

ПРИКЛЮЧИЛИ ФИНАНСОВИ ИНСПЕКЦИИ ПРЕЗ ЧЕТВЪРТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2018 ГОДИНА

№	Име на инспектирания обект
1	Министерство на финансите
2	Министерство на вътрешните работи
3	"Пристанище Варна" ЕАД, гр. Варна
4	Посолството на Република България в Съединените мексикански щати, гр. Мексико
5	Областна дирекция „Земеделие“ – София област
6	"Правецгаз 1" АД, гр. Правец
7	"Севлиевогаз-2000" АД, гр. Севлиево
8	"ХАНА" ЕООД /В ЛИКВИДАЦИЯ/
9	Сдружение "Българска асоциация диабет", гр. София
10	Основно училище "Васил Левски", с. Бойница
11	Университетска многопрофилна болница за активно лечение „Света Анна”АД
12	"Университетска специализирана болница за активно лечение по онкология" ЕАД, гр. София
13	„Напоителни Системи“ ЕАД
14	„ТЕРЕМ-КРЗ Флотски арсенал-Варна“ ЕООД, гр. Варна
15	ТП “Държавно горско стопанство Сливен”, гр.Сливен
16	Сдружение „Асоциация за развъждане на черношарената порода в България”, гр. Добрич
17	"Водоснабдяване и канализация" ЕООД, град Хасково
18	"Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. Ямбол
19	"Газтрейд Сливен" ЕООД, гр. Сливен
20	Диагностично-консултативен център I „Девня“ ЕООД, гр. Девня
21	ДП "Югоизточно държавно предприятие Сливен", гр. Сливен
22	„Електроенергиен системен оператор” ЕАД, гр. София
23	„Електроенергиен системен оператор” ЕАД, гр. София
24	Община Завет
25	Изпълнителна агенция "Автомобилна администрация"
26	"Кнежа газ" ООД, гр. Кнежа
27	"КОНСОРЦИУМ ТРОЯН ГАЗ"ООД гр.Троян
28	Лесотехнически университет, гр. София
29	МБАЛ "Елин Пелин" ЕООД, гр. Елин Пелин

30	МБАЛ "Св. Николай Чудотворец" ЕООД, гр. Лом
31	МБАЛ "Св. Иван Рилски-Разград" АД, гр. Разград
32	"МБАЛ - Силистра" АД, гр. Силистра
33	МБАЛ "Христо Ботев" АД, гр. Враца
34	Министерство на младежта и спорта
35	Министерство на околната среда и водите
36	Медицински университет „Проф. д-р Параскев Стоянов” – Варна
37	"Напоителни системи" ЕАД, гр. София
38	Национален дарителски фонд "13 века България"
39	ДП "Национална компания железопътна инфраструктура"
40	Национална многопрофилна транспортна болница "Цар Борис III"
41	Национален статистически институт
42	Община Антон
43	Община Антон
44	Община Антоново
45	Община Ардино
46	Община Баните
47	Община Белене
48	Община Белово
49	Община Благоевград
50	Община Благоевград
51	Община Бойница
52	Община Борино
53	Община Борован
54	Община Бяла Слатина
55	Община Бяла
56	Община Варна
57	Община Видин
58	Община Видин
59	Община Враца
60	Община Вълчедръм
61	Община Вълчи дол
62	Община Главиница

63	Община Гулянци
64	Община Девин
65	Община Девин
66	Община Девня
67	Община Доспат
68	Община Доспат
69	Община Доспат
70	Община Златица
71	Община Ивайловград
72	Община Иваново
73	Община Каолиново
74	Община Каолиново
75	Община Кнежа
76	Община Козлодуй
77	Община Костинброд
78	Община Кресна
79	Община Крушари
80	Община Лом
81	Община Любимец
82	Община Маджарово
83	Община Маджарово
84	Община Малко Търново
85	Община Марица
86	Община Мизия
87	Община Монтана
88	Община Невестино
89	Община Перник
90	Община Раднево
91	Община Радомир
92	Община Ракитово
93	Община Рудозем
94	Община Самуил
95	Община Сандански

96	Община Сатовча
97	Община Севлиево
98	Община Септември
99	Община Симитли
100	Община Симитли
101	Община Сливен
102	Община Сопот
103	Община Сопот
104	Община Стамболийски
105	Община Стамболово
106	Община Стара Загора
107	Община Стралджа
108	Община Струмяни
109	Община Сунгурларе
110	Община Сунгурларе
111	Община Сунгурларе
112	Община Твърдица
113	Община Тетевен
114	Община Трекляно
115	Община Троян
116	Община Тутракан
117	Община Хайредин
118	Община Хасково
119	Община Чепеларе
120	Община Червен бряг
121	Община Чипровци
122	Община Ямбол

1	Министерство на финансите						Доклад № ДИ1СФ - 39 / 19.09.2018 г.			
Проверени задачи: 1.Проверка на изпълнението на договор № ДОГ-95/20.09.2017 г., сключен с Консорциум „България ЕР – Посока“ ДЗЗД, с предмет: „Осигуряване на самолетни билети (бизнес и икономическа класа) при служебни пътувания в страната и в чужбина на служителите на Министерство на финансите“.										
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	606 593	-	не

2	Министерство на вътрешните работи						Доклад № ДИ1СФ - 47 / 11.10.2018 г.			
Проверени задачи: Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2017 г. обществена поръчка с предмет „Доставка и монтаж на обзорно сензорна система за наблюдение на хеликоптер“ открита с решение 12491оп-5/23.01.2017 г., в т.ч. основанието за прекратяване на обществената поръчка.										
Проверено е европейско финансиране.										
Установени нарушения (общо брой 4) на:										

- чл. 103, ал. 3 от ЗОП
- чл. 104, ал. 1 от ЗОП
- чл. 24, ал. 1, т. 5 от ППЗОП
- чл. 24, ал. 4 от ППЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	-	-	1	4 262 862	-	-	-	-	-	да

3	"Пристанище Варна" ЕАД, гр. Варна	Доклад № ДИЗВН - 12 / 20.11.2018 г.
----------	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност, относно спазването на реда и условията за възлагане и изпълнение на обществена поръчка с номер Д/И/-59-16 с предмет: "Ремонт на яхт клуб, пристанище Варна-Изток", в т.ч. извършените плащания.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 116, ал. 1, т.3 от ЗОП
- чл. 107, т. 2, б."а" 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	2142 предотвратени	-	1	77 057	-	-	1	115 423	-	да

4		Посолството на Република България в Съединените мексикански щати, гр. Мексико					Доклад № ДИ1СФ - 53 /19.11.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност, свързана с получаването, разходването и отчитането на гориво за моторните превозни средства, предоставени на посолството за служебни нужди, за период от 01.10.2016 г. до 31.07.2017 г.										
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност относно приемане и предаване на имущество и служебна документация при прекратяване на служебните правоотношения на материално отговорното лице и консула през 2016 г. и 2017 г.										
Установени нарушения (общо брой 1)										
- чл. 3, ал. 3 от Закона за счетоводството										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
	1 365 вреди, от които 242 възстановени									да

5		Областна дирекция „Земеделие“ – София област					Доклад № ДП1СФ - 11 / 21.09.2018 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, 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, сключените договори и тяхното изпълнение.										
Установени нарушения (общо брой 4) на:										
- чл. 22б, ал. 2, т. 2 от ЗОП (отм.)										
- чл. 44, ал. 1 от ЗОП (отм.)										
- чл. 22б, ал. 2, т. 10 от ЗОП (отм.)										
- чл. 29 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	-	-	17	243 780	1	37 995	10	78 643	-	да

6	"Правецгаз 1" АД, гр. Правец					Доклад № ДП1СО - 9 / 14.12.2018 г.				
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
5. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
6. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение.										
Установени нарушения (общо брой 2) на:										
- чл.8б от ЗОП (отм.)										
- чл.42, 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)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

7	"Севлиевогаз-2000" АД, гр. Севлиево					Доклад № ДП2ГБ - 8 / 23.11.2018 г.				
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2016 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
2. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2016 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
3. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2016 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										

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

- чл.103, ал.2, т.9 от ЗОП (отм.)
- чл.226, ал.2, т.7 от ЗОП (отм.)
- чл.14, ал.1, т.2 от ЗОП (отм.)
- чл.30, ал.2 от ЗОП (отм.)

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	5	257 799	2	134 087	43	3 860 722	-	да

8	"ХАНА" ЕООД /В ЛИКВИДАЦИЯ/	Доклад № ДИ4ВД-8 / 09.11.2018 г.
Проверени задачи:		
1. Проверка за законосъобразност на получаването, разходването и отчитането на парични средства по банков и касов път, както и осчетоводяването им за периода от 01.01.2010 г. до момента на откриване на финансовата инспекция. Проверка на касовата наличност;		
2. Проверка за законосъобразност относно определянето, начисляването изплащането и отчитането на средствата за възнаграждение на ликвидаторите на дружеството за периода от 01.10.2012 г. до 31.12.2015 г., в т.ч. документална обоснованост;		
3. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършени разходи за горива за периода от 30.09.2012 г. до 31.12.2012 година;		
4. Проверка за законосъобразност относно изготвянето на годишните финансови отчети на дружеството за 2014 г., 2015 г. и 2016 г., предвид данните отразени в годишните оборотни ведомости и публикуването им в Търговския регистър;		
5. Проверка за законосъобразност на сключени договори за абонаментно правно обслужване от 07.01.2013 г. до 05.01.2014 г., в това число тяхното изпълнение и документална обоснованост на извършените плащания;		
6. Проверка за законосъобразност на сключения договор за счетоводно – консултантски услуги от 05.01.2013 г. с «Актив консулт Видин» ЕООД, в това число неговото изпълнение и документална обоснованост на извършените плащания;		
7. Проверка за законосъобразност на извършените разходи през 2012 г. за счетоводно обслужване, в т.ч. тяхната документална обоснованост;		

8. Проверка за законосъобразност и спазване изискванията на Закона за счетоводство за извършена инвентаризация към 31.12.2015 г. и към 31.12.2016 г. на активите и пасивите на дружеството;

9. Проверка за законосъобразност във връзка със заприходяване в активите на дружеството на климатична система , закупена на 15.08.2011 година.

