

ПРИКЛЮЧИЛИ ФИНАНСОВИ ИНСПЕКЦИИ ПРЕЗ ЧЕТВЪРТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2017 ГОДИНА

№	Име на инспектирания обект
1	Агенция по вписванията, гр. София
2	Изпълнителна агенция по околна среда, гр. София
3	Агенция "Пътна инфраструктура", гр. София
4	Изпълнителна агенция по рибарство и аквакултури, гр.Бургас
5	Изпълнителна агенция за насърчаване на малките и средните предприятия, гр. София
6	"Електроенергиен системен оператор" ЕАД, гр. София
7	ДП Национална компания "Железопътна инфраструктура", гр.София
8	ДП "Северноцентрално държавно предприятие", гр. Габрово
9	Национален диагностичен научноизследователски ветеринарномедицински институт "Проф. д-р Г. Павлов"
10	Държавен културен институт "КЦ"Двореца", гр. Балчик
11	Сдружение "Българска федерация плувни спортове", гр.София
12	Сдружение "Българска федерация по автомобилен спорт"
13	УМБАЛСМ "Н. И. Пирогов" ЕАД
14	Технически университет - Габрово
15	Медицински университет - гр. Плевен
16	Национален студентски дом, гр. София
17	СУ "Александър Иванов - Чапай", гр. Белово
18	НЧ "Христо Ботев 1927" с. Коиловци, Област Плевен
19	"Напоителни системи" ЕАД, клон "Средна Тунджа" - Сливен
20	"Напоителни системи" ЕАД - клон "Черно море", гр. Варна
21	"БКС- Враца" ЕООД, гр. Враца
22	"Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. София
23	"ВиК Бебреш" ЕООД, гр. Ботевград

24	"Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Враца
25	"Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. Плевен
26	"Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. Плевен
27	"В и К" АД, гр. Ловеч
28	"Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Габрово
29	"В и К Стенето" ЕООД, гр. Троян
30	Областна администрация Велико Търново
31	Областна администрация Велико Търново
32	Областна администрация Варна
33	Областна администрация Бургас
34	Областна администрация Пазарджик
35	Район "Младост" към Столична община
36	Община Самоков
37	Община Костинброд
38	Община Божурище
39	Община Челопеч
40	Община Елин Пелин
41	Община Правец
42	Община Антон
43	Община Драгоман
44	Община Перник
45	Община Перник
46	Община Невестино
47	Община Сапарева баня
48	Община Кочериново
49	Община Кочериново
50	Община Кресна

51	Община Петрич
52	Община Разлог
53	Община Хаджидимово
54	Община Хаджидимово
55	Община Ружинци
56	Община Струмяни
57	Община Струмяни
58	Община Мездра
59	Община Мездра
60	Община Борован
61	Община Криводол
62	Община Криводол
63	Община Георги Дамяново
64	Община Берковица
65	Община Димово
66	Община Бойчиновци
67	Община Макреш, Област Видин
68	Община Чупрене, Област Видин
69	Община Тетевен, Област Ловеч
70	Община Угърчин
71	Община Угърчин
72	Община Угърчин
73	Община Габрово
74	Община Елена, Област Велико Търново
75	Община Полски Тръмбеш
76	Община Свищов, Област Велико Търново
77	Община Долни Дъбник

78	Община Карлово, Област Пловдив
79	Община Карлово, Област Пловдив
80	Община Асеновград, Област Пловдив
81	Община Първомай, Област Пловдив
82	Община Родопи, Област Пловдив
83	Община Сопот, Област Пловдив
84	Община Пазарджик
85	Община Белово, Област Пазарджик
86	Община Брацигово
87	Община Неделино
88	Община Неделино
89	Община Девин
90	Община Девин
91	Община Баните, Област Смолян
92	Община Кърджали
93	Община Минерални бани, Област Хасково
94	Община Стамболово, Област Хасково
95	Община Тополовград, Област Хасково
96	Община Ивайловград
97	Община Ивайловград
98	Община Маджарово, Област Хасково
99	Община Стралджа
100	Община Нова Загора
101	Община Сливен
102	Община Сливен
103	Община Сливен
104	Община Бургас

105	Община Айтос, Област Бургас
106	Община Айтос
107	Община Сунгурларе
108	Община Царево
109	Община Приморско, Област Бургас
110	Община Малко Търново, Област Бургас
111	Община Варна
112	Община Суворово
113	Община Дългопол, Област Варна
114	Община Ветрино
115	Община Каварна
116	Община Каварна
117	Община Смядово, Област Шумен
118	Община Нови пазар
119	Община Омуртаг
120	Община Омуртаг, Област Търговище
121	Община Антоново, Област Търговище
122	Община Лозница, Област Разград
123	Община Ветово
124	Община Дулово
125	Община Дулово

1	Агенция по вписванията, гр. София	Доклад № ДПІСФ - 12 / 25.10.2017 г.
----------	--	--

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.

Установени нарушения (общо брой 10) на:

- чл. 101г, ал. 1, изр. второ от Закона за обществените поръчки (отм.) - 4 бр.;
- чл. 101б, ал. 2 от Закона за обществените поръчки (отм.);
- чл. 22б, ал. 2, т. 6 от Закона за обществените поръчки (отм.);
- чл. 22б, ал. 2, т. 7 от Закона за обществените поръчки (отм.);
- чл. 101г, ал. 4, изр. второ от Закона за обществените поръчки (отм.) - 2 бр.;
- чл. 101а, ал. 2, във връзка с чл. 101а, ал. 1, във връзка с чл. 14, ал. 4, т. 2 от Закона за обществените поръчки (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)
29	4 165 120	1	28 655	-	10	66	възстановени вреди	не

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при възложена през 2017 г. обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява с изх. № 10850-388/10.02.2017 г. с предмет: „Привеждане на данните за почви, поддържани от ИАОС, в съответствие с Директива INSPIRE“, в т. ч. сключения договор с избрания изпълнител и плащанията по него;
2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при възложена през 2017 г. обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява с изх. № 10850-389/10.02.2017 г. с предмет: „Надграждане на мобилно приложение към информационната система към Националната система за мониторинг на биологичното разнообразие“, в т.ч. сключения договор с избрания изпълнител и плащанията по него;
3. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при възложена през 2017 г. обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява с изх. № 10850-391/10.02.2017 г. с предмет: „Надграждане на Националната база данни и Интернет приложение към информационната система към Националната система за мониторинг на биологичното разнообразие /ИС на НСМБР/“, в т.ч. сключените договори с избрания изпълнител и плащанията по тях;
4. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при възложена през 2017 г. обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява с изх. № 10850-390/14.02.2017 г. с предмет: „Разработване на система за обмен, събиране на данни и оценка на риска от инвазивните чужди видове в България“, в т.ч. основание за прекратяването ѝ;
5. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при възложена през 2017 г. обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява с изх. № 10850-392/14.02.2017 г. с предмет: „Създаване на интернет-базирана система с услуги за обмен на данни между ИАОС и ИАГ“, в т.ч. основание за прекратяването ѝ.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 97, ал. 4 от Правилника за прилагане на закона за обществените поръчки

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
7	289 575	-	-	1	-	-	-	да

3	Агенция "Пътна инфраструктура", гр. София	Доклад № ДИ1СФ - 42 / 03.10.2017 г.
----------	--	--

Проверени задачи:

Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на открита с решение № 36/05.04.2016 г. процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Проектиране, изграждане и въвеждане на електронна система за събиране на таксите за ползване на републиканската пътна мрежа на база изминато разстояние за превозни средства с обща технически допустима максимална маса над 3,5 т./Тол/ и на база време за леки автомобили с обща технически допустима максимална маса до 3,5 т. /електронна винетка/”.

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	200 000 000	-	-	-	-	-	-	не

4	Изпълнителна агенция по рибарство и аквакултури, гр.Бургас	Доклад № ДИЗБС - 13 / 15.11.2017 г.
----------	---	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2014 г. обществена поръчка по реда на Глава осма „а“ от ЗОП с предмет: „Надграждане на Електронен Риболовен Дневник /ЕРД/ с възможност обмен на данни с Европейската комисия и интеграцията му със средата за обмен FLUX”, № 00097/17.04.2014 г., в т.ч. изпълнението на сключения договор със „Стемо“ ООД и документална обосновааност на плащанията по него;

2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2015 г. обществена поръчка с УИН 00097-2015-002 с предмет: „Избор на изпълнител за изграждане на система за валидизиране на данните и обединяващ регистър на уловите и продажбите на ИАРА за осигуряване на оперативна самостоятелност и на автоматизиран обмен“, открита с Решение № РД-114/17.02.2015 г., в т.ч. изпълнението на сключения договор със „Стандарт-Р“ ООД, гр. Стара Загора и документална обосновааност на плащанията по него;

3. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2015 г. обществена поръчка по реда на Глава осма „а“ от ЗОП с предмет: „Изработване, дизайн и системна поддръжка на интернет сайт за нуждите на ИАРА. Разработване и внедряване на електронна услуга за он-лайн издаване и плащане на риболовен билет.“ С № 00097/11.05.2015 г., в т.ч. изпълнението на сключения договор с „Ансисофт“ ЕООД и документална обосноваване на плащанията по него.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл.101 б,ал.2 от ЗОП/отм./;
- чл.101 г,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	130 350	-	-	-	4	-	-	не

