

ПРИКЛЮЧИЛИ ФИНАНСОВИ ИНСПЕКЦИИ ПРЕЗ ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2017 ГОДИНА

№	Име на инспектирания обект
1	Министерство на икономиката
2	Министерство на образованието и науката
3	Министерство на образованието и науката
4	Български институт по метрология, гр. София
5	Институт по океанология, гр. Варна
6	"Национален дворец на културата" ЕАД
7	"Национален дворец на културата" ЕАД
8	"Напоителни системи" ЕАД, гр.София - клон София
9	"Напоителни системи" ЕАД, гр.София
10	Софийски районен съд
11	Сдружение „Българска федерация по художествена гимнастика“, гр. София
12	Териториално поделение "Държавно ловно стопанство Дикчан", с.Сатовча
13	"Столичен електротранспорт" ЕАД, гр. София
14	"Чистота- Искър" ЕООД, гр. София
15	"Аспарухов вал" ЕООД, гр. Кнежа
16	"Водоснабдяване и канализация-Берковица" ЕООД
17	Медицински университет - София
18	Стопанска академия "Д. А. Ценов", гр. Свищов
19	"Студентски столове и общежития" ЕАД
20	Университетско издателство "Св. Климент Охридски", гр. София
21	Профилирана езикова гимназия "Екзарх Йосиф I" - гр. Ловеч
22	Дом за деца лишени от родителска грижа "Св.Николай мирликийски", гр.Благоевград
23	Областна администрация Хасково

24	Областна администрация Силистра
25	Столична община - Район "Възраждане"
26	Община Чавдар, Софийска област
27	Община Годеч
28	Община Пирдоп
29	Община Златица
30	Община Ихтиман
31	Община Мирково
32	Община Перник
33	Община Перник
34	Община Ковачевци
35	Община Радомир
36	Община Рила
37	Община Рила
38	Община Рила
39	Община Трекляно
40	Община Бобошево, Област Кюстендил
41	Община Сапарева баня
42	Община Симитли
43	Община Симитли
44	Община Белица, Област Благоевград
45	Община Враца
46	Община Оряхово
47	Община Криводол, Област Враца
48	Община Мизия
49	Община Борован
50	Община Вършец

51	Община Георги Дамяново, Област Монтана
52	Община Брегово
53	Община Димово
54	Община Белоградчик
55	Община Плевен
56	Община Кнежа
57	Община Червен бряг
58	Община Пордим
59	Община Ябланица
60	Община Тетевен, Област Ловеч
61	Община Велико Търново
62	Община Велико Търново
63	Община Стражица
64	Община Сухиндол
65	Община Севлиево, Област Габрово
66	Община Сопот, Област Пловдив
67	Община Раковски
68	Община Калояново, Област Пловдив
69	Община Първомай
70	Община Стамболийски
71	Община Велинград
72	Община Батак
73	Община Пещера
74	Община Лесичово
75	Община Лесичово
76	Община Белово
77	Община Смолян

78	Община Смолян
79	Община Чепеларе, Област Смолян
80	Община Чепеларе, Област Смолян
81	Община Мадан
82	Община Златоград
83	Община Маджарово
84	Община Свиленград
85	Община Симеоновград
86	Община Любимец , Област Хасково
87	Община Опан
88	Община Братя Даскалови
89	Община Котел
90	Община Болярово, Област Ямбол
91	Община Болярово, Област Ямбол
92	Община Болярово, Област Ямбол
93	Община Созопол
94	Община Поморие
95	Община Царево
96	Община Приморско
97	Община Сунгурларе
98	Община Камено
99	Община Руен
100	Община Суворово, Област Варна
101	Община Каварна
102	Община Крушари
103	Община Балчик
104	Община Каолиново

105	Община Венец
106	Община Каспичан
107	Община Попово
108	Община Попово
109	Община Опака, Област Търговище
110	Община Исперих
111	Община Завет
112	Община Кубрат
113	Община Самуил, Област Разград
114	Община Ветово
115	Община Бяла, Област Русе
116	Община Борово, Област Русе
117	Община Борово, Област Русе
118	Община Силистра
119	Община Главиница, Област Силистра
120	Община Кайнарджа, Област Силистра

1	Министерство на икономиката	Доклад № ДИИСФ - 37 / 18.08.2017 г.
----------	------------------------------------	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. с Решение № РД-16-317 от 12.04.2016 г. обществена поръчка, чрез открита процедура с предмет: "Подновяване на софтуерната и техническа поддръжка на антивирусен и антиспам софтуер от F-Secure и на клъстерен комплекс от производителя Check Point за нуждите на Министерството на икономиката", по три обособени позиции: 1. Подновяване на софтуерната и техническа поддръжка на клъстерен комплекс за мрежова и информационна защита Check Point 4200 за три години; 2. Подновяване на софтуерната и техническа поддръжка на антивирусен софтуер за сървъри, работни станции и преносими компютри F-Secure Business Suite за 600 потребителя за две години и 3. Подновяване на софтуерната и техническа поддръжка на антивирусен софтуер за защита на електронната поща F-Secure Inbound Protection за 600 потребителя за две години, в т.ч. проверка на изпълнението на сключения договор и извършените плащания по него, както и проверка за законосъобразност при прекратяване на процедурата по обособена позиция № 2 и обособена позиция № 3;

2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. с Решение № РД-16-1131/11.11.2016 г. обществена поръчка, чрез публично състезание с предмет: "Подновяване и поддръжка на софтуерните продукти F-Secure и Novell OES2/OES11 за нуждите на Министерството на икономиката", по три обособени позиции: 1. Подновяване на софтуерната и техническа поддръжка на антивирусен софтуер за сървъри, работни станции и преносими компютри F-Secure Business Suite за 600 потребителя за две години; 2. Подновяване на софтуерната и техническа поддръжка на антивирусен софтуер за защита на електронната поща F-Secure Inbound Protection за 600 потребителя за две години и 3. Техническа и софтуерна поддръжка от сертифицирани специалисти при възникване на експлоатационни проблеми в електронно-пощенската система и свързаната файлова инфраструктура, отдалечен достъп, управление на работни станции, базирани на програмните продукти Novell OES2/OES11 за една година, в т.ч. проверка на изпълнението на сключения договор и извършените плащания по него;

3. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2017 г. обществена поръчка, проведена чрез обява по чл. 20, ал. 3 от ЗОП с предмет: "Подновяване на софтуерната и техническа поддръжка на антивирусен софтуер за защита на електронната поща F-Secure Inbound Protection за 600 потребителя за две години", както и проверка на изпълнението на сключения договор и извършените плащания по него.

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
3	203 000	-	-	-	-	-	-	не

2	Министерство на образованието и науката	Доклад № ДИИСФ - 31 / 03.07.2017 г.
----------	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2014 г. обществена поръчка с предмет: „Застраховане на сградния фонд на МОН, държавните училища и обслужващи звена към МОН“ с УИН 00165-2014-0006, открита с Решение № Р01-22/29.04.2014 г., в т.ч. изпълнението на сключения договор с ДЗИ-Общо застраховане“ ЕАД, гр.София и документална обосновааност на плащанията по него;

2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на проведена през 2016 г. обществена поръчка с предмет: "Избор на оценители за извършване на оценка на проектни предложения за изграждане и развитие на центрове за върховни постижения и центрове за компетентност" по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ 2014-2020 г., открита с Решение № Р 01-106/21.09.2016 г., в т.ч. проверка за законосъобразност при прекратяването ѝ.

Установени нарушения (общо брой 4) на:

- чл. 64, ал.1 и ал.2 от ЗОП /отм./
- чл. 5, ал. 1, т.14 и чл.7, ал.2 от ППЗОП /отм./
- чл. 62, ал.1, т.1 от ЗОП /отм./
- чл. 62, ал.1, т.2 от ЗОП /отм./

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	4 842 600	-	-	-	4	-	-	да

3	Министерство на образованието и науката	Доклад № ДИ1СФ - 30 / 03.07.2017 г.
----------	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка на методологията на отчитане на кредитите и политиката за ревизии на данните по изменили отчетни години, както и установяване на условното държавно финансово задължение по предоставените на студенти и докторанти държавногарантирани кредити по реда на Закона за кредитиране на студенти и докторанти (ЗКСД), в т.ч. установяване на следните параметри към края на всяка година за периода 2010 г. – 31.12.2016 г.:

- размер на договорените и неусвоени кредити от банките с физическите лица, по които има издадена държавна гаранция, за съответната бюджетна година (по долу наричана транш);
- усвоени средства към края на всяка година по траншовете;
- извършени плащания на главници към края на всяка година по траншовете;
- извършени плащания на лихви към края на всяка година по траншовете;
- отписан /канселиран дълг/ опростен дълг/активирани гаранции – към края на всяка година по траншовете;
- размер на държавногарантиран дълг към края на всяка година по траншовете.

Установени нарушения (общо брой 0)

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

4	Български институт по метрология, гр. София	Доклад № ДИ1СФ - 40 / 05.09.2017 г.
----------	--	--

Проверени задачи:

Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при възлагане на обществена поръчка с предмет: „Извършване на строително-ремонтни работи на помещения в сградата на Български институт по метрология“, открита с обява № 07-00-53/04.11.2016 г., в т.ч. подготовката на същата, сключения договор и неговото изпълнение.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 24, ал. 1, т. 9 от ППЗОП, във връзка с чл. 44, ал. 3, т. 1 от ЗОП
- чл. 112, ал.1, т. 2 от ЗОП, във връзка с чл. 67, ал. 6 от ЗОП, във връзка с чл. 58, ал.1, т.1 и т.2 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	65 582	-	-	2	-	3 449	възстановени вреди	не

5	Институт по океанология, гр. Варна	Доклад № ДИЗВН - 8 / 18.08.2017 г.
----------	---	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на проведената през 2014 г. обществена поръчка с предмет: „Доков ремонт на научно-изследователски кораб „Академик“, открита с Решение № 166/29.08.2014 г., и на сключения договор във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, както и изпълнението на договора;
2. Проверка за законосъобразност на проведената през 2014 г. обществена поръчка с предмет: „Доставка на подводна видео- и фототехника и водолазно оборудване с консумативи и принадлежности по проект „HERAS“, открита с Решение № 63/16.04.2014 г., в т.ч. сключения договор във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки;
3. Проверка за законосъобразност на проведената през 2014 г. обществена поръчка с предмет: „Доставка на водолазно оборудване“, в т.ч. сключения договор във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки;

4. Проверка за законосъобразност на проведената през 2014 г. обществена поръчка с предмет: „Наемане на лодка и оборудване за мини подводница за изпълнение на целите и задачите на проект „HERAS“, в т.ч. сключения договор във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки.

