

ПРИКЛЮЧИЛИ ФИНАНСОВИ ИНСПЕКЦИИ ПРЕЗ ВТОРОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2018 ГОДИНА

№	Име на инспектирания обект
1	Информационен център на Министерство на отбраната, гр. София
2	„Снабдяване и търговия - Министерство на отбраната” ЕООД, гр. София
3	Национална служба за охрана към президента на Република България, гр. София
4	Българска академия на науките
5	Териториално поделение "Пристанище Русе"
6	"Национална електрическа компания" ЕАД, гр. София
7	"Национална електрическа компания" ЕАД, гр. София
8	Национален статистически институт, гр. София
9	Университетска болница „Лозенец“, гр. София
10	Софийски университет "Св. Климент Охридски"
11	Сдружение „Съюз на тракийските дружества в България"
12	Народно читалище "Съгласие - 1890", гр. Каварна
13	Народно читалище "Ракитин 1969", гр. Плевен
14	Народно читалище "Събуждане-1922", с. Стубел
15	„ТЕЦ Марица Изток 2“ ЕАД
16	"Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Силистра
17	„Водоснабдяване и канализация - Варна” ООД, гр. Варна
18	Медицински университет - Пловдив
19	"МБАЛ - Хасково" АД
20	Военномедицинска академия
21	„Национален център за рехабилитация на слепи“, гр.Пловдив
22	Народно читалище "Климент Браницки 1900", гр. Славяново
23	„Аудиовидео Орфей” ЕАД, гр.София
24	Държавна опера - Русе
25	"Комплексен онкологичен център - Шумен" ЕООД
26	"БКС-Враца"ЕООД, гр.Враца
27	Основно училище "Г. Ст. Раковски" с. Климент, Община Каолиново, Област Шумен
28	„Дом за пълнолетни лица с умствена изостаналост“ /ДПЛУИ/ селище Качулка, с. Бяла, Община Сливен

29	Районна здравноосигурителна каса - София област
30	Областна дирекция по безопасност на храните /ОДБХ/ Шумен - гр. Шумен
31	Комисия за защита на потребителите - гр. София
32	ОП "Екопрогрес", гр. Хасково
33	Изпълнителна агенция за насърчаване на малките и средните предприятия, гр. София
34	Областно пътно управление - Русе
35	Община Летница
36	Община Кърджали
37	Община Кърджали
38	Община Ловеч
39	Община Тетевен
40	Община Кричим
41	Община Родопи
42	Община Първомай
43	Община Карлово
44	Община Карлово
45	Община Белово
46	Община Плевен
47	Община Плевен
48	Община Девин
49	Община Девин
50	Община Доспат
51	Община Чепеларе
52	Община Мадан
53	Община Хасково
54	Община Сунгурларе
55	Община Несебър
56	Община Средец
57	Община Поморие
58	Община Бяла, Област Варна
59	Община Каварна
60	Община Балчик
61	Община Цар Калоян

62	Община Търговище
63	Община Омуртаг
64	Община Шумен
65	Община Ямбол
66	Община Рила
67	Община Кочериново
68	Община Кресна
69	Община Петрич
70	Община Криводол
71	Община Мездра
72	Община Борован
73	Община Мизия
74	Община Мизия
75	Община Мизия
76	Община Дупница
77	Община Дупница
78	Община Сапарева баня
79	Община Кочериново
80	Община Якимово
81	Община Перник
82	Община Перник
83	Община Перник
84	Община Годеч
85	Община Костенец
86	Община Белово
87	Община Драгоман
88	Община Етрополе
89	Община Костенец
90	Община Златица
91	Община Долна баня
92	Община Сандански
93	Община Димово
94	Община Ново село

95	Община Кула
96	Община Криводол
97	Община Бойчиновци
98	Община Георги Дамяново
99	Община Своге
100	Община Лясковец
101	Община Горна Оряховица
102	Община Полски Тръмбеш
103	Община Павликени
104	Община Габрово
105	Община Дряново
106	Община Дряново
107	Община Пловдив
108	Община Родопи
109	Община Раковски
110	Община Стамболийски
111	Община Стрелча
112	Община Панагюрище
113	Община Лесичово
114	Община Никопол
115	Община Кнежа
116	Община Гурково
117	Община Николаево
118	Община Димитровград
119	Община Димитровград
120	Община Минерални бани
121	Община Руен
122	Община Бургас
123	Община Вълчи дол
124	Община Балчик
125	Община Тервел
126	Община Завет
127	Община Сливо поле
128	Община Котел
129	Община Алфатар
130	Община Опака
131	Община Опака
132	Община Каспичан

133	Община Каспичан
134	Община Хитрино
135	Община Елхово

1	Информационен център на Министерство на отбраната, гр. София	Доклад № ДИ1СФ - 9 / 23.03.2018 г.
----------	---	------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчка на възложена обществена поръчка с предмет: "Предоставяне на телекомуникационна услуга за разпространение на програмата на Военен телевизионен канал /ВТК/ чрез сателит и интернет", открита с Решение № ДО-02-09 от 07.10.2016 г., в т. ч. изпълнението на сключения договор № ДО-01-68/28.08.2017 г. и извършените плащания по него;
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за "Предоставяне на телекомуникационна услуга за разпространение на програмата на Военен телевизионен канал /ВТК/ чрез сателит и интернет" в периода от 01.01.2016 г. до 30.06.2017 г.

Установени нарушения (общо брой 4) на:

- чл. 24, ал. 4 от Правилника за прилагане на Закона за обществените поръчки.
- чл. 25, ал. 2, т. 6 от Закона за обществените поръчки (отменен).
- чл. 42, ал. 2, т. 1 от Закона за обществените поръчки
- чл. 59, ал. 5, изр. второ от Закона за обществените поръчки.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	25 възстановени	-	3	425 700	-	-	3	213 321	-	да

2	„Снабдяване и търговия - Министерство на отбраната” ЕООД , гр. София	Доклад № ДИ1СФ - 22 / 11.06.2018 г.
----------	---	-------------------------------------

Проверени задачи:

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

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	232	9 715 655	-	не

3	Национална служба за охрана към президента на Република България, гр. София	Доклад № ДИ1СФ - 19 / 30.05.2018 г.
Проверени задачи:		
<p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените бюджетни разходи през периода от 01.04.2014 г. до 31.12.2017 г. за издръжката на стопанската дейност на Стопанство „Кричим“, управлявано и стопанисвано от НСО;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените бюджетни разходи през периода от 01.04.2014 г. до 31.12.2017 г. за издръжката на стопанската дейност на Учебно-възстановителен център „Язовир Искър“, управляван и стопанисван от НСО;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на отчетените бюджетни разходи през периода от 01.04.2014 г. до 31.12.2017 г. за издръжката на стопанската дейност на Комплекс „Сандрово“, управляван и стопанисван от НСО;</p> <p>4. Проверка за законосъобразност на отчетените бюджетни разходи през периода от 01.04.2014 г. до 31.12.2017 г. за доставка на стоки, услуги и строително-монтажни работи, във връзка със спазването на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях, както и договори, които са сключени извън приложното поле на ЗОП, в т.ч. за наеми, ползване, тест-драйв на автомобилите, изпълнението им и плащанията по тях;</p> <p>5. Проверка за законосъобразност на отчетените бюджетни разходи през периода от 01.04.2014 г. до 31.12.2017 г. за поддръжка, ремонт и експлоатация на автомобилите на НСО;</p> <p>6. Проверка за законосъобразност на отчетените бюджетни разходи през периода от 01.04.2014 г. до 31.12.2017 г. за доставка, разходване и отчитане на горивата за моторните превозни средства на НСО;</p> <p>7. Проверка за законосъобразност на отчетените бюджетни разходи през периода от 01.04.2014 г. до 31.12.2017 г. за придобиване на дълготрайни материални активи, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки и счетоводното им отчитане.</p>		
Установени нарушения (общо брой 18) на:		
<ul style="list-style-type: none"> - чл. 41, ал. 1 от ЗОП (отм.) - 3 бр. - чл. 44, ал. 3 от ЗОП (отм.) - 2 бр. - чл. 44, ал. 9 от ЗОП (отм.) - 2 бр. - чл. 62, ал. 1, т. 2 от ЗОП (отм.) - 2 бр. - чл. 20, ал. 3, т. 2 от ЗОП - чл. 22б, ал. 2, т. 14 от ЗОП - чл. 24, ал. 1, т. 2 от Правилника за прилагане на ЗОП - чл. 24, ал. 1, т. 6 от Правилника за прилагане на ЗОП - 3 бр. - чл. 36, ал. 1, т. 3 от ЗОП - чл. 36, ал. 1, т. 4 от ЗОП - 2 бр. 		

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
4	1255 вреди, от които 522 възстановени	-	24	12 021 496	1	39 358	100	9 216 983	-	да

4	Българска академия на науките						Доклад № ДИ1СФ - 11 / 05.04.2018 г.			
---	--------------------------------------	--	--	--	--	--	-------------------------------------	--	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2017 г. обществена поръчка с предмет: „Предоставяне на абонаментен отдалечен достъп до компютърна информационна система, съдържаща правна, експертна и други видове информация за нуждите на Българска академия на науките“, с обява № ПП-3/25.05.2017 г., в т.ч. изпълнението на сключения договор и плащанията по него.

Установени нарушения (общо бр.) на:

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	7 900	-	-	1	3 010	-	не

5	Териториално поделение "Пристанище Русе"						Доклад № ДИЗРС - 4 / 17.04.2018 г.			
---	---	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка с предмет: „Неотложен ремонт на зоната за изчакване на товарни автомобили в пристанищен терминал Русе-запад“, с №05-10-1/26.09.2016 г., както и сключения договор с „Бени строй билдинг“ ЕООД, гр. Русе, изпълнението му и плащанията по него.

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	160 995	-	-	1	160 995	-	не

6		"Национална електрическа компания" ЕАД, гр. София					Доклад № ДИ1СФ - 18 / 28.05.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършени разходи във връзка с извършването на ремонтни работи, свързани с хидрогенератор №2 (ХГ – 2) на ВЕЦ "Девин", през периода от 01.10.2016 г. до 31.03.2017 г., в т.ч. ако е имало сключени договори през този период, да се провери изпълнението им и плащанията по тях.										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	2	18 400	-	не

7		"Национална електрическа компания" ЕАД, гр. София					Доклад № ДИ1СФ - 14 / 30.04.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане на обществена поръчка с предмет: "Рехабилитация на ХГ – 2 във ВЕЦ "Девин", открита с решение от протокол №23-2017 т. 8/14.03.2017 г., в т.ч. проверка за законосъобразност при прекратяването ѝ.										
Установени нарушения (общо брой 8) на:										
- чл. 60, ал. 1, т. 7, т. 8 и т. 9 от Правилника за прилагане на ЗОП - 7 бр.										
- чл. 15, ал. 3 от Правилника за прилагане на ЗОП.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
8	-	-	1	2 200 000	-	-	-	-	-	да

8		Национален статистически институт, гр. София					Доклад № ДИ1СФ - 16 / 16.05.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност относно определянето, начисляването, изплащането и отчитането на средствата за трудови възнаграждения на служителите на Национален статистически институт, в т.ч. Централно управление и териториалните статистически бюра за периода от 01.03.2017 г. до 31.07.2017 г.;										

2. Проверка за законосъобразност на сключените граждански договори, във връзка с провеждането на статистическо изследване на преминаващите границата на страната български и чужди граждани за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2016 г., в т.ч. плащанията по тях.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 14, ал. 1 от Наредбата за заплатите на служителите в държавната администрация

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	6 406	-	-	-	-	-	320	144 213	-	да

9	Университетска болница „Лозенец“, гр. София	Доклад № ДИ1СФ - 10 / 30.03.2018 г.
----------	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на проведена през 2016 г. процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: “Абонаментно сервизно поддържане на апаратура за образна диагностика в Университетска болница „Лозенец“, с доставка на резервни части, за срок от 12 месеца, по обособени позиции”, открита с решение № VII-28-2/20.07.2016 г.