5	Изпълнителна агенция за насърчаване на малките и средните предприятия, гр. София	Доклад № ДИ1СФ - 50 / 12.12.2017 г.
----------	---	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обосноваване при сключването и изпълнението на следните граждански договори: №КП-1-22/02.04.2013 г., сключен с г-н Момчил Тодоров; №КП-1-21/02.04.2013 г., сключен с г-жа Мариета Захариева; № ОА-2-6/23.05.2013 г., сключен с г-жа Мариета Захариева; №ОА-2-5/23.05.2013 г., сключен с г-н Момчил Тодоров; №ОА-2-4/23.05.2013 г., сключен с г-н Момчил Тодоров; № ОА-2-3/09.04.2013 г., сключен с г-жа Мариета Захариева и №ОА-2-2/09.04.2013г., сключен с г-н Момчил Тодоров, в т.ч. законосъобразност на разходите във връзка с тези договори.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл.13, ал.3, т.2 във връзка с чл.1 ал.1, чл.5, ал.2, чл.7, ал.1, т.3, т.4, т.8 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор

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

6		"Електроенергиен системен оператор" ЕАД, гр. София				Доклад № ДИ1СФ - 48 / 13.11.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършени разходи за закупуване на административна сграда за нуждите на „Електроенергиен системен оператор“ ЕАД, гр. София от „Интрейдингс“ АД, гр. София.								
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

7		ДП Национална компания "Железопътна инфраструктура", гр.София				Доклад № ДИ1СФ - 45 / 19.10.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на проведената обществена поръчка и сключения договор № 4958/16.04.2015 г. между ГДЗЗД „Консорциум – РМ Титан – Бат секюрити и ДП Национална компания "Железопътна инфраструктура“, в т. ч. разходването на средствата по договора и документалната им обоснованост, съотнасяне на цената спрямо обичайната такава платима за ползване на охранителни услуги, както и цялостното изпълнение на обществената поръчка и договора.								
Установени нарушения (общо брой 2) на:								
- чл. 28, ал. 2 от Закона за обществените поръчки (отм.); - чл. 44, ал. 1 от Закона за обществените поръчки (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	8 812 800	-	-	-	4	7 734	възстановени вреди	не

8	ДП "Северноцентрално държавно предприятие", гр. Габрово	Доклад № ДИ2ГБ-4 / 05.12.2017 г.
----------	--	---

Проверени задачи:

Проверка за законосъобразност при възлагането през 2016 г. на обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява, публикувана в РОП с № 9057211/2016 г. с предмет: „Предоставяне на далекосъобщителни услуги за нуждите на „Северноцентрално държавно предприятие" ДП-Габрово и на сключения договор, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки.

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени 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	70 000	-	-	-	-	-	-	не

9	Национален диагностичен научноизследователски ветеринарномедицински институт "Проф. д-р Г. Павлов"	Доклад № ДИ1СФ - 49 / 21.11.2017 г.
----------	---	--

Проверени задачи:

1.Проверка за законосъобразност на извършени през 2013 г. преоценки и бракуване и ликвидация през 2014 г. на активи двойно проходен автоклав с парогенератор към него, 3 броя Елайза ридери и миялни инструменти, апарат за пречистване на вода и 2 броя преносими компютри, документалното им оформление, както и проверка на извършените разходи и получените приходи във връзка с ликвидацията 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)
-	-	-	-	-	-	-	-	не

10	Държавен културен институт "КЦ" Двореца", гр. Балчик	Доклад № ДИЗДЧ - 6 / 03.11.2017 г.
-----------	---	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за безплатно работно облекло за периода от 18.10.2013 г. до 20.12.2013 г., в т. ч. тяхното отчитане;
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи, свързани с командировки в страната и чужбина съгласно заповеди РД-14-30/11.10.2013 г. и № РД-14-29/14.10.2013 г., в т. ч. тяхното отчитане;
3. Проверка за законосъобразност при определяне, начисление и изплащане на средства за заплата и други възнаграждения на служители съгласно предоставен от Сметна палата доклад № 0200001014 за периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2013 г.;
4. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършен разход за платена глоба съгласно Разходен касов ордер № 449/14.11.2013 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)
-	-	-	-	-	-	2 548	възстановени вреди	не

11	Сдружение "Българска федерация плувни спортове", гр.София	Доклад № ДИ1СФ - 43 / 04.10.2017 г.
-----------	--	--

Проверени задачи:

Проверка за законосъобразност, в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка, с предмет: „Предоставяне на хотелиерски и ресторантьорски услуги на спортисти, треньори и длъжностни лица от Българска федерация плувни спортове при подготовка за участия във вътрешни и международни състезания, включващо осигуряване на база за подготовка на територията на гр. София за нуждите на БФПС“, открита с Решение № 27/15.02.2016 г., в т.ч. сключения договор и плащанията по него.

Установени нарушения (общо брой 3) на:

- чл. 22б, ал. 2, т. 2 от Закона за обществените поръчки (отм.);

- чл. 22б, ал. 2, т. 7 и т. 8 от Закона за обществените поръчки (отм.) във вр. с чл. 92а, ал. 6 от Закона за обществените поръчки (отм.);
 - чл. 22, т. 3 от Закона за обществените поръчки (отм.).

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	100 000	-	-	-	6	-	-	не

12	Сдружение "Българска федерация по автомобилен спорт"	Доклад № ДИ1СФ - 44 / 13.10.2017 г.
----	--	-------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи, свързани с организиране на семинари за обучение на кадри на БФАС с отпуснати целеви средства от държавния бюджет на федерацията, в т.ч. спазване режима за възлагане на обществените поръчки за периода от 09.12.2015 г. до 28.03.2017 г.;
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи, свързани с командировки в страната и чужбина на служители на БФАС, в т.ч. и тяхното отчитане за периода от 09.12.2015 г. до 28.03.2017 г.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 21, ал. 1, т. 1, във връзка с чл. 21, ал. 2 от Наредба № 1/08.05.2014 г. на Министъра на младежта и спорта

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

13	УМБАЛСМ "Н. И. Пирогов" ЕАД	Доклад № ДИ1СФ - 47 / 06.11.2017 г.
-----------	------------------------------------	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на проведена през 2015 г. обществена поръчка с предмет: „Изпиране, дезинфекция, гладене и зашиване на мек болничен инвентар за нуждите на УМБАЛСМ „Н.И. Пирогов“ ЕАД“, открита с Решение № 1133 от 24.07.2015 г., както и сключения договор със „Софеко Лукс“ ООД, изпълнението му и плащанията по него;
2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на проведена през 2015 г. обществена поръчка с предмет: „Денонощна физическа въоръжена охрана на движимото и недвижимото имущество в болницата, осигуряване на пропускателен режим в сградите на УМБАЛСМ „Н.И. Пирогов“ ЕАД и извършването на услугата „СОТ“, открита с Решение № 1129/23.07.2015 г., както и сключения договор със „Секюрити Холдинг“ АД, изпълнението му и плащанията по него;
3. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на проведена през 2016 г. обществена поръчка с предмет: „Доставка на медицинска апаратура за Клиника по образна диагностика“, открита с Решение № РД-20-675/07.06.2016 г., както и сключения договор със „Соломед“ ЕООД, изпълнението му и плащанията по него;
4. Проверка за законосъобразност относно съхранението и отчитането на активите в Клиниката по Детска ортопедия и травматология на УМБАЛСМ „Н.И. Пирогов“ ЕАД, във връзка с установени липси на активи, при извършена инвентаризация на основание Заповед № РД-26-352/10.03.2017 г. и предаване на имуществото от д-р Атанас Кацаров, съгласно Заповед № РД-26-384/15.03.2017 г.

Установени нарушения (общо брой 3) на:

- чл. 25, ал. 5 от Закона за обществените поръчки /отм./;
- чл. 25, ал. 10 от Закона за обществените поръчки /отм./;
- чл. 28, ал. 2 от Закона за обществените поръчки /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	5 236 775	-	-	2	3	3 752	1	не

14	Технически университет - Габрово				Доклад № ДИ2ГБ-3 / 10.11.2017 г.			
<p>Проверени задачи:</p> <p>1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи при изпълнение на проект: „Международна мрежа за образователни и изследователски институции за сътрудничество в областта на автомобилната индустрия“ (AUTOCLUSTERS), реализиран в периода от 01.07.2009 г. до 01.07.2012 г. по Програма за транснационално сътрудничество „Югоизточна Европа“;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за командировки в страната и чужбина за периода от 30.06.2012 г. до 30.06.2017 г. на Райчо Иларионов, в качеството му на ректор на Технически университет - Габрово;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършени разходи за охрана на университета за периода от 30.06.2012 г. до 30.06.2017 г., в т. ч. спазване режима за възлагане на обществени поръчки и сключените договори.</p>								
<p>Установени нарушения (общо брой 6) на:</p> <ul style="list-style-type: none"> - чл. 2, ал.1, т.2 от Наредба за възлагане на малки обществени поръчки (отм.) - 3 бр.; - чл.15, т.6 от ЗОП (отм.) - 2 бр.; - чл. 90, ал.1, т.4 от ЗОП(отм.). <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)
8	595 853	4	106 984		6	27 083 лв., от които 2 055 лв. възстановени	1	да

15		Медицински университет - гр. Плевен				Доклад № ДИ2ПЛ - 6 / 06.10.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на извършените разходи по сключени през 2014 г., 2015 г. и 2016 г. договори с предмет: „Представителство във връзка с набирането на чуждестранни студенти“;								
2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на извършените разходи за самолетни билети през 2015 г. и 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)
2	132 000	-	-	-	-	1 603	възстановени вреди	не

