 от ЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
3		-	4	1,276,738	-	-	7	1,319,390	4,932	да

103	Община Севлиево							Доклад № ДП2ГБ - 6 / 20.07.2018 г.		
<b>Проверена задача:</b>										
Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС №347/08.12.2016 г. за ремонт на общински пътища и улици на територията на община Севлиево, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за Публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.										
<b>Установени нарушения (общо брой 0) на:</b>										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )

-	-	-	-	-	-	-	1	500,000	-	не
---	---	---	---	---	---	---	---	---------	---	----

<b>104</b>	<b>Община Септември</b>	<b>Доклад № ДИ2ПЗ - 10 / 16.07.2018 г.</b>
------------	-------------------------	--

**Проверени задачи:**  
1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените поети ангажименти за разходи на общината към 31.12.2017 г., във връзка със спазване на чл. 128, ал. 2 от Закона за публичните финанси.

**Установени нарушения (общо брой 1 ) на:**  
- чл. 128, ал. 2 от Закона за публичните финанси

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

<b>105</b>	<b>Община Септември</b>	<b>Доклад № ДИ2ПЗ - 9 / 16.07.2018 г.</b>
------------	-------------------------	---

**Проверени задачи:**  
1.,„Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. нови задължения за разходи и поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл.94, ал.3, т.1 и т.2 от Закона за публичните финанси".

**Установени нарушения (общо брой 2 ) на:**  
- чл.94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси  
- чл.94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)	
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да	
<b>106</b>	<b>Община Септември</b>							<b>Доклад № ДИ2ПЗ - 12 / 03.08.2018 г.</b>			

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.12.2017 година, във връзка с изискванията на чл.130е от Закона за публичните финанси.

**Установени нарушения (общо брой 0) на:**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

<b>107</b>	<b>Община Симитли</b>							<b>Доклад № ДИ4БЛ -9 / 28.08.2018 г.</b>			
<b>Проверени задачи:</b>											
1. Проверка за законосъобразност относно разходване на постъпленията от дълга само по предназначението, за което Общинският съвет е одобрил поемането на дълга, във връзка с изискването на чл. 56 от Закона за общинския дълг.											
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>											
- чл. 56, ал.1 от Закона за общинския дълг											

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	410,192	да

108	Община Сливен							Доклад № ДИЗСЛ - 5 / 21.08.2018 г.			
<b>Проверени задачи:</b>											
Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.12.2017 г., във връзка с изискванията на чл.130е от Закона за публичните финанси.											
<b>Установени нарушения (общо брой 0)</b>											
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не	

109	Община Сливен							Доклад № ДИЗСЛ - 4 / 16.07.2018 г.			
<b>Проверени задачи:</b>											
Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. нови задължения за разходи и поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл.94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси.											

**Установени нарушения (общо брой 1) на:**  
 - чл.94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

**110** **Община Смолян** Доклад № ДИ2СМ - 15 / 25.07.2018 г.

**Проверени задачи:**  
 1.Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси.

**Установени нарушения (общо брой 1) на:**  
 - чл. 94, ал. 3, т. 2 от ЗПФ, във връзка с § 2 от ДР на ЗПФ

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

**111** **Община Сопот** Доклад № ДП2ПД - 8 / 05.06.2018 г.

**Проверени задачи:**  
 1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.56 от Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;



2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.47 от Постановление № 332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.

**Установени нарушения (общо брой 8) на:**

- чл. 56, ал.2 от ПМС 380 / 29.12.2015 г.
- чл.126 от Закона за публичните финанси
- чл.101е., ал. 1 от ЗОП /отм./.
- чл.101е., ал.2 от ЗОП /отм./.
- чл. 24, ал. 1, т. 8 от ППЗОП - 2 бр.
- чл.112, ал.1, т.2 от ЗОП
- чл. 24, ал. 1, т. 6 от ППЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
5	-	-	2	88,183	-	-	2	32,739	4,865	да

112	Община Стамболийски	Доклад № ДИ2ПД-8 / 15.06.2018 г.
-----	---------------------	----------------------------------

<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените просрочени задължения на общината към 31.12.2017 г., във връзка със спазване на чл. 128, ал. 4 от Закона										
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>										
- чл.128 ал.4 от Закона за публичните финанси.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

<b>113</b>	<b>Община Стамболово</b>							<b>Доклад № ДИ2ХС - 9 / 03.09.2018 г.</b>		
<b>Проверени задачи:</b>										
Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Стамболово през 2017 година относно спазване на разпоредбата на чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси.										
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>										
- чл.32, ал.1 от ЗПФ.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	3	330,088	-	да

<b>114</b>	<b>Община Стамболово</b>							<b>Доклад № ДИ2ХС - 7 / 03.08.2018 г.</b>		
<b>Проверени задачи:</b>										
Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. задължения за разходи и поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 1 и т. 2 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/.										