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	210 000	-	-	-	-	-	не

10	Софийски университет "Св. Климент Охридски"	Доклад № ДИ1СФ - 12 / 11.04.2018 г.
-----------	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразността и спазването на бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност относно заплащането на допълнителните възнаграждения на Централната университетска администрация/служителите от звено Ректорат, ректорското ръководство, главния счетоводител, главния финансист, главния секретар, началника на кабинета и главния мениджър за периода от 01.01.2010 г. до 31.12.2016 г., в т.ч. на какво основание са изплатени, в какъв размер, по чие решение, за какво и с какви средства са изплатени допълнителните възнаграждения.

Установени нарушения (общо брой 8) на:

- чл. 10а, ал.1, т.1 от Наредба №9/08.08.2003 г. на МОН - 5 бр.

- чл.15, ал.1, т.1 от Наредба №3/27.11.2015 г. на МОН - 1 бр.
 - чл.146, ал.1 от Кодекса на труда - 2 бр.

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
4	373 046 лв., в т.ч. 139 823 лв. с изтекъл давностен срок и 27 510 лв. възстановени вреди	-	-	-	-	-	-	-	141 761 лв., в т.ч. за 37 671 лв. е изтекъл давностния срок	да

11	Сдружение „Съюз на тракийските дружества в България“							Доклад № ДИ1СФ - 13 / 16.04.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходването и отчитането на субсидии, отпуснати от държавния бюджет на Сдружение „Съюз на тракийските дружества в България“, гр. София за 2015 г., 2016 г. и 2017 г., в т. ч. документална обосновааност на извършените разходи.										
Установени нарушения (общо брой 3) на:										
- чл.3 от ПМС № 8/16.01.2015 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2015 г. - чл.3 от ПМС № 380/29.12.2015 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2016 г. - чл.3 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
3	4 635 възстановени	-	-	-	-	-	-	-	4 635	да

12		Народно читалище "Съгласие - 1890", гр. Каварна					Доклад № ДИЗДЧ - 3 / 17.05.2018 г.			
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност на разходваните средства за организация на "Каварна Рок Фест 2016 година" в т.ч. сключения договор и плащанията по него.										
Установени нарушения (общо брой 1) на: - чл. 24, ал.1 от Закона за счетоводството										
Установен е индикатор за измама по смисъла на §1, т.9 от ДР на ЗДФИ										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	1	434 552	-	да

13		Народно читалище "Ракитин 1969", гр. Плевен					Доклад № ДИ2ПЛ - 5 / 31.05.2018 г.			
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност 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 1) на: - чл. 26, ал. 1 от Наредбата за командировките в страната										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
										да

14		Народно читалище "Събуждане-1922", с. Стубел					Доклад № ДИ 4 МН - 3 / 20.04.2018 г.			
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност при разходване на субсидиите, предоставени от общинския и държавния бюджет за периода 01.01.2012г. – 31.12.2013 г.;										
2. Проверка за законосъобразност при разходване на средствата от субсидиите предоставени от общинския и държавния бюджет за читалищната дейност от секретар-библиотекаря за периода 01.01.2010г. – 31.12.2011 г.										
Установени нарушения (общо брой 0) на: Установени са "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ - 3 бр.										

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

15	„ТЕЦ Марица Изток 2“ ЕАД	Доклад № ДИ2СЗ - 2 / 13.06.2018 г.
-----------	---------------------------------	---

Проверени задачи:
1. Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Доставка на варовик за сярочистващи инсталации на (СОИ) „ТЕЦ Марица Изток 2“ ЕАД“, на основание чл. 138, ал. 1, във вр. чл. 79, ал. 1, т. 7 от ЗОП, с УИН 00246-2017-088, както и изпълнение и документална обосновааност на разходите по сключените договори.

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	48 000 000	-	-	2	11 911 623	-	не

16	"Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Силистра	Доклад № ДПЗСС - 1 / 15.03.2018 г.
-----------	---	---

Проверени задачи:
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях.

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	9	4 691 822	-	-	19	4 327 407	-	не

17	„Водоснабдяване и канализация - Варна” ООД, гр. Варна						Доклад № ДПЗВН - 1 / 02.03.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 година разходи на средства за строителство, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях;										
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 година разходи на средства за доставки, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях;										
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 година разходи на средства за услуги, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях.										
Установени нарушения (общо брой 3) на:										
- чл.25, ал.5 от ЗОП(отм.) - 2 бр.										
- чл.29, ал.2 от ЗОП										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	3349 възстановени	-	14	19 770 000	-	-	27	7 053 196	-	да

18	Медицински университет - Пловдив						Доклад № ДИ2ПД - 1 / 02.04.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на изпълнението на договор, сключен след възлагане на обществена поръчка с предмет: „Ремонт на кухненски блок и студентски стол към общежития на МУ – Пловдив – ул. „Царевец“ № 2, открита с Решение № Р-1327/26.06.2014 г., в това число документална обосновааност на извършените плащания;										
2. Проверка за законосъобразност на изпълнението на договори, сключени след възлагане на обществена поръчка с предмет: „Извършване на дребни периодични текущи ремонти в сгради на територията на Медицински университет – Пловдив“, открита с Решение № 2773/14.12.2015 г., в т.ч. документална обосновааност на извършените плащания;										
3. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при проведена през 2015 г. обществена поръчка чрез публична покана № Р-310/03.02.2015 г. с предмет: „Изграждане на нова ограда до 2,20 м. на УПИ II – болница, имот пл. № 1354, кв. 368 по плана на ЦГЧ, гр. Пловдив“, в това число сключения договор с избрания изпълнител;										
4. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при проведена през 2016 г. обществена поръчка чрез публична покана № Р-619/07.03.2016 г. с предмет: „Доставка на хигиенни, почистващи материали и консумативи за нуждите на МУ-Пловдив“, в това число сключения договор с избрания изпълнител;										
5. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на извършените разходи за ползване на интернет услуги през 2015 година;										
6. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на извършените разходи по сключени през 2014 г., 2015 г. и 2016 г. договори с предмет: „Популяризиране на дейността на МУ – Пловдив извън пределите на страната и набирането на чуждестранни кандидат-студенти, докторанти и специализанти за обучение във факултетите и колежа“.										

Установени нарушения (общо брой 0) Установени са "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ - пише се когато е приложимо										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	1 224 възстановени	-	2	236 113	-	-	45	1 840 992	-	да

19	"МБАЛ - Хасково" АД							Доклад № ДИ2ХС - 4 / 15.05.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. процедура с предмет „Доставка, чрез периодични заявки на лекарствени продукти за нуждите на МБАЛ Хасково АД“, открита с Решение № 0275/01.04.2016 г., в т.ч. изпълнението на сключените договори и извършените плащания по тях;										
2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. процедура с предмет „Доставка на возима дигитална ренгенова система тип С-рамо за нуждите на МБАЛ Хасково АД“, открита с Решение № 0293/07.04.2016 г., в т.ч. изпълнението на сключените договори и извършените плащания по тях;										
3. Проверка относно определянето, начисляването, събирането и счетоводното отчитане на приходите по сключени договори за наем, както и проверка за законосъобразност при отдаването на имотите под наем за периода от 01.01.2015 г. до 31.12.2016 г.										
Установени нарушения (общо брой 7) на:										
- чл. 69, ал.1, т.3 от ЗОП /отм./.										
- чл. 24, ал. 1, т. 6 от ППЗОП, във връзка чл. 42, ал. 2, т. 5 от ЗОП.										
- чл. 39, ал.3 от ЗОП.										
- чл. 116, ал.1, т.5 от ЗОП, във връзка с чл.116, ал.5, т.3 отЗОП.										
- чл. 226, ал.2, т.9 от ЗОП /отм./.										
- чл. 15, ал.1 от ППЗОП, във връзка с чл. 29, ал.1 и ал.2, във връзка с чл.36, ал.1, т.4 от ЗОП.										
- чл. 24, ал. 1, във връзка с чл. 17, ал. 1 от Закона за счетоводството.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
4	11 834 лв., от тях възстановени 10 227 лв. и предотвратени 1 607	-	2	3 277 026	-	-	27	2 611 986	-	да

20		Военномедицинска академия					Доклад № ДИ1СФ - 20 / 04.06.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане на обществена поръчка с предмет: „Периодични доставки на Специфичен медицински консуматив и консумативи за анестезиология и реанимация по обособени позиции“, публикувана в Агенцията по обществени поръчки с номер: 00085-2017-0024.										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	10 394 750	-	-	-	-	-	не

21		„Национален център за рехабилитация на слепи“, гр.Пловдив					Доклад № ДИ2ПД - 5 / 01.06.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходването и отчитането на субсидиите, предоставени от държавния бюджет за 2015 г.; 2016 г. и 2017 г., в т.ч. документална обосновааност на извършените разходи, както и проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки.										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

22		Народно читалище "Климент Браницки 1900", гр. Славяново					Доклад № ДИ2ПЛ - 3 / 17.04.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност при разходването на субсидиите, предоставени от държавния и общинския бюджет за периода от 01.01.2015 г. до 31.12.2016 г.										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Установени са "индикатори за измама" по смисъла на §1,т.9 от ДР на ЗДФИ - 2 бр.										

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

23	„Аудиовидео Орфей” ЕАД, гр.София	Доклад № ДИ1СФ - 8 / 09.03.2018 г.
-----------	---	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност при определяне, начисляване, събиране и счетоводно отчитане на приходите по договор за наем от 11.01.2016 г. на обект кафене „Арт клуб“, в т.ч. възстановени разходи за консумативи, свързани с ползването на обекта, както и законосъобразност при отдаване под наем на имота;
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършени разходи за финансови услуги по сключен договор на 15.06.2015 г. с „Райфайзенбанк България“ ЕАД за обслужване на банкова сметка във валута, в т.ч. проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки;
3. Проверка за законосъобразност на сключен договор за съвместна дейност с НАТФИЗ „Кръстю Сарафов“ с № 522/31.10.2016 г. и на финансовите взаимоотношения по него;
4. Проверка за законосъобразност при отдаване под наем на моторни преводни средства и на отчетените разходи за гориво за моторните превозни средства за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2016 г.

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	5 140 в т. ч. възстановени 2 570	-	-	-	-	-	5	55 970	-	да

24	Държавна опера - Русе	Доклад № ДИЗРС - 2 / 13.03.2018 г.
-----------	------------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2017 г. обществена поръчка чрез събиране на оферти, с предмет „Ремонтни дейности по сградата на Държавна опера-Русе“.