16		Национален студентски дом, гр. София				Доклад № ДИ1СФ - 41 / 20.09.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност при отдаване под наем на помещения, находящи се в сградата на Национален студентски дом, гр. София, в т. ч. събраните приходи от наеми и възстановяване на разходите за консумативи през периода от 01.01.2014 г. до 30.06.2016 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)
-	-	-	-	-	-	-	-	не

17	СУ "Александър Иванов - Чапай", гр. Белово	Доклад № ДИ2ПЗ - 10 / 28.11.2017 г.
----	--	-------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи при изпълнение на проект: „Успяваме заедно“, финансиран от Център за образователна интеграция на децата и учениците от етническите малцинства (ЦОИДУЕМ) и реализиран в периода от 14.03.2015 г. до 30.09.2016 г., включваща проверка на отчетените по проекта разходи за материали, за транспорт във връзка с организирани екскурзии до м. Белмекен, м.Юндола и м.Св.Спас, в т.ч. отчетените разходи за пакети суха храна на участниците за дейност № 5 „Заедно можем и е по-весело“ по проекта;
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за командировки в страната, от лицата, заемащи длъжностите – огняр, домакин, библиотекар и служител по административно-стопанските дейности в училището, за периода от 01.01.2015 г. до 30.06.2017 г.;
3. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за работно облекло на непедagogическия персонал, за периода от 01.01.2016 г. до 30.06.2017 г.;
4. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на авансово предоставените средства от касата на училището на Вера Паничарова-педagogически съветник и на Ивана Даутова - директор, извършените и отчетени разходи, във връзка с ползваните служебни аванси, за периода от 01.01.2016 г. до 30.06.2017 г.;
5. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за хранителни продукти, кафе и безалкохолни напитки, за нуждите на персонала на училището, за периода от 01.01.2016 г. до 30.06.2017 г.;
6. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените през 2016 г. разходи за учебници и учебни помагала за IV клас, в т.ч. тяхното заприхождаване и изписване като разход на училището.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл.24, ал.1 от Закона за счетоводството

Установени са "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т. 9 от ДР на ЗДФИ - 4 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	-	1	5 299 лв., от които 4 549 лв. възстановени	-	не

18		НЧ "Христо Ботев 1927" с. Коиловци, Област Плевен				Доклад № ДИ2ПЛ - 5 / 28.09.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост при разходване на предоставена субсидия от държавния и общинския бюджет за периода от 01.01.2015 г. до 31.12.2016 г., в т. ч. трудови възнаграждения.								
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)
-	-	-	-	-	-	453	възстановени вреди	не

19		"Напоителни системи" ЕАД, клон "Средна Тунджа" - Сливен				Доклад № ДИЗСЛ - 6 / 02.11.2017 г.		
Проверени задачи:								
Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на разходваното гориво на служебните автомобили на „Напоителни системи“ ЕАД, клон "Средна Тунджа" – Сливен, гр. Сливен, за периода от 01.01.2015 г. до 31.12.2015 г.								
Установени нарушения (общ 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

20	"Напоителни системи" ЕАД - клон "Черно море", гр. Варна	Доклад № ДИЗВН - 12 / 20.10.2017 г.
-----------	--	-------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по сключени през 2015 г. договори между клон "Черно море", гр.Варна на „Напоителни системи“ ЕАД и „Проджект инженеринг Варна“ ЕООД, свързани с дейности по проектно-проучвателни работи, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки;
2. Проверка за законосъобразност относно определянето, начисляването, изплащането и отчитането на средствата за възнаграждения на управителя на клон "Черно море", гр.Варна на „Напоителни системи“ ЕАД за периода от 01.01.2015 г. до 31.03.2016 г.

Установени нарушения (общо брой 1)

- чл.8, ал.1, във връзка с чл. 14, ал. 3, т. 2 от ЗОП (отм.)

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	98 405	-	1	72 800	1	не

21	"БКС- Враца" ЕООД, гр. Враца	Доклад № ДП1ВР - 6 / 06.11.2017 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 т.ч. 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 т.ч. 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 т.ч. сключените договори, тяхното изпълнение и плащанията по тях.

Установени нарушения (общо брой 4) на:

- чл. 8, ал. 1 от ЗОП (отм.) - 2 бр.;

- чл. 101а, ал. 2 от ЗОП (отм.);

- чл. 15, ал. 1 от Правилника за приложение 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)
4	1 307 452	3	322 560	4	3	-	-	не

22	"Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. София	Доклад № ДП1СФ - 13 / 26.10.2017 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 т.ч. 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 т.ч. 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 т.ч. сключените договори, тяхното изпълнение и извършените плащания по тях.

Установени нарушения (общо брой 5) на:

- чл. 101а, ал. 1, във връзка с чл. 14, ал. 4, т. 2, във връзка с чл. 3, ал. 1, т. 1 от ЗОП (отм.) - 4 бр.;

- чл.8, ал.1, във връзка с чл.14, ал.3, т.2 и чл.103, ал.1 от от ЗОП (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)
55	4 636 694	5	494 153	5	-	-	-	не

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 т.ч. сключените договори, тяхното изпълнение и извършенит 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 т.ч. 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 т.ч. сключените договори, тяхното изпълнение и извършенит плащания по тях ”.

Установени нарушения (общо брой 36) на:

- чл.15, ал.4 от ЗОП (отм.);
- чл.22б, ал.2, т.10 от ЗОП (отм.) - 2 бр.;
- чл.22б, ал.2, т.14 от ЗОП (отм.);
- чл.22б, ал.2, т.15 от ЗОП (отм.) - 2 бр.;
- чл.22б, ал.2, т.16 от ЗОП (отм.) - 2 бр.;
- чл.25, ал.9 от ЗОП (отм.) - 3 бр.;
- чл.28, ал.1, т.7 от ЗОП (отм.);
- чл.29, ал.2 от ЗОП (отм.);
- чл.55, ал.7 от ЗОП (отм.);
- чл.56, ал.1,т.6 от ЗОП (отм.) - 3 бр.;
- чл.56, ал.1, т.10 от ЗОП (отм.);
- чл.57, ал.1, т.3 от ЗОП (отм.);
- чл.59, ал.2 от ЗОП (отм.);
- чл.59, ал.3 от ЗОП (отм.) - 4 бр.;
- чл.62, ал.1,т.2 от ЗОП (отм.);
- чл.69а, ал.2, т.3 от ЗОП (отм.);
- чл.71, ал.1 от ЗОП (отм.);
- чл.72, ал.1 от ЗОП (отм.);
- чл.73, ал.1 от ЗОП (отм.);

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

- чл.17, ал.1 от ЗОП;

- чл.47а, ал.1, т.6 от Правилника за прилагане на ЗОП (отм.) - 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)
56	1 733 960	2	118 952	4	36	379	възстановени вреди	не

24	"Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Враца	Доклад № ДП1ВР - 7 / 24.11.2017 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 4) на:

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

- чл. 25, ал.10 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	2 403 711	-	-	1	3	40 886	възстановени вреди	не

25		"Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. Плевен				Доклад № ДИ2ПЛ - 7 / 03.11.2017 г.		
Проверени задачи:								
Проверка за законосъобразност на проведената през 2016 г. процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Доставка на 3 броя нови комбинирани багери товари при условията на финансов лизинг“, открита с Решение №76/11.03.2016 г. и изпълнението на сключения договор.								
Установени нарушения (общо брой 3) на:								
- чл. 22б, ал. 4 от ЗОП (отм.); - чл. 28, ал. 6 от ЗОП (отм.); - чл. 41, 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)
1	450 000	-	-	-	6	-	-	не

26		"Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. Плевен				Доклад № ДП2ПЛ - 7 / 04.12.2017 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, сключенияте договори и изпълнението им;								
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключенияте договори и изпълнението им;								
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключенияте договори и изпълнението им.								
Установени нарушения (общо брой 9) на:								
- на чл. 29, ал. 2 на ЗОП;								
- на чл. 22б, ал. 4 от ЗОП (отм.) - 3 бр.;								

- на чл. 28, ал. 6 от ЗОП (отм.) - 3 бр.;
- на чл. 62, ал. 1, т. 2 от ЗОП (отм.);
- 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)
10	2 632 000	1	117 023	1	15	-	-	не

27	"В и К" АД, гр. Ловеч	Доклад № ДП2ЛЧ - 6 / 14.09.2017 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 15) на:

- чл.101е, ал.2, т.1 от ЗОП (отм.);
- чл.22б, ал.4 от ЗОП (отм.) - 6 бр.;
- чл.69, ал.1, т.3 от ЗОП (отм.);
- чл.25, ал.5 от ЗОП (отм.);
- чл.101а, ал.2 във връзка с чл.14, ал.4,т.2 от ЗОП(отм.) - 6 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)
11	2 863 686	6	174 097	4	27	-	-	не

28	"Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Габрово	Доклад № ДП2ГБ - 5 / 28.11.2017 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 изпълнението им;
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 и изпълнението им;
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 изпълнението им.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 44, ал.1 от Закона за обществените поръчки /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)
6	745 021	-	-	-	2	-	-	не

29	"В и К Стенето" ЕООД, гр. Троян	Доклад № ДП2ЛЧ - 8 / 08.11.2017 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 изпълнението им;
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 изпълнението им;

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 изпълнението им.