Установени нарушения (общо брой 19) на:

- чл.25, ал.2, т.6 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
- чл.25, ал.5 от ЗОП (отм.) - 3 бр.
- чл.29, ал.1 от ЗОП (отм.)
- чл.34, ал.1 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
- чл.34, ал.5 от ЗОП (отм.)
- чл.34, ал.6 от ЗОП (отм.)
- чл.41, ал. 3 от ЗОП (отм.)
- чл.42, ал.1, т.2 от ЗОП (отм.)
- чл.43, ал.1 от ЗОП (отм.)
- чл.44, ал.1 от ЗОП (отм.)
- чл.44, ал.9 от ЗОП (отм.)
- чл.45а, ал.2, т.1 от ЗОП (отм.)
- чл.62, ал.1, т.1 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
- чл.68, ал.2 от ЗОП (отм.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
4	830 975	-	-	4	27	-	-	да

6	"Национален дворец на културата" ЕАД	Доклад № ДИ1СФ - 38 / 23.08.2017 г.
----------	---	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. с решение № IV-00059/21.07.2016 г. обществена поръчка, чрез открита процедура с предмет: „Проектиране, преустройство и адаптация на основната сграда на НДК за нуждите на Българското председателство на Съвета на Европейския съюз през 2018 г.“, в т.ч. проверка на изпълнението на сключения договор, наличие на основания за изменение на договора за обществена поръчка и извършените плащания по него;
2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. с решение № IV-00035/04.04.2016 г. обществена поръчка, чрез открита процедура с предмет: „Доставка, монтаж и въвеждане в експлоатация на конгресно – конферентна техника“, в т.ч. проверка на изпълнението на сключения договор, наличие на основания за изменение на договора за обществена поръчка и извършените плащания по него;
3. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. с решение № IV-00094/03.11.2016 г. обществена поръчка, чрез публично състезание с предмет: „Упражняване на независим строителен надзор при проектирането и изпълнението на обект: „Проектиране, преустройство и адаптация на основната сграда на НДК за нуждите на Българското председателство на Съвета на Европейския съюз през 2018 г.“, в т.ч. проверка на изпълнението на сключения договор и извършените плащания по него.

Установени нарушения (общо брой 3) на:

- чл. 112, ал. 1, т. 2 от ЗОП
- чл.33, ал.1 от Правилника за приложение на ЗОП - 2 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
3	19 856 628	-	-	3	-	-	-	не

7		"Национален дворец на културата" ЕАД				Доклад № ДИ1СФ - 36 / 11.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки и документална обоснованост на извършените разходи за изработка и монтаж на надпис „София”, в т.ч. сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл.17, ал.1 от ЗОП								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	1	49 385	1	-	-	-	не

8		"Напоителни системи" ЕАД, гр.София - клон София				Доклад № ДИ1СФ - 34 / 19.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършени на 21.12.2016 г. парични преводи от разплащателна сметка на клон „СИБАНК” ЕАД, както и осчетоводяването им в счетоводните регистри.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	не

9	"Напоителни системи" ЕАД, гр.София	Доклад № ДИ1СФ - 32 / 05.07.2017 г.
----------	---	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи за гориво за моторни превозни средства за нуждите на дружеството и неговите клонове, във връзка със спазване нормативната уредба в областта на обществените поръчки;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи за резервни части за нуждите на дружеството и неговите клонове, във връзка със спазване нормативната уредба в областта на обществените поръчки;
3. Проверка за законосъобразност на извършените през 2015 г. в клон Марица, гр. Пловдив разходи за доставка на инертни материали и за транспорт на скални маси за обект: Корекция на река Стряма, РВР, дясна берма и дига в участъка от км 9+700 до км 9+950, в землището на с. Скуtare, Община Марица във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки;
4. Проверка за законосъобразност на извършените през 2015 г. в клон Марица, гр. Пловдив разходи за доставка на инертни материали и за транспорт на скални маси за обект: „Ремонтно-възстановителни работи на бент „Маноле”, намиращ се в землището на с. Маноле, Община Марица”, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки;
5. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2014 г. обществена поръчка с предмет: „Осигуряване на охрана, чрез сигнално-охранителна техника /СОТ/ на „Напоителни системи“ ЕАД, неговите клонове и прилежащите към тях обекти”, открита с решение № Р-12-10-12/08.08.2014 г., в т. ч. законосъобразното сключване на допълнителните споразумения към договора и изпълнението на сключения договор и плащанията по него.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 16, ал.8 от ЗОП (отм.)
- чл. 14, ал. 4, т. 1 от ЗОП (отм.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
3	2 541 402	2	296 085	-	4	-	-	не

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за строителство, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, тяхното изпълнение и плащанията по тях.;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за доставки, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, тяхното изпълнение и плащанията по тях.;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за услуги, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, тяхното изпълнение и плащанията по тях.;
4. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2015 г. обществена поръчка, чрез публична покана с предмет: "Предоставяне на далекосъобщителни услуги за нуждите на СРС", както и проверка на изпълнението на сключения договор и извършените плащанията по него.;
5. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка, чрез открита процедура с предмет: "Доставка, монтаж и инсталация на мрежово, сървърно и компютърно оборудване и базов софтуер за сградата на СРС на бул. „Ген. М.Д. Скобелев” № 23", както и проверка на изпълнението на сключения договор и извършените плащанията по него.;
6. Проверка за законосъобразност на възложената през 2016 г. обществена поръчка по реда на чл. 186, във връзка с чл. 20, ал. 3 от Закона за обществените поръчки /ЗОП/, с предмет: "Изработка, доставка и монтаж на визуална информационна система за сградата на Софийски районен съд на бул. „Генерал М. Д. Скобелев” № 23", сключения договор и плащанията по него.;
7. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка, чрез открита процедура с предмет: "Изработка, доставка и монтаж на мебелно обзавеждане и оборудване за сградата на СРС на бул. „Ген. М. Д Скобелев” № 23", както и проверка на изпълнението по договор по обособена позиция № 1, в случай, че е сключен такъв и извършените плащанията по него, както и законосъобразното прекратяване процедурата за обособена позиция №2.;
8. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на проведена през 2017 г. обществена поръчка, чрез договаряне без предварително обявление с предмет: "Изработка и доставка на работни и посетителски столове за сградата на СРС на бул. „Ген. М. Д Скобелев” № 23", както и проверка на изпълнението на договор, в случай че е сключен такъв и извършените плащанията по него.;
9. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане през 2014 г. на обществена поръчка с предмет: "Доставка на многофункционални устройства за копиране, сканиране и принтиране и предоставяне на услуги по управление на печата в сградата на СРС на бул. "Цар Борис III" №54".

Установени нарушения (общо брой 4) на:

- чл. 32, ал. 2 от ЗОП (отм.)
- чл. 25, ал. 5 от ЗОП (отм.)

- чл. 101а, ал. 2 от ЗОП (отм.)

- чл. 60, ал. 3 от Правилника за прилагане на ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
57	6 821 412	1	36 463	7	1	6 514	възстановени вреди	не

11	Сдружение „Българска федерация по художествена гимнастика“, гр. София	Доклад № ДИ1СФ - 27 / 16.06.2017 г.						
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2017 г. с решение № 01/03.01.2017 г. обществена поръчка, чрез публично състезание с предмет: „Осигуряване на самолетни билети за превоз на пътници и багаж на спортисти, треньори и длъжностни лица от Българска федерация художествена гимнастика при участия в международни състезания”, както и проверка за законосъобразност при прекратяване на процедурата; 2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2017 г. обществена поръчка, чрез обява на стойност по чл. 20, ал. 3 от ЗОП, с предмет: „Доставка на специфична спортна екипировка – трика за състезателки по художествена гимнастика, изработени по индивидуален дизайн, за нуждите на Българска федерация по художествена гимнастика“, както и проверка на изпълнението на сключения договор и извършените плащания по него.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	333 000	-	-	-	-	-	-	не

12	Териториално поделение "Държавно ловно стопанство Дикчан", с.Сатовча	Доклад № ДИ4БЛ - 9 / 28.07.2017 г.
-----------	---	---

Проверени задачи:

1. Проверка на сключените договори от стопанството, във връзка със спазването на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност и на нормативните процедури при сключването на договорите за добив на дървесина, както и наличие на конфликт на интереси. Да се установи има ли извършени нарушения на тези актове от Възложителя /ТП „ДЛС Дикчан“/ и има ли причинени вреди на имуществото на стопанството за периода от 01.05.2016 г. до 30.04.2017 г.;

2. Проверка за спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при сключването на договорите за продажба на дървесина, налице ли е конфликт на интереси, спазени ли са процедурите за периода 01.05.2016 г. – 30.04.2017 г., има ли причинени вреди на имуществото на възложителя.

Да се проверят договорите на ТП „ДЛС Дикчан“, с. Сатовча с „ММД“ ЕООД, ЕИК:101680963, седалище с. Долен, Община Сатовча и ЕТ „Неджими Лютвиев“, седалище с. Плетена, Община Сатовча, ЕИК:101148580 представляван от Неджими Ахмедов Лютвиев.

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

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

13	"Столичен електротранспорт" ЕАД, гр. София	Доклад № ДП1СФ - 10 / 22.06.2017 г.
-----------	---	--

Проверени задачи:

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, тяхното изпълнение 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, тяхното изпълнение 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, тяхното изпълнение и плащанията по тях.

Установени нарушения: (общо брой 5) на:

- чл. 101б, ал.4 от ЗОП (отм.) - 5 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
83	7 793 413	-	-	-	5	1 167	възстановени вреди	не

14	"Чистота- Искър" ЕООД, гр. София	Доклад № ДП1СФ - 11 / 10.07.2017 г.
-----------	---	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число сключените договори, тяхното изпълнение и извършените плащания 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, в това число сключените договори, тяхното изпълнение и извършените плащания 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, в това число сключените договори, тяхното изпълнение и извършените плащания по тях.