<b>Установени нарушения (общо брой 2) на:</b>										
- чл.94, ал.3, т.1 от ЗПФ. - чл.94, ал.3, т.2 от ЗПФ.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

<b>115</b>	<b>Община Стражица</b>	<b>Доклад № ДП2ВТ - 6 / 11.07.2018 г.</b>
------------	------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 год. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление № 332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.;
4. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при възложена през 2017 г. обществена поръчка, открита с Решение № 1292 от 31.08.2017 г. с предмет: „Доставка на светодиодни улични осветителни тела за обезпечаване потребностите на Община Стражица”, в това число изпълнението на сключения договор с избрания изпълнител и извършените плащания по него.

**Установени нарушения (общо брой 0)**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	432,900	-	-	2	499,504	-	не

<b>116</b>	<b>Община Суворово</b>	Доклад № ДПЗВН - 3 / 01.06.2018 г.
------------	------------------------	------------------------------------

**Проверени задачи:**  
1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление ПМС № 347/08.12.2016 г., измен. с ПМС № 363/12.12.2016 г. на Министерския съвет за разплащане на реализирани и неразплатени дейности от 2009 г. по обекти: "Битова канализация в гр. Суворово", "Изграждане на битова канализация по ул. "Цар Иван Асен", "Ильо Войвода", "Панагюрище", "Оборище", както и спазване разпоредбите на чл. 129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

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

- чл.26, ал.3 Наредба за възлагане на малки обществени поръчки (НВМОП)/отм./ - 2 бр.
- чл.28, ал.1 от НВМОП/отм./ - 3 бр.
- чл.32, ал.1, т.2 от НВМОП/отм./ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	4	1,246,878	-	-	5	1,991,019	-	да

117		Община Сунгурларе							Доклад № ДИЗБС - 9 / 27.07.2018 г.	
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.12.2017 година, във връзка с изискванията на чл.130е от Закона за публичните финанси.										
<b>Установени нарушения (общо брой 0)</b>										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

118		Община Сунгурларе							Доклад № ДИЗБС - 10 / 21.08.2018 г.	
<b>Проверени задачи:</b>										
1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.03.2018 година, във връзка с изискванията на чл.130е от Закона за публичните финанси.										
<b>Установени нарушения (общо брой 0)</b>										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

119		Община Тетевен							Доклад № ДИ2ЛЧ - 7 / 18.06.2018 г.	
<b>Проверени задачи:</b>										
1. „Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.03.2018 година, във връзка с изискванията на чл.130е от Закона за публичните финансови“.										
<b>Установени нарушения (общо брой 0)</b>										

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

120	Община Харманли	Доклад № ДП2ХС - 8 / 27.08.2018 г.
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление №380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.48 от Постановление №374/22.12.2016 г, на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.47 от Постановление №332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.</p>		
<p><b>Установени нарушения (общо брой 4) на:</b></p> <p>- чл.126 от ЗПФ - 3 бр.  - чл.56, ал.2 от ПМС № 380 / 29.12.2015 г.</p>		

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
4	-	-	4	232,366	-	-	6	176,059	-	не

<b>121</b>	<b>Община Хасково</b>	<b>Доклад № ДП2ХС- 6 / 05.07.2018 г.</b>
------------	-----------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление 347/08.12.2016 г. на Министерския съвет за ремонт на уличната инфраструктура в гр. Хасково, в т.ч спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

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

- чл.15, ал.1 от ППЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	2	4,939,052	-	-	2	4,939,052	-	не

<b>122</b>	<b>Община Хасково</b>	<b>Доклад № ДИ2ХС - 8 / 14.08.2018 г.</b>
------------	-----------------------	---

**Проверени задачи:**

1.Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси.

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

- чл. 94, ал. 3, т. 2 от ЗПФ, във връзка с § 2 от ДР на ЗПФ

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не )
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

<b>123</b>	<b>Община Хасково</b>	<b>Доклад № ДИ2ХС - 10 / 10.09.2018 г.</b>
------------	-----------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при сключването между Община Хасково и ДЗЗД „МАРСАСТИКА“ на договор от 28.03.2017 г., на стойност 1 071 366.87 лв. без ДДС, за сграда с административен адрес гр. Хасково, ж.к. „Бадема“ бл. 24, след проведена обществена поръчка с предмет: „Изпълнение на Инженеринг – проектиране и изпълнение на СМР във връзка с реализацията на НПЕЕМЖС на територията на Община Хасково по обособени позиции“, обособена позиция № 7, в т.ч. изпълнението на същия и извършените плащания по него;

2. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при сключването между Община Хасково и ДЗЗД „МАРСАСТИКА“ на договор от 06.10.2016 г., на стойност 555 922.76 лв. без ДДС, за сграда с административен адрес гр. Хасково, бул. „Илинден“ № 30, след проведена обществена поръчка с предмет: „Изпълнение на Инженеринг – проектиране и изпълнение на СМР във връзка с реализацията на Националната програма за енергийна ефективност на многофамилните жилищни сгради на територията на Община Хасково по 20 обособени позиции“, обособена позиция № 6, в т.ч. изпълнението на същия и извършените плащания по него;

3. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при сключването между Община Хасково и „Монолит“ АД на договор от 05.10.2016 г., на стойност 812 020.83 лв. без ДДС, за сграда с административен адрес гр. Хасково, бул. „Илинден“ № 38, след проведена обществена поръчка с предмет: „Изпълнение на Инженеринг – проектиране и изпълнение на СМР във връзка с реализацията на Националната програма за енергийна ефективност на многофамилните жилищни сгради на територията на Община Хасково по 20 обособени позиции“, обособена позиция № 7, в т.ч. изпълнението на същия и извършените плащания по него;



4. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при сключването между Община Хасково и „Монолит“ АД на договор от 05.10.2016 г., на стойност 814 988.20 лв. без ДДС, за сграда с административен адрес гр. Хасково, ж.к. „Бадема“ блок 28, след проведена обществена поръчка с предмет: „Изпълнение на Инженеринг – проектиране и изпълнение на СМР във връзка с реализацията на Националната програма за енергийна ефективност на многофамилните жилищни сгради на територията на Община Хасково по 19 обособени позиции“, за обособена позиция № 7, в т.ч. изпълнението на същия и извършените плащания по него.

**Установени нарушения (общо брой 13) на:**

- чл. 15, ал. 1 от ППЗОП, във връзка с чл. 36, ал. 1, т. 2, във връзка с чл. 26, ал. 1, т. 1 от ЗОП - 4 бр.
- чл. 15, ал. 1 от ППЗОП, във връзка с чл. 36, ал. 1, т. 4, във връзка с чл. 29, ал. 1 и ал. 2 от ЗОП - 4 бр.
- чл. 24, ал. 1, т. 6 от ППЗОП, във връзка с чл. 42, ал. 2, т. 5 от ЗОП - 4 бр.
- чл. 24, ал. 4 от ППЗОП.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
9	-	-	4	3,475,202	-	-	4	3,889,310	-	да

<b>124</b>	<b>Община Цар Калоян</b>	<b>Доклад № ДПЗРЗ - 4 / 18.07.2018 г.</b>
------------	--------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление № 192/ 29.07.2016 г. на Министерски съвет за основен ремонт и рехабилитация на уличната мрежа в с.Езерче и Цар Калоян, в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване на разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;

2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление № 209/18.08.2016 г. на Министерски съвет за основен ремонт и рехабилитация на уличната мрежа в населени места в Община Цар Калоян, в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване на разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

**Установени нарушения (общо брой 0)**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	650,000	-	-	1	649,987	-	не

125	Община Царево	Доклад № ДПЗБС-4/18.06.2018 г.
-----	---------------	--------------------------------

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.47 от Постановление № 332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.

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

- чл.101е, ал.2, т.1 от ЗОП /отм. -
- чл.101е, ал.2, т.2 от ЗОП /отм./
- чл. 42, ал.2, т.5 от ЗОП

чл. 194, ал.1 от ЗОП  
 чл. 42, ал.2, т.7 от ЗОП  
 чл. 193 от ЗОП

чл. 56, ал.2 от Постановление № 380 на МС от 29.12.2015 г. -

чл. 97, ал.4 от ППЗОП - 3 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
3	-	-	7	272,000	-	-	26	93,994	-	не

126	Община Ценово	Доклад № ДПЗРС - 3 / 14.06.2018 г.
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка за усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление №380/29.12.2015 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка за усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 48 от Постановление №374/22.12.2016 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;</p>		

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка за усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление №332/22.12.2017 г. на Министерски съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.

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

- чл.101е, ал.2, т.1 от ЗОП /отм./ - 1 бр.
- чл.56, ал.2 от ПМС №380 от 29.12.2015г. - 1 бр.
- чл. 48, ал.3 от ПМС №374 от 22.12.2016г. - 1 бр.
- чл. 112, ал. 1, т. 2 от ЗОП, във връзка с чл. 58, ал. 1, т. 1, т.2 и т.3 от ЗОП/ в сила от 15.04.2016г./ - 2 бр.