Установени нарушения (общо брой 3) на:

- чл.22б, ал.4 от ЗОП (отм.);
- чл.101а, ал.2 във връзка с чл.14, ал.4,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)
6	818 476	2	49 668	1	5	-	-	не

30	Областна администрация Велико Търново	Доклад № ДП2ВТ - 6 / 13.10.2017 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 изпълнението им;
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 и изпълнението им;
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 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	48 300	-	-	-	-	-	-	не

31	Областна администрация Велико Търново	Доклад № ДИ2ВТ - 9 / 17.11.2017 г.
-----------	--	---

Проверени задачи:

1. Проверка при начисляването, събирането и счетоводното отчитане на приходите от наемни вноски и разходите за консумативи по сключен договор и анекси към него със СД „Стратиеви—Сдружение“ за отдаване под наем на имот, находящ се в сградата на пл. „Център“ № 2, гр. Велико Търново за периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2016 г., в т. ч. законосъобразност при отдаването под наем на имота.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 19, ал. 1 от Закона за държавната собственост

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

32	Областна администрация Варна	Доклад № ДИЗВН - 10 / 29.09.2017 г.
-----------	-------------------------------------	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на отчетените разходи за експлоатация на МПС, стопанисвани от Областна администрация и спазването на финансовата отчетност от материално отговорните лица на автомобилите за периода от 01.01.2016 г. до 31.03.2017 г., определена с Постановление № 4409/2017 от 13.06.2017 г. на Окръжна прокуратура, гр. Варна.

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)
-	-	-	-	-	-	4 578	възстановени вреди	не

33	Областна администрация Бургас	Доклад № ДИЗБС - 5 / 29.06.2017 г.
-----------	--------------------------------------	---

Проверени задачи:

Проверка за законосъобразност относно спазването на редът 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 отчетната дейност на бюджетния разпоредител, във връзка с разходване на предоставените средства за изграждане на съоръжението, наличие на индикатори на измами и на причинени вреди на бюджета, определени с Постановление № 2402/17 от 29.03.2017 г. на Върховна касационна прокуратура, отдел 01 „Специализиран“.

Установени са индикатори за измами по смисъла §1, т.9 от ДР на ЗДФИ - 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)
-	-	-	-	-	-	-	-	не

34	Областна администрация Пазарджик	Доклад № ДП2ПЗ - 6 / 21.1.2017 г.
-----------	---	--

Проверени задачи:

Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки 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)
-	-	-	-	-	-	-	-	не

35	Район "Младост" към Столична община	Доклад № ДИ1СФ - 46 / 26.10.2017 г.
-----------	--	--

Проверени задачи:

Проверка за законосъобразност, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при проведена през 2016 г. и 2017 г. обществена поръчка, открита с Решение № РМЛ16-РД93-2 от 26.07.2016 г. с предмет „Обновяване за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради на територията на Столична община, във връзка с „Националната програма за енергийна ефективност” по обособени позиции”, в т.ч. работата на комисията при определяне на изпълнител по обособена позиция № 1 „Инженеринг /проектиране и строителство/ за сграда с административен адрес: гр. София, ж.к. „Младост 4”, блок 474 и сключения договор с избрания изпълнител.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 51, ал. 3 във връзка от Правилника за прилагане на Закона за обществени поръчки

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	9 225 387	-	-	1	-	-	-	не

36	Община Самоков	Доклад № ДП1СО - 9 / 28.11.2017 г.
-----------	-----------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл. 66, ал. 1 от Закона за местни 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	1 525 210	-	-	-	-	13 468	възстановени вреди	не

37	Община Костинброд	Доклад № ДП1СО - 6 / 20.09.2017 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 обособеност при разходване на средствата за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последици от бедствия, предоставени с ПМС №115/10.05.2016 година. Проверка на изпълнение на сключени договори.

Установени нарушения (общ брой 2) на:

- чл. 163б от Закона за данък върху добавената стойност;
- чл. 101а, ал. 2, във връзка с ал. 1, във връзка с чл. 14, ал. 4, т. 1 от ЗОП (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)
4	6 099 916	1	194 603	-	1	23 632 лв., от които 1 935 лв. възстановени	-	не

38	Община Божурище	Доклад № ДП1СО - 5 / 19.09.2017 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 това число спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 126 от Закона за публичните финанси

- чл. 28, ал. 2 от ЗОП (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)
5	734 700	-	-	1	1	-	-	не

39	Община Челопеч	Доклад № ДИ4СО - 14 / 13.11.2017 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 Наредбата (приета с ПМС №163/29.06.2015 г. и 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

40	Община Елин Пелин	Доклад № ДП1СО - 7 / 18.10.2017 г.
-----------	--------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл. 66, ал. 1 от Закона за местни 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 през 2016 г. разходи за изпълнение на обществена услуга за транспорт на пътници по утвърдени маршрутни разписания от републиканската и общинска транспортна схема;
3. Проверка за законосъобразност, свързана със спазване на чл. 22б от ЗОП /отм./ при обществена поръчка РОП ID 9036754 с предмет: "Проектиране и изпълнение на строеж за общински инфраструктурен обект: Изграждане на градски парк в УПИ I- за градски парк кв. 163, гр. Елин Пелин, Община Елин Пелин, Софийска област", в т.ч. спазване на чл. 22б от ЗОП/отм./;
4. Проверка за законосъобразност, свързана със спазване на чл. 22б от ЗОП/отм./ при обществена поръчка РОП ID 9038305 с предмет: "Проектиране и и изграждане на футболно игрище със съблекални /фургони в южната част на терен за градина между улици с ОТ 141-144, ОТ 141-155, ОТ-155-154-152 и ОТ 152-145-144 по КРП на с. Мусачево", в т.ч. спазване на чл. 22б от ЗОП/отм./;
5. Проверка за законосъобразност, свързана със спазване на чл. 22б от ЗОП/отм./ при обществена поръчка РОП ID 9037554 с предмет: "Проектиране и и изграждане на спортна площадка с три малки футболни игрища, съблекални и трибуни в УПИ I - за физическа култура и спорт в кв. 134 в гр. Елин Пелин", в т.ч. спазване на чл. 22б от ЗОП/отм./.

Установени нарушения (общо брой 7) на:

- чл. 22б, ал.2, т.14 от ЗОП (отм) - 3 бр.;
- чл. 22б, ал.2, т.15 от ЗОП (отм) - 3 бр.;
- чл. 163б от Закона за данък върху добавената стойност.

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	9 299 000	-	-	-	6	237 777	-	не

41		Община Правец				Доклад № ДПІСО - 11 / 08.12.2017 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 (общ брой 1) на:								
- чл. 12, 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)
5	738 613	-	-	1	-	245	възстановени вреди	не

42		Община Антон				Доклад № ДПІСО - 10 / 08.12.2017 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)
1	60 292	-	-	-	-	-	-	не

43	Община Драгоман	Доклад № ДИ4СО - 13 / 20.10.2017 г.
-----------	------------------------	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност при сключването и изпълнението на договор № Д-17-023 от 11.01.2017 г. между Община Драгоман и „Скайн Транс 2007“ ЕООД, налице ли са нарушения на нормативните актове, уреждащи дейността по възлагане и изпълнение на обществените поръчки, бюджетната, финансово-стопанската или отчетната дейност във връзка с договора, както и причинени ли са вреди на имуществото на общината.

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

44	Община Перник	Доклад № ДИ4ПК - 7 / 13.11.2017 г.
-----------	----------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 30.06.2017 г., във връзка с изискванията на чл.130 е, ал.6 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

45	Община Перник	Доклад № ДИ4ПК - 5 / 24.08.2017 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 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 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 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 15) на:

- чл. 126 от Закона за публичните финанси - 2 бр.;
- чл.94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси;
- чл. 22б, ал. 2, т. 5 от ЗОП (отм.) - 3 бр.;
- чл.22б, ал.4 от ЗОП (отм.);
- чл.44, ал.1 от ЗОП (отм.);
- чл. 69, ал. 1, т. 3 от ЗОП (отм.);
- чл. 8, ал. 1 от ЗОП (отм.) - 3 бр.;
- чл. 101а, ал. 2 от ЗОП (отм.) -2бр.;
- чл. 187, 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)
16	54 809 889	6	3 331 175	8	10	-	-	да

46	Община Невестино	Доклад № ДИ4КН - 6 / 29.09.2017 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 9) на:

- чл. 11, ал. 1 от Наредба, приета с ПМС №163/29.06.2015 г.;
- чл. 12, ал. 1 от Наредба, приета с ПМС №163/29.06.2015 г.;
- чл. 48, ал. 1, т. 2 от Наредба, приета с ПМС №163/29.06.2015 г.;
- чл. 3, ал4 от Наредба, приета с ПМС №163/29.06.2015 г.- 2 бр.;
- чл. 45 от Наредба, приета с ПМС №163/29.06.2015 г. - 4бр..