Установени нарушения (общо брой 8) на:

- чл. 14, ал. 1, т. 2 от ЗОП(отм.) - 5 бр.

- чл. 101а, ал. 1 от ЗОП(отм.) - 2 бр.

- чл. 20, ал. 3, т. 2 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
18	10 048 380	8	1 749 536	6	2	-	-	не

15	"Аспарухов вал" ЕООД, гр. Кнежа	Доклад № ДП2ПЛ - 3 / 14.06.2017 г.
-----------	--	---

Проверени задачи:

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.

Установени нарушения (общо брой 5) на:

- чл.101б, ал.1, т.6 от ЗОП (отм.)
- чл.101г, ал.2 от ЗОП (отм.)
- чл.101г, ал.4, изр. второ от ЗОП (отм.)
- чл.101е, ал.2 от ЗОП (отм.)
- чл.230, ал.1 във връзка с ал.4 от ЗОП (в сила от 15.04.2017г.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	265 925	-	-	-	9	-	-	не

16	"Водоснабдяване и канализация-Берковица" ЕООД	Доклад № ДП1МН - 6 / 04.07.2017 г.
-----------	--	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число сключените договори, тяхното изпълнение 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, в това число сключените договори, тяхното изпълнение 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, в това число сключените договори, тяхното изпълнение и плащанията по тях.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 13, ал. 1, т. 2 от ППЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	22 881	-	-	1	-	-	-	не

17	Медицински университет - София	Доклад № ДИ1СФ - 26 / 14.06.2017 г.
-----------	---------------------------------------	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност при определяне, начисление и изплащане на средства за заплати и други възнаграждения на служители, които се водят на длъжност „професор“ на половин щатна бройка, за периода от 01.01.2014 г. до 30.06.2016 г.;
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи, свързани със закупуване на самолетни билети, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки за периода от 01.01.2014 г. до 30.06.2016 г.;
3. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на изплатените средства по сключени граждански договори със служители на университета, за периода от 01.01.2014 г. до 30.06.2016 г.;
4. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи, свързани с командировки в чужбина на ректора, заместник-ректора и главния секретар на университета, в т.ч. тяхното отчитане за периода от 01.01.2014 г. до 30.06.2016 г.;
5. Проверка за законосъобразност, свързана със стопанисването и управлението на имот – публична държавна собственост, представляващ бивша столова за 5000 души, в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки при проведена през 2015 г. процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет „Разрушаване на бивша столова за 5 000 души, Стол № 8 на МУ-София, построена в УПИ I „за болничен комплекс“, кв. 387, м. „бул. България -Медицински комплекс - Медицински университет“;
6. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки и документална обосновааност на извършените разходи за закупуване на автомобили, в т.ч.: през 2014 г. на Range Rover Sport HSE и Opel Zafira; през 2015 г. на Фолксваген Транспортър Кастен и през 2016 г. на Opel Insignia 1.6 SIDI;

7. Проверка за законосъобразност на възложена обществена поръчка с предмет „Изпълнение на енергоспестяващи мерки и съпътстващи ремонтновъзстановителни работи на сградата на студентско общежитие бл. 11 на база СОСБОС при МУ-София, Студентски град „Христо Ботев“ и на сключения договор, във връзка със спазване на режима за възлагане на обществени поръчки;

8 . Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за строително-ремонтни дейности, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки за периода от 01.01.2014 г. до 30.06.2016 г.;

9 . Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за рекламиране и промотиране на Дейността на МУ-София, извън пределите на страната, с цел набиране на чуждестранни студенти, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки за периода от 01.01.2014 г. до 30.06.2016 г.;

10. Проверка за законосъобразност при определяне, начисление и изплащане на средства за трудови възнаграждения на служители за периода от 26.08.2016 г. до 30.09.2016 г.;

11. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на договор за адвокатски услуги;

12. Проверка за законосъобразност, свързана с предаване на счетоводна и друга служебна документация, във връзка с прекратяване на трудово правоотношение.

Установени нарушения (общо брой 9) на:

- чл. 25, ал. 5 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
- чл. 90, ал. 1, т. 4 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
- чл. 101а, ал. 2 от ЗОП (отм.) - 4 бр.
- чл. 14, ал. 3 от Закон за счетоводството

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
11	8 339 041	6	2 885 345	5	13	135 641	възстановени вреди	не

18	Стопанска академия "Д. А. Ценов", гр. Свищов	Доклад № ДИ2ВТ - 5 / 28.06.2017 г.
-----------	---	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на изпълнението на сключен борсов договор № 204/13.02.2013 г. за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Доставка на газьол за отопление, чрез Стокова борса" с уникален идентификационен номер 00202-2013-0002, в т.ч. документална обосноваост на извършените плащания;
2. Проверка за законосъобразност на проведена процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Доставка на газьол за отопление, чрез Стокова борса”, открита с Решение № 04 от 22.05.2014 г. и вписана с уникален идентификационен номер 00202-2014-0004, както и на сключването и изпълнението на борсов договор № 1650/03.06.2014 г.;
3. Проверка за законосъобразност на проведена процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Доставка на газьол за отопление, чрез посредничеството на Стокова борса”, открита с Решение № 04 от 27.04.2015 г. и вписана с уникален идентификационен номер 00202-2015-0004, както и на сключването и изпълнението на борсов договор № 1936/07.05.2015 г.

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
3	2 954 630	-	-	-	-	-	-	не

19	"Студентски столове и общежития" ЕАД	Доклад № ДП1СФ - 8 / 05.06.2017 г.
-----------	---	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и тяхното изпълнение;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и тяхното изпълнение;

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и тяхното изпълнение.

Установени нарушения (общо брой 3) на:

- чл. 8, ал.1 от ЗОП (отм)
- чл.101а, ал.1 от ЗОП (отм.)
- чл.69, ал.1, т.3 от ЗОП (отм)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
26	9 200 319	11	3 063 039	11	10	-	-	не

20	Университетско издателство "Св. Климент Охридски", гр. София	Доклад № ДИ1СФ - 35 / 01.08.2017 г.
-----------	---	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за доставка на офсетови плаки и проявители за термални пластини през 2016 г. във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 14, ал. 1, т. 2от ЗОП (отм.)
- чл. 8б от ЗОП (отм.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	1	114 271	1	2	-	-	не

21		Профилирана езикова гимназия "Екзарх Йосиф I" - гр. Ловеч				Доклад № ДИ2ЛЧ - 4 / 12.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност и документалната обоснованост при отчитане на приходите и разходите по банков път, както и осчетоводяването им в счетоводните регистри, за периода от 01.01.2014 г. до 28.02.2015 г.								
Установени нарушения (общо брой 2) на:								
- чл.13, ал.1, във връзка с чл.4, ал.1 т.1 от Закона за счетоводството /отм./								
- чл.23, ал.2, във връзка с чл.24 и чл.36 от Закона за счетоводството /отм./								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	-	2	155 064 лв., от които 8 845 лв. възстановени	5	да

22		Дом за деца лишени от родителска грижа "Св.Николай мирликийски", гр.Благоевград				Доклад № ДИ4БЛ - 8 / 28.06.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност свързана със спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската или отчетната дейност относно отпускането, начисляването и изплащането на средствата за джобни разходи на деца, настанени в дома за периода 01.01.2009 г. до 01.01.2017 г.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	-	-	30 114	-	не

23	Областна администрация Хасково	Доклад № ДИ2ХС - 1 / 15.06.2017 г.
-----------	---------------------------------------	---

Проверени задачи:

Проверка за законосъобразност относно спазването на реда и условията за възлагане и изграждане на временно възпрепятстващо съоръжение по българо-турската граница, изпълнението на сключените договори и документална обосновааност на плащанията по тях. Да се установи спазването на нормативните актове, уреждащи финансово-стопанската и отчетна дейност на бюджетния разпоредител, във връзка с разходване на предоставените средства за изграждане на съоръжението, наличие на индикатори за измами и на причинени вреди на бюджета.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 4, ал. 2 от ПМС № 55/12.03.2015 г. - 2 бр.

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

24	Областна администрация Силистра	Доклад № ДИЗСС - 6 / 28.07.2017 г.
-----------	--	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на проведена процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: "Осигуряване на достъпна среда на бивш Профсъюжен дом в град Силистра през 2016 г.", както и документална обосновааност на изпълнението и плащанията по сключения договор, определена с Постановление №936/2017 от 23.03.2017 г. на Окръжна прокуратура Силистра.

Установени нарушения (общо брой 4) на:

- на чл.107,т.1 и т.2 б."а" от ЗОП
- на чл.70,ал.7 от ЗОП
- на чл.112,ал.1,т.2,във вр. с чл.58,ал.1,т.1 и т.2 от ЗОП
- на чл.112,ал.1,т.4 от ЗОП

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

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	129 484	-	-	2	6	1 133	възстановени вреди	не

25	Столична община - Район "Възраждане"	Доклад № ДИ1СФ - 33 / 17.07.2017 г.
-----------	---	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на проведени процедури, възлагане на обществени поръчки по реда на глава осма „а“, в областта на обществените поръчки, както и сключени договори за извършени строително-монтажни работи на 18 СОУ „Уилям Гладстон“, бивше – 13 ОУ „Св. Св. Кирил и Методий“ и 46 ОУ „Константин Фотинов“ за периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2016 г. в т.ч. и изпълнение на същите;
2. Проверка за законосъобразност на проведена публична покана с предмет: „Ремонт на покрив на основна сграда и укрепване на архитектурни елементи на 18 СОУ „Уилям Гладстон“, във връзка с нанесени щети от земетресението през 2012 г.“ и изпълнение на сключения договор № СА-Дог-9200-127/07.08.2012 г. със „Спектър инженеринг ДМС“ ООД;
3. Проверка за законосъобразност на сключен договор № СА Дог. – 9200-208/29.10.2013 г. с предмет: „СМР с цел отстраняване на щети, нанесени на имоти публична държавна и частна собственост на територията на Район „Възраждане“, в следствие на земетресението на 22.05.2012 г., касаещи 18 СУ „Уилям Гладстон“, 67 ОУ „Васил Друмев“ и 136 ОУ „Любен Каравелов“, както и изпълнение на договора;
4. Проверка за законосъобразност при изпълнение на договори за подмяна на дограма, сключени между район „Възраждане“, при Столична община, както следва:
 - договор от 27.11.2009 г. със „Софстрой инженеринг“ ЕООД;
 - договор от 09.09.2009 г. с „Трипласт“ ООД;
 - договор от 20.07.2010 г. с „Люлин – 90“ ЕООД.