Брой съставени	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени	Стойност на проверените	Брой установени	Стойност на непроведените /	Брой проверени	Стойност на проверените	Нецелево разходвани	Последващи мерки по
4	-	-	4	285,173	-	-	4	73,490	-	да

127	Община Чепеларе	Доклад № ДИ2СМ - 13 / 26.06.2018 г.
<b>Проверени задачи:</b>		
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. нови задължения за разходи и поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 1 и т. 2 от Закона за публичните финанси.		
<b>Установени нарушения (общо брой 2) на:</b>		
- чл. 94, ал. 3, т. 1, във връзка с § 2 от ДР на ЗПФ		
- чл. 94, ал. 3, т. 2, във връзка с § 2 от ДР на ЗПФ		

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

<b>128</b>	<b>Община Чупрене</b>	<b>Доклад №ДИ4ВД - 2 / 25.07.2018 г.</b>
------------	-----------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка относно ползван през 2016 г., временен безлихвен заем от сметката на чужди средства /набирателна сметка/ по бюджета на общината, от който към 31.12.2016 г. не са възстановени 61 587 лв., в т.ч.: размерът и основанието за отпускането му, за какво е бил използван същият и за какъв срок е бил отпуснат, върнат ли е същият заем;
2. Проверка относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при провеждането на публични търгове от Публичния регистър на разпоредителните сделки с имоти с №75, 76, 77, 80, 81, 91, 92, 111, 112 и 134, по които в периода от 09.05.2014 г. до 20.06.2017 г. са извършени продажби на земеделски земи в землищата на селата: Долни Лом, Горни Лом, Търговище и Средогрив;
3. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на сключените от общината в периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2016 г. договори с търговски дружества: „Торлаци“ ЕООД, с.Долни Лом; „Семена, препарати, торове – Елит“ ЕООД, с.Долни Лом; „Миджур Лес“ ООД, с Долни Лом и „Еколес“ ЕООД, гр.Монтана.

**Установени нарушения (общо брой 17) на:**

- чл.147 от ЗПФ (обн. ДВ, бр.15 от 15.02.2013 г., в сила от 01.01.2014)
- чл.104 от Наредбата за реда за придобиване, управление и разпореждане с общинско имущество на Община Чупрене от - 6 бр.
- чл.100, ал.2, т.1 и т.4 и ал.3 от Наредбата за реда за придобиване, управление и разпореждане с общинско имущество на Община Чупрене - 10 бр.

**Установен е индикатор за измама по смисъла на §1,т.9 от ДР на ЗДФИ - 2 броя**

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	10	44,940	61,359	да

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.56 от Постановление №380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.48 от Постановление №374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление №332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.

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

- чл.126 от ЗПФ - 2 бр.
- чл.48, ал.3 от ПМС №374/22.12.2016 г. /1 бр./
- чл. 12 от Наредба № РД-02-20-19 от 12.11.2012 г.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
3	-	-	2	218,645	-	-	9	102,900	13 502 лв. от който	да

<b>130</b>	<b>Община Шумен</b>	<b>Доклад № ДИЗШН - 6 / 18.07.2018 г.</b>
------------	---------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Изграждане на помпена станция за отпадъчна вода Дивдядово с напорен колектор-гр.Шумен“, регистрирана в РОП под № 00138-2013-0015 по Проект BG16M1OP002-1.005-0008-C01, в т.ч. сключения договор с избрания изпълнител, изпълнението му и плащанията по него;

2. Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Изграждане на биологично стъпало с отстраняване на азот и фосфор за пречиствателна станция за отпадъчни води/ПСОВ/, гр.Шумен-Етап 2, ОП „Околна среда 2007-2013“, регистрирана в РОП под № 00138-2013-0029, по Проект BG16M1OP002-1.005-0008-C01, в т.ч. сключения договор с избрания изпълнител, изпълнението му и плащанията по него.

**Проверено е европейско финансиране - да**

**Установени нарушения (общо брой 22) на:**

- чл.28, ал.2 от ЗОП /отм./ - 2 бр.

- чл.68, ал.8 от ЗОП /отм./- 5 бр

- чл.69, ал.1, т.3 от ЗОП/отм./- 10 бр.

- чл.116, ал.1, т.3 от ЗОП - 2 бр.

- чл.15, ал.1 от Правилника за прилагане на ЗОП

-чл.25, ал.2, т.3 от ЗОП /отм./

-чл.25, ал.5 от ЗОП /отм./

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
3	-	-	2	26,352,207	-	-	2	25,112,858	-	да

<b>131</b>	<b>Столична община - Район "Младост"</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ - 34 / 07.08.2018 г.</b>
------------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Изпълнение на СМР за отводняване и укрепване на основите на 75-та Детска градина „Сърчице“ в Район „Младост“- СО“ и изпълнението на сключения договор както и проверка за законосъобразност относно спазването на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанска и отчетна дейност на общината, причинени ли са вреди.

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

- чл. 188, ал. 1 от ЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	125,000	-	-	1	124,767	-	да