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	40 927	-	-	9	-	43 195 лв., от които 9 464 лв. възстановени	-	не

47		Община Сапарева баня				Доклад № ДИ4КН - 8 / 24.11.2017 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.;								
2. Проверка за законосъобразност на отчетените задължения за разходи и поети ангажименти за разходи към 30.06.2017 г., във връзка с изискванията на чл.77 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 година.								
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

48		Община Кочериново				Доклад № ДИ4КН - 7 / 17.10.2017 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 2) на:								
- чл.94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси;								
- чл.94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси.								
Брой 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 Кочериново				Доклад № ДП1КН - 5 / 04.10.2017 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 това число 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.22б, ал.2, т.10 от ЗОП (отм.); - 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)
1	1 095 562	-	-	1	2	2 921	възстановени вреди	не

50		Община Кресна				Доклад № ДИ4БЛ - 16 / 20.10.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка на отчетените към 31.12.2016 г. нови задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл.94,ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл.94, ал.3, т.1 от 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 Петрич	Доклад № ДИ4БЛ - 17 / 02.11.2017 г.
-----------	----------------------	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на обществена поръчка с предмет: „Ремонт на осветление на пл. „Македония“, гр. Петрич“, в т.ч. сключеният договор и изпълнението на условията по същия; с какви средства е финансиран обектът, има ли съответствие между изпълнените СМР и вложените средства, документално обосновани ли са извършените разходи по поръчката; извършени ли са недължими и несвоевременни плащания и настъпили ли са вреди за общината;
2. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на обществена поръчка с предмет: „Рехабилитация на улично осветление по път IV с кадастрален идентификационен № 40912.0.328 в участъка между с. Кърналово и път III клас от републиканската пътна мрежа с кадастрален идентификационен № 40912.0.433, Община Петрич“, в т.ч. сключеният договор и изпълнението на условията по същия; с какви средства е финансиран обектът, има ли съответствие между изпълнените СМР и вложените средства, документално обосновани ли са извършените разходи по поръчката; извършени ли са недължими и несвоевременни плащания и настъпили ли са вреди за общината;
3. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на обществена поръчка с предмет: „Изграждане на улично осветление по ул. „Кочо Мавродиев“ и в района на училище „Антон Попов“, гр. Петрич“, в т.ч. сключеният договор и изпълнението на условията по същия; с какви средства е финансиран обектът, има ли съответствие между изпълнените СМР и вложените средства, документално обосновани ли са извършените разходи по поръчката; извършени ли са недължими и несвоевременни плащания и настъпили ли са вреди за общината;
4. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на обществена поръчка с предмет: „Изграждане на осветление по четвъртокласна пътна мрежа от с. Коларово до с. Самуилово“, в т.ч. сключеният договор и изпълнението на условията по същия; с какви средства е финансиран обектът, има ли съответствие между изпълнените СМР и вложените средства, документално обосновани ли са извършените разходи по поръчката; извършени ли са недължими и несвоевременни плащания и настъпили ли са вреди за общината;
5. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на обществена поръчка с предмет: „Ремонт на улично осветление в района на ОДК гр. Петрич, Община Петрич“, в т.ч. сключеният договор и изпълнението на условията по същия; с какви средства е финансиран обектът, има ли съответствие между изпълнените СМР и вложените средства, документално обосновани ли са извършените разходи по поръчката; извършени ли са недължими и несвоевременни плащания и настъпили ли са вреди за общината.

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	55 147	-	-	-	-	-	-	не

52	Община Разлог	Доклад № ДИ4БЛ - 10 / 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.;

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 3) на:

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

- чл.71, т.3 от Наредба, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г.;

- 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)
-	-	-	-	3	-	-	-	не

53		Община Хаджидимово				Доклад № ДИ4БЛ - 14 / 15.09.2017 г.		
Проверена задача:								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с ползване на временно свободните средства по бюджета на общината през 2016 г., във връзка със спазване изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси.								
Установено нарушение (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)
-	-	-	-	2	-	-	-	не

54		Община Хаджидимово				Доклад № ДИ4БЛ - 15 / 04.10.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на обществена поръчка с предмет: „Ремонт на заседателна зала на Общински съвет Хаджидимово“, в т. ч. да бъде установен размерът на заплатените средства за изпълнението на поръчката, съответстват ли на размера, посочен в сключения договор с ЕТ „Фаик Газиев“;								
2. Проверка относно отчетените финансово-стопански взаимоотношения между общината и общинското дружество „Инкес“ ЕООД за периода от 01.01.2008 г. до 01.01.2010 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)
-	-	-	-	-	-	-	-	не

55		Община Ружинци				Доклад № ДИ4ВД - 5 / 14.09.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсация и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средствата за компенсиране на намалените приходи от предлагането 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

56		Община Струмяни				Доклад № ДИ4БЛ - 20 / 23.11.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Струмяни 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

57	Община Струмяни	Доклад № ДИ4БЛ - 18 / 03.11.2017 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/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;

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 8) на:

- чл. 126 от Закона за публичните финанси - 4 бр.;
- чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси;
- чл.42, т.3 от ЗОП (отм.);
- чл.42, т.2 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	737 241	-	-	5	3	-	-	не

58	Община Мездра	Доклад № ДИ4ВР - 4 / 14.09.2017 г.
-----------	----------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на сключените договори за строителство по втори етап на обект: „Доизграждане на Многофункционална спортна зала гр. Мездра“ след 30.04.2015 г., в т.ч. фактическото изпълнение на СМР, както и съответствието между изпълнените работи и изплатените суми (авансово платените суми използвани ли са за плащане на реално извършени СМР); документална обосновааност на плащанията по договорите; налице ли са неусвоени средства, подлежащи на връщане; налице ли е дофинансиране на обекта, предвид отпуснатите по ПМС № 19/07.02.2014 г. „За одобряване на средства от резерва по чл. 1, ал. 2, раздел II, т. 4.1.2. от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г. суми и сумите, необходими за плащане по сключените договори във връзка с условно определения втори етап от работата по изграждане на многофункционалната спортна зала. Проверка за спазване изискванията на чл. 128 от Закона за публичните финанси при извършването на разходи, натрупването на нови задължения за разходи и/или поемането на ангажименти за разходи във връзка със сключените договори за строителство по втори етап на обект: „Доизграждане на Многофункционална спортна зала гр. Мездра“;
2. Проверка за законосъобразност на сключен договор на 05.01.2015 г. между Община Мездра и „Светлина П“ ЕООД, с предмет: „Поддръжка и ремонт на уличното осветление в Община Мездра“, в т.ч. спазени ли са изискванията на Закона за обществените поръчки, отчетността – съставените протоколи и други първични документи и съответствието между извършения обем работи и фактурираните количества и стойност.

Установени нарушения (общо брой 14) на:

- чл. 43, ал. 1 на Закона за обществените поръчки (отм.) - 2 бр.;
- чл. 90, ал. 1, т. 8 на Закона за обществените поръчки (отм.) - 2 бр.;
- чл. 101а на Закона за обществените поръчки (отм.);
- чл. 13, ал. 3, т. 5, от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор;
- чл. 128 на Закона за публичните финанси - 8 бр.

Установен е "индикатор за измама", по смисъла на §1, т. 9 от ДР на Закона за държавната финансова инспекция

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	6 879 797	3	2 253 416	14	-	319 222	1	не

59		Община Мездра				Доклад № ДИ4ВР - 5 / 10.10.2017 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

60		Община Борован				Доклад № ДИ4ВР - 3 / 11.09.2017 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 изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 126 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

61		Община Криводол				Доклад № ДИ4ВР - 6 / 02.11.2017 г.		
Проверени задачи:								
1.Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при проведена през 2017 г. обществена поръчка на стойност по чл.20, ал.3 от ЗОП с предмет: „Предоставяне на електронни съобщителни услуги за нуждите на Община Криводол“ по обособени позиции: позиция № 1 – „Чрез мобилна обществена клетъчна мрежа с национално покритие по стандарт GSM/UMTS“ и позиция № 2 – „Чрез фиксирана телефонна мрежа“, в това число сключения договор с избрания изпълнител.								
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	69 900	-	-	-	-	-	-	не

62		Община Криводол				Доклад № ДИ4ВР - 7 / 14.12.2017 г.		
Проверени задачи:								
1.Проверка за законосъобразност при поемане на общински дълг и извършените плащания по дълга за периода от 01.01.2016 г. до 31.10.2017 г., във връзка със спазване разпоредбите на Закона за общинския дълг и Закона за публичните финанси.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл.56,ал.1 от Закона за общинския дълг								
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

63		Община Георги Дамяново				Доклад № ДИ4МН - 10 / 24.11.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 г. нови задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл.94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси.								
Установени нарушения (общо брой 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

64		Община Берковица				Доклад № ДИ4МН - 9 / 31.10.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Берковица през 2016 г. относно спазване разпоредбата на чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 13 от Закона за общинския дълг								
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 Димово			Доклад № ДИ4ВД - 8 / 27.11.2017 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;								
2. Проверка за законосъобразност на отчетените задължения за разходи и поети ангажименти за разходи към 30.06.2017 г., 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 Бойчиновци			Доклад № ДИ4МН - 8 / 29.09.2017 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 3) на:								
- 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.;								

- чл. 11, ал.1 от Наредба, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г.;
- чл.62 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)
-	-	-	-	3	-	-	-	не

67	Община Макреш, Област Видин	Доклад № ДИ4ВД - 7 / 10.11.2017 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 3) на:

- чл.11, ал.1 от Наредба, приета с ПМС №163 от 29.06.2015 г.;
- 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.;
- чл.194, 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	35 000	-	-	2	1	-	-	не

68	Община Чупрене, Област Видин	Доклад № ДИ4ВД - 6 / 11.10.2017 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

69	Община Тетевен, Област Ловеч	Доклад № ДИ2ЛЧ - 7 / 30.10.2017 г.
-----------	-------------------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 30.06.2017 г., във връзка с изискванията на чл. 130е, ал. 6 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

70		Община Угърчин				Доклад № ДИ2ЛЧ - 6 / 09.10.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки, относно възлагането на обществена поръчка с предмет: „Повишаване професионалната квалификация на служителите от Община Угърчин“, обособена позиция №1 – организация и провеждане на обучения по ключови компоненти и обособена позиция №2 - организация и провеждане на обучение по информационни технологии, в т.ч. сключения договор по поръчката и неговото изпълнение.								
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	59 700	-	-	-	-	-	-	да

71		Община Угърчин				Доклад № ДИ2ЛЧ - 8 / 01.11.2017 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