Установени нарушения (общо брой 8) на:

- чл. 25, ал. 5 от ЗОП (отм.)
- чл. 70, ал. 1 от ЗОП (отм.) - 5 бр.
- чл. 44, ал. 9 от ЗОП (отм.)
- чл. 44, ал. 1 от ЗОП (отм.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
8	786 701	-	-	1	7	-	-	не

26		Община Чавдар, Софийска област				Доклад № ДП1СО - 4 / 31.08.2017 г.		
Проверена задача:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	95 900	-	-	-	-	-	-	не

27		Община Годеч				Доклад № ДИ4СО - 11 / 14.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1.Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 1) на:								
- чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

28	Община Пирдоп				Доклад № ДИ4СО - 9 / 05.07.2017 г.			
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 1) на:								
- чл.94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

29	Община Златица				Доклад № ДИ4СО - 12 / 14.08.2017 г.			
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите, за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2016 г.								
Установени нарушения (общо брой 5) на:								
- чл. 11, ал. 1 от Наредба, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г.								
- чл. 12, ал. 1 от Наредба, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г.								
- чл. 48, ал. 1, т. 2 от Наредба, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г.								

- чл. 62 от Наредба, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г.

- чл. 47, ал. 2 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

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

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	5	-	24 216 лв., от които 3 225 лв. възстановени	-	не

30	Община Ихтиман				Доклад № ДП1СО - 3 / 18.08.2017 г.			
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	2 910 000	-	-	-	-	8 282	възстановени вреди	не

Проверени задачи:

1. Проверка за изясняване размера на отпускните средства на общината по силата на договор № 23/313/00164 от 19.11.2012 г., сключен с Държавен фонд “Земеделие”;
2. Проверка на изпълнението на сключен с „Мега Хидрострой“ ЕООД, гр. Божурище договор по обособена позиция № 1 – „Строително-монтажни работи за обект: Обновяване на туристическата инфраструктура – изграждане на етнографски център на открито“ по проведена през 2013 г. процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Изпълнение на дейности по проект: „Подкрепа на интегриран селски туризъм в община Мирково“, изпълняван по договор № 23/313/00164 от 19.11.2012 г. за отпускане на финансова помощ по мярка 313 „Насърчаване на туристическите дейности“ от Програмата за развитие на селските райони за периода 2007-2013 г., подкрепена от Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони относно актуваните, платените и действително извършените работи;
3. Проверка на изпълнението на сключен с ДЗЗД „Ди Пи Вю Медия“, гр. София договор по обособена позиция № 2 – „Закупуване на компютърен софтуер за аудиовизуално представяне на природното и културно наследство и доставка на специализирани компютърни системи за аудиовизуално представяне на природното и културно наследство“ по проведена през 2013 г. процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Изпълнение на дейности по проект: „Подкрепа на интегриран селски туризъм в община Мирково“, изпълняван по договор № 23/313/00164 от 19.11.2012 г. за отпускане на финансова помощ по мярка 313 „Насърчаване на туристическите дейности“ от Програмата за развитие на селските райони за периода 2007-2013 г., подкрепена от Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони и съпоставка между реално извършените дейности и заплатените такива;
4. Проверка разходвани ли са средствата по предназначението им – т. е. за целта, за която са били отпускани. В случай, че не са били разходвани по предназначение – да бъде изяснено за какво са били усвоени и от кого.

Установени нарушения (общо брой 0)

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

32		Община Перник				Доклад № ДИ4ПК - 2 / 30.06.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната дейност на изплатените средства в размер на 4 486,00 лв. на „ЮНИС“ ООД, гр. Перник от целевите трансфери за зимно поддържане и снегочистване през 2014 г.;								
2. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната дейност на изплатените средства в размер на 6 759,18 лв. на „ДЛВ“ ЕООД, гр. Перник от целевите трансфери за зимно поддържане и снегочистване през 2013 г.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 50 от от Закон за държавния бюджет на Република България за 2014 г.								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	-	2	-	-	не

33		Община Перник				Доклад № ДИ4ПК - 4 / 08.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности за първо тримесечие на 2017 г.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл.77 от Закон за държавния бюджет на Република България за 2017 г.								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

34	Община Ковачевци	Доклад № ДИ4ПК – 6 / 11.09.2017 г.
-----------	-------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите, за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2016 г.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 11, ал.1 от Наредба, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г.

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

35	Община Радомир	Доклад № ДИ4ПК - 3 / 11.07.2017 г.
-----------	-----------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Радомир през 2016 г. относно спазване разпоредбата на чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси.

Установени нарушения (общо брой 0)

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

36		Община Рила				Доклад № ДИ4КН - 2 / 10.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 1) на:								
- §20 от Преходните и заключителните разпоредби на Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

37		Община Рила				Доклад № ДИ4КН - 4 / 17.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.03.2017 г. нови задължения за разходи и/или поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл.77 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 г.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 77 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 г.								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

38		Община Рила				Доклад № ДИ4КН - 5 / 21.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразното разходване на целевата субсидия за финансиране на капиталовите разходи през 2016 г. и първото тримесечие на 2017 г.								
Установени нарушения (общо брой 4) на:								
- чл.128 от Закона за публичните финанси - 4 бр.								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
5	75 511	-	-	4	-	-	-	не

39		Община Трекляно				Доклад № ДП1КН - 4 / 19.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	39 600	-	-	-	-	-	-	не

40	Община Бобошево, Област Кюстендил	Доклад № ДИ4КН - 3 / 15.08.2017 г.
-----------	--	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност във връзка със сключването и изпълнението на договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Оперативна програма „Административен капацитет“ №А12-22-178/08.05.2013 г., сключен между общината и Управителния орган на Оперативна програма „Административен капацитет“, в т.ч.:

- Кой от дейностите по договора са реално изпълнени и какви са писмените доказателства за това – напр. протоколи, списъци на участващите в дейностите/обучението/лица. Издадени ли са касови бележки и фактури за тези дейности и от кого са описани;
- Кой от дейностите по договора не са изпълнени, какви са причините за това и за кои от тях е заплатено/въпреки, че реално не са изпълнени/ и кои са документите, доказващи това плащане, като се посочи от кого са подписани;
- Вследствие неизпълнението на кои клаузи на договора и на кои длъжностни задължения, и от кои длъжностни лица от Община Бобошево/като се имат предвид длъжностните им задължения по длъжностна характеристика и съгласно съответните нормативни правила за съответната длъжност/ е настъпила вреда и в какъв размер за Община Бобошево.

Установени нарушения (общо брой 3) на:

- чл.24, ал.1, във връзка с ал.2 на Закона за счетоводството - 3 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	59 183	-	-	-	6	-	-	да

41	Община Сапарева баня	Доклад № ДП1КН - 3 / 28.06.2017 г.
-----------	-----------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 6) на:

- чл. 187, ал. 1 от ЗОП
- чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси
- чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси
- чл.163б от Закона за данък върху добавената стойност - 2бр.
- чл.60, ал.1 от Закона за управление на отпадъците

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	1 875 284	1	32 715	3	3	13 224	възстановени вреди	не

42		Община Симитли				Доклад № ДИ4БЛ - 11 / 18.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Симитли през 2016 г. относно спазване на разпоредбата на чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

43		Община Симитли				Доклад № ДИ4БЛ - 13 / 30.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 1) на:								
- § 20 от Преходните и заключителни разпоредби, във връзка с чл. 94, ал. 3, т. 1 и чл. 7, ал. 5 на Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

44		Община Белица, Област Благоевград				Доклад № ДИ4БЛ - 12 / 22.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 1) на:								
- § 20 от ПЗР на Закона за публичните финанси (ЗПФ), във връзка с чл. 94, ал. 3, т. 2 , във връзка, с чл.7, ал.5 от ЗПФ								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

45		Община Враца				Доклад № ДП1ВР - 4 / 10.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.								
Установени нарушения (общо брой 4) на:								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси - чл.25, ал.5 от ЗОП (отм.) - чл.15, ал.1 от Правилника за прилагане на ЗОП - чл.7, ал.2 от Правилника за прилагане на ЗОП (отм.)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
10	14 621 730	-	-	2	2	-	-	не

46	Община Оряхово	Доклад № ДП1ВР - 3 / 29.06.2017 г.
-----------	-----------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им;
2. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Оряхово през 2016 г. относно спазване разпоредбата на чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси.

Установени нарушения (общо брой 8) на

- чл.24, ал.1 и ал.2 от Закона за счетоводството
- чл.25, ал.5 от ЗОП (отм.)
- чл.28, ал.1, т.3 от ЗОП (отм.)
- чл.59, ал.1 от ЗОП (отм.)
- чл.101а, ал.2 от ЗОП (отм.)
- чл.47а, ал.1, т.6 от Правилника за прилагане на ЗОП (отм.)
- чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси
- чл.128 от Закона за публичните финанси

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

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	406 080	1	43 200	5	4	-	-	не

47		Община Криводол, Област Враца				Доклад № ДИ4ВР - 2 / 10.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Криводол през 2016 г. относно спазване разпоредбата на чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 32, ал. 1 на Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

48		Община Мизия				Доклад № ДП1ВР - 5 / 17.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки и документална обосновааност при разходване на средствата за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия, предоставени с ПМС № 115 от 10.05.2016 г. Проверка на изпълнение на сключените договори;								
2. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Мизия през 2016 г. относно спазване разпоредбата на чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси;								
3. Проверка за законосъобразност, свързана с ползване на временно свободните средства по бюджета на общината през 2016 г., във връзка със спазване на изискванията на чл.126 от Закона за публичните финанси.								
Установени нарушения (общо брой 2) на:								
- чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси								

- чл.126 от Закона за публичните финанси

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

49	Община Борован		Доклад № ДП1ВР - 2 / 16.06.2017 г.					
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки и документална обосновааност, при разходване на средствата за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последици от бедствия, предоставени с ПМС 115/10.05.2016 г. Проверка на изпълнение на сключените договори;								
2. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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.24,ал.1 от Закона за счетоводството								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	3	-	-	-	не