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)
-	26166	-	-	-	-	-	-	-	-	да

9	Сдружение "Българска асоциация диабет", гр. София	Доклад № ДИ1СФ - 54 / 19.11.2018 г.
----------	--	--

Проверени задачи:

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

Установени нарушения (общо брой 0) на:

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	2	198 822	-	не

10	Основно училище "Васил Левски", с. Бойница	Доклад № ДИ4ВД - 7 / 10.10.2018 г.
-----------	---	---

Проверени задачи:

1. Проверка относно спазване на бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на получените от ОУ „Васил Левски“ с.Бойница, средства по единни разходни стандарти /ЕРС/, съгласно РМС № 286/22.05.2017 г., изменено с РМС № 667/01.11.2017 г. за приемане на стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности и с натурални и стойностни показатели по функция „Образование“ за 2018 г.;

2. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност и документална обосновааност на отчетените от ОУ „Васил Левски“, с. Бойница транспортни разходи за периода от 01.01.2018 г. до 31.05.2018 г.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл.3, ал.3 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	-	-	1	24 643	-	-	1	17 400	-	да

11	Университетска многопрофилна болница за активно лечение „Света Анна”АД						Доклад № ДИ1СФ - 43 / 02.10.2018 г.				
----	---	--	--	--	--	--	-------------------------------------	--	--	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при проведена процедура през 2016 г., открита процедура с предмет: „Извънгаранционна поддръжка, обслужване и доставка на резервни части за 2 броя ангиографски апарати „ARTIS ZEE“ – производство на фирма SIEMENS и информационна система „Syngo plaza“ в МБАЛ „Св. Анна-София“ АД, гр. София, открита с решение № 67/17.08.2016 г., в т.ч. проверка изпълнението на сключения договор;
2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при проведена процедура през 2016 г., открита процедура с предмет: „Доставка на медицинска апаратура за нуждите на МБАЛ „Св. Анна-София“ АД, гр. София, открита с решение № 33/08.10.2015 г., в т.ч. проверка на изпълнението по сключения договор, извършените плащания по него и изпълнението му, както и наличие на осигурено финансиране;
3. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане на обществена поръчка с предмет: „Ремонт и реконструкция на Клиника по урология на МБАЛ „Св. Анна-София“ АД, гр. София, открита с решение № 40/23.11.2015 г., в т.ч. проверка изпълнението на сключения договор;
4. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при проведена открита процедура с предмет: „Ремонт и реконструкция на Неврохирургична клиника, Клиника по нервни болести и Клиника по ортопедия и травматология“, открита с решение № 35/13.04.2016 г., в т.ч. проверка изпълнението на сключения договор;
5. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане на обществена поръчка с предмет: „Доставка на лекарствени продукти“.

Установени нарушения (общо брой 4) на:

- чл. 103, ал.2 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 32, ал.2 от ЗОП- 2 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
16	-	-	5	20 902 225	-	-	14	7 516 992	-	да

12	"Университетска специализирана болница за активно лечение по онкология" ЕАД, гр. София						Доклад № ДИ1СФ - 49 / 31.10.2018 г.				
----	---	--	--	--	--	--	-------------------------------------	--	--	--	--

<p>Проверени задачи:</p> <p>1. Проверка и анализ на вземанията и задълженията на „Университетска специализирана болница за активно лечение по онкология“ ЕАД, гр. София към 31.12.2016 г.;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки и документална обосновааност на извършените разходи за доставки на лекарствени продукти в „Университетска специализирана болница за активно лечение по онкология“ ЕАД, гр. София за периода от 01.01.2015 г. до 31.12.2016 г., в т.ч. изпълнението на сключените договори и плащанията по тях;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане чрез публична покана на обществена поръчка изх. № 18-00-274 от 15.07.2015 г. с предмет: „Изпълнение на допълнителни СМР на обект: „Пристройка, рехабилитация и привеждане в съответствие с НМС и изискванията на ЕС на лъчетерапевтичен комплекс в Клиниката по лъчелечение на „Университетска специализирана болница за активно лечение по онкология“ ЕАД, в т.ч. изпълнението на сключения договор и плащанията по него.</p>

Установени нарушения (общо брой 10) на:

чл. 22б, ал. 2, т. 8 във вр. с чл. 22б, ал. 4 във вр. с чл. 39, ал. 3 от ЗОП /отм./
 чл.42, ал.1, т.2 от ЗОП (отм.) - 2 броя
 чл.15, ал.1 от ППЗОП - 4 броя
 чл. 101б, ал. 3 от ЗОП /отм./
 чл. 101б, ал. 1, изр. трето, т. 6 от ЗОП /отм./
 чл. 101е, 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)
6	11 762	-	4	29 004 899	-	-	12	2 399 986	-	да

13	„Напоителни Системи“ ЕАД	Доклад №ДП1СФ - 13 / 05.11.2018 г.
<p>Проверени задачи:</p> <p>1.Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки в т.ч. сключените договори, тяхното изпълнение и извършените плащания по тях;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки в т.ч. сключените договори, тяхното изпълнение и извършените плащания по тях;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки в т.ч. сключените договори, тяхното изпълнение и извършените плащания по тях.</p>		
<p>Установени нарушения (общо брой - 9) на:</p> <p>- чл. 17, ал. 1 от ЗОП - чл.8, ал.1 от ЗОП (отм.) - 3 бр. - чл. 17, ал. 1 от ЗОП - чл. 20, ал. 2, т. 2 от ЗОП - 2 бр. - чл. 101а, ал. 1 от ЗОП (отм.) - 2 бр.</p>		
<p>Установен е "индикатор за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ</p>		

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
9	392 възстановени	-	10	3 405 947	9	1 925 978	11	2 370 045	-	да

14	„ТЕРЕМ-КРЗ Флотски арсенал-Варна“ ЕООД, гр. Варна	Доклад № ДИЗВН - 13 / 20.11.2018 г.
----	---	-------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност относно спазването на реда и условията за отдаване под наем на помещения, съоръжения и техника на външни дружества, в т.ч. сключените договори, тяхното изпълнение и извършените плащания за периода от 01.01.2011 г. до 31.07.2018 г.;

3. Проверка относно спазването на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при сключване на договори за дейност с външни изпълнители /подизпълнители/, тяхното изпълнение, извършените плащания и документална обосновааност на отчетените разходи за периода от 01.01.2011 г. до 31.07.2018 г. Да се установи дружеството „ТЕРЕМ-КРЗ Флотски арсенал-Варна“ ЕООД, гр. Варна имало ли е възможност да изпълни възложените на подизпълнители дейности със собствен ресурс.

Установени нарушения (общо брой 11) на:

- чл.15, ал.1, т.2 от Правилник за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала

- чл.4, ал.1, т.1 от ЗС (отм.)

- чл. 14, ал. 2 от Правилник за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала - 2 бр.

- чл.15, ал.2 от Правилник за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала

- чл. 14, ал. 1 от Правилник за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала - 6 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
14	3 080 възстановени	-	-	-	-	-	499	18 198 243	-	да

15	ТП „Държавно горско стопанство Сливен“, гр.Сливен	Доклад № ДИЗСЛ-9/17.12.2018 г.
----	---	--------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2017 г. обществена поръчка с предмет: „Поддържане на съществуващи минерализирани ивици и лесокултурни прегради на територията на ТП „ДГС Сливен“, открита с Решение № ПО-05-18 от 01.06.2017 г. и плащанията по сключения договор.

Установени нарушения (общо брой 1)

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	1	10 496	-	-	1	6585	-	да

16	Сдружение „Асоциация за развъждане на черношарената порода в България”, гр. Добрич	Доклад № ДИЗДЧ - 4 / 02.10.2018 г.
----	--	------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност при получаване на бюджетни средства по схемата за предоставяне на „Държавна помощ за създаване и поддържане на родословната книга и за определяне на продуктивността и генетичните качества на животните“ и документална обосновааност при разходването и отчитането им за периода от 01.01.2014 г. до 30.06.2018 г.

Установени нарушения (общо брой 18) на:

- чл. 4, ал. 3 от Закона за счетоводството (отм.) - 2 бр.
- чл. 3, ал. 3 от Закона за счетоводството - 3 бр.
- чл. 101а, ал. 2 от ЗОП (отм.) - 5 бр.
- чл. 8, ал. 1 от ЗОП (отм.) - 4 бр.
- чл. 186 от ЗОП - 4 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
8	-	-	-	-	13	1 575 474	5	3 640 435	46 723	да

17	"Водоснабдяване и канализация" ЕООД, град Хасково	Доклад № ДИ2ХС - 12 / 19.10.2018 г.
----	---	-------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2015 г. обществена поръчка за доставка на аварийни скоби за нуждите на "Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. Хасково, открита с решение № 12/03.02.2015 г., в т. ч. сключването на договора и плащанията по него;

2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2015 г. обществена поръчка за доставка на полиетиленови тръби с висока плътност и фитинги за нуждите на "Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. Хасково, открита с решение № 242/11.11.2015 г., в т. ч. сключването на договора и плащанията по него;

3. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка за доставка на аварийни скоби за нуждите на "Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. Хасково, открита с решение № 34/10.03.2016 г., в т. ч. сключването на договора и плащанията по него;

4. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка за ремонт на сондажни помпи и помпи сух монтаж за нуждите на "Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. Хасково, открита с решение № 19/24.02.2016 г., в т. ч. сключването на договора и плащанията по него;
5. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2015 г. обществена поръчка за доставка на асфалтобетон плътна смес и студена асфалтова смес за нуждите на "Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. Хасково с № 9044472/03.08.2015 г., в т. ч. сключването на договора и плащанията по него;
6. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2015 г. обществена поръчка за осъществяване на физическа охрана и охрана с технически средства на движимо и недвижимо имущество на обекти при "Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. Хасково с №9042717/11.06.2015 г., в т. ч. сключването на договора и плащанията по него;
7. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2015 г. обществена поръчка за доставка на натриев хипохлорит по заявки, в зависимост от потребностите на възложителя, за нуждите на "Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. Хасково с № 9038982/17.02.2015 г., в т. ч. сключването на договора и плащанията по него.