Проверено е европейско финансиране - да

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 96, ал.1 от ППЗОП.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	1	166 666	-	-	-	-	-	да

25	"Комплексен онкологичен център - Шумен" ЕООД	Доклад № ДИЗШН - 1 / 16.03.2018 г.
-----------	---	------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на получаването, разходването и отчитането на парични средства по касов път, както и осчетоводяването на приходите и разходите в счетоводните регистри и документалната обосновааност на извършените разходи за периода от 01.01.2014 г. до 16.10.2017 г.;
2. Проверка за законосъобразност и документалната обосновааност свързана с предоставянето на служебни аванси на длъжностни лица в „КОЦ - Шумен“ ЕООД за периода от 01.01.2014 г. до 16.10.2017 г. и тяхното отчитане, както и счетоводното им отразяване в счетоводните регистри.

Установени нарушения (общо брой 29) на:

- чл.3, ал.1, т.3 от Закона за ограничаване на плащанията в брой. - 4 бр.;
- чл.45, ал.4 от ЗДДФЛ - 10 бр.;
- чл.23а, ал.1 от Закона за енергийната ефективност
- чл.10, ал.2 от Наредбата за командировките в страната
- чл.9, ал.1, т.6 от Наредбата за командировките в страната
- чл.127, ал.1, т.4 от КТ - 4 бр.;
- чл.349, ал.1, т.10 от КТ - 2 бр.
- чл.21, ал.15 от ЗОП
- чл.15, ал.1, т.3 3 от ЗДФИ - 5 бр.;

Установени са "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ - 13 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
6	155 617	-	-	-	1	33 930	29	238 121	-	да

26		"БКС-Враца" ЕООД, гр.Враца					Доклад №ДИ 4 ВР-5/23.05.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 г., 2015 г. и 2016 г. разходи за доставки на резервни части и автомобилни гуми за служебните автомобили и специализирана техника и доставка на морска сол в „БКС-Враца“ ЕООД, гр.Враца, във връзка със спазването на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях.										
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2014 г., 2015 г. и 2016 г. разходи за доставка на ваучери за храна в „БКС-Враца“ ЕООД, гр.Враца, във връзка със спазването на нормативната										
Установени нарушения (общо брой 16) на:										
- чл.101а, ал.2 от ЗОП /отм./-5 броя										
- чл.8, ал.1 от ЗОП /отм./-6 броя										
- чл.4, ал.3 от ЗСч /отм./										
- чл.23, ал.2 от ЗСч /отм./-2 броя										
- чл.22, ал.1 от ЗСч /отм./										
- чл.24, ал.1 от ЗСч /нов/										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	1 426	-	-	-	11	912 298	15	755 150	-	да

27		Основно училище "Г. Ст. Раковски" с. Климент, Община Каолиново, Област Шумен					Доклад № ДИЗШН - 3 / 15.05.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи по проект BG051PO001-3.1.06 „Подобряване качеството на образованието в средишните училища чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ за периода 01.01.2014 г. до 18.12.2015 г.;										
2. Проверка за законосъобразност на начислените, изплатените и отчетени средства за допълнителни възнаграждения по сключени трудови договори за периода 01.01.2014 г. до 18.12.2015 г.										
Проверено е европейско финансиране - да										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	1	63 649	-	не

28	„Дом за пълнолетни лица с умствена изостаналост“ /ДПЛУИ/ селище Качулка, с. Бяла, Община Сливен	Доклад № ДИЗСЛ - 2 / 30.03.2018 г.
-----------	--	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на разходваните през месец януари 2014 г. средства в полза на „Топлофикация“ ЕАД, гр. Русе, във връзка с предявен иск към потребителя С.К.С. по гр.д. № 3638/2013 г.;
2. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на разходваните през месец ноември 2015 г. средства за изготвяне на жалба пред Върховен административен съд по адм. дело № 190/15 г. на Административен съд – град Сливен;
3. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на разходваните средства за гориво на служебен автомобил Опел „Вектра“, рег.№ СН 8387 КА за периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2015 г.;
4. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на разходваните средства за командировка в страната, съгласно заповеди РД-17-1046/23.10.2014 г. и РД-17-974/23.10.2015 г.

Установени нарушения (общо брой: 1) на:

- чл.10 от Закона за счетоводството (Обн. ДВ. Бр.98 от 16.11.2001 г.; отм., бр. 95 от 08.12.2015 г., в сила от 01.01.2016 г.)

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

29	Районна здравноосигурителна каса - София област	Доклад № ДП1СФ - 5 / 07.06.2018 г.
-----------	--	---

Проверени задачи:

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

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	17	42 377	-	-	5	4 547	-	не

30		Областна дирекция по безопасност на храните /ОДБХ/ Шумен - гр. Шумен					Доклад № ДИЗШН - 2 / 02.04.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените разходи по сключен договор № 24/17.08.2016 г. с „Брамас-96” АД гр. Шумен с предмет „Събиране, транспортиране и обезвреждане на умрели животни и странични животински продукти, добити при клане на животни, отглеждани в обекти само за лични нужди” и сключено допълнително споразумение към него.										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	131 148	-	-	-	-	-	1	4 767 396	-	да

31		Комисия за защита на потребителите - гр. София					Доклад № ДП1СФ - 2 / 29.03.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за строителство във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за доставки във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за услуги във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение.										
Установени нарушения (общо брой 11) на:										
- чл. 24, ал. 4 от ППЗОП										
- чл. 20, ал. 3, т. 2 от ЗОП										
- чл. 22б, ал. 4 от ЗОП /отм./										
- чл. 26, ал. 1, т. 2 от ЗОП										
- чл. 193 от ЗОП										
- чл. 22б, ал. 4, т. 1 от ЗОП /отм./ - 5 бр.										
- чл. 20, ал. 5 от ЗОП										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)

2	394 възстановени	-	8	335 241	1	33 231	74	562 676	-	да
---	---------------------	---	---	---------	---	--------	----	---------	---	----

32	ОП "Екопрогрес", гр. Хасково						Доклад № ДИ2ХС - 3 / 02.03.2018 г.			
----	-------------------------------------	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършени разходи за покупка, ремонт и монтаж на „светофарна уредба“ в гр. Хасково за периода от 01.12.2016 г. до 30.06.2017 г., в т. ч. спазване на режима за възлагане на обществените поръчки и счетоводното отчитане на разходите;
2. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършени разходи за закупуване през 2016 година на машина „багер – товарач“, в т. ч. спазване на режима за възлагане на обществените поръчки.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

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

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	-	-	-	-		-	4	234 483	-	да

33	Изпълнителна агенция за насърчаване на малките и средните предприятия, гр. София						Доклад № ДП1СФ - 3 / 10.04.2018 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 28) на:

- чл. 24, ал. 3 от ППЗОП - 3 броя;
- чл. 101б, ал. 2, изр. 1 от ЗОП /отм./
- чл. 101б, ал. 3 от ЗОП /отм./
- чл. 42, ал. 2, т. 5 от ЗОП - 2 броя;
- чл. 51, ал. 1, т. 2 от ППЗОП от ЗОП
- чл. 42, ал. 2, т. 4 от ЗОП
- чл. 112, ал. 1, т. 2 от ЗОП

- чл. 34, ал. 6 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл. 101а, ал. 2 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл. 187, ал. 1 от ЗОП
- 16, ал. 8 от ЗОП /отм./
- чл. 101е, ал. 4 от ЗОП /отм./ - 9 броя;
- чл. 27 от ППЗОП
- чл. 20, ал. 5 от ЗОП
- чл. 24, ал. 2 от Закона за счетоводството

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
9	21 178 възстановени	-	8	981 174	4	236 901	43	947 124	-	да

34	Областно пътно управление - Русе	Доклад № ДИЗРС - 3 / 20.03.2018 г.
-----------	---	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки, в т. ч. спазване изискванията на чл.122, ал.1 от ПП на ЗОП при възлагане на обществена поръчка, открита с Решение № 4/19.06.2017г. с предмет: „Избор на изпълнител за осъществяване на ремонт на МПС, собственост на АПИ-ОПУ-Русе“.

Проверено е европейско финансиране - да

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 24, ал. 1, т. 1 от ППЗОП.
- чл. 122, ал. 1 от ППЗОП.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	-	-	1	25 000	-	-	-	-	-	да

35	Община Летница	Доклад № ДП2ЛЧ - 1 / 01.06.2018 г.
-----------	-----------------------	---

Проверени задачи:

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

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

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

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 101е, ал. 2, т. 1 от ЗОП (отм.)

- чл. 22б, ал. 2, т. 14 от ЗОП (отм.)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	3	134 404	-	-	3	47 191	-	не

36	Община Кърджали	Доклад № ДИ2КЖ - 1 / 21.03.2018 г.
-----------	------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на проведената процедура за възлагане на обществена поръчка, по която е сключен договор № 4807-04/09.03.2009 г. със „САЛКО“ ЕООД, гр. Кърджали за доставка на хранителни продукти за общинските детски градини и домашен социален патронаж на територията на община Кърджали и изпълнението на договора;

2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на проведената процедура за възлагане на обществена поръчка, по която е сключен договор № 8936 -04/19.09.2012 г. с „ПЪЛДИНМЕЛ“ ООД, гр. Кърджали за доставка на хранителни продукти за общинските детски градини и домашен социален патронаж на територията на община Кърджали и изпълнението на договора;

3. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на проведената процедура за възлагане на обществена поръчка, по която е сключен договор № 11541-04/11.12.2014 г. с „ПЪЛДИНМЕЛ“ ООД, гр. Кърджали за доставка на хранителни продукти за общинските детски градини и домашен социален патронаж на територията на община Кърджали и изпълнението на договора.

Установени нарушения (общо брой 16) на:

- чл. 16 ал. 8 от ЗОП

- чл. 15, ал. 4 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 45а, ал. 1, т. 3 от ЗОП
- чл. 73, ал. 3 от ЗОП
- чл. 69, ал. 1, т. 1 от ЗОП
- чл. 58а, ал. 1 от ЗОП - 3 бр.
- чл. 44, ал. 1 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 39, ал. 3 от ЗОП
- чл. 43, ал. 1 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 69, ал. 1, т. 3 от ЗОП
- чл. 59, ал. 1 от ЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	6	5 830 895	1	1 092 383	4	2 065 798	-	не

37	Община Кърджали	Доклад № ДИ2КЖ - 2 / 30.04.2018 г.
-----------	------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на проведената процедура за възлагане на обществена поръчка, по която е сключен договор № 11552-03/16.12.2014 г. с „ХИТБИЛДИНГ“ ЕООД, с. Припек, община Джебел за обект „Основен ремонт на стадион „Дружба“ гр. Кърджали – I етап“ и изпълнението на договора;

2. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на изпълнението на договор № 12341-03/26.05.2015 г., сключен с „КРИСТАЛНА ВОДА“ АД, гр. София с предмет: Укрепване на свлачище – инженеринг (проучване, проектиране и укрепване) на обект „Укрепване на свлачище и възстановяване на участък от път в с. Сипей“, включващ геодезическо заснемане, проектиране, авторски надзор, неотложни строително-монтажни и аварийни работи, укрепване и въвеждане в експлоатация.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 15, ал. 1, т. 3 от Закона за държавната финансова инспекция
- чл. 116, ал. 1, т. 4, буква „а“ от Закона за обществените поръчки

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	-	-	2	2 978 130	-	-	1	1 487 757	-	да

38		Община Ловеч					Доклад № ДИ2ЛЧ - 5 / 03.04.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на проведена процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Упражняване на авторски надзор при изпълнение на дейностите на обект „Цялостни консервативно-реставрационни дейности на Паметник „Васил Левски“ – гр. Ловеч“, с уникален номер в РОП: 00169-2017-0030.										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	500	-	-	-	-	-	не