50		Община Вършец				Доклад № ДИ4МН - 6 / 25.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Вършец през 2016 г. относно спазване разпоредбата на чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 32, ал. 1 на Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

51		Община Георги Дамяново, Област Монтана				Доклад № ДИ4МН - 5 / 18.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2016г. до 31.12.2016 г.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл.11 ал.1 от Наредбата/приета с ПМС № 163/29.06.2015 г., обн. ДВ, бр.51/07.07.2015 г./								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

52	Община Брегово				Доклад № ДП1ВД - 1 / 14.07.2017 г.			
<p>Проверени задачи:</p> <p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност относно разработване проекта на бюджет на Община Брегово за 2017 г., неговото приемане по показатели по чл.45, ал.1 от Закона за публичните финанси и внасянето му в Общинския съвет, в т.ч. и публикуването му за обществено обсъждане на интернет страницата на Община Брегово.</p>								
<p>Установени нарушения (общо брой 8) на:</p> <ul style="list-style-type: none"> - чл. 42, ал. 1, т.2 и т.3 от ЗОП(отм.) - чл. 43, ал. 1 от ЗОП(отм.) - чл. 68, ал. 7 от ЗОП(отм.) - чл. 69а, ал. 2 от ЗОП(отм.) - чл. 72, ал. 1 от ЗОП(отм.) - чл.173 от Закона за публичните финанси -чл.94, ал. 3, т.2 на Закона за публичните финанси - т.1 от Приложение №1 на Наредба №10 от 2014г. за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите 3 години, за съставяне, приемане, изпълнение, отчитане и контрол на бюджета на Община Брегово от Общински съвет-Брегово. 								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	1 210 000	-	-	3	16	-	-	не

53	Община Димово	Доклад № ДИ4ВД - 2 / 30.06.2017 г.
-----------	----------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на обществени поръчки с предмет, свързан с дейностите по сметосъбиране и сметоизвозване, обезвреждане на битовите отпадъци в депа или други съоръжения и чистота на териториите за обществено ползване, както и проверка за законосъобразност относно изразходването на събраните средства от такса битови отпадъци за дейностите по чл. 66 от Закона за местните данъци и такси, извършването на разходи, натрупването на нови задължения за разходи и/или поемането на ангажименти за разходи, които не са предвидени в годишния бюджет за периода от 01.01.2012 г. до 31.12.2016 г.

Да се установи дейностите по управление на битови отпадъци довели ли са до наличие на условията по чл. 130а, ал. 1 на Закона за публичните финанси, определящи общината като такава с финансови затруднения;

2. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 5) на:

- чл. 41, ал. 2 на Закона за обществените поръчки (отм.)
- чл. 43, ал. 1 на Закона за обществените поръчки (отм.) - 2 бр.
- чл. 126 на Закона за публичните финанси
- чл. 94, ал.3,т.1 от Закона за публичните финанси

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

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	1 854 703	-	-	3	2	1 353 149 лв., от които 851 606 лв. са предотвратени	-	не

54	Община Белоградчик	Доклад № ДИ4ВД - 3 / 21.07.2017 г.
-----------	---------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на обществени поръчки с предмет, свързан с дейностите по сметосъбиране и сметоизвозване, обезвреждане на битовите отпадъци в депа или други съоръжения и чистота на териториите за обществено ползване, както и проверка за законосъобразност относно изразходването на събраните средства от такса битови отпадъци за дейностите по чл.66 от Закона за местните данъци и такси, извършването на разходи, които не са предвидени в годишния бюджет за периода от 01.01.2012 г. до 31.12.2016 г.

Да се установи дейностите по управление на битови отпадъци довели ли са до наличие на условията по чл.130а, ал.1 от Закона за публичните финанси, определящи общината като такава с финансови затруднения;

2. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 11) на:

- чл. 23 ал. 5 от Закон за счетоводството /отм./
- чл. 140, ал.1 от Закон за публичните финанси
- чл.8, ал.1 от Закон обществени поръчки /отм./
- чл.28, ал.1, т.4 от Закон за обществените поръчки /отм./
- чл.101а, ал.2 от Закон за обществените поръчки /отм./
- чл.45в, ал.1, т.3 от Закон за обществените поръчки /отм./
- чл.27а, ал.1 от Закон за обществените поръчки /отм./
- чл.45в, ал.1, т.5 от Закон за обществените поръчки /отм./
- чл.47а, ал.1, т.6 от Правилник за прилагане на Закона за обществените поръчки /отм./
- чл.94, ал.3, т.1 от Закон за публичните финанси
- чл.94, ал.3, т.2 от Закон за публичните финанси

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

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
34	4 132 854	2	38 828	4	11	1 018 337 лв., от които 75 041 лв. възстановени и 700 583 лв. предотвратени	-	не

55	Община Плевен	Доклад № ДИ2ПЛ - 3 / 27.06.2017 г.
-----------	----------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2016 г.

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	-	-	97 788	възстановени вреди	не

56	Община Кнежа	Доклад № ДИ2ПЛ - 4 / 30.06.2017 г.
-----------	---------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Кнежа през 2016 г. относно спазване разпоредбата на чл. 32, ал.1 от Закона за публичните финанси.

Установени нарушения (общо брой 0)

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

57		Община Червен бряг				Доклад № ДП2ПЛ - 4 / 15.06.2017 г.		
Проверени задачи:								
Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл. 66, ал. 1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	2 946 995	-	-	-	-	6 003	възстановени вреди	не

58		Община Пордим				Доклад № ДП2ПЛ - 5 / 12.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки и документална обосновааност при разходването на средствата за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последици от бедствия, предоставени с ПМС № 115/10.05.2016 г. Проверка на изпълнението на сключените договори.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	81 666	-	-	-	-	1 817	възстановени вреди	не

59		Община Ябланица				Доклад № ДП2ЛЧ - 5 / 12.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.								
Установени нарушения (общо брой 2) на:								
- чл. 163 „а“ от Закона за данък върху добавената стойност - 2 бр.								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	347 371	-	-	-	2	241	възстановени вреди	не

60		Община Тетевен, Област Ловеч				Доклад № ДИ2ЛЧ - 5 / 21.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Тетевен през 2016 г. относно спазване разпоредбата на чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

61	Община Велико Търново					Доклад № ДИ2ВТ - 4 / 19.06.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Велико Търново през 2016 г. относно спазване разпоредбата на чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/ във вр. с чл.22, ал.2 от ЗПФ във вр. с §2 от ДР на ЗПФ								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

62	Община Велико Търново					Доклад № ДП2ГБ - 3 / 24.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в т.ч. спазване на нормативната уредба в областта на обществени поръчки, сключените договори и изпълнението им;								
2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки и документална обосновааност при разходването на средствата за предотвратяване, овладяване и преодоляване последиците от бедствия, предоставени с ПМС №115/10.05.2016 г. Проверка на изпълнението на сключените договори.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
8	11 554 342	-	-	-	-	-	-	не

63	Община Стражица				Доклад № ДП2ВГ - 4 / 31.05.2017 г.			
<p>Проверени задачи:</p> <p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им;</p> <p>2. Проверка и съпоставка на договорените цени с цените, по които са приети за действително извършени дейности за сметосъбиране, сметоизвозване и третиране на битови отпадъци на депо по договор № 47/01.06.2009 г. с „Титан Клиньр“ ООД, гр. Кърджали за периода от 01.06.2009 г. до 31.12.2016 г.</p>								
<p>Установени нарушения (общо брой 5) на:</p> <ul style="list-style-type: none"> - чл.41, ал. 2 от ЗОП /отм./ - чл.62, ал.1, т.2 от ЗОП /отм./ - чл.43, ал.1 от ЗОП /отм./- 2 бр. - чл.101а, ал.2 вр. ал.1 от ЗОП /отм./ 								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	2 935 730	1	26 955	1	4	712 821	-	не

64		Община Сухиндол				Доклад № ДИ2ВТ - 6 / 19.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Сухиндол през 2016 г. относно спазване разпоредбата на чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

65		Община Севлиево, Област Габрово				Доклад № ДИ2ГБ - 2 / 14.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.03.2017 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл.77 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 г.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл.77 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 г.								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

66	Община Сопот, Област Пловдив	Доклад № ДП2ПД - 3 / 02.06.2017 г.
-----------	-------------------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.

Установени нарушения (общо брой 3) на:

- чл.8, ал.1, във връзка с чл.14, ал.1, т.2 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл.101а, ал.1, от Глава "осма"а, във връзка с чл.14, ал.1, т.2 от от ЗОП /отм./

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	29 000	3	231 009	2	1	-	-	не

67	Община Раковски	Доклад № ДП2ПД - 6 / 18.08.2017 г.
-----------	------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
3	2 097 700	-	-	-	-	-	-	не

68		Община Калояново, Област Пловдив				Доклад № ДП2ПД - 4 / 12.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл. 66, ал. 1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им;								
2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки и документална обосновааност при разходването на средствата за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия предоставени с ПМС № 115/10.05.2016 г. Проверка на изпълнението на сключените договори.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 42, ал. 1, т. 2 от ЗОП								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
3	1 415 138	-	-	1	-	-	-	не

69		Община Първомай				Доклад № ДИ2ПД - 8 / 04.09.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с ползване на временно свободните средства по бюджета на общината през 2016 г., във връзка със спазване на изискванията на чл.126 от Закона за публичните финанси.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

70	Община Стамболийски	Доклад № ДИ2ПД - 7 / 23.05.2017 г.
-----------	----------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на обществени поръчки с предмет, свързан с дейностите по сметосъбиране и сметоизвозване, обезвреждане на битовите отпадъци в депа или други съоръжения и чистотата на териториите за обществено ползване, както и проверка за законосъобразност относно изразходването на събраните средства от такса битови отпадъци за дейностите по чл. 66 от Закона за местните данъци и такси, извършването на разходи, натрупването на нови задължения за разходи и/или поемането на ангажименти за разходи, които не са предвидени в годишния бюджет за периода от 01.01.2012 г. до 31.12.2016 г.

Да се установи дейностите по управление на битови отпадъци довели ли са до наличие на условията по чл. 130а, ал. 1 от Закона за публичните финанси, определящи общината като такава с финансови затруднения.