Установени нарушения (общо брой 31) на:

чл. 22б, ал. 4, т. 1 ЗОП (отм.) - 5 бр.
 чл. 25, ал. 5 от ЗОП (отм.) - 3 бр.
 чл. 28, ал. 2 от ЗОП (отм.)
 чл. 28, ал. 6 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
 чл. 29, ал. 2 от ЗОП (отм.)
 чл. 44, ал. 9 от ЗОП (отм.)
 чл. 101б, ал. 1, т. 5 от ЗОП (отм.) - 3 бр.
 чл. 101б, ал. 2 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
 чл. 101б, ал. 3 от ЗОП (отм.)
 чл. 101г., ал. 4 от ЗОП (отм.) - 4 бр.
 чл. 101е., ал. 4 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
 чл. 9а, ал. 3 от ППЗОП - 2 бр.
 чл. 116, ал. 1, т. 1 от ЗОП - 4 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
5	-	-	7	802 000	-	-	8	633 530	-	да

18	"Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. Ямбол	Доклад № ДПЗЯМ - 3/19.10.2018 г.
Проверени задачи:		
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на средства за строителство, във връзка с спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключени договори, изпълнението им и плащанията по тях;		
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на средства за доставки, във връзка с спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключени договори, изпълнението им и плащанията по тях;		
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на средства за услуги, във връзка с спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключени договори, изпълнението им и плащанията по тях.		
Установени нарушения (общо брой 2) на:		
- чл. 17, ал. 1, във връзка с чл. 20, ал. 1, т.3, б. "б", във връзка с чл. 3, ал.1, т.2 от ЗОП		
- чл. 2, ал. 2, във връзка с ал.1, т.1 и т.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)
2	-	-	18	5 029 187	1	620 690	29	5 072 912	-	да

19	"Газтрейд Сливен" ЕООД, гр. Сливен	Доклад № ДПЗСЛ - 2 / 13.12.2018 г.
-----------	---	---

Проверени задачи:

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

Установени нарушения (общо брой 1) на:
- чл. 17, ал.1 от ЗОП - 1 бр.

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-			1	466 620	3	7 098 188	-	ДА

20	Диагностично-консултативен център I „Девня“ ЕООД, гр. Девня	Доклад № ДИЗВН-9 / 25.09.2018 г.
-----------	--	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за гориво на служебните автомобили за периода от 01.01.2013 г. до 31.03.2016 г.;
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените транспортни разходи за превоз на лекари, с които са сключени граждански договори и разходи за наем на кабинети в общини за периода от 01.01.2013 г. до 31.03.2016 г.;

3. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост, свързана с предоставянето на служебни аванси на длъжностни лица от ДКЦ I „Девня“ ЕООД за периода от 01.01.2013 г. до 31.03.2016 г. и тяхното отчитане, както и счетоводното им отразяване в счетоводните регистри;

4. Проверка за законосъобразност на начислените, изплатените и отчетени средства за възнаграждения по сключени трудови и граждански договори, включително плащания на обезщетения за неизползвани отпуски за периода от 01.01.2013 г. до 31.03.2016 г.

Установени нарушения (общо брой 8) на:

- чл.4, ал.1 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор - 3 бр.

- чл.4, ал.3 от Закона за счетоводството (отм.) - 4 бр.

- чл.101а, ал.1 на ЗОП (отм.) - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	92 647	1	-	-	1	21 791	4	878 233	-	да

21	ДП "Югоизточно държавно предприятие Сливен", гр. Сливен	Доклад № ДИЗСЛ - 7 / 02.11.2018 г.
-----------	--	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършени разходи при изграждане на горски автомобилен път „Иванкова пътека – Калоянка“, както на сключените договори, тяхното изпълнение и извършените плащания по тях, в т. ч. законосъобразност в областта на обществените поръчки за периода от 01.01.2017 г. до 30.04.2018 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)
-	63724 възстановена	-	2	29 280	-	-	4	1 718 346	-	да

22	„Електроенергиен системен оператор“ ЕАД, гр. София	Доклад № ДИ1СФ - 50 / 07.11.2018 г.
-----------	---	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност относно спазване на реда и условията за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Доставка на автомобили с висока проходимост“ /вписана в РОП с № 01379-2016-0152/, както и сключения договор с избрания изпълнител, изпълнението му и плащанията по него.

Установени нарушения (общо брой 1)

- на чл. 2, ал. 2 от ЗОП;

- **Индикатор за измама по смисъла на параграф 1, т. 9 от Допълнителните разпоредби 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)
1	-	-	1	700 000	-	-	1	699 904	-	да

23	„Електроенергиен системен оператор” ЕАД, гр. София	Доклад № ДИСФ - 46 / 10.10.2018 г.
-----------	---	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на проведена процедура за възлагане на обществена поръчка чрез пряко договаряне с предмет: „Доставка на метали“ открита с решение № 244/12.03.2018 г., както и на сключения договор.

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	170 000	-	-	1	156 000	-	не

24	Община Завет	Доклад № ДПЗРЗ - 7 / 04.10.2018 г.
-----------	---------------------	---

Проверени задачи:

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

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

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

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл.56, ал.2 от ПМС № 380/29.12.2015 г. за изпълнение на ДБ на РБ за 2016 г.- 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	2	178 850	-	-	2	85 483	-	да

25	Изпълнителна агенция "Автомобилна администрация"	Доклад № ДИ1СФ - 42 / 27.09.2018 г.
-----------	---	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършени разходи за строително – ремонтни работи в административните сгради, ползвани от Изпълнителна агенция „Автомобилна администрация“ и териториалните и структури през 2015 г. – 2017 г., в т. ч. спазване режима за възлагане на обществени поръчки и изпълнението на сключените договори.
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършени разходи за доставка на униформено облекло за служителите на Изпълнителна агенция „Автомобилна администрация“ през 2015 г. – 2016 г., в т. ч. сключеният договор с „Аполо“ ООД, изпълнението му и плащанията по него, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки и изпълнението на сключените договори.
3. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършени разходи за изграждане и оборудване на изпитни терминали за провеждане на теоретични изпити в кабинетите на Изпълнителна агенция „Автомобилна администрация“ през 2016 г. – 2017 г., в т. ч. спазване режима за възлагане на обществени поръчки и изпълнението на сключените договори.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 15, ал. 1 от ППЗОП, във връзка с чл. 36, ал. 1, т. 4, във връзка с чл. 29, ал. 2 от ЗОП - 2 броя

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2	-	-	5	2 874 420	-	-	15	2 552 273	-	да

26	"Кнежа газ" ООД, гр. Кнежа	Доклад № ДП2ПЛ - 10 / 26.09.2018 г.
-----------	-----------------------------------	--

Проверени задачи:

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

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

Установени нарушения (общо брой 0) на:

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	937 възстановени		60	197 181	-	-	11	863 282	-	да

27	"КОНСОРЦИУМ ТРОЯН ГАЗ"ООД гр.Троян						Доклад № ДП2ЛЧ -4 / 07.11.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2016 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
2. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2016 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
3. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2016 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
4. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2017 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
5. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2017 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
6. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2017 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение.										
Установени нарушения:										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени 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	3 609	-	-				не

28		Лесотехнически университет, гр. София					Доклад № ДИ1СФ - 41 / 21.09.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност, при разпределение на получените приходи от такси за обучение и средства от държавния бюджет за издръжка на обучението по основни звена и филиали за 2017 г., във връзка със спазване на методическите указания на Министерство на образованието и науката по разработването на методиката по чл. 90, ал. 5 и на разпределението по чл. 90, ал. 6 от Закона за висшето образование.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
чл. 7, ал.6 от Закона за публичните финанси, във връзка с чл. 90, ал. 2, вр. с ал. 4 и ал. 5 от Закона за висшето образование										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени 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

29		МБАЛ "Елин Пелин" ЕООД, гр. Елин Пелин					Доклад № ДИ4СО-14/12.11.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово – стопанската и отчетната дейност при възлагането, сключването и изпълнението на наемен договор от 25.01.2017 г., с МБАЛ „Скин системс“ ЕООД за отдаване под наем на недвижим имот: „Надстройка с един етаж, хирургично отделение на МБАЛ „Елин Пелин“ ЕООД и асансьор“ с площ 450 кв.м., представляващ част от втори етаж в изградена двуетажна масивна сграда за здравни нужди в гр. Елин Пелин, с административен адрес: гр.Елин Пелин, ул.Здравец №15, предоставен за управление на МБАЛ „Елин Пелин“ ЕООД от община Елин Пелин, в т.ч. провеждането на публичен конкурс за отдаване под наем на посочения недвижим имот.										
Установени нарушения (общ брой 0) на:										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	324 възстановени	-	-	-	-	-	-	-	-	да

30		МБАЛ "Св. Николай Чудотворец" ЕООД, гр. Лом					Доклад № ДИ4МН - 5 / 23.10.2018 г.			
Проверени задачи:										

1. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на сключените от болницата в периода от 01.01.2015 г. до 01.07.2018 г. договори за специализирани транспортни услуги, в т.ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводното отчитане на извършените разходи;
2. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на сключените от болницата в периода от 01.01.2015 г. до 01.07.2018 г. договори за денонощна физическа невъоръжена охрана и пропускателен режим, в т.ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводното отчитане на извършените разходи;
3. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на сключените от болницата в периода от 01.01.2015 г. до 01.07.2018 г. договори за абонаментно сервизно обслужване на медицинска техника и апаратура, в т.ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводното отчитане на извършените разходи;
4. Проверка за законосъобразност при възлагането и изпълнението на сключените от болницата в периода от 01.01.2015 г. до 01.07.2018 г. договори за ремонт на външни стълби, в т.ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводното отчитане на извършените разходи.

Установени нарушения (общо брой 17) на:

- чл.22б, ал.2, т.14 от ЗОП /отм/
- чл.22б, ал.2, т.15 от ЗОП /отм/
- чл.22б, ал.4, т.2 от ЗОП /отм/
- чл.64, ал.3 от ЗОП /отм/
- чл.68, ал.8 от ЗОП /отм/
- чл.32, ал.1, т.1 от ЗОП
- чл.24, ал.1, т.1 от ППЗОП
- чл.24, ал.1, т.6 от ППЗОП - 10 броя

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

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
11	-	-	8	767 638	-	-	22	797 585		да

31	МБАЛ "Св. Иван Рилски-Разград" АД, гр. Разград	Доклад № ДИЗРЗ - 3 / 07.12.2018 г.
----	--	------------------------------------

Проверени задачи:

- 1.Проверка за законосъобразност относно определянето, начисляването, изплащането и отчитането на средствата за трудови и други допълнителни възнаграждения на служителите на лечебното заведение за периода от 01.01.2015 г. до 30.06.2017 г.;
2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2015 г. обществена поръчка с предмет: „Доставка на реактиви и консумативи за апарат Nycos Card Reader II, произведен от: AXIS – SHIELD, за изследване на HbA1C, U-ALBUMIN, CRP, D-DIMER, за нуждите на клинична лаборатория в „МБАЛ“Св.Иван Рилски“-Разград” АД по периодични заявки (по прекратена обособена позиция № 22 от открита процедура за възлагане на обществена поръчка с УИН 00757-2015-0002 в РОП)”, открита с Решение № 02493/ 09.11.2015 г., в т. ч. изпълнението на сключения договор и плащанията по него;

3. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка с предмет „Доставка чрез покупка на нова дигитална графично-скопична рентгенова уредба за нуждите на МБАЛ „Св. Иван Рилски” - Разград“ АД“, открита с Решение № 00775/08.04.2016 г., в т. ч. изпълнението на сключения договор и плащанията по него;

4. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка с предмет „Транспорт на пациенти и служители на МБАЛ „Св. Иван Рилски-Разград” АД – гр.Разград по обособени позиции”, открита с Решение № 0178/02.08.2016 г., в т. ч. изпълнението на сключените договори и плащанията по тях;

5. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка с предмет „Доставка на храна за нуждите на „МБАЛ „Св.Иван Рилски”-Разград” АД по периодични заявки”, открита с Решение № Зап-23/05.10.2016 г., в т. ч. изпълнението на сключения договор и плащанията по него;

6.Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка с предмет „Извършване на перални услуги за нуждите на МБАЛ ”Свети Иван Рилски-Разград”АД, включващи пране, дезинфекция, изсушаване, изкърпване и гладене на неинфектирано и инфектирано болнично бельо, постелъчен и друг текстилен инвентар и работно облекло на персонала на лечебното заведение, както и предоставяне за ползване на болнично постелъчно бельо/оборотно бельо/ собственост на изпълнителя”, открита с Решение № Зап-41/21.11.2016 г., в т. ч. изпълнението на сключения договор и плащанията по него;

7. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2017 г. обществена поръчка с предмет „Доставка на диализни разтвори и химическа чиста сол за регенерация на водоочистваща система за нуждите на МБАЛ „Св.Иван Рилски-Разград” АД по периодични заявки”, открита с Решение № Зап-6 от дата 03.01.2017 г., в т. ч. изпълнението на сключения договор и плащанията по него;

8 . Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за доставка на лекарствени продукти по сключени договори с „Медекс“ ООД, „Фаркол“ АД, „Фьоникс фарма“ ЕООД, „Софарма Трейдинг“ АД, „Про фармация“ ЕООД, „Б. Браун Медикал“ ЕООД, „Стинг“ АД, „Търговска лига - НАЦ“ АД, „МС Фарма“ АД, „Ей & Ди Фарма България“ ЕАД, в т. ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки. Проверка относно спазване на определените пределни цени на лекарствените продукти включени в Позитивния лекарствен списък при доставката им.

Установени нарушения (общо брой 50) на:

- чл. 22б, ал.4 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
- чл.35, ал.1 и ал.2 от ЗОП (отм)
- чл.39, ал.3 от ЗОП (отм)
- чл.42, ал.1, т.3 от ЗОП (отм.) - 3 бр.
- чл.69, ал.1, т.3 от ЗОП (отм)
- чл.22, ал.2 от ЗОП - 4 бр.
- чл.22 ,ал.1, т.6 във връзка с чл.108, ал.1 от ЗОП - 3 бр.
- чл. 46 ,ал.1 от ЗОП
- чл.67, ал.1 от ЗОП
- чл.103, ал.1 от ЗОП
- чл.111, ал.4 от ЗОП - 4 бр.
- чл.111, ал.5 от ЗОП - 3 бр.
- чл.112, ал.1, т.2 от ЗОП - 4 бр.
- чл.112, ал.4 от ЗОП
- чл.51, ал.1 от Правилника за прилагане на ЗОП
- чл.51, ал.1, т.2 и т.3 от Правилника за прилагане на ЗОП - 4 бр.
- чл.24, ал.1, т.1 от Правилника за прилагане на ЗОП - 3 бр.
- чл.24, ал.1, т.6 от Правилника за прилагане на ЗОП - 2 бр.
- чл.69, т.7 и т.8 от Правилника за прилагане на ЗОП
- чл.57, ал.3 от Правилника за прилагане на ЗОП - 2 бр.
- чл.60, ал.1 от Правилника за прилагане на ЗОП- 4 бр.

- чл. 22, ал.3, т.3 от Наредба за структурата и организацията на работната заплата
- чл. 22, ал.4, т.4 от Наредба за структурата и организацията на работната заплата
- чл.22, ал.4, т.7 от Наредба за структурата и организацията на работната заплата

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени 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	50 072 лв., в т.ч. 3 538 лв. предотвратени вреди	-	8	3 447 263	-	-	18	2 052 260	-	да

32	"МБАЛ - Силистра" АД, гр. Силистра	Доклад № ДИЗСС - 4 / 22.11.2018
-----------	---	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на сключените договори от „МБАЛ – Силистра“ АД, гр. Силистра през периода от 01.09.2014 г. – 31.08.2017 г., за отдаване под наем на дълготрайни материални активи (ДМА), чрез пряко договаряне и/или след проведени тръжни процедури, както и отдаването под наем на помещения, стопанисвани от „МБАЛ – Силистра“ АД, гр. Силистра.

Установени нарушения (общо брой 7) на:

- чл. 11 от Правилник за реда за разпореждане с ДМА, собственост на „МБАЛ - Силистра“ АД - 2 бр.
- чл. 10, ал. 5 от Правилник за реда за разпореждане с ДМА, собственост на „МБАЛ - Силистра“ АД - 1 бр.
- чл. 21, ал. 1 от Правилник за реда за разпореждане с ДМА, собственост на „МБАЛ - Силистра“ АД - 2 бр.
- чл. 9 от Правилник за реда за разпореждане с ДМА, собственост на „МБАЛ - Силистра“ АД - 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)
-	-	-	-	-	-	-	7	111 202	-	да

33	МБАЛ "Христо Ботев" АД, гр.Враца	Доклад № ДП1ВР-4 / 04.07.2018 г.
-----------	---	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през периода от 01.01.2013 г. до 30.09.2017 г. разходи за строителство, във връзка със спазването на законодателството в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през периода от 01.01.2013 г. до 30.09.2017 г. разходи за доставки, във връзка със спазването на законодателството в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях;

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през периода от 01.01.2013 г. до 30.09.2017 г. разходи за услуги, във връзка със спазването на законодателството в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях;
4. Проверка за законосъобразност при начисляване, изплащане и отчитане на средствата за възнаграждения на служителите за периода от 01.01.2013 г. до 30.09.2017 г.;
5. Проверка за периода от 01.01.2013 г. до 30.09.2017 г. на движението на паричния поток по банков път и счетоводното му отразяване;
6. Проверка за периода от 01.01.2013 г. до 30.09.2017 г. на движението на паричния поток по касов път и счетоводното му отразяване;
7. Проверка и анализ на вземанията на дружеството към 31.12.2016 г. и към 30.09.2017 г.;
8. Проверка и анализ на задълженията на дружеството към 31.12.2016 г. и към 30.09.2017 г.

Установени нарушения (общо брой 88) на:

- чл. 8, ал.1 от ЗОП (отм.) - 12 бр.
- чл.15, ал.6 от ЗОП (отм.) - 2
- чл.22б, ал.1, т.14 от ЗОП (отм.) - 2
- чл.22г, ал.1 от ЗОП (отм.)
- чл.22г, ал.2 от ЗОП (отм.)
- чл.25, ал.2, т.10 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
- чл.25, ал.5 от ЗОП (отм.) - 7 бр.
- чл.41, ал.4 от ЗОП (отм.) - 3 бр.
- чл.42, ал.1, т.3 от ЗОП (отм.)
- чл.43, ал.1 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
- чл.44, ал.1 от ЗОП (отм.)
- чл.44, ал.9 от ЗОП (отм.) - 6 бр.
- чл.64, ал.1 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
- чл.69, ал.1, т.3 от ЗОП (отм.)
- чл.70, ал.1 от ЗОП (отм.)
- чл.72, ал.2 от ЗОП (отм.)
- чл.92а, ал.2 от ЗОП (отм.)
- чл.92а, ал.6 от ЗОП (отм.)
- чл.5, ал.5 от Правилника за прилагане на ЗОП (отм.)
- чл.47а, ал.2 от Правилника за прилагане на ЗОП (отм.)
- чл.47а, ал.3 от Правилника за прилагане на ЗОП (отм.)
- чл.17, ал.1, т.1 от ЗОП - 4 бр.
- чл.26, ал.1,т.1 от ЗОП
- чл.74, ал.1 от ЗОП
- чл.74, ал.4 от ЗОП
- чл.112, ал.1, т.2 от ЗОП
- чл.24, ал.1, т.6 от Правилника за прилагане на ЗОП- 2 бр.
- чл.3, ал.2 от Закона за счетоводството - 3 бр.
- чл.3, ал.3 от Закона за счетоводството
- чл.4, ал.1, т.3 от Закона за счетоводството - 2 бр.
- чл.4, ал.1, т.5 от Закона за счетоводството - 10 бр.
- чл.11, ал.1,т.2 от Закона за счетоводството
- чл.12, ал.1 от Закона за счетоводството

- чл.16, ал.1, т.8 от Закона за счетоводството
- чл.240, ал.1 от Търговския закон
- чл.303а, ал.4 от Търговския закон
- чл.13, ал.3, т.3 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор
- чл.9, ал.6 от Закона за лечебните заведения
- чл.100, ал.2, т.2 от Закона за лечебните заведения
- чл.100, ал.5 от Закона за лечебните заведения
- чл.10 от Наредбата за структурата и организацията на работната заплата
- чл.22, ал.2 от Наредбата за структурата и организацията на работната заплата - 2 бр.

Установени са "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ - 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)
12	3 772 537	9	23	10 380 693	16	4 892 143	89	12 119 931	708 096	да

34	Министерство на младежта и спорта	Доклад № ДИ1СФ - 57 / 05.12.2018 г.
-----------	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на предоставена концесия на „Юлен“ АД на територията на Национален парк „Пирин“, както и изпълнението на концесионния договор.
2. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, във връзка със сключените договори между Министерство на младежта и спорта и Сдружение „Българска федерация по ски“ в периода 2006 г. – 2018 г., както и отпуснати средства по конкретни проекти, в т.ч. тяхното изпълнение.
3. Проверка за законосъобразност на предоставянето на целеви финансови средства на „Юлен“ АД през периода 2006 г. – 2018 г. и тяхното разходване.

Установени нарушения (общо брой 11)

- чл. 33 от Наредба № Н-1 от 08.02.2007 г. за условията и реда за финансово подпомагане от Държавната агенция за младежта и спорта на спортни дейности - 8 бр.
- чл. 14 от Наредба № 1 от 08.05.2014 г. за финансово подпомагане на спортни дейности - 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)
-	-	-	-	-	-	-	43	36 133 959	61 203	да

35	Министерство на околната среда и водите	Доклад № ДИ1СФ - 48/26.10.2018 г.
-----------	--	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на предоставена концесия на „Юлен“ АД на територията на Национален парк „Пирин“, в т.ч. изпълнение на концесионния договор.