39		Община Тетевен					Доклад № ДИ2ЛЧ - 6 / 21.05.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.12.2017 година, във връзка с изискванията на чл. 130е от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

40		Община Кричим					Доклад № ДИ2ПД - 2 / 17.04.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Кричим през 2017 година относно спазване разпоредбата на чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 2) на:										
- чл. 3, т. 7 от Закона за общинския дълг										
- чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси										

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

41	Община Родопи							Доклад № ДИ2ПД - 3 / 24.04.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените просрочени задължения на общината към 31.12.2017 г., във връзка със спазване на чл. 128, ал. 4 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 128, ал. 4 от Закона за публичните финанси										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

42	Община Първомай							Доклад № ДИ2ПД - 5 / 25.04.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност, свързана с ползване на временно свободните средства по бюджета на общината през 2017 г., във връзка със спазване на чл. 126 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 126 от Закона за публичните финанси										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

43		Община Карлово					Доклад № ДИ2ПД - 6 / 04.06.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените просрочени задължения на общината към 31.12.2017 г., във връзка със спазване на чл.128, ал.4 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл.128, ал.4 от Закона за публичните финанси										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

44		Община Карлово					Доклад № ДИ2ПД - 7 / 09.05.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 29/11.02.2016 г. за ремонт на мемориалния комплекс „Христо Ботев“ в гр. Калофер, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 година“;										
2. Проверка на законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС №367/22.12.2016 г. за реконструкция на спортен комплекс „Васил Левски“ – 500 хил.лв., за основен ремонт и реконструкция на площад „Васил Левски“ – 350 хил.лв., за национална рекламна кампания във връзка с честването на 180-годишнината от рождението на Васил Левски – 100 хил.лв. и за реставрация на паметника „Васил Левски“ – 50 хил.лв., в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.“.										
Установени нарушения (общо брой 7) на:										
- чл. 62, ал. 1, т. 1 от ЗОП /отм./										
- чл. 15, ал.1 от Правилника за прилагане на ЗОП - 2 бр.										
- чл. 24, ал.1, т.1 от Правилника за прилагане на ЗОП- 2 бр.										
- чл. 20, ал. 3, т. 2 от ЗОП - 2 бр.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ
6	-	-	3	948 333	2	72 984	10	1 278 263	-	да

45		Община Белово					Доклад № ДИ2ПЗ - 7 / 04.05.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. „Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.12.2017 година, във връзка с изискванията на чл.130, "е" от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

46		Община Плевен					Доклад № ДП2ПЛ - 4 / 26.03.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016г. 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 7) на:										
- чл. 25, ал. 5, от ЗОП (отм.)										
- чл. 43, ал. 1 от ЗОП (отм.) - 4 бр.										
- чл. 62, ал. 1, т. 2 от ЗОП (отм.)										
- чл. 55б от Правилника за прилагане на ЗОП (отм.)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
4	-	-	8	31 313 096	-	-	10	6 345 058	-	не

47	Община Плевен	Доклад № ДИ2ПЛ - 4 / 04.05.2018 г.
----	----------------------	------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност при отчитането в Община Плевен на средствата за служебни командировки в страната за периода от 01.01.2016 г. до 30.10.2016 г.;
2. Проверка за законосъобразност на изплатените през 2016 г. целеви средства за работно облекло на служителите в Община Плевен, в т.ч. и на служителите в кметствата;
3. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършеното през 2016 г. почистване на заблатена местност „Чешмата“ в землището на с. Къшин от Общинска фирма „Паркстрой“. Проверка на изпълнението на сключения договор и изплатените по него суми.

Установени нарушения (общо брой 10) на:
- чл. 8, ал. 4 от Наредбата за безплатно работно и униформено облекло - 10 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	16 възстановени	-	-	-	-	-	1	28 198	-	да

48	Община Девин	Доклад № ДИ2СМ - 6 / 14.02.2018 г.
----	---------------------	------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки на проведени процедури, по които са сключени договор № Д-245 от 01.04.2015 г. и договор № 447 от 28.07.2016 година. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност при разходването на средствата за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последици от бедствия, предоставени с ПМС 210 от 13.08.2015 г., ПМС № 311 от 12.11.2015 г. и ПМС 115/10.05.2016 г., както и изпълнението на сключените договори;
2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2015 г. обществена поръчка с предмет: "Доставка на машини за нуждите на Община Девин по проект „закупуване на машини и съоръжения за извършване на дейности по сметосъбиране, сметоизвозване и почистване на територии за обществено ползване", открита с решение № РД-09-309/03.08.2015 г., изпълнението на сключения договор и плащанията по него;
3. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на извършените разходи за правни услуги, в т.ч. документалната им обосновааност за периода от 01.11.2015 г. до 30.06.2017 г.

Установени нарушения (общо брой 3) на:
- чл. 25, ал. 2, т. 7 от ЗОП (отм.)
- чл. 62, ал. 1, т.1 от ЗОП (отм.)
- чл. 22б, ал. 4, т. 3 от ЗОП (отм.), във връзка с чл. 22б, ал. 2, т. 9 от ЗОП (отм.).

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	3	481 415	-	-	4	1 291 466	-	да

49	Община Девин	Доклад № ДИ2СМ - 8 / 11.04.2018 г.
-----------	---------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при възложена през 2016 г. обществена поръчка, открита с Решение № РД-09-387/25.07.2016 г. с предмет „Избор на изпълнител на строително-монтажни работи на обект: „Водопровод за термални води „Беденски бани-град Девин“ – Рехабилитация и реконструкция“, в това число изпълнението на сключения договор с избрания изпълнител и извършените плащания по него.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 2, ал. 2 от ЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	1	2 050 000	-	-	1	2 047 184	-	да

50	Община Доспат	Доклад № ДИ2СМ - 7 / 15.03.2018 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 средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите (Наредбата), за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 11, ал.1 от Наредбата (приета с ПМС № 163 от 29.06.2015г.)

- чл. 12, ал.1 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 - 16р.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	-	-	-	-	-	-	3	58 670	-	да

51	Община Чепеларе							Доклад № ДИ2СМ - 9 / 23.04.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. „Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените просрочени задължения на общината към 31.12.2017 г., във връзка със спазване на чл. 128, ал. 4 от Закона за публичните финанси“.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 128, ал. 4 от Закона за публичните финанси.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

52	Община Мадан							Доклад № ДИ2СМ - 10 / 07.06.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. „Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/, във връзка с § 2 ДР на Закона за публичните финанси.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на проведената процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Изпълнение на Инженеринг – проектиране и изпълнение на СМР във връзка с реализацията на Националната програма за енергийна ефективност на многофамилните жилищни сгради на територията на Община Хасково по 19 обособени позиции“ относно ОП – 3 с изпълнител „БКС – Горна Оряховица“ АД, ОП – 6 с изпълнител ДЗЗД „ЕЕ Инженеринг“, ОП – 16 с изпълнител „ЕКО ТРАДЕКС ГРУП“ АД и изпълнението на договорите;
2. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на проведената процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Ремонт на общинска пътна мрежа на територията на Община Хасково през 2016 година“ с изпълнител „ЕВРОПЪТ 2005“ ООД и изпълнението на договора;
3. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на проведената процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Изпълнение на Инженеринг – проектиране и изпълнение на СМР във връзка с реализацията на Националната програма за енергийна ефективност на многофамилните жилищни сгради на територията на Община Хасково по 20 обособени позиции“, относно ОП – 13 с изпълнител ДЗЗД „ЕКО СВЯТ 2“ и изпълнението на договора;
4. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на проведената процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Подобряване на образователната инфраструктура чрез реконструкция /ремонт, обновяване и въвеждане на мерки за енергийна ефективност в училища и детски градини в град Хасково“ по обособени позиции, относно ОП – 5 с изпълнител ДЗЗД „ЕЕ ИНЖЕНЕРИНГ“ и изпълнението на договора;
5. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на проведената процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Закриване, включително техническа и биологична рекултивация на клетка 1 /стара/ в Регионален център за третиране на неопасни отпадъци в землището на с. Гарваново, Община Хасково“ – ПИ 000521 в землището на с. Гарваново, Община Хасково“ с изпълнител „ЕКО ТРАДЕКС ГРУП“ АД и изпълнението на договора;
6. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на проведената процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Изпълнение на Инженеринг – проектиране и изпълнение на СМР във връзка с реализацията на НПЕЕМЖС на територията на Община Хасково по обособени позиции“, относно ОП – 11 с изпълнител „ЕКО ТРАДЕКС ГРУП“ АД, ОП – 15 с изпълнител ДЗЗД „Е Ефективност С“, ОП – 17 с изпълнител ДЗЗД „ЕЕ ИНЖЕНЕРИНГ“, ОП – 20 с изпълнител „БКС – Горна Оряховица“ АД и ОП – 27 с изпълнител ДЗЗД „ТОПЛИНА ЕВРО – АРТ“ и изпълнението на договорите;
7. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на проведената процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Ремонтни работи на уличната инфраструктура в град Хасково“ с изпълнител „ЕВРОПЪТ 2005“ ООД и изпълнението на договора;
8. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на проведената процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Изпълнение на Инженеринг – проектиране и изпълнение на СМР във връзка с реализацията на НПЕЕМЖС на територията на Община Хасково по 11 обособени позиции“, относно ОП – 1 с изпълнител ДЗЗД „ТОПЛИНА ЕВРО – АРТ“, ОП – 3 с изпълнител „ЕКО ТРАДЕКС ГРУП“ АД, ОП – 6 с изпълнител „БКС – Горна Оряховица“ АД, ОП – 10 с изпълнител ДЗЗД „Е Ефективност С“, ОП – 11 с изпълнител ДЗЗД „ЕЕ ИНЖЕНЕРИНГ“ и изпълнението на договорите.

Европейско финансиране - да**Установени нарушения (общо брой 38) на:**

- чл. 15, ал. 1 от ППЗОП, във връзка с 36, ал. 1, т. 4, във връзка с чл. 29, ал. 1 и ал. 2 от ЗОП - 13 броя
- чл. 24, ал. 1, т. 1 от ППЗОП, във връзка с чл. 42, ал. 2, т. 1 от ЗОП
- чл. 15, ал. 1 от ППЗОП, във връзка с чл. 36, ал. 1, т. 2 във връзка с чл. 26, ал. 1, т. 1 от ЗОП - 7 бр.
- чл. 24, ал. 1, т. 1 от ППЗОП, във връзка с чл. 42, ал. 2, т. 1 от ЗОП
- чл. 22 б, ал. 4 от ЗОП /отм./ - 6 бр.
- чл. 28, ал. 6 от ЗОП /отм./ - 3 бр.
- чл. 28, ал. 2 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл. 27 а, ал. 3 от ЗОП /отм./
- чл. 44, ал. 1 от ЗОП /отм./ - 4 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
22	-	-	8	93 473 088	-	-	13	15 344 033	-	да

54	Община Сунгурларе							Доклад № ДИЗБС - 4 / 12.04.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Сунгурларе през 2017 г. относно спазване разпоредбата на чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

55	Община Несебър							Доклад № ДИЗБС - 5 / 30.04.2018 г.		
Проверени задачи:										
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 средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите /Наредбата/ за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.										
Проверено е европейско финансиране - да										
Установени нарушения (общо брой 8) на:										
- чл.11, ал.1 от Наредба приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г.										
- чл.64 от Наредба приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г.										
- чл.41, ал.3 от Наредба приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г. - 3 бр.										
- чл.13 ал.1 от Наредба приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г.										
- чл.19, т.8 от Наредба приета с ПМС № 163 от 29.06.2015 г. - 2 бр.										