Установени нарушения (общо брой 11) на:

- чл. 45а, ал. 1, т. 5 във връзка с 45а, ал. 10 от ЗОП /отм./
- чл. 22б, ал. 2, т. 15 от ЗОП /отм./, във връзка с чл. 27, ал. 4 от ППЗОП /отм./
- чл. 22б, ал. 2, т. 10, във връзка с чл. 22б, ал. 4, т. 1 от ЗОП /отм./
- чл. 69, ал. 1, т. 1 от ЗОП /отм./
- чл. 24, ал.1, т. 6 от ППЗОП /Обн. - ДВ, бр. 28 от 2016 г./
- чл. 15, ал. 1 от ППЗОП /ДВ, бр. 28/2016 г./
- чл. 24, ал. 1, т. 1 от ППЗОП /ДВ, бр. 28/2016 г./
- чл. 101а, във връзка с чл. 14, ал. 4, т. 2, във връзка с чл. 3, ал. 1, т. 1 и във връзка с чл. 7, т. 1 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл. 126 от Закона за публичните финанси - 2 бр.

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

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
4	1 143 329	2	48 388	5	10	3 644	възстановени вреди	не

71	Община Велинград	Доклад № ДИ2ПЗ - 8 / 02.08.2017 г.
-----------	-------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 (ЗПФ).

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- §20 от ПЗР на ЗПФ, във връзка с чл.94, ал.3, т.2 от ЗПФ, във връзка с чл.7, ал.5 на ЗПФ

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

72	Община Батак	Доклад № ДИ2ПЗ - 6 / 10.07.2017 г.
-----------	---------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 (ЗПФ).

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- §20 от ПЗР на ЗПФ, във връзка с чл.94, ал.3, т.1 от ЗПФ

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

73	Община Пещера	Доклад № ДИ2ПЗ - 7 / 27.07.2017 г.
-----------	----------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 (ЗПФ);
2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки и документална обосновааност при разходването на средствата за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия, предоставени с ПМС №115/10.05.2016 година. Проверка на изпълнението на сключените договори.

Установени нарушения (общо брой 16) на:

- § 20 от ПЗР, във връзка с чл.94, ал.3, т.2 от ЗПФ
- чл. 41, ал.2 от ЗОП /отм./
- чл.43, ал.2 от ЗОП/ /отм./
- чл. 114 от ЗОП/ /в сила от 15.04.2016г./ - 2 бр.
- чл. 15, ал.1 от ППЗОП, във връзка с чл.36, ал.1, т.3 от ЗОП /в сила от 15.04.2016г./
- чл. 15, ал.3, във връзка с ал.1 от ППЗОП
- чл. 112, ал.1, т.2 от ЗОП /в сила от 15.04.2016г./ - 4 бр.
- чл. 110, ал.1, т.6 от ЗОП /в сила от 15.04.2016г./
- чл. 112, ал.8 от ЗОП /в сила от 15.04.2016г./ - 3 бр.
- чл. 24, ал.1, т.6 от ППЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
3	1 096 505	-	-	8	8	-	-	не

74		Община Лесичово				Доклад № ДП2ПЗ - 3 / 28.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.								
Установени нарушения (общо брой 2) на:								
- чл. 101б, ал. 1, т.5 от ЗОП - 2 бр.								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	126 000	-	-	-	2	337	възстановени вреди	не

75		Община Лесичово				Доклад № ДИ2ПЗ - 5 / 19.06.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 (ЗПФ).								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- §20 от ПЗР на ЗПФ, във връзка с чл.94, ал.3, т.2 на ЗПФ								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

76	Община Белово				Доклад № ДП2ПЗ - 2 / 14.06.2017 г.			
<p>Проверени задачи:</p> <p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 (ЗПФ).</p>								
<p>Установени нарушения (общо брой 2) на:</p> <p>- чл.128 във връзка с §2 от Допълнителните разпоредби на ЗПФ</p> <p>- §20 от Преходните и заключителни разпоредби на ЗПФ във връзка с §2 от Допълнителните разпоредби от ЗПФ и във връзка с чл.7, ал.5 от ЗПФ</p>								
<p>Установени са "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ - 2 бр.</p>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	2	-	782	възстановени вреди	не

77	Община Смолян	Доклад № ДИ2СМ - 6 / 04.08.2017 г.
----	----------------------	------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на обществени поръчки с предмет, свързан с дейностите по сметосъбиране и сметоизвозване, обезвреждане на битовите отпадъци в депа, както и проверка за законосъобразност относно изразходването на събраните средства от такса битови отпадъци за дейностите по чл. 66 от Закона за местните данъци и такси, извършването на разходи, натрупването на нови задължения за разходи и/или поемането на ангажименти за разходи, които не са предвидени в годишния бюджет за периода от 01.01.2012 г. до 31.12.2016 г. Да се установи дейностите по управление на битови отпадъци довели ли са до наличие на условията по чл. 130а, ал. 1 от Закона за публичните финанси, определящи общината като такава с финансови затруднения;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 8) на:

- чл. 90, ал. 1, т. 8, във връзка с чл. 91, ал. 1 от ЗОП /отм./
- чл. 24, ал. 1, т. 6 от ППЗОП
- чл. 27, ал. 1, т. 2 от Закона за общинските бюджети /отм./ - 2 бр.
- чл. 126 от Закона за публичните финанси - 3 бр.
- § 20 от ПЗР, във връзка с чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
8	3 072 482	1	-	5	3	47 021 лв., от които 40 287 лв. възстановени	-	не

78	Община Смолян	Доклад № ДИ2СМ - 1 / 15.06.2017 г.
----	----------------------	------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по договор от 20.12.2012 г., сключен с „ВИАСТРОЙИНЖЕНЕРИНГ“ ООД, гр. Смолян за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Снегочистване и зимно поддържане на общинска пътна мрежа, разположена на територията на община Смолян и републикански пътища в чертите на гр. Смолян за оперативни сезони 2012/2013 година, 2013/2014 година и 2014/2015 година“, с уникален номер 00092-2012-0038, в частта на обособена позиция №5 - „Район к. к. Пампорово-с обща дължина 5,5 км., в т.ч. зимно поддържане - 2,6 км.: 1,6 км. ОПМ+1,000 км. улична мрежа за хотел „Белмонд“-0,300 км., Спортна база-0,200 км. и паркинг "Студенец"-2 000 м2 равняващо се на 0,500 км.“;

2. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по договор от 30.01.2013 г., сключен с „ИНФРАСТРОЙГРУП“ ООД, гр. Смолян за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Снегочистване и зимно поддържане на общинска пътна мрежа, разположена на територията на община Смолян за оперативни сезони 2012/2013 година, 2013/2014 година и 2014/2015 година - Район с. Левочево, с. Хасовица, с. Писаница с обща дължина ОПМ - 43,5 км., в т.ч. за зимно поддържане - 15,2 км ОПМ+1,500 км. улична мрежа за хотел "Форест нук" - 1,000 и хотел "Елица"-0,500 км. или общо за зимно поддържане 16,7 км.“, с уникален номер 00092-2012-0039".

Установени нарушения (общо брой 0)

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

79	Община Чепеларе, Област Смолян				Доклад № ДИ2СМ - 5 / 30.07.2017 г.			
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.03.2017 г. поети ангажменти за разходи, във връзка с изискванията на чл.77 от Закона за държавния бюджет на Република България (ЗДБРБ) за 2017 година.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 77 от ЗДБРБ за 2017 г., във връзка с чл.94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

80	Община Чепеларе, Област Смолян				Доклад № ДИ2СМ - 3 / 06.07.2017 г.			
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на обществени поръчки с предмет, свързан с дейностите по сметосъбиране и сметоизвозване, обезвреждане на битовите отпадъци в депа или други съоръжения и чистота на териториите за обществено ползване, както и проверка за законосъобразност относно изразходването на събраните средства от такса битови отпадъци за дейностите по чл.66 от Закона за местните данъци и такси, извършването на разходи, натрупване на нови задължения за разходи и/или поемането на ангажменти за разходи, които не са предвидени в годишния бюджет за периода от 01.01.2012 г. до 31.12.2016 г. Да се установи дейностите по управление на битовите отпадъци довели ли са до наличие на условията по чл. 130а, ал. 1 от Закона за публичните финанси, определящи общината като такава с финансови затруднения;								
2. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 г. нови задължения за разходи и поети ангажменти 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 8) на:								
- чл. 27, ал. 1, т. 2 от Закона за общинските бюджети /отм./ - 2 бр.								

- чл.126 от Закона за публичните финанси - 2 бр.
 - § 20 от ПЗР на Закона за публичните финанси - 2 бр.
 - чл. 41, ал. 2 от ЗОП -2 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	6 500 000	-	-	4	4	36 827	възстановени вреди	не

81	Община Мадан	Доклад № ДИ2СМ - 4 / 07.07.2017 г.
-----------	---------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 0)

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

82		Община Златоград				Доклад № ДП2СМ - 3 / 19.06.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки и документална обосновааност при разходване на средствата за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последици от бедствия, предоставени с ПМС 115/10.05.2016 г. Проверка на изпълнението на сключените договори.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	175 051	-	-	-	-	13 263	възстановени вреди	не

83		Община Маджарово				Доклад № ДИ2ХС - 2 / 24.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг на Община Маджарово през 2016 г. относно спазване разпоредбата на чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси (ЗПФ).								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл.32, ал.1 от ЗПФ във връзка с чл.22, ал.2 от ЗПФ във връзка вр. с пар.2 от ДР на ЗПФ								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

84		Община Свиленград				Доклад № ДП2ХС - 5 / 29.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им;								
2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки и документалната обосновааност при разходването на средствата за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последици от бедствия, предоставени с ПМС № 115/10.05.2016 г. Проверка на изпълнението на сключените договори.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
3	2 900 000	-	-	-	-	-	-	не

85		Община Симеоновград				Доклад № ДП2ХС - 3 / 05.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
4	1 627 897	-	-	-	-	-	-	не

86		Община Любимец , Област Хасково				Доклад № ДП2ХС - 2 / 22.05.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им;								
2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки и документална обосноваване при разходването на средствата за предотвратяване и овладяване и преодоляване на последици от бедствия, предоставени с ПМС №115/10.05.2016 г. Проверка на изпълнението на сключените договори.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
3	955 488	-	-	-	-	-	-	не

87		Община Опан				Доклад № ДИ2СЗ - 2 / 03.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	не

88	Община Братя Даскалови	Доклад № ДИ2СЗ - 1 / 19.06.2017 г.
-----------	-------------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите /Наредбата/, за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2016 г.