72		Община Угърчин				Доклад № ДП2ЛЧ - 7 / 18.09.2017 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 1) на:								
- чл. 60, ал.1 от ЗОП								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	661 720	-	-	-	1	-	-	не

73		Община Габрово				Доклад № ДП2ГБ - 4 / 07.11.2017 г.		
Проверени задачи:								
Проверка за законосъобразност във връзка със спазването 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 за изпълнение на сключените договори.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 44, ал.1 от ЗОП								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
4	1 905 223	-	-	-	1	-	-	не

74		Община Елена, Област Велико Търново				Доклад № ДП2ВТ - 5 / 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 местни данаци и такси в това число спазването 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	824 347	-	-	-	-	-	-	не

75		Община Полски Тръмбеш				Доклад № ДИ2ВТ - 7 / 10.10.2017 г.		
Проверени задачи:								
Проверка за законосъобразност при възлагане през 2016 г. на обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява № СА-03-042418/19.05.2016 г. с предмет: „Текущи ремонти на пътища и улици на територията на Общината“, в т.ч. изпълнението на сключения договор.								
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	120 233	-	-	-	-	-	-	не

76	Община Свищов, Област Велико Търново				Доклад № ДИ2ВТ - 8 / 08.11.2017 г.			
<p>Проверени задачи:</p> <p>1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на проведена през 2014 г. обществена поръчка с предмет: "Обществен превоз на пътници по автобусни линии от утвърдената общинска, областна и републиканска транспортни схеми", за обособена позиция № 21, открита с решение № 811-РД-01-03 от 23.06.2014 г.;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на проведена през 2014 г. обществена поръчка с предмет: "Обществен превоз на пътници по автобусни линии от утвърдените общинска, областна и републиканска транспортни схеми", за обособена позиция № 20, открита с решение № 811-РД-01-03 от 23.06.2014 г., в т. ч. сключения договор и задължителната информация за публикуване в профила на купувача на интернет страницата на Община Свищов;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на извършените разходи за пътнически обществен превоз през 2014 г., 2015 г. и 2016 г. по сключени договори с изпълнителя ЕТ "Цветан Ламбев".</p>								
<p>Установени нарушения (общо брой 4) на:</p> <p>- чл.69, ал.1, т.3 от ЗОП (отм.) -2бр.;</p> <p>- чл.22б, ал.4, т. 2, във връзка с ал. 2, т.14 от ЗОП (отм.) - 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)
1	590 413	-	-	-	12	-	-	не

77		Община Долни Дъбник				Доклад № ДП2ПЛ - 6 / 28.09.2017 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 3) на:								
- чл. 51, ал. 1, т. 1 от ЗОП (отм.); - чл. 22б, ал. 4 от ЗОП (отм.); - 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	990 000	-	-	1	2	-	-	не

78		Община Карлово, Област Пловдив				Доклад № ДИ2ПД - 10 / 15.11.2017 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. /обн., ДВ, бр. 98 от 09.12.2016 г./, във връзка с чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси /изм. и доп., ДВ, бр. 43 от 2016 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

79	Община Карлово, Област Пловдив	Доклад № ДИ2ПД - 9 / 27.10.2017 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, 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 битови отпадъци довели ли са до наличие на условията по чл. 130 а, ал. 1 от Закона за публичните финанси (ЗПФ), 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 ЗПФ.

Установени нарушения (общо брой 17) на:

- чл. 22б, ал. 2, т. 10, от ЗОП/отм., ДВ бр. 13/2016 г./ - 5 бр.;
- чл. 43, ал. 1 от ЗОП /отм./;
- чл. 22б, ал. 2, т. 14, във връзка с чл. 22б, ал. 4, т. 2 от ЗОП /ДВ, бр. 79/2015, отм. ДВ, бр. 13/2016 г./;
- чл. 22б, ал. 2, т. 14 от ЗОП /отм./ - 2 бр.;
- чл. 42, ал.1, т. 3 от ЗОП /отм./ - 3 бр.;
- чл. 15, ал. 1 от ППЗОП /ДВ, бр. 28/2016 г./;
- чл. 8, ал.1, във връзка с чл. 16, ал. 8, във връзка с чл. 14, ал. 1, т. 2 от ЗОП /отм./;
- чл. 22б, ал. 4, т. 2, във връзка с чл. 22б, ал. 2, т. 14 от ЗОП /отм./ - 2 бр.;
- § 20 от ПЗР на ЗПФ, във връзка с чл. 7, ал. 5 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)
6	12 061 995	1	99 867	4	27	-	-	не

80		Община Асеновград, Област Пловдив				Доклад № ДИ2ПД - 7 / 16.10.2017 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 спазването 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	5 459 573	-	-	-	-	-	-	не

81		Община Първомай, Област Пловдив				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 (ЗПФ).								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 126 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

82	Община Родопи, Област Пловдив	Доклад № ДП2ПД - 5 / 11.08.2017 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 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 9) на:

- чл.28, ал.2 от ЗОП /отм./;
- чл.45а, ал.1 от ЗОП /отм./ - 2 бр.;
- чл.62, т.2 от ЗОП /отм./ - 2 бр.;
- чл.73, ал.3 от ЗОП /отм./;
- чл.101а, ал.2 от ЗОП /отм./;
- чл.126 от Закона за публичните финанси (ЗПФ);
- § 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	11 700 000	1	22 057	2	7	1 914	възстановени вреди	не

83	Община Сопот, Област Пловдив	Доклад № ДИ2ПД - 11 / 27.11.2017 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. Проверка на допълнително начислените и изплатени през 2017 г. средства за компенсации на безплатните и по намалени цени пътувания, относими към заявените през 2016 г. суми за изплащане.

Установени нарушения (общо брой 4) на:

- чл.46, ал.2, т.1 и т.2 от Наредбата, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015г. - 3 бр.;
- чл.71, т.1, т.2 и т.3 от Наредбата, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015г.

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	-	1 379	възстановени вреди	не

84		Община Пазарджик				Доклад № ДП2ПЗ - 4 / 28.09.2017 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. 42, ал. 1, т. 2 от ЗОП; - чл. 44, ал. 9 от ЗОП; - чл. 10 и чл. 23 от Наредба № 7/2013 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	7 300 000	-	-	-	3	-	-	не

85		Община Белово, Област Пазарджик				Доклад № ДИ2ПЗ - 9 / 10.10.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности за първо и второ тримесечие на 2017 г., във връзка с изискванията на чл.130е, ал.6 от Закона за публичните финанси (ЗПФ).								
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

86	Община Брацигово	Доклад № ДП2ПЗ - 5 / 02.10.2017 г.
-----------	-------------------------	---

Проверени задачи:

1. 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 10) на:

- чл. 178, ал.1 от ЗОП;
- чл.114 от ЗОП;
- чл.57, ал.3 от ППЗОП;
- чл.60, ал.1, т.9 от ППЗОП;
- чл.24, ал.1, т.5 от ППЗОП;
- чл.112, ал.8 от ЗОП;
- чл.112, ал.2, т.2 във връзка с чл.112, ал.1, т.2 от ЗОП;
- чл.101б, ал.1, т.2 от ЗОП;
- чл.101б, ал.1, т.4 от ЗОП;
- чл.101б, ал.1, т.5 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	388 610	-	-	12	9	-	-	не

87		Община Неделино				Доклад № ДИ2СМ - 7 / 25.09.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.03.2017 г. нови задължения за разходи и 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 Закон за държавния бюджет на Република България за 2017 г., във връзка с чл. 94, ал. 3, т. 1 и 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

88		Община Неделино				Доклад № ДИ2СМ - 9 / 04.10.2017 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 Закона за публичните финанси, във връзка с чл. 94, ал. 3, т. 1 и т. 2 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

89	Община Девин				Доклад № ДИ2СМ - 10 / 23.10.2017 г.			
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Девин през 2016 г. относно спазване на разпоредбата на чл. 32, ал. 1 от Закон за публичните финанси (ЗПФ).								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 32, ал. 1 от ЗПФ, във връзка с чл. 22 ал. 3 от ЗПФ, във връзка 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

90	Община Девин				Доклад № ДИ2СМ - 11 / 26.10.2017 г.			
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 г. нови задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси (ЗПФ).								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- § 20 от ПЗР на ЗПФ, 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

91		Община Баните, Област Смолян				Доклад № ДИ2СМ - 8 / 03.10.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Баните през 2016 г. относно спазване разпоредбата на чл. 32, ал.1 от Закона за публичните финанси (ЗПФ);								
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.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- §20 от Преходните и заключителни разпоредби на 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

92		Община Кърджали				Доклад № ДИ2КЖ - 2 / 01.08.2017 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 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 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 (ЗПФ), 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 ЗПФ.								
Установени нарушения (общо брой 20) на:								
- чл. 43, ал. 1 от ЗОП (отм. в сила от 15.04.2016 г.) - 4 бр.;								