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
8	969 възстановени	-	-	-	-	-	4	17 399	42 109 възстановени	да

56	Община Средец						Доклад № ДИЗБС - 6 / 21.05.2018 г.			
-----------	----------------------	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--

Проверени задачи:

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

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 128, ал. от Закон за публичните финанси.

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

57	Община Поморие						Доклад № ДИЗБС - 7 / 06.06.2018 г.			
-----------	-----------------------	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--

Проверени задачи:

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

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 128, ал. 4 от Закона за публичните финанси.'V. Internet'!C10

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

58	Община Бяла, Област Варна							Доклад № ДИЗВН - 4 / 03.05.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност свързана със спазване на изискването на чл. 77 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 г.										
Установени нарушения (общо брой 3) на:										
- чл. 24, ал. 1 от Закона за счетоводството - 3 бр.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

59	Община Каварна							Доклад № ДИЗДЧ - 1 / 03.04.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените разходи за лятна ангажираност през 2016 г. и 2017 г. и запознаване на деца от общината с играта голф, както и изплатената сума в размер 40 000 лв. в полза на Голф комплекс „Трейшънс клиф“ Община Каварна;										
2. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените разходи през 2017 г. за озеленяване в Община Каварна, във връзка със сключен договор с „КДК Инвест“, гр. Добрич, в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнение на сключения договор и плащанията по него;										
3. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложената през 2016 г. обществена поръчка с предмет: „Облагородяване крайбрежната зона /алея „декинг“/ - морски плаж Каварна“, в т.ч. проверка на изпълнението на сключения договор и извършените плащания по него.										
Установени нарушения (общо брой 10) на:										
- чл.128 от ЗПФ										
- чл.13, ал.3, т.5 от ЗФУКПС - 3 бр.										
- чл.2, ал.2 от ЗОП - 2 бр.										
- чл.189 от ЗОП										
- чл.13, ал.3 от ЗУЧК										
- чл.2, ал.1 от ЗОП - 2 бр.										
Установени са "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ - 2 бр.										

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
5	-	-	2	336 899	-	-	3	271 992	-	да

60	Община Балчик	Доклад № ДИЗДЧ - 2 / 18.04.2018 г.
-----------	----------------------	---

Проверени задачи:
1. Проверка за законосъобразност относно събирането на дължимите местни данъци и такси по реда на ЗМДТ от търговски дружества, с управител и съсобственик Живко Цанков Диков и от търговските дружества „Лайтхаус“ и „Блек сий рама“, стопанисващи голф-комплексите на територията на Община Балчик за периода от 01.01.2012 година до 31.12.2016 г.;

2. Проверка за законосъобразност на сключен договор за продажба на общински имот, вписан в службата по вписванията в гр. Балчик с вх. № 1813/25.06.2012 г.

Установени нарушения (общо брой 2) на:
- чл. 23, ал. 1, във връзка с чл. 24 от Закона за счетоводството -2 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	35 200	-	-	-	-	-	15	551 592	-	да

61	Община Цар Калоян	Доклад № ДИЗРЗ - 1 / 03.04.2018 г.
-----------	--------------------------	---

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

Установени нарушения (общо брой 1) на:
- чл. 128, ал.4 от Закона за публичните финанси

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

62	Община Търговище						Доклад № ДИЗТЩ - 2 / 23.03.2018 г.			
----	-------------------------	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на проведена през 2016 г. процедура с предмет: „Основен ремонт и внедряване на мерки за енергийна ефективност по проект: „Обновяване и модернизиране на общинската образователна структура“, осъществяван по ОПРР 2014-2020, по 4 обособени позиции“, открита с Решение № 3-ОП-45/26.09.2016 г., в т.ч. законосъобразност при прекратяването ѝ;

2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на проведена през 2017 г. процедура с предмет: „Основен ремонт и внедряване на мерки за енергийна ефективност по проект: „Обновяване и модернизиране на общинската образователна структура“, осъществяван по ОПРР 2014-2020, по 4 обособени позиции“, открита с Решение № 3-ОП-01/03.01.2017 г., в т.ч. законосъобразност при прекратяването ѝ;

3. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на проведена през 2017 г. процедура с предмет: „Основен ремонт и внедряване на мерки за енергийна ефективност по проект: „Обновяване и модернизиране на общинската образователна структура“, осъществяван по ОПРР 2014-2020, по 4 обособени позиции“, открита с Решение № 3-ОП-63/22.06.2017 г., в т.ч. сключения договор и плащанията по него.

Проверено е европейско финансиране - да

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	3	18 399 474	-	-	-	-	-	не

63	Община Омуртаг						Доклад № ДИЗТЩ - 3 / 17.05.2018 г.			
----	-----------------------	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на провеждането на процедурите по Закона за обществените поръчки, по които за изпълнител е определено търговско дружество „Лисец“ ЕООД или друг изпълнител, с подизпълнител „Лисец“ ЕООД;

2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Основен ремонт на пътища и улици в Община Омуртаг, с обособени позиции: Обособена позиция №1: „Основен ремонт на път TGV 2065 /П-48, Омуртаг - Тича/ - Зелена морава - /TGV2060/ от км 2+380 до км. 3+100“; Обособена позиция № 2: „Основен ремонт на ул."Омуртаг", с. Долно Козарево“; Обособена позиция № 3: „Основен ремонт на ул. Камчия, с. Голямо Църквище“;

3.Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Основен ремонт (ОР) на улици в Община Омуртаг” с обособени позиции: № 1: Основен ремонт на ул. „Камчия”, с. Могилец, Обособена позиция № 2: Основен ремонт на ул. „6-ти май”, с. Могилец, Обособена позиция № 3: Основен ремонт на ул. „Джамия”, с. Пъдарино, Обособена позиция № 4: Основен ремонт на ул.„Радецки”,гр. Омуртаг, Обособена позиция № 5: Основен ремонт на ул. „Пирин“, гр. Омуртаг“;

4.Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Основен ремонт на пътища и улици в Община Омуртаг, с четири обособени позиции: Обособена позиция № 1: „Основен ремонт на път TGV 3076/TGV 1073 Врани кон - Обител/ - Обител-Чернокапци от км. 1+950 до км. 3+000, втори етап от км. 2+370 до км. 3+000”; Обособена позиция № 2: „Основен ремонт на ул.„Дунав”, гр.Омуртаг”; Обособена позиция № 3: „Основен ремонт на ул.„Отец Паисий”, гр. Омуртаг”; Обособена позиция № 4: „Основен ремонт на ул.„Оборище”, гр. Омуртаг”;

5.Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Доставка на ГСМ за зареждане на МПС и доставка на гориво за отопление за нуждите на Община Омуртаг” с обособени позиции: Обособена позиция №1 „Доставка на ГСМ за зареждане на моторните превозни средства, собственост на Община Омуртаг“ и Обособена позиция № 2 „Доставка на гориво за отопление за нуждите на Общинска администрация-гр. Омуртаг, ЦДГ-та на територията на Община Омуртаг и Постоянна детска ясла № 1 в гр. Омуртаг“, в т.ч. сключените договори №154/23.03.2016 г. и № 155/23.03.2016 г.;

6.Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Доставка на хранителни продукти за нуждите на Общински детски градини, Детска ясла № 1 и детска млечна кухня при община Омуртаг”;

7.Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Доставка на хранителни продукти за нуждите на Дневен център за стари хора, Домашен социален патронаж и Обществени трапезарии при Община Омуртаг”;

8.Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Инженеринг – проектиране, авторски надзор и изпълнение на СМР за обновяване за енергийна ефективност на многофамилна жилищна сграда на територията на гр. Омуртаг, одобрена по Националната програма за енергийна ефективност с административен адрес: ул. „Искър“ № 17, гр. Омуртаг, с разгъната застроена площ 4070,52 кв. м.”;

9.Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Обновяване на Ритуална зала (Обреден дом), гр. Омуртаг“ /Строителство/ с обект: Ритуална зала /Обреден дом/ гр.Омуртаг, която се използва основно за бракосъчетания, именувания, както и за официални мероприятия и за съпътстващи и временни изложби, находящ се в централната част на гр.Омуртаг и е със следните основни помещения: входно фойе, зала за бракосъчетания, зала поздравления, зала именуване, помещения за обслужващия персонал, длъжностно лице, архив, санитарни помещения. Застроена площ – 395 м2; Застроен обем – 1768 м3; Полезен обем – 21494 м3”;

10.Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Зимно поддържане и снегочистване на общинска пътна мрежа и улици в гр. Омуртаг за експлоатационен сезон 2016/2017 г.” със следните обособени позиции: № 1: „Зимно поддържане и снегочистване на улици в град Омуртаг”, № 2: „Зимно поддържане и снегочистване на общинска пътна мрежа”.

11.Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Инженеринг - проектиране, авторски надзор и изпълнение на СМР за обновяване за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради на територията на гр. Омуртаг, одобрени по Националната програма за енергийна ефективност в две обособени позиции: Обособена позиция № 1: Многофамилна жилищна сграда с административен адрес: ул.Искър №17, гр. Омуртаг с разгъната застроена площ – 4 070,52 кв. м.; Обособена позиция № 2: Многофамилна жилищна сграда с административен адрес: ул. Дунав № 31, гр.Омуртаг с разгъната застроена площ – 7 261, 97 кв.м.”;

12.Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Доставка на нетна активна електрическа енергия ниско напрежение за нуждите на Община Омуртаг, област Търговище”;

13.Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Експлоатация на Клетка № 1 на Регионално депо за неопасни отпадъци - Омуртаг”;

14.Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Доставка на хранителни продукти за нуждите на Общински детски градини, Детска ясла № 1 и Детска млечна кухня при Община Омуртаг”.

Установени нарушения (общо брой 8) на:

- чл. 42, ал. 1, т. 2 от ЗОП/отм./ - 8 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
8	-	-	13	4 452 565	-	-	-	-	-	да

64	Община Шумен							Доклад № ДИЗШН - 4 / 06.06.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка по спазване изискванията на чл.121 от ЗОП, във връзка с чл.98 от ППЗОП по отношение на съхраняването на документи в досието на обществената поръчка с предмет „Доставка на хранителни продукти за детски градини, детски ясли и социални заведения в Община Шумен по обособени позиции“, открита с Решение № ЗОП -28-01/01.08.2014 г.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 98, ал. 4 от ППЗОП.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	1	4 465 460	-	-	-	-	-	да

65	Община Ямбол							Доклад № ДИЗЯМ - 1 / 12.06.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Строително-монтажни работи за обекти – Градски парк, лесопарк „Боровец“ и реконструкция на улици в централната част на гр. Ямбол“ по Оперативна програма „Регионално развитие“, както и сключеният договор с избрания изпълнител, изпълнението му и плащанията по него.										
Проверено е европейско финансиране - да										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	2	3 354 247	-	-	2	2 328 989	-	не

66		Община Рила					Доклад № ДИ4КН - 5 / 31.05.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. нови задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл.94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 94, ал. 3, т.1 от Закона за публичните финанси										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

67		Община Кочериново					Доклад № ДИ4КН - 6 / 31.05.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. нови задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл.94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

68		Община Кресна					Доклад № ДИ4БЛ - 2 / 18.04.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при възложена през 2015 г. обществена поръчка, открита с Решение № 2 от 15.04.2015 г. с предмет: „Зимно поддържане, снегопочистване и опесъчаване на общинска пътна мрежа през оперативните сезони 2015/2016 г., 2016/2017 г. и 2017/2018 г. на територията на Община Кресна“, в това число изпълнението на сключения договор с избрания изпълнител и извършените плащания 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 с № ОП-6/08.09.2017 г. и предмет: „Зимно поддържане, снегопочистване и опесъчаване на общинска пътна мрежа“, в това число изпълнението на сключения договор с избрания изпълнител и извършените плащания по него.										