2.Проверка за законосъобразност на предоставянето на финансови средства от държавата на „Юлен“ АД през периода 2006 г. - 2018 година.

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	2 982 045	-	не

36

Медицински университет „Проф. д-р Параскев Стоянов” – Варна

Доклад № ДИЗВН-9/25.09.2018 г.

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазването на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при проведената през 2016 г. обществена поръчка открита с Решение № Р-100-325/12.04.2016 г. с предмет: „Извършване на строително-ремонтни работи на кабинети, учебни зали и общи части в сградата на Медицински колеж - Варна за нуждите на Медицински университет „Проф. д-р Параскев Стоянов“, в т.ч. изпълнението на сключеният договор с избрания изпълнител и извършените плащанията по него;
2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазването на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при проведената през 2015 г. обществена поръчка „договаряне без обявление“ открита с Решение № Р-100-476/08.07.2015 г. с предмет: „Извършване на допълнителни СМР, необходими за въвеждането в експлоатация на сградата, факултет към МУ – Варна, в т.ч. изпълнението на сключеният договор с избрания изпълнител;
3. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи по сключен договор с предмет: “Избор на изпълнител за извършване на строително-ремонтни и монтажни работи в зали и кабинети в сграда Ректорат на Медицински университет „Проф. д-р Параскев Стоянов” – гр. Варна“, във връзка с възложена през 2014 г. обществена поръчка, открита със Заповед № Р-100-544/23.07.2014 г.“;
4. Проверка за законосъобразност във връзка със спазването на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при възложената през 2015 г. обществена поръчка открита със Заповед № Р-100-146/13.05.2015 г. с предмет: „Извършване на строително-ремонтни работи за обособяване на учебни зали на партерен етаж на студентско общежитие блок 3, в т.ч. изпълнението на сключеният договор с избрания изпълнител;
5. Проверка за законосъобразност във връзка със спазването на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при проведената през 2015 г. обществена поръчка открита със Заповед № Р-100-313/13.05.2015 г. с предмет „Извършване на строително-ремонтни работи на общи части, кабинети и учебни зали и общи на Ректорат и Медицински колеж към МУ- Варна по две обособени позиции, в т.ч. изпълнението на сключеният договор с избрания изпълнител;
6. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на извършените разходи за „осигуряване на самолетни билети за превоз по въздух на пътници и багаж на служителите на университета“ през 2015 г. и 2016 г.;
7. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на извършените разходи за логистична и туроператорска дейност през 2015 г. и 2016 г.;
8. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на извършените разходи за транспортни услуги през периода от 01.01.2016 г. до 30.06.2016 г.

Установени нарушения (общо брой 7) на:

- чл.8, ал.1 от ЗОП (отм.) - 4 бр. нарушения
- чл.25, ал.5 от ЗОП (отм.) - 1 бр. нарушения
- чл.101а, ал.1 на ЗОП (отм.) - 1 бр.

- чл.116, ал.1 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
3	-	-	5	1 792 560	5	794 945	6	1 511 899	-	да

37	"Напоителни системи" ЕАД, гр. София							Доклад № ДИ1СФ - 44 / 03.10.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на извършените разходи по сключени през 2015 г. и 2016 г. договори между клон Горна Тунджа, гр. Стара Загора на „Напоителни системи” ЕАД и изпълнителите „БИЛД АСИСТ” ЕООД, „ИН – СТРОЙКОМ – ГЕОРГИЕВИ” ООД и „АРИС 09” ЕООД, касаещи извършването на СМР за изпълнение на дейности по ОПБВВ;										
2. Проверка за документална обоснованост на извършените разходи във връзка с изпълнението на сключени 2015 г. и 2016 г. договори между клон Горна Тунджа, гр. Стара Загора на „Напоителни системи” ЕАД и изпълнителите „БИЛД АСИСТ” ЕООД, „ИН – СТРОЙКОМ – ГЕОРГИЕВИ” ООД и „АРИС 09” ЕООД, касаещи извършването на СМР за изпълнение на дейности по ОПБВВ, в т. ч. изпълнението им и плащанията по тях.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл.101а, ал.2 във връзка с чл.101а, ал.1, във връзка с чл. 14, ал. 4, т. 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)
1	-	-	-	-	1	260 169	19	579 322	-	да

38	Национален дарителски фонд "13 века България"							Доклад № ДИ1СФ - 55 / 21.11.2018 г.		
Проверени задачи:										
1.Проверка за законосъобразност, при разходването на субсидиите за юридическите лица с нестопанска цел, предоставени по реда на чл. 50 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 година.										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени 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)
-	-	-	-	-	-	-	29	89 516	19 424	да

39		ДП "Национална компания железопътна инфраструктура"					Доклад № ДИ1СФ - 45 / 09.10.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност относно спазването на реда и условията за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Извънгаранционно поддържане и усъвършенстване на внедрената в ДП НКЖИ SAP ERP Система за планиране и управление на ресурсите /СПУР/, актуализиран анализ на инфраструктурната архитектура, допълнително обучение на крайните потребители на системата и изграждане на център за компетентност за поддръжка на системата“, законосъобразност на сключен договор №4592/20.03.2014 г. с Обединение АДНЕС, ДДЗД /АДВЕН ЕООД и „Нес Чехия“ ООД/, както и изпълнението и плащанията по договора. Проверка на източника на финансирането на средствата, с които е извършено плащането по договора, както и наличието на средства по европейски програми и съфинансиране.										
Установени нарушения (общо брой 1)										
чл. 7, ал.1, т. 4 от Закона за финансовото управление и контрол на организациите в публичния сектор										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени 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	10 760 000	-	-	3	8 741 808	-	да

40		Национална многопрофилна транспортна болница "Цар Борис III"					ДИ1СФ - 40 / 21.09.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2017 г. обществена поръчка с предмет: „Строително-монтажни работи – Подмяна на дървена покривна конструкция и укрепване на съществуваща пристройка „, в Национална многопрофилна транспортна болница „Цар Борис III“, гр. София, в т.ч. законосъобразно сключване на договора, изпълнението му и плащанията по него.										
Установени нарушения (общо брой 0) на:										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	120 000	-	-	1	93 441	-	да

41		Национален статистически институт					Доклад № ДИ1СФ-52 / 13.11.2018 г.			
Проверени задачи:										

Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на сключени договори № РД-08-46/18.03.2016 г. и № РД-08-97/21.09.2016 г.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- 47а, ал. 1, т. 7 от ППЗОП (отм.)
- чл. 69, т. 8 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	112 407	-	-	2	112 407	-	да

42	Община Антон	Доклад № ДПСО - 5 / 08.08.2018 г.
-----------	---------------------	--

Проверени задачи:

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

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

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

Установени нарушения (общо брой 16) на:

- чл. 126 от ЗПФ.
- чл. 56, ал.2 от ПМС 380 / 29.12.2015 г. за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.
- чл.69, ал.1, т.3 от ЗОП (отм.) - 5 бр.
- чл.101г., ал.2 от ЗОП (отм.)
- чл.101г., ал.4 от ЗОП (отм.)
- чл.101е., ал.1 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
- чл.101е., ал.4 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
- чл.112, ал.1, т.2 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 24, ал. 1, т. 6 от ППЗОП - 2 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
5	-	-	4	135 400	-	-	3	85 400	2 040	да

43	Община Антон						Доклад № ДИ4СО-13/04.09.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за спазване на изискванията на чл. 8, ал. 1 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор относно представяне на информация в срок до 31 март 2018 г. на министъра на финансите за функционирането, адекватността, ефикасността и ефективността на системите за финансово управление и контрол за 2017 г.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 8, ал. 1 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени 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 Антоново						Доклад № ДПЗТЩ -4/02.11.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 192/29.07.2016 г. за доизграждане на градска пречиствателна станция за отпадни води на гр. Антоново и изграждане на пътища в общината, 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 № 209/18.08.2016 г. за изграждане на път – 3028/III-4006- Антоново – Орач – Халваджийско- Дъбравица- III-4082, в близост до с. Дъбравица, и за изграждане и ремонт на пътища на територията на община Антоново, 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 1) на:										
- чл.15, ал. 1 от ППЗОП, във връзка с чл.36, ал.1, т.4, във връзка с чл.29, ал.1 и 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	-	-	2	521 227	-	-	2	516 860	не	да

45	Община Ардино							Доклад № ДП2КЖ - 3 / 12.10.2018 г.		
Проверени задачи:										
1.Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 209/18.08.2016 г. за ремонт и рехабилитация на улична мрежа в населените места в общината,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 РБ за 2017 година.										
2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 192/29.07.2016 г. за вътрешна водопроводна мрежа на с. Млечино, 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.										
3. Проверка за законосъобразност на проведена процедура за възлагане на обществена поръчка чрез договаряне без предварително обявление с предмет: „Преработка на работни проекти за реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа и изграждане на канализационна мрежа в с. Падина, община Ардино“ с уникален номер в РОП: 00532-2017-0001.										
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)
-	-	-	3	838 496	-	-	7	973 551	-	не

46	Община Баните							Доклад № ДИ2СМ - 17 / 03.10.2018 г.		
Проверени задачи:										

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки на проведена процедура с предмет: „Благоустройство централна част - с. Баните, Община Баните, област Смолян - Изграждане на площадно пространство”, със следните подобекти: 1. Подобект: „Комбинирана детска площадка за деца от 0-3 г., 3-12 г., деца с увреждания и Площадка за фитнес на открито”; 2. Подобект: „Сцена”; 3. Подобект: „Сух Фонтан”; 4. Подобект: „Фонтан”; 5. Подобект: „Поставяем търговски обект - Кафе-аперитив”; 6. Подобект: „Конзолна площадка”, 7. Подобект: „Обществена Тоалетна”; 8. Подобект: „Пешеходна алея за достъпна среда”, по която е сключен с Обединение СП-КП, гр. София договор № ДГ-167 от 03.11.2017 година. Проверка за законосъобразност и документална обосноваост при разходването на средствата, предоставени с ПМС № 367/22.12.2016 г. и ПМС № 153/28.07.2017 г., както и изпълнението на сключения договор.