Установени нарушения (общо брой 5) на:

- чл. 11, ал. 1 от Наредбата приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г.
- чл. 32, ал. 1, във връзка с чл. 46, ал. 1 от Наредбата приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г. - 3 бр.
- чл. 71 от Наредбата приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	5	-	19	възстановени вреди	не

89		Община Котел				Доклад № ДПЗСЛ - 2 / 23.05.2017 г.		
Проверени задачи:								
Проверка за законосъобразност при разходване на средства, предоставени през 2015 г. като целева субсидия от държавния бюджет за капиталови разходи, в т. ч. изграждане и основен ремонт на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключени договори, изпълнението им и плащанията по тях.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл.50 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2015 г.								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	447 732	-	-	1	-	2 371	възстановени вреди	не

90		Община Болярово, Област Ямбол				Доклад № ДИЗЯМ - 2 / 19.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
Проверка за законосъобразност на отчетените задължения за разходи и поети ангажименти за разходи към 31.03.2017 г., във връзка с изискванията на чл. 77 от Закона за държавния бюджет на Република България (ЗДБРБ) за 2017 г.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 77 от ЗДБРБ за 2017 г.								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

91		Община Болярово, Област Ямбол				Доклад № ДИЗЯМ - 3 / 19.07.2017 г.		
Проверени задачи: Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 1) на: - чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

92		Община Болярово, Област Ямбол				Доклад № ДИЗЯМ - 4 / 24.08.2017 г.		
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност на разходването на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2016 г.								
Установени нарушения (общо брой 2) на: - чл. 11 ал. 1 от Наредба, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г. - чл. 12, ал. 1 от Наредба, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г.								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	1 056 000	-	-	2	1	917	възстановени вреди	не

93	Община Созопол	Доклад № ДИЗБС - 7 / 21.08.2017 г.
-----------	-----------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на обществени поръчки с предмет, свързан с дейностите по сметосъбиране и сметоизвозване, обезвреждане на битови отпадъци в депа или други съоръжения и чистотата на териториите за обществено ползване, както и проверка за законосъобразност относно изразходването на събраните средства от такса битови отпадъци за дейностите по чл.66 от Закона за местните данъци и такси, извършването на разходи, натрупване на нови задължения за разходи и/или поемането на ангажименти за разходи, които не са предвидени в годишния бюджет за периода от 01.01.2012 г. до 31.12.2016 г.

Да се установи дейностите по управление на битовите отпадъци довели ли са до наличие на условията по чл.130а, ал.1 от Закона за публичните финанси, определящи общината като такава имаща финансови затруднения;

2. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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;

3. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Созопол през 2016 г. относно спазването на разпоредбата на чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси.

Установени нарушения (общо брой 22) на:

- чл.8, ал.1 от ЗОП (отм.) - 2 бр.

- чл.101а, ал.1 от ЗОП (отм.) - 10 бр.

- чл.43, ал.1 на ЗОП (отм.) - 2 бр.

- чл.62 на Закона за местните данъци и такси - 2 бр.

- чл.126 на Закона за публичните финанси - 3 бр.

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

- чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
9	13 802 559	12	11 976 027	9	13	-	-	не

94	Община Поморие				Доклад № ДИЗБС - 3 / 08.06.2017 г.			
<p>Проверени задачи:</p> <p>1. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на обществени поръчки с предмет, свързан с дейностите по сметосъбиране и сметоизвозване, обезвреждане на битови отпадъци в депа или други съоръжения и чистота на териториите за обществено ползване за периода от 01.01.2012 г. до 31.12.2016 г. Да се установи дейностите по управление на битовите отпадъци довели ли са до наличие на условията по чл.130а, ал.1 от Закона за публичните финанси (ЗПФ), определящи общината като такава с финансови затруднения;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 ЗПФ.</p>								
<p>Установени нарушения (общо брой 6) на:</p> <ul style="list-style-type: none"> - чл.62 от Закона за местните данъци и такси - чл.126 от ЗПФ - 2бр. - §20 от ЗПФ - чл.18,ал.1,т.8 от ЗОП /отм./ - чл.8,ал.1 от ЗОП /отм./ 								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	8 836 667	2	4 117 809	4	2	-	-	не

95	Община Царево					Доклад № ДПЗБС - 4 / 14.06.2017 г.		
Проверени задачи:								
Проверка за законосъобразност при разходване на средства, предоставени през 2015 г. като целева субсидия от държавния бюджет за капиталови разходи, в т. ч. за изграждане и основен ремонт на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях.								
Установени нарушения (общо брой 2) на:								
- чл.50 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2015 г. - чл.25, ал.2, т.3 от ЗОП (отм.)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	2 010 000	-	-	1	1	-	-	не

96	Община Приморско					Доклад № ДИЗБС - 8 / 23.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на разходване на средства, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативни актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2016 г.								
Установени нарушения (общо брой 7) на:								
- чл.11,ал.1 от Наредба, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015г. - чл.64 от Наредба, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015г.								

- чл.19,т.8 от Наредба, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015г. - 4 бр.

- чл.44,ал.9 от ЗОП (отм.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	178 451	-	-	6	1	491	възстановени вреди	не

97	Община Сунгурларе					Доклад № ДИЗБС - 4 / 26.06.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Сунгурларе през 2016 г. относно спазване разпоредбата на чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси;								
2. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 (общ брой 2) на:								
- чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси								
- чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	2	-	-	-	не

98	Община Камено	Доклад № ДИЗБС - 6 / 21.07.2017 г.
-----------	----------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средства, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативни актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2016г. до 31.12.2016 г.

Установени нарушения (общо брой 9) на:

- чл.11,ал.1 от Наредбата, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г.
- чл.43,ал.4 от Наредбата, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 .
- чл.45 от Наредбата, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г. - 4 бр.
- чл.64 от Наредбата, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г. - 1 бр.
- чл.39,ал.3 от ЗОП /отм./
- чл.44,ал.10 от ЗОП /отм./

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

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
3	139 515	-	-	7	2	-	-	не

99		Община Руен				Доклад № ДПЗБС - 5 / 28.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в т. ч. спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.								
Установени нарушения (общо брой 6) на:								
- чл. 163а, ал.2 от Закона за данък върху добавената стойност - чл.25, ал.5 от ЗОП (отм.) - чл.62 ал.1, т.1 и т.2 от ЗОП (отм.) - 4 бр.								
Установен "индикатор за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
3	582 535	-	-	1	5	-	-	не

100		Община Суворово, Област Варна				Доклад № ДИЗВН - 7 / 12.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 (ЗПФ).								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- §20 от ПЗР на ЗПФ								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

101	Община Каварна					Доклад № ДПЗДЧ - 3 / 14.05.2017 г.		
Проверени задачи:								
Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл. 66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в т. ч. спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.								
Установени нарушения (общо брой 3) на:								
- чл.126 от Закона за публичните финанси								
- чл.69, ал.1, т.3 от ЗОП (отм.)								
- чл.23, ал.1 от Наредба №7/ 19.12.2013 г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депониране на отпадъци								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	3 208 333	-	-	1	6	97 251 лв., от които 34 213 лв. възстановени	-	не

102	Община Крушари					Доклад № ДИЗДЧ - 2 / 13.06.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общински дълг в Община Крушари през 2016 г. относно спазване на разпоредбата на чл. 32, ал. 1 от Закон за публичните финанси.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 32, ал. 1 от Закон за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

103		Община Балчик				Доклад № ДИЗДЧ - 3 / 04.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 1) на:								
- чл.94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

104		Община Каолиново				Доклад № ДПЗШН - 2 / 09.06.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в т.ч. спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.								
2. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
4	402 000	-	-	-	-	1 667	възстановени вреди	не

105		Община Венец				Доклад № ДПЗШН - 4 / 01.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в т.ч. спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	-	-	16	възстановени вреди	не

106		Община Каспичан				Доклад № ДПЗШН-3 / 21.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в т.ч. спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл.42, ал.1, т.3 от ЗОП(отм.)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	1 500 000	-	-	-	1	-	-	не

107	Община Попово	Доклад № ДИЗТЩ – 3 / 18.08.2017 г.
------------	----------------------	---

Проверени задачи:

Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на разходваните средства за реализация на мерки за предотвратяване на наводнения по река Поповска в рамките на регулацията на гр. Попово, отпуснати с Постановление № 92 на МС от 17.04.2015 г. за одобряване на допълнителни разходи/трансфери от резерва по чл.1, ал.2, раздел II, т.4.1.1 от Закон за държавния бюджет на Република България за 2015 г. за непредвидени и/или неотложни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последици от бедствия, в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл.46, ал.1 от Правилник за организацията и дейността на Междуведомствена комисия за възстановяване и подпомагане към Министерски съвет

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	665 415	-	-	-	1	-	-	не

108	Община Попово	Доклад № ДИЗТЩ - 2 / 09.08.2017 г.
------------	----------------------	---

Проверени задачи:

1.Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл.25, ал. 5 от ЗОП /отм./

- чл.44. ал. 1 от ЗОП /отм./

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	3 250 514	-	-	1	1	-	-	не

109	Община Опака, Област Търговище				Доклад № ДИЗТЩ - 2 / 04.08.2017 г.			
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване /ползване/ на временно свободните средства по бюджета на общината през 2016 г., във връзка със спазване на изискванията на чл.126 от Закона за публичните финанси.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

110	Община Исперих				Доклад № ДПЗРЗ - 4 / 06.06.2017 г.			
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в т. ч. спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	1 432 300	-	-	-	-	-	-	не

111		Община Завет				Доклад № ДИЗРЗ - 6 / 22.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за спазване на изискванията на чл.12, ал.1, т.1 от Закона за счетоводството относно съхранението на ведомости за заплати в Община Завет за периода от 12.01.1988 г. до 31.12.1990 г. и към настоящия момент.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	не