Установени нарушения (общо брой 8) на: - чл. 24, ал. 1, т. 1 от Правилника за прилагане на закона за обществени поръчки - чл. 97, ал. 4 от Правилника за прилагане на закона за обществени поръчки - чл. 116, ал. 1, т.5 от Закона за обществени поръчки - чл. 29 от Закона за обществени поръчки - чл.3, ал.4 от Наредба № РД-02-20-19/12.11.2012 г. - 2 бр. - чл.12 от Наредба № РД-02-20-19/12.11.2012 г. - 2 бр.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
3	-	-	2	173 750	-	-	2	162 561	-	да

69	Община Петрич	Доклад № ДИ4БЛ - 3 / 30.04.2018 г.
Проверени задачи:		
1. Проверка за законосъобразност на проведени обществени поръчки за проектиране и изпълнение на Обреден дом и паркинг в гробищен парк: ОП № 2/2016 г.; ОП № 17/2016 г.; ОП № 20/2016 г. и ОП № 21/2016 г., във връзка със спазване на режима за възлагане на обществени поръчки, в т.ч. сключените договори, изпълнението им и извършените плащания по тях;		
2. Проверка за законосъобразност на проведени обществени поръчки за благоустрояване на обекти публична общинска собственост в Община Петрич по обособени позиции: ОП № 14/2016 г. и ОП № 15/2016 г., във връзка със спазване на режима за възлагане на обществени поръчки, в т.ч. сключените договори, изпълнението им и извършените плащания по тях;		
3. Проверка за законосъобразност на проведени обществени поръчки за проектиране и изпълнение на градски парк, с номера:№№ 3/2016 г.; №00212-2017-0018/2016 г.; №00212-2017-0026/2016 г. и 9068803/2017 г., във връзка със спазване на режима за възлагане на обществени поръчки, в т.ч. сключените договори, изпълнението им и извършените плащания по тях;		
4. Проверка за законосъобразност на проведена обществена поръчка, вписана под идентификационен номер №00212-2017-0022 за проектиране и изпълнение на земеделски пазар, във връзка със спазване на режима за възлагане на обществени поръчки, в т.ч. сключените договори, изпълнението им и извършените плащания по тях;		
5. Проверка за законосъобразност на проведени обществени поръчки за проектиране на покрит земеделски пазар в УПИ IV, кв. 97А и УПИ III, кв.96 по плана на гр. Петрич, във връзка със спазване на закона за възлагане на обществени поръчки, в т. ч. сключените договори, изпълнението им и извършените плащания по тях.		
Проверено е европейско финансиране		
Установени нарушения (общо брой 2) на: - чл.51, ал.1, т.3 от Правилника за прилагане на ЗОП - чл.26, ал.1, т.2 от ЗОП		
Установени са "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ - 5 бр.		

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	11	5 353 856	-	-	14	1 257 378	-	да

70	Община Криводол						Доклад № ДИ4ВР - 2 / 10.05.2018 г.			
Проверени задачи:										
1.Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените просрочени задължения на общината към 31.12.2017 г., във връзка със спазване на чл. 128, ал. 4 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл.128, ал. 4 от Закона за публичните финанси										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

71	Община Мездра						Доклад № ДИ4ВР - 4 / 23.05.2018 г.			
Проверени задачи:										
Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от Държавния бюджет за компенсиране на намалените приходи от предлагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт за определени категории пътници и за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони за периода от 01.01.2015 г. до 30.09.2016 г.										
Установени нарушения (общо брой 2) на:										
чл. 23, ал. 2, във връзка с чл. 4, ал. 1, т. 1 и чл. 34, ал. 1 на Закона за счетоводството - 1 брой - чл. 101а, ал.1 от ЗОП (отм.) - 1 брой										
Установен е "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ										

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1		-	-	-	1	49 189	-	-	15 896	да

72	Община Борован						Доклад № ДИ4ВР - 6 / 28.05.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените просрочени задължения на общината към 31.12.2017 г., във връзка със спазване на чл. 128, ал. 4 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл.128, ал. 4 от Закона за публичните финанси.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

73	Община Мизия						Доклад № ДИ4ВР - 7 / 05.06.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност относно разходване на постъпленията от дълга само по предназначението, за което Общинският съвет е одобрил поемането на дълга, във връзка с изискванията на чл. 56 от Закона за общинския дълг.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 56, ал. 1 от Закона за общинския дълг.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	30 524	да

74		Община Мизия					Доклад № ДИ4ВР - 9 / 12.06.2018 г.			
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност, свързана с ползване на временно свободните средства по бюджета на общината през 2017 г., във връзка със спазване на чл.126 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на: - чл.126 от Закона за публичните финанси										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

75		Община Мизия					Доклад № ДИ4ВР - 3 / 21.05.2018 г.			
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Мизия през 2017 година относно спазване разпоредбата на чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на: - чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

76		Община Дупница					Доклад № ДИ4КН - 2 / 20.04.2018 г.			
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност на издадените общински гаранции през 2017 г. относно спазване разпоредбите на чл.32, ал.2 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										

- чл.32 ал.2 от Закона за публичните финанси.

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

77	Община Дупница	Доклад № ДИ4КН - 3 / 15.05.2018 г.
----	-----------------------	------------------------------------

Проверени задачи:
 1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г., обществена поръчка с предмет: "Извършване на СМР за въвеждане на енергоспестяващи мерки в МБАЛ "Св. Иван Рилски" ЕООД, гр. Дупница и сключване на договор с гарантиран резултат (ЕСКО ДОГОВОР), открита с решение №30/22.08.2016 г., в т.ч. изпълнението на сключения договор и плащанията по него;
 2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи по сключен договор №XI-49/30.11.2016 г., с който общината е задължила МБАЛ "Св. Иван Рилски" ЕООД, гр. Дупница да поеме ангажимент за възстановяване на разход, във връзка с изпълнението на решение №183/28.10.2016 г. на Общински съвет, гр. Дупница.

Установени нарушения (общо брой 2) на:
 - чл. 33 ал. 1 от ППЗОП
 - чл. 185, т. 1 от ЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	1	385 485	-	-	3	1 196 597	-	да

78	Община Сапарева баня	Доклад № ДИ4КН - 4 / 29.05.2018 г.
----	-----------------------------	------------------------------------

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

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

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

79	Община Кочериново	Доклад № ДИ4КН - 8 / 14.06.2018 г.
-----------	--------------------------	---

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

Установени нарушения (общо брой 1) на:
- чл. 128 ал. 4 от Закона за публичните финанси.

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

80	Община Якимово	Доклад № ДИ4МН - 2 / 17.04.2018 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 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Установени нарушения (общо брой 1) на:
- чл. 11, ал. 1 на Наредбата, приета с ПМС № 163/29.06.2015 г.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1		-	-	-	-	-	-	-	4 665	да

81		Община Перник					Доклад № ДИ4ПК - 3 / 24.04.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. нови задължения за разходи и поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл.94, ал.3, т.1 и т.2 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 2) на:										
- чл. 94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси										
- чл. 94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

82		Община Перник					Доклад № ДИ4ПК - 4 / 26.04.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените поети ангажименти за разходи на общината към 31.12.2017 г., във връзка със спазване на чл. 128, ал. 2 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 128, ал. 2, във връзка с чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси (ЗПФ) във връзка с § 2 от ДР на ЗПФ.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

83		Община Перник					Доклад № ДИ4ПК - 5 / 28.05.2018 г.			
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.12.2017 г., във връзка с изискванията на чл.130е от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на: - чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	133	16 658 376	-	да

84		Община Годеч					Доклад № ДИ4СО - 4 / 16.03.2018 г.			
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 30.09.2017 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 съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

85		Община Костенец					Доклад № ДИ4СО - 6 / 25.04.2018 г.			
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените просрочени задължения на общината към 31.12.2017 г., във връзка със спазване на чл. 128, ал. 4 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на: - чл. 128 ал. 4 от Закона за публичните финанси										

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

86	Община Белово							Доклад № ДИ4СО - 7 / 03.05.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. нови задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

87	Община Драгоман							Доклад № ДИ4СО - 8 / 08.05.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност, свързана с ползване на временно свободните средства по бюджета на общината през 2017 г., във връзка със спазване на изискванията на чл.126 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/.										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

88		Община Етрополе						Доклад № ДИ4СО - 10 / 10.05.2018 г.		
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност на извършените прашания по общинския дълг в Община Етрополе през 2017 г. относно спазване разпоредбата на чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на: чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

89		Община Костенец						Доклад № ДИ4СО - 11 / 15.05.2018 г.		
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. нови задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на: - чл. 94, ал. 3, т. 1 на Закона за публичните финанси.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

90		Община Златица						Доклад № ДИ4СО - 12 / 17.05.2018 г.		
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово- стопанската и отчетната дейност, във връзка с разходването на средства от бюджета на община Златица за 2017 г. за изграждане на инфраструктурни обекти в депо за твърди битови отпадъци, намиращо се на територията на общината, в т.ч. наличие на решение на Общинския съвет, наличие на средства по бюджета на общината, както и проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при избор на изпълнител на строително-монтажните работи на обекта.										

Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	1	2 158 164	-	не

91	Община Долна баня	Доклад № ДИ4СО - 5 / 23.04.2018 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 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 11, ал.1 от Наредбата, приета с ПМС № 163 / 2015 г.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	3	17 374	-	да

92	Община Сандански	Доклад № ДП1БЛ - 1 / 11.06.2018 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“;

2. „Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2016 г. нови задължения за разходи и поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т.1 и т.2 от Закона за публичните финанси“.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 94, ал. 3, т. 2 от ЗПФ и чл.20 от ПЗР на Закона за публичните финанси.