- чл. 25, ал. 5 от ЗОП (отм. в сила от 15.04.2016 г.) - 2 бр.;
- чл. 44, ал. 1 от ЗОП (отм. в сила от 15.04.2016 г.);
- чл. 8, ал. 1, във вр. чл. 7, т. 1, във вр. чл. 16, ал. 8, във вр. чл. 14, ал. 1, т. 2, във вр. чл. 3, ал. 1, т. 2 от ЗОП (отм. в сила от 15.04.2016 г.);
- чл. 101а, ал. 2 във вр. чл. 14, ал. 4, във връзка чл. 3, ал. 1, т. 2 от ЗОП (отм. в сила от 15.04.2016 г.);
- чл. 27, ал. 1, т. 2 от ЗОБ (отм.) - 2 бр.;
- чл. 9, ал. 1, във връзка с чл. 2 и § 1, т. 5 и т. 7 от ДР на Закона за общинските бюджети (отм.) - 2 бр.;
- чл. 126 от ЗПФ - 3 бр.;
- чл. 128, във връзка с §1, т. 22 от ДР от ЗПФ - 3 бр.;
- § 20 от ПЗР на ЗПФ, във връзка 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)
6	70 381 850	2	91 583	4	16	3 023 937 лв., в т. ч. възстановени вреди - 149 372 лв. и предотвратени вреди - 1 079 409 лв.	1	не

93	Община Минерални бани, Област Хасково	Доклад № ДП2ХС - 4 / 31.07.2017 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 плащанията по тях;
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.34, ал.1 от ЗОП /отм./;
- чл. 35, ал. 1, т.1 от ЗОП /отм./;
- чл. 44, ал. 9 от ЗОП /отм./;
- чл.69, ал.1, т.3 от ЗОП /отм./;
- чл.94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси (ЗПФ)
- чл.94, ал. 3, т.2 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)
3	895 000	-	-	2	13	-	-	не

94	Община Стамболово, Област Хасково	Доклад № ДИ2ХС - 3 / 12.09.2017 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 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

95	Община Тополовград, Област Хасково	Доклад № ДИ2ХС - 8 / 28.11.2017 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 спазването на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и изпълнението им.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 28, ал. 6 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	295 000	-	-	-	1	-	-	не

96		Община Ивайловград				Доклад № ДИ2ХС - 4 / 25.09.2017 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.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

97		Община Ивайловград				Доклад № ДП2ХС - 7 / 27.11.2017 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 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 от 30.01.2008 г. с „Титан Клиньор“ ООД, гр. Кърджали за периода от 01.01.2008 г. до 31.12.2016 г.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл.43, ал.1 от Закона за обществените поръчки /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	116 666	-	-	-	1	190 184	-	не

98		Община Маджарово, Област Хасково				Доклад № ДП2ХС - 6 / 31.08.2017 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	250 000	-	-	-	-	-	-	не

99		Община Стралджа				Доклад № ДПЗЯМ - 2 / 12.09.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2016 г. разходи 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 3) на:								
- чл. 63, ал. 1 от ЗОП (отм.);								
- чл. 117, ал.3 от Закона за данъка 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)
3	202 000	-	-	-	3	751	възстановени вреди	не

100		Община Нова Загора				Доклад № ДПЗСЛ - 3 / 24.11.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2016 г. разходи 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 1) на:								
- чл. 117, ал.3 от Закон за данъка върху добавената стойност								
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	1 595 400	-	-	-	1	43 756	възстановени вреди	не

101		Община Сливен				Доклад № ДИЗСЛ - 4 / 14.09.2017 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 2) на:								
- § 20 от Преходните и заключителните разпоредби на Закона за публичните финанси (ЗПФ), във връзка с чл. 94, ал. 3, т. 1 от ЗПФ;								
- § 20 от Преходните и заключителните разпоредби на ЗПФ, във връзка с чл. 94, ал. 3, т. 2 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)
-	-	-	-	2	-	-	-	не

102		Община Сливен				Доклад № ДИЗСЛ - 5 / 10.10.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност при разходването на средствата, предоставени през 2012 г., 2013 г., 2014 г., като целева субсидия от Държавния бюджет за зимно поддържане и снегопочистване на общинските пътища, във връзка с разпоредбите на чл. 50 от Закон за държавния бюджет на Република България за 2014 г. и чл. 66 от ПМС № 3 от 15.01.2014 г.								
Установени нарушения (общо брой 2) на:								
- чл. 10, ал. 1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2013 г. /ДВ бр. 102/21.12.2012 г./;								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси /ДВ бр.15 от 15.02.2013 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

103		Община Сливен				Доклад № ДИЗСЛ - 7 / 02.11.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 30.06.2017 г., във връзка с изискванията на чл.130 е, ал.6 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

104

Община Бургас

Доклад № ДПЗБС - 7 / 03.10.2017 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, документална обосновааност при разходването на средства за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последици от бедствия, предоставени с ПМС № /10.05.2016г. Проверка на изпълнението на сключените договори;
3. Проверка за законосъобразност относно спазване на чл.2, ал.2 от Закона за обществените поръчки при провеждането на обществена поръчка с предмет: „Въвеждане на мерки за енергийна ефективност на уличното осветление в к-с „Славейков“, к-с „Зорница” и к-с „Изгрев”, Община Бургас“, по обособени позиции: Обособена позиция 1: Въвеждане на мерки за енергийна ефективност на уличното осветление в к-с „Зорница“ - гр. Бургас; Обособена позиция 2: Въвеждане на мерки за енергийна ефективност на уличното осветление в к-с „Изгрев“ - гр. Бургас; Обособена позиция 3: „Въвеждане на мерки за енергийна ефективност на уличното осветление в к-с „Славейков“ - гр. Бургас.

Установени нарушения (общо брой 11) на:

- чл.41, ал.4 от ЗОП (отм.) - 2 бр.;
- чл.44, ал.1 от ЗОП (отм.);
- чл.22б, ал.4, т.1 от ЗОП (отм.);
- чл. 44, ал.9 от ЗОП (отм.) - 3 бр.;
- чл.22б, ал.4,т.2 от ЗОП (отм.) - 3 бр.;
- чл.101а, 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)
7	70 600 075	1	51 220	1	10	107 130	възстановени вреди	не

105

Община Айтос, Област Бургас

Доклад № ДИЗБС - 12 / 30.10.2017 г.

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на открита с Решение № ОП-16-12/04.04.2016 г. на кмета на Община Айтос процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Изграждане и възстановяване на зони за обществен отдих в лесопарк „Славеева река“, гр.Айтос и подобряване на транспортно - комуникационните характеристики на довеждащата инфраструктура и оформяне на подход за посетителите на парка, по обособени позиции: Обособена позиция №1 – Изграждане и възстановяване на зони за обществен отдих в лесопарк „Славеева река“, гр.Айтос и подобряване на транспортно - комуникационните характеристики на довеждащата инфраструктура и оформяне на подход за посетителите на парка; Обособена позиция №2 – Рехабилитация на ул. „Паркова“ между от 217, от 224 и от 216 и ул.“Георги Тихолов“;

2. Проверка за законосъобразност на открита с Решение № ОП-16-37/10.09.2016 г. на кмета на Община Айтос процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Изграждане и възстановяване на зони за обществен отдих в лесопарк „Славеева река“, гр.Айтос и подобряване на транспортно - комуникационните характеристики на довеждащата инфраструктура и оформяне на подход за посетителите на парка, по обособени позиции: Обособена позиция №1 – Изграждане и възстановяване на зони за обществен отдих в лесопарк „Славеева река“, гр.Айтос и подобряване на транспортно - комуникационните характеристики на довеждащата инфраструктура и оформяне на подход за посетителите на парка; Обособена позиция №2 – Рехабилитация на ул. „Паркова“ между от 217, от 224 и от 216 и ул.“Георги Тихолов“;

3. Проверка за законосъобразност на открита с Решение № ОП-17-13/19.03.2017 г. на кмета на Община Айтос процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Изграждане и възстановяване на зони за обществен отдих в лесопарк „Славеева река“, гр.Айтос и подобряване на транспортно - комуникационните характеристики на довеждащата инфраструктура и оформяне на подход за посетителите на парка, по обособени позиции: Обособена позиция №1 – Изграждане и възстановяване на зони за обществен отдих в лесопарк „Славеева река“, гр.Айтос и подобряване на транспортно - комуникационните характеристики на довеждащата инфраструктура и оформяне на подход за посетителите на парка; Обособена позиция №2 – Рехабилитация на ул. „Паркова“ между от 217, от 224 и от 216 и ул.“Георги Тихолов“.

Установени нарушения (общо брой 3) на:

- чл. 25, ал.2 от ЗОП (отм);
- чл. 2, ал.2 от ЗОП;
- чл. 179, 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	4 940 456	-	-	2	1	-	-	не

106	Община Айтос	Доклад № ДПЗБС - 6 / 29.09.2017 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 относно спазването на чл.2, ал.2 от ЗОП при провеждане на обществена поръчка с предмет: „Изпълнение на инженеринг /проектиране и строителство/ по проект: „Пречиствателна станция за отпадъчни води на гр. Айтос“, по две обособени позиции: обособена позиция № 1: „Изграждане на Пречиствателна станция за отпадъчни води на гр. Айтос /в това число съпътстваща инфраструктура, както и довеждащ и отвеждащ колектор на ПСОВ, довеждащ водопровод и др./ и обособена позиция № 2: „Доизграждане на Главен клон I и Главен клон III от канализационната мрежа на гр. Айтос и всички съпътстващи съоръжения /преливници, задържатели, шахти и др./“.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 163а, ал.2 от Закона за данък върху добавената стойност

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	16 385 415	-	-	-	1	21 719	възстановени вреди	не

107	Община Сунгурларе	Доклад № ДИЗБС - 10 / 10.10.2017 г.
------------	--------------------------	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи, във връзка с Договор за възлагане на обществена поръчка за проектиране № 381/16.07.2015 г. за изработване на технически инвестиционен проект за обект „Изграждане на автогара в гр. Сунгурларе кв. 44“ и Договор № 417/25.08.2015 г. с възложено строителство – СМР - „Изграждане на автогара в гр. Сунгурларе кв. 44“.