Установени нарушения (общо брой 5) на:

- чл. 112, ал. 1, т. 2 от ЗОП
- чл. 178, ал. 1 от ЗОП
- чл. 114 от ЗОП
- чл. 70, ал. 7, във връзка с чл. 70, ал. 5 от ЗОП
- чл. 107, т. 1 и т. 2, б. „а“ 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	6 000 възстановени	-	1	1 428 184	-	-	6	95 720	-	да

47	Община Белене	Доклад № ДП2ПЛ - 9/12.09.2018 г.
Проверени задачи:		
<p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление № 332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.</p>		
Установени нарушения (общо брой 3) на:		
- чл. 126 от ЗПФ - 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	-	-	3	202 000	-	-	7	72 082	46 858	да

48	Община Белово							Доклад № ДИ2ПЗ - 14 / 04.10.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности за първо и второ тримесечие на 2018 г., във връзка с изискванията на чл.130е от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 0) на:										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

49	Община Благоевград							Доклад №ДПШБЛ - 3 / 06.11.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с Постановление № 261/07.10.2016 г. на Министерски съвет за безвъзмездно придобиване от Община Благоевград на поземлен имот, в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключения договор, 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 1) на:										
- чл.5, ал.1 от договор №98-00-225/30.09.2015 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)
-	4 908	-	1	915 036	-	-	1	902 068	-	да

50		Община Благоевград					Доклад № ДИ4БЛ - 12 / 08.10.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане на обществена поръчка с предмет: "Изпълнение на инженеринг-проектиране и изпълнение на СМР във връзка с реализация на Националната програма за енергийна ефективност на многофамилните жилищни сгради на територията на Община Благоевград-II-ри етап, по 25 обособени позиции", открита с Решение № РП-36/30.12.2015 г., вписана в РОП по партидата на възложителя под идентификационен номер 00109-2015-0036.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл.26, ал.1, т.1 от ЗОП - 1 бр.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	31 057 034	-	-	-	-	-	да

51		Община Бойница					Доклад № ДП1ВД - 6 / 23.11.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;										
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;										
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление № 332/22.12.2017 година на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.										
Установени нарушения (общо брой 3) на:										
- чл.56, ал.2 от ПМС № 380/29.12.2015 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2016 г.;										
- чл.226, ал.2, т.14 от ЗОП (отм.)- 2 броя;										

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	5	106 363	-	-	5	48 836	-	да

52	Община Борино						Доклад № ДП2СМ - 2 / 13.11.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 209 / 18.08.2016 г. за благоустрояване на централна част на с. Ягодина и с. Буйново, и за изграждане на спортни и детски площадки в с. Борино, община Борино, 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 РБ за 2017 г.;										
2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 192 / 29.07.2016 г. за изграждане на площадно – парково пространство в с. Борино, 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 РБ 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)
-	1065 възстановени	-	2	741 667	-	-	2	889 625	-	да

53	Община Борован						Доклад № ДП1ВР - 11 / 07.11.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление № 209/18.08.2016 г.; Постановление № 153 от 28.07.2017 г. и Постановление № 260 от 24.11.2017 г. на Министерския съвет за ремонт и рехабилитация на улична мрежа в населени места от Община Борован, 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 усвояване и разходване на получените средства с Постановление № 192/29.07.2016 г. на Министерския съвет за доизграждане на културно-информационен център – 2-ри етап, 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 2) на:										
- чл.33,ал.1 от ППЗОП - 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	-	-	2	1 556 588	-	-	2	1 479 202	-	не

54	Община Бяла Слатина	Доклад № ДП1ВР - 10/02.11.2018 г.
-----------	----------------------------	--

Проверени задачи:

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

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

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

Установени нарушения (общо брой 4) на:

- чл. 226, ал. 2, т. 14 от ЗОП (отм.);
- чл. 226, ал. 2, т. 15 от ЗОП (отм.);
- чл. 178, ал. 1 от ЗОП;
- чл. 185, ал. 3 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	217 319	-	-	3	191 650		да

55	Община Бяла	Доклад № ДПЗВН - 7 / 18.09.2018г.
-----------	--------------------	--

Проверени задачи:

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

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл.129 от ЗПФ - 1 бр.

- чл. 56, ал. 2 от ПМС № 380/29.12.2015г. - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	3	180 000	-	-	3	42 624	-	да

56	Община Варна						Доклад № ДИЗВН - 11 / 05.10.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност относно спазването на реда и условията за възлагане на обществена поръчка с номер 00081-2015-0038 с предмет: „Събиране и транспортиране на отпадъци, почистване и поддържане на улици и други места на обществено ползване на територията на Община Варна по обособени позиции“, както и сключените договори с избрания изпълнител, изпълнението им и плащанията по тях.										
Установени нарушения (общо брой 0) на:										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	61 333 333	-	-	5	61 333 333	-	не

57	Община Видин						Доклад № ДИ4ВД - 5 / 14.09.2018 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 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

58	Община Видин						Доклад № ДИ4ВД - 6 / 01.10.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.03.2018 г. и към 30.06.2018 г., във връзка с изискванията на чл. 130е от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

59	Община Враца						Доклад № ДП1ВР - 8 / 09.10.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с Постановление № 363/16.12.2016 г. на Министерския съвет за ремонт на улици 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 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 законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, при проведена през 2017 г. процедура на договоряне без предварително обявление с предмет: „Строителен мениджмънт и строителен надзор на договори за строителство по ФИДИК – интегриран проект за воден цикъл на град Враца – II фаза“.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл.33, ал.1 от Правилника за прилагане на ЗОП										
Проверено е европейско финансиране										

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени 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)
-	566 предотвратени	-	2	7 386 337	-	-	1	1 886 895	-	да

60	Община Вълчедръм	Доклад № ДП1МН - 5 / 14.08.2018 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 година на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление № 332/22.12.2017 година на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 година.

Установени нарушения (общо брой 6) на:

- чл. 56, ал. 2 от ПМС № 380/29.12.2015г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2016 г.;
- чл. 48, ал. 3 от ПМС № 374/22.12.2016г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;
- чл. 12, ал. 1 от Наредба № РД-02-20-19/12.11.2012г. за поддържане и текущ ремонт на пътищата- 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)
2	6863 възстановени	-	4	237 400	-	-	4	163 745	-	да

61	Община Вълчи дол	Доклад № ДПЗВН - 6 / 05.09.2018 г.
-----------	-------------------------	---

Проверени задачи:

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

Установени нарушения (общо брой 9) на:

- чл. 101б, ал. 3 от ЗОП /отм./ - 1 бр.
- чл. 101е, ал. 2, т. 1 от ЗОП /отм./ - 1 бр.
- чл. 3, ал. 3 от Закона за счетоводството - 3 бр.
- чл. 112, ал. 1, т. 2 от ЗОП - 1 бр.
- чл. 112, ал. 4 от 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)
1	-	-	3	261 800	-	-	10	225 459	-	да

62	Община Главиница						Доклад № ДИЗСС - 3 / 22.11.2018 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 ЗПФ, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
чл. 128, ал. 2 от Закона за публичните финанси										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)

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

63	Община Гулянци						Доклад № ДИ2ПЛ - 6 / 11.10.2018 г.			
----	----------------	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--

Проверени задачи:
 Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при възложена обществена поръчка на договаряне без обявление №00309-2016-0001 с предмет: "Периодична доставка (продажба) на горива за автомобилите на Община Гулянци", в това число изпълнението на сключения договор с избрания изпълнител 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)
-	1082 възстановени	-	1	288 048	-	-	1	258 911	-	да

64	Община Девин						Доклад № ДИ2СМ - 22 / 30.11.2018 г./			
----	--------------	--	--	--	--	--	--------------------------------------	--	--	--

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

Установени нарушения (общо брой 1) броя на:

- чл. 94, ал. 3, т. 1 от ЗПФ.

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

65	Община Девин						Доклад № ДИ2СМ - 20 / 21.11.2018 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, в това число относимите разпоредби от ЗПФ.										
Установени нарушения (общо брой 1) броя на: - чл. 128, ал. 4 от ЗПФ.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

66	Община Девня						Доклад № ДИЗВН - 10 / 01.10.2018 г.			
Проверени задачи: 1.Проверка за законосъобразност относно спазването на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при сключване и изпълнение на Договор № 1007-143/29.08..2017 г. между Община Девня и „4Б СОЛАР“ ЕООД с предмет „Учредяване право на строеж и сервитутни права за срок от 50 години върху четири броя недвижими имоти – общинска собственост за изграждане на фотоволтаична електроцентрала“, както и документална обосноваост на извършените плащания.										
Установени нарушения (общо брой 1) на: - чл.48, ал.4 от Наредба за реда за придобиване, управление и разпореждане с общинско имущество										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени 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)
-	480 възстановени	-	-	-	-	-	1	110 000	-	да

67	Община Доспат						Доклад № ДП2СМ - 3 / 04.12.2018 г.			
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС№ 88/15.04.2016 г. за ремонт и оборудване на СОУ „Димитър Благоев“, гр. Доспат, в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл. 129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2017 г.” личните 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№ 324/24.11.2016 г. за ремонт и реконструкция на улици на територията на Община Доспат, в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл. 129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 22) на:

- чл. 111, ал. 4 от ЗОП - 4 бр.
- чл. 24, ал. 1, т. 6 от ППЗОП - 2 бр.
- чл. 24, ал. 1, т. 1 от ППЗОП - 2 бр.
- чл. 59, ал. 2 от ЗОП (отм.)
- чл. 22б, ал. 4 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
- чл. 28, ал. 6 от ЗОП (отм.)
- чл. 62, ал. 1, т. 1 от ЗОП (отм.) - 3 бр.
- чл. 22б, ал. 2, т. 9 от ЗОП (отм.) - 5 бр.
- чл. 24, ал. 1, т.7, б. "б" от ППЗОП

Брой съставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да/не)
5	-	-	6	2 751 720	-	-	7	3 128 194	-	да

68	Община Доспат	Доклад № ДИ2СМ - 16 / 28.09.2018 г.
-----------	----------------------	--

Проверени задачи:

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

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 94, ал. 3, т. 1 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

69	Община Доспат	Доклад № ДИ2СМ - 21 / 23.11.2018 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, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.										
Установени нарушения (общо брой 1) на: - чл. 128, ал. 4 от Закона за публичните финанси-1 бр.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