- чл. 45а, ал. 3, т. 1 от ЗОП.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	16 532 възстановени		2	6 060 000	-	-	9	1 043 584	-	да

93	Община Димово						Доклад № ДП1ВД - 2 / 13.03.2018 г.			
----	----------------------	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с ПМС №377/28.12.2016 г. за ремонт на път VID 3093/I-1, Видин-Димово/-Дълго поле, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключения договор, както и спазване разпоредбата на чл.129 от ЗПФ и чл.47 от ПМС №374/ 22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 3) на:

- чл. 59, ал. 5 от ЗОП -2 бр.
- ал. 24, ал. 1, т. 1 от ППЗОП.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	2	860 934	-	-	-	-	-	да

94	Община Ново село						Доклад № ДП1ВД - 3 / 13.04.2018 г.			
----	-------------------------	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с ПМС №377/28.12.2016г. за подмяна на уличното осветление на територията на общината, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключения договор, както и спазване разпоредбите на чл.129 от ЗПФ и чл.47 от ПМС №374/ 22.12.2016г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл.59, ал.5 от ЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	3 000 възстановени	-	4	595 850	-	-	4	418 480	-	да

95	Община Кула	Доклад № ДП1ВД - 4 / 05.06.2018 г.
-----------	--------------------	---

Проверени задачи:

1.Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с ПМС №40/ 25.02.2016г. за частичен ремонт и преустройство на Дом за стари хора в гр.Кула, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключения договор, както и спазване разпоредбите на чл.129 от ЗПФ и чл.47 от ПМС №374/ 22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;

2.Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с ПМС №377/28.12.2016г. за ремонт на уличната мрежа на територията на Община Кула, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключения договор, както и спазване разпоредбите на чл.129 от ЗПФ и чл.47 от ПМС №374/ 22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 4) на:

- чл. 15, ал. 1 от ППЗОП
- чл. 24, ал. 1, т.6 от ППЗОП - 2 бр.
- ал. 33, ал. 1 от ППЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
4	-	-	5	846 067	-	-	5	820 980	-	да

96	Община Криводол	Доклад № ДП1ВР - 3 / 31.05.2018 г.
-----------	------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с Постановление № 209/18.08.2016 г. на Министерския съвет за ремонт и рехабилитация на улична мрежа в населени места от Община Криводол, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключения договор, както и спазване разпоредбите на чл. 129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;

2. Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с Постановление № 192/29.07.2016 г. на Министерския съвет за рехабилитация на улици в Община Криводол, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключения договор, както и спазване разпоредбите на чл. 129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 33 ал. 1, т. 1 от ППЗОП.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	1	1 400 202	-	-	1	1 400 202	-	да

97	Община Бойчиновци	Доклад № ДП1МН - 2 / 12.03.2018 г.
----	--------------------------	------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с Постановление № 261/07.10.2016 г. на Министерския съвет за ремонт на общински път, в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключения договор, както и спазване разпоредбите на чл. 129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 4) на:

- чл. 24, ал. 4 от ППЗОП

- чл. 28, ал. 4 от ППЗОП

- чл. 185, т. 1 от ЗОП - 2 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	-	-	3	1 485 277	-	-	-	-	-	да

98		Община Георги Дамяново					Доклад № ДП1МН - 3 / 12.04.2018 г.			
Проверени задачи:										
Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с Постановление № 261/07.10.2016 г. на Министерския съвет за изграждане на довеждащ водопровод от съществуващ каптаж над с.Помеждин до водоснабдителната система на селата Меляне, Георги Дамяново, Гаврил Геново и Горно Церовене в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключения договор, както и спазване разпоредбите на чл. 129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 24, ал. 6 от ППЗОП.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	4	280 642	-	-	4	276 255	-	да

99		Община Своге					Доклад № ДП1СО - 3 / 11.05.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с Постановление № 192/29.07.2016 г. на Министерски съвет за изграждане на мост на река Трескавец, с. Гара Бов, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключения договор, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.12.2016 за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г;										
2. Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с Постановление №192/29.07.2016 г. на Министерския съвет за аварийно-възстановително работи по укрепване на участък от общински път SFO 1600/II-16/ж.п. Гара Бов-Бов, чрез възстановяване на разрушена подпорна стена в с. Гара Бов, община Своге, в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключения договор, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.										
Установени нарушения (общо брой) на:										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	10	479 414	-	-	10	541 500	-	не

100	Община Лясковец	Доклад № ДП2ВТ - 1 / 06.03.2018 г.
------------	------------------------	------------------------------------

Проверени задачи:
 1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 363/16.12.2016г на Министерския съвет за ремонт и рехабилитация на уличната мрежа на територията на Община Лясковец, в това число спазване на законодателството в областта на обществени поръчки, изпълнение на сключените договори както и спазването на разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България.

Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	1 080 000	-	-	1	500 000	-	не

101	Община Горна Оряховица	Доклад № ДП2ВТ - 2 / 12.03.2018 г.
------------	-------------------------------	------------------------------------

Проверени задачи:
 1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 347/08.12.2016 г., изм. с ПМС № 363/16.12.2016 г., за ремонт на улици и площади на територията на община Горна Оряховица - 1 163 783 лв. и за реализацията на проект „Кръгово кръстовище по обхвата на Републикански път II-53 „Поликрайще - Горна Оряховица - Лясковец - Елена - Сливен - Ямбол - Средец“, републикански път III-514 „Камен - Горна Оряховица - Велико Търново“ - 336 217 лв., в т.ч спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;

2. Проверка за спазване разпоредбите на чл. 79, ал. 1, т. 3, б. „в“ от Закона за обществените поръчки при проведена процедура на договаряне за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Упражняване на авторски надзор по проект BG16RFOP001-1.027-0003-C01 „Обновяване на градската среда на гр. Горна Оряховица“, финансиран по Оперативна програма „Региони в растеж“ 2014-2020 г.“ на обекти по обособени позиции“, с уникален номер в РОП: 00413-2017-0003.

Установени нарушения (общо брой 5) на:										
- чл. 28, ал. 2 от ЗОП - чл. 22б, ал. 4 от ЗОП -2 бр. - чл.15, ал.1 от Правилника за прилагане на ЗОП - чл.67, ал.1 от ЗОП										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	2	7 488 959	-	-	2	1 496 239	-	да

102	Община Полски Тръмбеш	Доклад № ДП2ВТ - 3 / 26.04.2018 г.
------------	------------------------------	---

Проверени задачи:

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

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

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

Установени нарушения (общо брой 16) на:

- чл. 126 от Закона за публичните финанси - 2 бр.
- чл. 56, ал. 2 от ПМС №380 от 29.12.2015г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2016 г.
- чл. 48, ал. 3 от ПМС №374 от 22.12.2016г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.
- чл. 112, ал. 1, т. 2 от ЗОП - 12 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
16	възстановени 16	-	3	160 015	-	-	13	10 121	18 399	да

103	Община Павликени	Доклад № ДП2ВТ - 4 / 09.05.2018 г.
------------	-------------------------	---

Проверени задачи:

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

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

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

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 48, ал. 2 от ПМС 374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	2	470 000	-	-	2	240 000	-	не

104	Община Габрово	Доклад № ДП2ГБ - 4 / 26.03.2018 г.
------------	-----------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 308/17.11.2016 г. за реализиране на проекти по оперативна програма „Околна среда“, в т.ч спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 0)

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

105	Община Дряново	Доклад № ДП2ГБ - 5 / 25.04.2018 г.
------------	-----------------------	---

Проверени задачи:

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

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

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

Установени нарушения (общо брой 6) на:

- чл. 23, ал. М72 от Закона за счетоводството /отм./
- чл. 24, ал. А121 от Закона за счетоводството
- чл.126 от Закона за публичните финанси - 3 бр.
- чл.44, ал.1 от ЗОП /отм./

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
3	-	-	1	541 667	-	-	2	432 844	44 442	да

106	Община Дряново	Доклад № ДИ2ГБ - 2 / 15.05.2018 г.
------------	-----------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност, свързана с разпределението и отчитането на целево отпуснатата субсидия през 2016 г. на читалищата в общината за осъществяване на дейността им.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 26а, ал. 4 от Закона за народните читалища- 2 бр.

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

107	Община Пловдив	Доклад № ДП2ПД - 2 / 15.02.2018 г.
------------	-----------------------	---

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

Установени нарушения (общо брой 21) на:

- чл. 126 от ЗПФ
- чл.10 от Наредба №7/19.12.2013г. За реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депониране на отпадъци
- чл.23 от Наредба №7/19.12.2013г. За реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депониране на отпадъци
- чл.35, ал.3 от ЗОП - 2 бр.
- чл.61, ал.1, т.3 от ЗОП
- чл.48, ал.2 от ЗОП
- чл.49, ал.2 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 112, ал.1, т.3 от ЗОП
- чл.42, ал.1, т.3 от ЗОП
- чл.13, ал.3, т.5 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор
- чл.15, ал.1 от Правилника за прилагане на ЗОП
- чл.24, ал.1, т.1 от Правилника за прилагане на ЗОП
- чл. 98, ал.1 от Правилника за прилагане на ЗОП - 3 бр.
- чл.98, ал.1, т.6 от Правилника за прилагане на ЗОП - 2 бр.
- чл.60 от Закона за управление на отпадъците
- чл.64 от Закона за управление на отпадъците

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
11	167 възстановени	-	5	32 846 880	-	-	18	17 739 717	-	да

108		Община Родопи					Доклад № ДП2ПД - 4 / 21.03.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 347/08.12.2016 г. за неотложни аварийно-възстановителни работи на път с. Извор, в т.ч спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	263 457	-	-	3	327 464	-	не

109		Община Раковски					Доклад № ДП2ПД - 5 / 23.03.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 261/07.10.2016 г. за придобиване на недвижими имоти с цел изграждане на пътища на територията на община Раковски- 500 000 лв., в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;										
2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 347/08.12.2016 г. за реконструкция на улици „Райко Даскалов“ и „ Христо Ботев“ - 1 400 000 лв., в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017г.										
Установени нарушения (общо брой 3) на:										
- чл. 24, ал. 1, т. 6 от Правилника за прилагане на ЗОП										
- чл. 116, ал. 1, т. 6 от ЗОП										
- чл. 24, ал 1, т. 7, буква „б“ от Правилника за прилагане на ЗОП										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
3	-	-	1	1 736 306	-	-	2	2 236 306	-	не

110		Община Стамболийски					Доклад № ДП2ПД - 6 / 05.04.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 367/22.12.2016г. за разплащане на започналия през 2009 г. екологичен обект „ Доизграждане на канализационна мрежа в с. Йоаким Груево I етап: главен колектор I”, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

111		Община Стрелча					Доклад № ДИ2ПЗ - 6 / 19.03.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите (Наредбата), за периода от 01.01.2017г. до 31.12.2017 г.										
Установени нарушения (общо брой 3) на:										
- чл.44, ал.2 от ПМС № 332 от 22.12.2017г., във връзка с чл.17 от Наредбата (приета с ПМС № 163 от 29.06.2015г.) - чл.12, ал.1 от Наредбата (приета с ПМС № 163 от 29.06.2015г.) - чл.11, ал.1 от Наредбата (приета с ПМС № 163 от 29.06.2015г.)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
3	-	-	-	-	-	-	-	-	1 074	да

112	Община Панагюрище						Доклад № ДП2ПЗ - 1 / 19.03.2018 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 от последици от бедствия, предоставени с ПМС №115/10.05.2016 г. Проверка на изпълнението на сключените договори".										
Установени нарушения (общо брой 8) на: - чл. 45, ал.2 от Правилника за организацията и дейността на Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерския съвет - чл. 46, ал.1 от Правилника за организацията и дейността на Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерския съвет - чл.51, ал.1, т.3 от Правилник за прилагане на ЗОП - чл.13, ал.3, т.5 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор - 3 бр. - чл.7, т.5 и чл.9 от Наредба №1/04.06.2014г. за реда за образците, по които се предоставя информация за дейностите по отпадъците, както и реда за водене на публични регистри - чл.24, ал.1 от Закона за счетоводството										
Установен е "индикатор за измама" по смисъла на §1, т.9 от Допълнителните разпоредби на ЗДФИ										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
5	103 909	1	1	125 217	-	-	2	152 187	617	да

113	Община Лесичово						Доклад № ДИ2ПЗ - 8 / 09.05.2018 г.			
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл.94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на: - чл. 94, ал. 3, т. 2 на Закона за публичните финанси, във връзка с §2 от ДР на Закона за публичните финанси.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

114	Община Никопол	Доклад № ДП2ПЛ - 5 / 02.05.2018 г.
-----	-----------------------	------------------------------------

Проверени задачи:

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

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

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

Установени нарушения (общо брой 3) на:
- чл. 126 от Закона за публичните финанси - 3 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
3	-	-	-	-	-	-	83	93 331	44 261	да

115	Община Кнежа	Доклад № ДП2ПЛ - 6 / 04.05.2018 г.
-----	---------------------	------------------------------------

Проверени задачи:

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

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

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

Установени нарушения (общо брой 4) на:

- чл. 23, ал. 2 от Закона за счетоводството (отм.)
- чл. 24, ал. 1 от Закона за счетоводството
- чл.126 от Закона за публичните финанси - 2 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	1944 възстановени	-	-	-	-	-	5	30 012	4 827	да

116	Община Гурково	Доклад № ДП2СЗ - 3 / 20.04.2018 г.
------------	-----------------------	---

Проверени задачи:

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

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 56, ал. 2 от ПМС 380/29.12.2015 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2016 година.
- чл. 48, ал. 3 от ПМС 374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 година.