112		Община Кубрат				Доклад № ДИЗРЗ - 7 / 24.08.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за зимно поддържане на общинската пътна мрежа и снегочистване по уличната мрежа в населените места на територията на община Кубрат, извършени през 2016 г. и 2017 г. на основание сключени договори, в т. ч. законосъобразност в областта на обществените поръчки.								
Установени нарушения (общо брой 3) на:								
- чл. 111, ал.4 от ЗОП - чл.111, ал. 5 от ЗОП - чл. 21, ал.15 от ЗОП								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	198 000	1	104 013	1	2	420	възстановени вреди	не

113		Община Самуил, Област Разград				Доклад № ДИЗРЗ - 5 / 30.06.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване /ползване/ на временно свободните средства по бюджета на общината през 2016 г., във връзка със спазване на изискванията на чл.126 от Закона за публичните финанси.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 24, ал.1 от Закона за счетоводството								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

114		Община Ветово				Доклад № ДИЗРС - 4 / 04.07.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с наличието на планирани и утвърдени от общинския съвет през 2016 г. средства при сключване на договор за ремонт на сградата на ОДЗ „Звънче“, с. Смирненски, както и спазването на законодателството в областта на обществените поръчки и документална обосновааност на извършените разходи по него;								
2. Проверка за законосъобразност, свързана с наличието на планирани и утвърдени от общинския съвет през 2016 г. средства при сключване на договор за ремонт на сградата на ОДЗ „Звънче“, с. Смирненски, филиал с. Кривня, както и спазването на законодателството в областта на обществените поръчки и документална обосновааност на извършените разходи по него;								
3. Проверка за законосъобразност, свързана с наличието на планирани и утвърдени от общинския съвет през 2016 г. средства при сключване на договор за ремонт на сградата на ОДЗ „Звънче“, с. Смирненски, филиал гр. Сеново, както и спазването на законодателството в областта на обществените поръчки и документална обосновааност на извършените разходи по него;								

4. Проверка за законосъобразност, свързана с наличието на планирани и утвърдени от общинския съвет през 2016 г. средства при сключване на договор за ремонт на сградата на ОДЗ „Здравец“, гр. Гложево, както и спазването на законодателството в областта на обществените поръчки и документална обосновааност на извършените разходи по него;
5. Проверка за законосъобразност, свързана с наличието на планирани и утвърдени от общинския съвет през 2016 г. средства при сключване на договор за ремонт на сградата на СОУ с профилирани паралелки „Васил Левски“, гр. Ветово, както и спазването на законодателството в областта на обществените поръчки и документална обосновааност на извършените разходи по него;
6. Проверка за законосъобразност, свързана с наличието на планирани и утвърдени от общинския съвет през 2016 г. средства при сключване на договор за ремонт на сградата на СОУ „Хр. Ботев“, гр. Гложево, както и спазването на законодателството в областта на обществените поръчки и документална обосновааност на извършените разходи по него;
7. Проверка за законосъобразност, свързана с наличието на планирани и утвърдени от общинския съвет през 2016 г. средства при сключване на договор за ремонт на сградата на ОУ „П. Р. Славейков“, с. Смирненски, както и спазването на законодателството в областта на обществените поръчки и документална обосновааност на извършените разходи по него;
8. Проверка за законосъобразност, свързана с наличието на планирани и утвърдени от общинския съвет през 2016 г. средства при сключване на договор за ремонт на сградата на Народно читалище „Пробуда 1873“, с. Кривня, както и спазването на законодателството в областта на обществените поръчки и документална обосновааност на извършените разходи по него;
9. Проверка за законосъобразност, свързана с наличието на планирани и утвърдени от общинския съвет през 2016 г. средства при сключване на договор за ремонт на сградата на Народно читалище „Просвета 1901“, с. Писанец, както и спазването на законодателството в областта на обществените поръчки и документална обосновааност на извършените разходи по него;
10. Проверка за законосъобразност, свързана с наличието на планирани и утвърдени от общинския съвет през 2016 г. средства при сключване на договор за ремонт на сградата на Младежки дом, с. Смирненски, както и спазването на законодателството в областта на обществените поръчки и документална обосновааност на извършените разходи по него;
11. Проверка за законосъобразност, свързана със спазването на чл. 44, ал. 5 от Закон за местното самоуправление и местната администрация, относно представяне пред общинския съвет от кмета на общината на програма за управление, съдържаща основните цели, приоритети, дейности, срокове за изпълнение и очаквани резултати, както и годишните отчети за изпълнението на програмата, за периода от 2011 г. до 2015 година;
12. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на сключения договор за въвеждане на енергоспестяващи мерки в СОУ „Васил Левски“-гр. Ветово с „Медия Интер Груп“ ЕООД, гр. София и законосъобразност на сключеното допълнително споразумение, изпълнението по договора и плащанията по него;
13. Проверка за законосъобразност, свързана с определянето, отчитането и предоставянето от Община Ветово на ОУ „Св. Св. Кирил и Методий“, гр. Сеново, Община Ветово, през 2016г. на целева субсидия за изграждане на видеонаблюдение;

14. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки и документална обосновааност на разходите за зимно поддържане, снегочистване и опесъчаване на общинска пътна мрежа на територията на община Ветово за периода от 01.09.2016 г. до 28.02.2017 г., както и проверка относно наличието на утвърден бюджет от общинския съвет за тези дейности, проведени обществени поръчки и изпълнението на сключените договори;
15. Проверка за законосъобразност при разходване през 2016 г. на утвърдените от общинския съвет средства за основен ремонт на общински пътища и улични мрежи, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при проведените обществени поръчки за тези дейности и изпълнението на сключените договори;
16. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените през 2016 г. разходи за доставки на хранителни продукти за нуждите на училища, детски градини, млечни кухни и социален патронаж, в т.ч. спазването на законодателството в областта на обществените поръчки;
17. Проверка за законосъобразност на извършените през 2016 г. разходи за строително-ремонтни работи по сключени граждански договори, както и спазването на законодателство в областта на обществените поръчки, изпълнението им и документална обосновааност на плащанията;
18. Проверка за законосъобразност на разпределянето и отчитането на отпуснати субсидии през 2015 г. на ОУ „Св. Кирил и Методий“, гр. Сеново и на ОУ „П. Р. Славейков“, с. Смирненски, в т.ч. и на допълнителни средства за обезпечаване на учебния процес по Решения № 582/23.09.2014г. и №751/25.09.2015г. на ОбС-Ветово;
19. Проверка за законосъобразност, свързана с предоставяне на бюджетни средства на второстепенни разпоредители с бюджет по бюджета на Община Ветово за периода 01.01.2016г. до 31.01.2016 г.;
20. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 (ЗПФ).

Установени нарушения (общо брой 22) на:

- чл. 128 от ЗПФ - 18 бр.
- чл. 186, във връзка с чл. 20, ал.3, т.1 и чл. 3, ал.1, т. 1 от ЗОП
- чл.116, ал.1, т.2 от ЗОП
- чл.62, ал.1, т.2 от ЗОП /отм./ - 2 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
22	1 235 352	1	59 965	20	2	-	-	не

115	Община Бяла, Област Русе	Доклад № ДПЗРС - 4 / 14.08.2017 г.
------------	---------------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетните през 2016г. Разходите за дейности по чл.66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 23 ал. 2. от Закон за счетоводство /отм./
- чл.8, ал.1, във връзка с чл.14, ал.1, т.2 от Закон за обществените поръчки /отм./

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

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	166 667	1	189 165	1	3	3 423	възстановени вреди	не

116	Община Борово, Област Русе	Доклад № ДИЗРС - 6 / 22.08.2017 г.
------------	-----------------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 1) на:

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

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

117	Община Борово, Област Русе	Доклад № ДИЗРС - 5 / 04.08.2017 г.
------------	-----------------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите /Наредбата/, за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2016 г.

Установени нарушения (общо брой 3) на:

- чл. 10, ал. 2 от Наредба, приета с ПМС №163 от 29.06.2015г.
- чл. 11, ал. 1 от Наредба, приета с ПМС №163 от 29.06.2015г.
- чл. 47, ал. 2 от Постановление №374 на Министерски съвет от 22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

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

118	Община Силистра	Доклад № ДИЗСС - 4 / 28.06.2017 г.
------------	------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на обществени поръчки за извършване на чистота, снегочистване и озеленяване на гр. Силистра, I и II район, с.Айдемир и с. Калипетрово при Община Силистра, включително отчитане на разходите по договорите, във връзка със законосъобразното разходване през 2016 г. на таксите за битови отпадъци.

Установени нарушения (общо брой 29) :

- чл.25, ал.5 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл.28, ал.1, т.7 от ЗОП /отм./
- чл.28, ал.2 от ЗОП /отм./

- чл.32, ал.2 от ЗОП /отм./
- чл.59, ал.3 от ЗОП /отм./
- чл.34, ал.5 от ЗОП /отм./
- чл.26, ал.1 от ППЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл.69, ал.1, т.4 от ЗОП /отм./
- чл.72, ал.1, т.4 от ЗОП /отм./
- чл.73, ал.1 от ЗОП /отм./
- чл.41, ал.1 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл.41, ал.2 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл.41, ал.3 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл.44, ал.1 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл.43, ал.1 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл.42, т.3 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл.47, ал.9 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл.43, ал.2, т.2 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл.17, ал.1 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
3	13 624 618	1	245 716	1	40	261 308	-	не

119	Община Главиница, Област Силистра	Доклад № ДПЗСС - 3 / 25.08.2017 г.
Проверени задачи:		
1.Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл. 66, ал.1 от Закона за местните данъци и такси (ЗМДТ), в т.ч. спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.		
Установени нарушения (общо брой 4) на:		
- чл.63,ал.2. от ЗМДТ		

- чл. 126 от Закона за публичните финанси

- чл.8, ал.1 от ЗОП - 2 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	2	261 181	1	3	24 028	-	не

120	Община Кайнарджа, Област Силистра	Доклад № ДИЗСС - 5 / 29.06.2017 г.
-----	-----------------------------------	------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 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 Закон за публичните финанси.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

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

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

* Не се съставя АУАН, когато нормативно установеният срок за съставяне на акта е изтекъл, когато законодателството не предвижда санкция при нарушаване на конкретната разпоредба, когато не е в правомощията на органите на АДФИ или когато нарушителят е починал.