Установени нарушения (общ брой 3) на:

- чл. 101а, ал. 1, във връзка с чл. 14, ал. 4, т. 1 от ЗОП (обн. ДВ, бр. 28/06.04.2004 г. – отм., в сила от 15.04.2016 г.);

- чл. 101а, ал. 1, във връзка с чл. 14, ал. 4, т. 2 от ЗОП (обн. ДВ, бр. 28/06.04.2004 г. – отм., в сила от 15.04.2016 г.);

- чл. 129, ал. 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	149 074	2	80 000	2	1	-	-	не

108	Община Царево	Доклад № ДИЗБС - 11 / 11.10.2017 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 6) на:

- чл.11,ал.1 от Наредбата, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г.;
- чл.45 от Наредбата, приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г. - 4 бр.;
- §1а от Преходни и заключителни разпоредби на Наредба № 2 /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	130 566	-	-	5	1	-	-	не

109		Община Приморско, Област Бургас				Доклад № ДИЗБС - 14 / 28.11.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2017 г. обществена поръчка по чл.20, ал.3 от ЗОП с обява № 92-00-310/12.12.2016 г. с предмет на поръчката: „Основен ремонт и реконструкция на съществуващ пешеходен мост – I етап“, в т.ч. сключения договор, изпълнението му и извършените плащания.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл.33, ал.1 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	125 057	-	-	1	-	-	-	не

110		Община Малко Търново, Област Бургас				Доклад № ДИЗБС - 9 / 25.09.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за спазване изискванията на чл.8, ал.1 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор относно предоставяне на информация в срок до 31.03.2017 г. на министъра на финансите за функционирането, адекватността, ефикасността и ефективността на системите за финансово управление и контрол за 2016 г.								
Установени нарушения (общо брой 1) на:								
- чл. 8, ал. 1 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор (ЗФУКПС)								
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

111	Община Варна	Доклад № ДИЗВН - 9 / 21.08.2017 г.
------------	---------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност при възлагане и изпълнение на обществена поръчка с предмет: „Поддържане, текущ ремонт, строителство, благоустрояване, основен ремонт, реконструкция и изготвяне на инвестиционни проекти на общинската и улична мрежа, пътни съоръжения, участъци от републиканските пътища, междублокови пространства, паркове и алеи, спортни площадки, пощадки за игра и зимно поддържане на общинската пътна и улична мрежа, участъци от републиканските пътища за нуждите на Община Варна на територията на район „Вл. Варненчик“ и кметства Тополи и Казашко, район „Аспарухово“ и кметства Звездица и Константиново, район „Младост“ и кметство Каменар, район „Одесос“ и район „Приморски“, включително отчитане на разходите по сключените договори във връзка със законосъобразното разходване през 2016 г. на таксите за битови отпадъци.

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 Суворово	Доклад № ДПЗВН - 5 / 08.09.2017 г.
------------	------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи 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 3) на:

- чл. 126 от Закона за публичните финанси;

- чл. 25, ал. 2, т. 7 от ЗОП (отм.);
 - чл. 101б, 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)
5	1 103 867	-	-	1	2	2 840	възстановени вреди	не

113	Община Дългопол, Област Варна	Доклад № ДИЗВН - 11 / 10.10.2017 г.
------------	--------------------------------------	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на проведената през 2014 г. обществена поръчка с предмет: „Консултиране, свързано с отчитане на дейностите по проект „Реконструкция/рехабилитация на водоснабдителни системи и съоръжения - агломерации с. Лопушна, с. Медовец и рехабилитация на общински път SHU1137 /II-73/ Веселиново - граница общ.(Смядово-Дългопол) - Поляците - Партизани - /III-7301/ в частта от с. Партизани до с. Лопушна“, както и на сключения договор във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки и изпълнението на договора.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 62, ал. 1, т. 1 от ЗОП.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	94 000	-	-		1	-	-	не

114		Община Ветрино				Доклад № ДПЗВН - 6 / 12.09.2017 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. 68, ал. 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	1 236 800	1	101 723	-	6	810	възстановени вреди	не

115		Община Каварна				Доклад № ДИЗДЧ - 4 / 28.09.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност на проведената през 2015 г. открита процедура с предмет: "Сметосъбиране и сметоизвозване на твърди отпадъци от населените места на територията на Община Каварна и поддържане на чистотата на териториите за обществено ползване в гр. Каварна", в т.ч. сключения договор с "Титан-БКС" ООД, гр. Шумен, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки.								
Установени нарушения (общо брой 0)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени 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

116		Община Каварна				Доклад № ДИЗДЧ - 5 / 23.10.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с определянето, начисляването, представянето и отчитането на субсидия, предоставена от Държавния бюджет на Център за обществена подкрепа за 2016 г.								
Установени нарушения (общо брой 12) на:								
- чл.46,ал.2 от ПМС №380/29.12.2017 г. за изпълнение на Държавния бюджет за 2016 г. - 10 бр.;								
- чл.16,ал.1,т.4,във връзка с чл.3,ал.2 от Закона за счетоводството;								
- 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)
-	-	-	-	15	-	28 235	1	не

117		Община Смядово, Област Шумен				Доклад № ДИЗШН - 1 / 15.11.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на проведена през 2016 г. обществена поръчка с предмет: „Рехабилитация на част от уличната мрежа на гр. Смядово - ул. “Петър Берон“, ул. “Драгоман“, ул. “Васил Левски“, с номер в АОП № 9055932/29.08.2016 г., както и сключеният договор с „Пътинженерингстрой-Т“ ЕАД, гр. Търговище, изпълнението му и плащанията 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)
1	238 278	-	-	-	-	-	-	не

118	Община Нови пазар	Доклад № ДПЗШН - 5 / 31.10.2017 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 9) на:

- чл.69, ал.3 от ЗОП (отм.);
- чл.62, ал.1, т.1 от ЗОП (отм.) - 2 бр.;
- чл.44, ал.9 от ЗОП (отм.);
- чл.22, ал.2 от ЗОП;
- чл.178, ал.1 от ЗОП;
- чл.111, ал.4 от ЗОП;
- чл.121, ал.2 от ЗОП;
- Наредба № 7 от 19.12.2013 г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депониране на отпадъци.

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)
3	2 561 108	-	-	-	17	7 312	-	не

119		Община Омуртаг				Доклад № ДПЗТЩ - 3 / 17.10.2017 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	1 295 893	-	-	-	-	-	-	не

120		Община Омуртаг, Област Търговище				Доклад № ДИЗТЩ - 5 / 20.10.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност при изпълнението на сключените договори за обществени поръчки на 20.02.2017 г. с „Омуртаг транс“ ООД гр. Омуртаг с предмет: „Извършване на обществен превоз на пътници по утвърдени маршрутни разписания на автобусни линии от републиканската, областната и общинската транспортни схеми“ с 15 обособени позиции, във връзка със спазване на цените за превоз на пътници и предприетите мерки при неизпълнение на задълженията по договорите.								
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)
-	-	-	-	-	-	1 160	възстановени вреди	не

121	Община Антоново, Област Търговище					Доклад № ДИЗТЩ - 4 / 19.09.2017 г.		
Проверени задачи:								
Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Антоново 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

122	Община Лозница, Област Разград					Доклад № ДПЗРЗ - 5 / 08.11.2017 г.		
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, документална обосновааност при разходването на средства 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 2) на:								
- чл.15, ал.1 от Правилника за прилагане на ЗОП;								
- чл.111, ал.4 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	643 266	-	-	1	1	-	-	не

123	Община Ветово				Доклад № ДИЗРС - 7 / 17.10.2017 г.			
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с наличието на планирани и утвърдени от общинския съвет през 2017 г. средства, при сключване на договор за ремонт на стълбите в сградата на СУ „Васил Левски“, гр. Ветово, както и спазване на законодателството в областта на обществените поръчки и документална обосновааност на извършените разходи по него;								
2. Проверка за законосъобразност, свързана с наличие на планирани и утвърдени от общинския съвет през 2017 г. средства, при сключване на договор за ремонт на сградата на Младежки дом, гр. Ветово, както и спазване на законодателството в областта на обществените поръчки и документална обосновааност на извършените разходи по него.								
Установени нарушения (общо брой 2) на:								
- чл. 128 от Закона за публичните финанси - 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	72 891	-	-	2	-	-	-	не

124	Община Дулово				Доклад № ДПЗСС - 4 / 14.09.2017 г.			
Проверени задачи:								
Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за дейностите по чл. 6б, ал.1 от Закона за местните данъци и такси, в т.ч. спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им.								
Установени нарушения (общо брой 6) на:								
- чл.128 от Закона за публичните финанси;								
- чл. 25, ал.2, т.3 от ЗОП (отм.);								
- чл. 22б, ал.2, т.11 от ЗОП (отм.);								
- чл. 45а, ал.2, т.2 от ЗОП (отм.);								

- чл.113, ал.4 от Закона за данък върху добавената стойност;
 - чл. 21, ал.2 и ал.3 от Наредба №7/19.12.2013 г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изискани 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	3 000 000	-	-	1	5	-	-	не

125	Община Дулово		Доклад № ДИЗСС - 7 / 13.09.2017 г.					
Проверени задачи:								
1. Проверка за законосъобразност при разходването на средства от бюджета на Община Дулово за плащания през 2013 г. по споразумения за изготвени проекти по сключени договори през 2008 г., в т. ч. документална обосновааност на плащанията по сключените споразумения и изпълнението на договорите относно актувани, платени и действително извършени дейности.								
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

* 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.