Брой съставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да/не)
2	-	-	1	15 725	-	-	5	80 067	-	да

117	Община Николаево	Доклад № ДП2СЗ - 4 / 01.06.2018 г.
-----	------------------	------------------------------------

Проверени задачи:

1. „Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС 363/16.12.2016 год. за ремонт на улица в с. Нова махала, община Николаево в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл. 129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС № 374/22.12.2016 год. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.“

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл.47, ал.1 от ПМС 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Брой съставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да/не)
1	-	-	1	161 000	-	-	1	160 228	-	да

118	Община Димитровград	Доклад № ДП2ХС - 1 / 06.03.2018 г.
-----	---------------------	------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 347/08.12.2016 г. за реконструкция, модернизация и внедряване на мерки за енергийна ефективност в спортна зала „Младост“, гр. Димитровград, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл.22б ал.4 от ЗОП
- чл.28 ал.6 от ЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	3 000 000	-	-	1	3 000 000	-	да

119	Община Димитровград	Доклад № ДП2ХС - 3 / 19.04.2018 г.
-----	---------------------	------------------------------------

Проверени задачи:

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

Установени нарушения (общо брой 8) на:

- чл. 226 ал. 4 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 28 ал. 6 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 56, ал. 2 от ПМС 380/29.12.2015 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2016 г.
- чл. 126 от Закона за публичните финанси - 2 бр.
- чл. 48, ал. 3 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
4	-	-	3	300 000	-	-	48	365 415	94 257	да

120	Община Минерални бани	Доклад № ДП2ХС - 2 / 19.03.2018 г.
------------	------------------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 192/29.07.2016 г. за доизграждане на стадион в с. Караманци – 2-ри етап – 350 хил. лв., в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 година. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 209/18.08.2016 г. за изграждане на хандбално игрище в землището на с. Минерални бани, община Минерални бани – 400 хил. лв., в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;
2. Проверка за 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 1) на:

- чл. 111, ал. 4 от ЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	2	902 471	-	-	2	899 531	-	да

121	Община Руен	Доклад № ДПЗБС - 2 / 08.05.2018 г.
------------	--------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление № 192/29.07.2016г. на Министерския съвет за изграждане на детски площадки в населените места на територията на Община Руен, в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазването на разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017г.;

2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление № 209/18.08.2016г. на Министерския съвет за изграждане на спортни площадки в населените места на територията на Община Руен и за ремонт и рехабилитация на улици, в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазването на разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017г.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 97, ал.4 от Правилника за прилагане на ЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
3	-	-	4	317 127	-	-	14	713 330	-	да

122	Община Бургас	Доклад № ДПЗБС - 3 / 10.05.2018 г.
-----	----------------------	------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление №113/05.05.2016 г. на Министерския съвет за реализиране на етап от обект - пътен възел "Запад" с надлез над Товарна жп гара, с пътен възел на ул. "Одрин" и ул. "Крайезерна", в т.ч спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;

2. Проверка за законосъобразност относно спазването на чл.2, ал.2 от Закона за обществените поръчки при провеждането на обществена поръчка с предмет: Доставка на нетна активна електрическа енергия от изпълнител, координатор на стандартна балансираща група, за ниско напрежение с пълно администриране на информационния поток с ЕСО и поемане на разходите за небаланси за обекти на уличното осветление на Община Бургас“.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл.73, ал.2 от ЗОП(отм.)

- чл.8, ал.1 от ЗОП(отм.)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	55 969 възстановени	-	4	22 257 206	1	-	3	7 470 322	-	не

123		Община Вълчи дол					Доклад № ДПЗВН - 2 / 26.03.2018 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 7) на:										
- чл. 126 от Закона за публичните финанси - чл. 29, ал. 2 от ЗОП /отм./ - чл. 41, ал. 4 от ЗОП /отм./ - чл. 42, т. 2 от ЗОП /отм./ - чл. 44, ал. 1 от ЗОП /отм./ - чл. 226 от ЗОП /отм./ - чл. 17, ал. 1 от Правилника за прилагане на ЗОП										
Установени са "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ - 2 бр.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	32 483	-	2	2 133 705	-	-	3	575 229	-	да

124		Община Балчик					Доклад № ДИЗДЧ - 2 / 18.04.2018г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност относно събирането на дължимите местни данъци и такси по реда на ЗМДТ от търговски дружества, с управител и съсобственик Живко Цанков Диков и от търговските дружества „Лайтхаус“ и „Блек сий рама“, стопанисващи голф-комплексите на територията на Община Балчик за периода от 01.01.2012 година до 31.12.2016 г.;										
2. Проверка за законосъобразност на сключен договор за продажба на общински имот, вписан в службата по вписванията в гр. Балчик с вх. № 1813/25.06.2012 г.										
Установени нарушения (общо брой 2) на:										
- чл. 23, ал. 1, във връзка с чл. 24 от Закона за счетоводството-2 бр.										

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ
-	35 200 от които 8 535 възстановени	-	-	-	-	-	15	551 592	-	не

125	Община Тервел	Доклад № ДПЗДЧ - 3 / 20.04.2018 г.
-----	----------------------	------------------------------------

Проверени задачи:

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

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 12 от Наредба № РД-02-20-19/12.11.2012 г. за поддържане и текущ ремонт на пътищата - 2 бр.

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

-	2 617 възстановени	-	3	591 667	-	-	3	431 678	-	не
---	-----------------------	---	---	---------	---	---	---	---------	---	----

126	Община Завет						Доклад № ДПЗРЗ - 1 / 18.04.2018 г.			
-----	---------------------	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС №192/29.07.2016 г. за изграждане на градски пазар, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.11.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;
2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 209/18.08.2016 г. за ремонт и рехабилитация на уличната мрежа в населените места в Община Завет, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС №374/22.11.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	2	800 000	-	-	3	1 199 830	-	не

127	Община Сливо поле						Доклад № ДПЗРС - 2 / 13.04.2018 г.			
-----	--------------------------	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--

Проверени задачи:

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

3. „Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за бюджетни средства за дейностите да зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.44 от Постановление № 332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2018 г.

Установени нарушения (общо брой 3) на:

- чл.101г, ал.1 от ЗОП /отм./ - 2 бр.;
- чл. 56, ал. 2 от ПМС №380 от 29.12.2015 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2016 г.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	4	225 500	-	-	26	97 011	-	да

128	Община Котел	Доклад № ДПЗСЛ - 1 / 18.05.2018 г.
------------	---------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление 192/29.07.2016 г. на Министерския съвет за рехабилитация на Общински път /Ш-706/ - Филаретово-Топузево-Сококорци от км 0+000 до км 4+909,24 ; за основен ремонт на ул. "Г. С. Раковски", с. Ябланово, община Котел, в т.ч спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	1 241 290	-	-	4	1 672 856	-	не

129	Община Алфатар	Доклад № ДПЗСС - 2 / 08.05.2018 г.
------------	-----------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление № 46/10.03.2016 г. на Министерски съвет за ремонт на уличната мрежа на територията на гр. Алфатар, в т. ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;

2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление № 363/16.12.2016 г. на Министерски съвет за ремонт на уличната мрежа на територията на Община Алфатар, в т. ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016г за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	2	1 000 000	-	-	2	927 327	-	не

130

Община Опака

Доклад № ДПЗТЩ - 2 / 16.03.2018 г.

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 209/18.08.2016 г. за благоустрояване на училищни дворове, за създаване на зони за отдих и спорт в общината и за ремонт и рехабилитация на улична мрежа на територията на Община Опака, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване на разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;

2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 192/29.07.2016 г. за благоустрояване на училищни площадки и създаване на зони за отдих и спорт в Община Опака, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване на разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 3) на:

- чл.24, ал.1, т.1 от Правилника за прилагане на ЗОП - 3 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
3	-	-	1	262 982	-	-	4	276 087	-	да

131	Община Опака	Доклад № ДПЗТЦ - 3 / 03.05.2018 г.
------------	---------------------	---

Проверени задачи:

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

Установени нарушения (общо брой 0)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	3	135 000	-	-	3	65 520	-	не

132	Община Каспичан	Доклад № ДПЗШН - 3 / 24.04.2018 г.
------------	------------------------	---

Проверени задачи:

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

Установени нарушения (общо брой 2) на: - чл. 126 от Закона за публичните финанси - 2 бр.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	-	-	3	160 738	-	-	3	94 500	27 865	да

133	Община Каспичан							Доклад № ДПЗШН - 5 / 17.05.2018 г.			
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г., нови поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл.94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси.											
Установени нарушения (общо брой 1) на: - чл.94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси											
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)	
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да	

134	Община Хитрино							Доклад № ДПЗШН - 4 / 11.05.2018 г.			
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 209/18.08.2016 г. за реализация на етап – 1 на проект „Реконструкция на ул.“Младост“ от км.0+000 до км.0+867 в с. Звезгор, община Хитрино, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.; 2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 192/29.07.2016 г. за благоустрояване и пристройка към съществуваща сграда за социално-културни мероприятия, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;											

3. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 351/12.12.2016 г. за изграждане, възстановяване, реконструкция и ремонт на общинска собственост и инфраструктура в община Хитрино, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 16) на:

- чл. 15, ал. 1 от Правилника за прилагане на ЗОП - 6 бр.
- чл. 24, ал. 1, т.2 от Правилника за прилагане на ЗОП - 3 бр.
- чл. 24, ал. 1, т.5 от Правилника за прилагане на ЗОП - 3 бр.
- чл. 24, ал. 1, т.6 от Правилника за прилагане на ЗОП
- чл. 98 ал. 4 от Правилника за прилагане на ЗОП - 2 бр.
- чл. 112, ал. 6 от ЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
15	831 възстановени 427	-	7	5 837 575	-	-	6	1 050 474	-	да

135	Община Елхово	Доклад № ДПЗЯМ - 2 / 10.04.2018 г.
<p>Проверени задачи:</p> <p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление №380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2016 г.;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.48 от Постановление №374/22.12.2016г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.47 от Постановление №332/22.12.2017г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2018 г.</p>		

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл.44, ал.9 от ЗОП (отм.)

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	2	438 167	-	-	2	313 000	-	да

Забележка: * АУАН се съставя, когато: за съответното нарушение е в правомощията на органите на АДФИ да съставят АУАН; нормативно установеният срок за съставяне на АУАН не е изтекъл; законодателството предвижда административно наказание за нарушение на нормативната разпоредба; за административнонаказателно отговорното лице не е налице хипотезата по чл. 34, ал. 1, б. "а" и б. "б" от ЗАНН.