70	Община Златица	Доклад № ДПСО - 7 / 22.10.2018 г.
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.; 2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.; 3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление № 332/22.12.2017 година на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.		
Установени нарушения (общо брой - 18) на: - чл. 126 от ЗПФ - 3 бр. - чл. 56, ал. 2 от ПМС № 380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2016 г.; - чл. 48, ал. 3 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.; - чл. 23, ал. 2 от ЗСч (отм.) - 3 бр. - чл. 24, ал. 1 от ЗСч - 4 бр. - чл. 22г, ал. 1 от ЗОП (отм.) - 2 бр. - чл. 22б, ал. 4 от ЗОП (отм.) - 2 бр. - чл. 24, ал. 1, т 7, б. „б“ от Правилника за прилагане на ЗОП - чл. 24, ал. 1, т. 6 от Правилника за прилагане на 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)
10	-	-	4	270 207	-	-	10	168 443	18 728	да

71	Община Ивайловград	Доклад № ДИ2ХС - 11 / 02.10.2018 г.
Проверени задачи:		
<p>1. Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Изграждане на детска площадка и детски развлекателен комплекс в УПИ-II от кв.19 по плана на гр. Ивайловград“, открита с Решение №10 от 10.03.2017 г., както и изпълнение и документална обосновааност на разходите по сключените договори;</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Доставка на хранителни продукти за нуждите на Община Ивайловград, в изпълнение на Операция тип 3 „Осигуряване на топъл обяд“, чрез процедура за директно предоставяне на безвъзмездна финансова помощ (БФП) BG05FMOP001-3.002 „Осигуряване на топъл обяд – 2016“ на Оперативна програма за храни и/или основно материално подпомагане, съфинансирана от Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица (ФЕПНЛ) за периода 2014-2020 г.“ с ID 9063903, както и изпълнение и документална обосновааност на разходите по сключените договори;</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Организиране и провеждане на мероприятия“ в изпълнение на проект BG05M2OP001-3.001-0017 „Заедно сме по-добри“, открита с Решение №20 от 12.07.2017 г., както и изпълнение и документална обосновааност на разходите по сключените договори;</p> <p>4. Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Зимно подържане и снегочистване на улици в гр. Ивайловград и четвъртокласната общинска пътна мрежа, оперативен сезон 2017/2018 г., по две обособени позиции „Позиция №1 - Зимно подържане и снегочистване, почистване на пътища след приключване на зимния период на 2017/2018 година – общински пътища; Позиция №2 - Зимно подържане и снегочистване и почистване на улиците и центъра на града след приключване на зимния период на 2017/2018 година – улици в гр. Ивайловград, открита с Решение №28/16.10.2017 г., както и изпълнение и документална обосновааност на разходите по сключените договори;</p> <p>5. Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Обновяване и модернизация на сградата на ОДЗ, УПИ I-379, кв.58, гр. Ивайловград“ по договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ BG16IPO001/4.1-03/2010/046, финансиран по Оперативна програма „Регионално развитие“ 2007-2013, УНИ 00041-2013-0003, както и изпълнение и документална обосновааност на разходите по сключените договори;</p> <p>6. Проверка за законосъобразност на проведената процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Допълнителни строително-монтажни работи за изпълнение на проект „Обновяване и модернизация на сградата на ОДЗ, УПИ I-379, кв.58, гр. Ивайловград“, открита с Решение № Р-4 от 05.03.2013 г.;</p> <p>7. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанска и отчетна дейност и документална обосновааност на извършените разходи за допълнителни строително-монтажни работи за изпълнение на проект „Обновяване и модернизация на сградата на ОДЗ, УПИ I-379, кв.58, гр. Ивайловград“, в т.ч. сключените договори, изпълнението на същите и извършените плащания по тях.</p>		
Установени нарушения (общо брой 7) на:		
<ul style="list-style-type: none"> - чл. 49, ал. 2 от ЗОП - чл. 111, ал. 3 и ал. 4 от ЗОП - чл. 112., ал. 1, т. 2 от ЗОП - чл. 42, ал. 1 от ЗОП /отм./ - чл. 101е, ал. 2 от ЗОП /отм./ - чл. 15, ал. 6 от ЗОП /отм./ - чл. 303а, ал. 2 от Търговския закон 		
Установен е "индикатор 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)
2	26 387 възстановени		6	827 703	1	191 920	6	456 470	911	да

72	Община Иваново	Доклад № ДПЗРС - 5 / 13.09.2018 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 РБ 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 РБ 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 РБ за 2018 г.

Установени нарушения (общо брой 7) на:

- чл.44, ал.9 от ЗОП /отм./ - 6 бр.
- чл.15, ал.1 от ППЗОП, във връзка с чл.36, ал.1, т.4, във връзка с чл.29, ал.1 и ал.2 от ЗОП /в сила от 15.04.2016 г./ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	3	335 858	-	-	17	280 027	-	да

73	Община Каолиново	Доклад № ДПЗШН - 9 / 22.10.2018 г.
----	------------------	------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 192/29.07.2016 г. за реконструкция на ул. „Димчо Дебелянов“ от км 0+000 до км 0+600 в с.Тодор Икономово, 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 Постановление №374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;

2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 209/18.08.2016 г. изменено с ПМС №261/07.10.2016 г. /пром. на обект/, за реализация на проект: „Реконструкция на ул. „Аврора“ в с.Пристое, Община Каолиново“ 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 Постановление №374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 0) на:

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	1	613 879	-	-	6	729 187	-	не

74	Община Каолиново	Доклад № ДПЗШН - 8 / 31.08.2018 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 РБ за 2016 г.;		
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите по зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка за усвояване по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.48 от Постановление №374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;		
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите по зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка за усвояване по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.47 от Постановление №332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.		
Установени нарушения (общо брой 1) на:		
- чл.48, ал.3 от ПМС № 374/22.12.2016 г. - 1 бр.		

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	2	59 800	-	-	3	57 937	-	да

75	Община Кнежа						Доклад № ДИ 2 ПЛ - 8 /26.10.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност и документална обосновааност на извършените от Община Кнежа, разходи за заплатено абонаментно ползване и поддържане на модули и продукти на правно-информационна система АПИС за периода от 01.01.2010г. до 30.10.2015г., в т.ч.сключените договори с „АПИС България“ ООД / „АПИС Европа“ АД от 2012г./ изпълнението им и извършените плащания по тях;										
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на изплатените за периода от 01.01.2010г. до 31.10.2015г. на ЕТ „Антоанета –Антоанета Ангелова“ гр. Червен бряг, Област Плевен, средства за доставка и абонаментно поддържане на модули и продукти на информационна система АПИС.										
Установени нарушения (общо брой 0) на:										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	5	14 244	-	-	-	-	-	-Не

76	Община Козлодуй						Доклад № ДП1ВР - 12 / 26.11.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление № 266/20.10.2016 г.на Министерския съвет, изменено с Постановление № 280 от 02.11.2016г. за изграждане на инфраструктурни обекти, 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 законосъобразност относно спазване на изискването на чл.49, ал.2 от Закона за обществените поръчки при проведена обществена поръчка с предмет: „Доставка на хранителни продукти за учебни заведения, детски ясли, както и за заведения за социални услуги в Община Козлодуй за периода 2017-2019 г.по обособени позиции.“										
Установени нарушения (общо брой 4) на:										
- чл.110, ал.1, т.5 от ЗОП - 1 бр.										
- чл.15, ал.1 от ППЗОП - 2 бр.										
- чл.49, ал.2 от ЗОП - 1 бр.										

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
3	-	-	3	584 143	-	-	2	460 346	-	не

77	Община Костинброд	Доклад № ДП1СО - 8 / 14.11.2018 г.
----	-------------------	------------------------------------

Проверени задачи:

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

Установени нарушения (общо брой 5) на:

чл. 126 от Закона за публичните финанси

чл. 29, ал. 2 от ЗОП

чл. 116, ал. 1, т.5 от 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)
4	-	-	3	1 282 380	-	-	3	1 160 842	11 773	да

78	Община Кресна	Доклад № ДИ4БЛ - 11 / 14.09.2018 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 1 бр.

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

79	Община Крушари							Доклад № ДПЗДЧ - 7 / 03.10.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.56 от Постановление №380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;										
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.48 от Постановление №374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.										
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление №332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.										
Установени нарушения (общо брой 3) на:										
- чл.126 от ЗПФ										
- чл.48, ал.3 от ПМС №374/22.12.2016 г.										
- чл. 112, ал. 1, т. 2, във връзка с чл. 58, ал. 1, т. 2 от ЗОП										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / 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	232 408	-	-	8	98 005	13000 възстановени	да

80	Община Лом							Доклад № ДИ4МН - 6/08.11.2018 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 0) на:										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

81	Община Любимец						Доклад № ДП2ХС - 9 / 21.09.2018 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 №380/29.12.2015г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;										
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.48 от Постановление №374/22.12.2016г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;										
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.47 от Постановление №332/22.12.2017г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 48, ал.3 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на РБ 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	-	-	3	165 750	-	-	3	165 750	-	да

82		Община Маджарово					Доклад № ДП2ХС - 10 / 04.12.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразно усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 192/29.07.2016 г. за реконструкция и рехабилитация на улици община Маджарово, 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 РБ за 2017 г.;										
2. Проверка за законосъобразно усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 209/18.08.2016 г. за реконструкция на СОУ „Димитър Маджаров“ гр. Маджарово, с подобекти: физкултурен салон и топла връзка училище – физкултурен салон, 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 РБ за 2017 г.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл.166 ал.1 т.1 от Закона за устройство на територията										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени 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	473 170	-	-	5	485 503	-	да

83		Община Маджарово					Доклад № ДИ2ХС - 15 / 23.11.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Маджарово през 2017 година относно спазване на разпоредбата на чл.32, ал.1 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 32, ал. 1 от ЗПФ.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

84		Община Малко Търново					Доклад № ДИЗБС - 12 / 12.12.2018 г.			
Проверени задачи:										

1. Проверка за спазване изискванията на чл. 8, ал. 1 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор относно предоставяне на информация в срок до 31 март 2018 г. на министъра на финансите за функционирането, адекватността, ефикасността и ефективността на системите за финансово управление и контрол за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 1) на:

- чл. 8, ал. 1 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени 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 Марица	Доклад № ДП2ПД - 11 / 02.10.2018г.
-----------	----------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС № 347/08.12.2016 г. за разширение на сградата на детска градина „Пролет“, с. Рогош, община Марица, 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 2017г.

2. Проверка за спазване на разпоредбите на чл.2 ал.2 и чл.49, ал.2 от Закона за обществените поръчки при проведена открита процедура с предмет „Избор на изпълнител за доставка на хранителни продукти за детските и социалните заведения на територията на Община Марица“ с уникален номер в РОП: 00490-2017-0001.

Установени нарушения (общо брой 6) на:

- чл. 51, ал. 1, т. 1 от ППЗОП
- чл. 51, ал. 1, т. 3 от ППЗОП
- чл. 15, ал. 1 от ППЗОП.
- чл. 15 ал. 1 от ЗОП
- чл. 24, ал. 1 т. 1 от ППЗОП
- чл. 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)
6	88260 възстановени	-	1	1 000 000	-	-	1	1 184 477	-	да

86	Община Мизия	Доклад № ДИ4ВР - 15 / 02.10.2018 г.
-----------	---------------------	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност относно изпълнение на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 30.06.2018 г., във връзка с изискванията на чл. 130е от Закона за публичните финанси.

Установени нарушения (общо брой 0)

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

87	Община Монтана	Доклад № ДП1МН -6 / 03.10.2018 г.
-----------	-----------------------	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с Постановление № 40/25.02.2016 г. на Министерския съвет за доизграждане на Източноправославен християнски храм "Свети дух" в гр. Монтана и за рехабилитация на улица "6-ти септември" и улица "Янтра", 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 2) на:

- чл.44,ал.9 от ЗОП (отм.)
- чл.70,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)
-	-	-	2	1 233 334	-	-	2	1 231 861	-	да

88	Община Невестино	Доклад № ДП1КН-3/23.11.2018 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, сключенияте договори, тяхното изпълнение и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление №380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;

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

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

Установени нарушения (общо брой 5) на:

- чл.56, ал.2 от ПМС №380/29.12.2015 г. за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.
- чл.48, ал.3 от ПМС №374 /22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.
- чл.101б, ал.2 и ал.3 от ЗОП (отм.)
- чл.26, ал.1, т.2 от ЗОП
- чл.155, ал.1, 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)
2	-	-	7	322 166	-	-	3	18 865	-	да

89	Община Перник	Доклад № ДИ4ПК-11/12.10.2018 г.
-----------	----------------------	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.03.2018 г. и към 30.06.2018 г., във връзка с изискванията на чл.130е от Закона за публичните финанси.

Установени нарушения (общо брой 0) на:

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

90	Община Раднево	Доклад № ДИ2СЗ - 7 / 01.11.2018 г.
-----------	-----------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена обществена поръчка с предмет: „Благоустройство на централна градска част на гр. Раднево“ с УИН 00662-2017-0005 и изпълнение на сключените договори, както и проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на общината.

Установени нарушения (общо брой 2) на:										
- чл. 112, ал. 1, т. 2 от ЗОП - чл. 116, 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	4 987 възстановени	-	1	666 667	-	-	1	799 659	-	да

91	Община Радомир						Доклад № ДИ4ПК-10/04.10.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейности при продажба/прехвърляне право на собственост на поземлен имот с идентификатор 61577.501.3008, с площ от 1 638 кв.м. по кадастралната карта и кадастралните регистри на гр. Радомир, одобрени със заповед №РД-18-75/10.11.2015 г. на Изпълнителния директор на АГКК, начин на трайно ползване – за обект комплекс за здравеопазване, в т.ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосноваост на извършените плащания и счетоводно отчитане на извършените разходи.										
Установени нарушения (общо брой 0) на:										
Установени са "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ - 1 бр.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

92	Община Ракиово						Доклад № ДП2ПЗ - 3 / 29.08.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с ПМС №280/02.11.2016г. за извършване на частична реконструкция на водопроводите на някои улици с дължина 1600 м във висока и ниска зона на град Ракиово -410 хил. лв., за извършване на частична реконструкция на вътрешната водопроводна мрежа в гр. Костандово с обща дължина 1392 м - 490 хил. лв. и за обект "Реконструкция на външни водопроводи в местността "Дуковец" до водоем в местността "Петела" - сондаж - водоем до населеното място, с обща дължина 6025 м в с. Дорково -100 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 РБ за 2017 г.										
Установени нарушения (общо брой 9) на:										
- чл. 178, ал.1 от ЗОП -2 бр. - чл. 112, ал. 1, т. 2 от ЗОП										

- чл. 98, ал. 1 от ППЗОП -5 бр.

- чл. 42, ал. 2, т. 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)
6	-	-	5	1 115 308	-	-	5	1 332 712	-	да

93	Община Рудозем							Доклад № ДИ2СМ - 19 / 18.10.2018 г.		
Проверени задачи:										
1.Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закона за публичните финанси.										
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

94	Община Самуил							Доклад № ДПЗРЗ -6/14.09.2018 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 7) на:

- чл.126 от Закона за публичните финанси във връзка с §2 от Допълнителните разпоредби на ЗПФ - 3 бр.
- чл.56, ал.2 от Постановление на Министерски съвет № 380 от 29 декември 2015 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2016 г.
- неспазване на чл. 12, ал. 3 от Наредба № РД-02-20-19/20.112012 г. за поддържане и текущ ремонт на пътища - 3бр.

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени 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	273 288	-	-	23	215 607	13 500	да

95	Община Сандански	Доклад №ДП1БЛ-2/30.10.2018 г.
-----------	-------------------------	--------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление № 363/16.12.2016 г. на Министерския съвет за изграждане на многофункционална спортна зала, 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 публични финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавният бюджет на Република България за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой - 4) на:

- чл.33, ал.1 от Правилника за прилагане на ЗОП - 2 бр.;
- чл. 70, ал. 7, т. 2 от ЗОП - 2 бр.;

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
2			2	2 335 000			2	2 335 000		да

96	Община Сатовча	Доклад № ДИ4БЛ - 14/08.11.2018 г.
-----------	-----------------------	--

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Сатовча, Област Благоевград през 2017 г. относно спазване на разпоредбата на чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси.

Установени нарушения (общо брой 0) на:

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

97	Община Севлиево	Доклад № ДП2ГБ - 7 / 19.09.2018 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 РБ за 2016 г.;

2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със 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 РБ за 2017 г.;

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със 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 РБ за 2018 г.;

Установени нарушения (общо брой 0) на:

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	4	2 228 000	-	-	4	966 023	-	не

98	Община Септември	Доклад № ДИ2ПЗ - 15 / 24.10.2018 г.
-----------	-------------------------	--

Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените поети ангажименти за разходи на общината към 31.03.2018 г., във връзка със спазване на чл.128, ал.2 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на: чл. 128, ал. 2 от Закона за публичните финанси										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

99	Община Симитли							Доклад № ДИ4БЛ - 10/12.09.2018 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 1 бр.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

100	Община Симитли							Доклад № ДИ4БЛ - 13 / 23.10.2018 г.		
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.03.2018 г. и към 30.06.2018 година, във връзка с изискванията на чл. 130е от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на: - чл. 24, ал. 1 от Закона за счетоводството 1 бр.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)

2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	----

101	Община Сливен						Доклад № ДИЗСЛ -6/25.09.2018 г.			
------------	----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Проверени задачи:
1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.03.2018 г., във връзка с изискванията на чл.130е от Закона за публичните финанси;
2. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 30.06.2018 година, във връзка с изискванията на чл.130е от Закона за публичните финанси.

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

102	Община Сопот						Доклад № ДИ2ПД - 12 / 28.09.2018 г.			
------------	---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Проверени задачи:
1. Проверка за законосъобразност, свързана с поемането и обслужването на временни безлихвени заеми, предоставени от Министерство на финансите, в т.ч. тяхното целево разходване за периода 01.01.2015 г. до 31.12.2016 г. ;
2. Проверка за законосъобразност, свързана с разходването на получените средства за държавно делегирани дейности „Детски градини“ и „Музеи“ за периода 01.01.2015 г. до 31.12.2016 г.

Установени нарушения (общо брой 14) на:										
чл.13 от Закон за общинския дълг. чл.56, ал.1 от Закон за общинския дълг. чл.43, ал.2 от ПМС №8/16.01.2015 г. за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2015 г.- 2 бр. Чл.46, ал.2 от ПМС №389/29.12.2015 г. за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г. -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)
14	-	-	-	-	-	-	-	-	484 913	да

103		Община Сопот					Доклад № ДИ2ПД - 13 / 26.10.2018 г.			
Проверени задачи: 1.Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане и прекратяване на обществена поръчка с предмет: „Обществен превоз на пътници по утвърдени маршрутни разписания от областната транспортна схема от квотата на Община Сопот“ открита с решение № ОП-03/27.03.2017 г. и с уникален идентификационен номер 00770-2017-0002, както и законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетна дейност, относно организиране на обществения превоз за периода от 13.03.2017 г. до 11.07.2017 г. /датата на прекратяване на обществената поръчка/.										
Установени нарушения (общо брой 3) на: - чл.111, ал.3 и ал. 4 от ЗОП - чл. 26, ал. 1, т. 2 от ЗОП - чл. 6, ал. 3 от Наредба № 2 от 15.03.2002 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	100 000	-	-	-	-	-	да

104		Община Стамболийски					Доклад № ДИ2ПД - 14 /14.11.2018 г.			
Проверени задачи: 1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017г. 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

105		Община Стамболово					Доклад № ДИ2ХС - 14 / 05.11.2018 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 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

106	Община Стара Загора							Доклад № ДИ2СЗ - 6 / 08.10.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2017 г. поети ангажменти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 94, ал. 3, т. 2 от ЗПФ, във връзка с § 2 от ДР на ЗПФ										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

107	Община Стралджа							Доклад № ДПЗЯМ - 4 / 09.11.2018 г.		
Проверени задачи:										
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 №380/29.12.2015г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;										
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.48 от Постановление №374/22.12.2016 г, на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;										
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл.47 от Постановление №332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.										

Установени нарушения (общо брой 3) на:										
- §2 от ЗПФ - 2 бр.										
- чл.56,ал.2 от ПМС № 380 / 29.12.2015 г. -1 бр.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	4	371 050	-	-	4	314 325	-	да

108	Община Струмяни							Доклад № ДИ4БЛ - 15 / 23.11.2018 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 (ЗПФ), в това число и относимите разпоредби от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 94, ал. 3, т. 1 от Закон за публичните финанси /ЗПФ/, във вр. с чл. 7, ал. 5 и § 2 от Допълнителните разпоредби на ЗПФ - 1 бр.										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	да

109	Община Сунгурларе							Доклад № ДИЗБС - 11 / 27.09.2018 г.		
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.03.2018 г., във връзка с изискванията на чл.130е от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 0)										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

110	Община Сунгурларе	Доклад № ДПЗБС-6/05.10.2018г.
------------	--------------------------	--------------------------------------

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

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

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

Установени нарушения (общо брой - 17) на:
- чл. 97, ал. 4 от ППЗОП - 1 бр.
- чл.24, ал.1, т.1 от ППЗОП - 1 бр.
- чл.24, ал.1, т.6 от ППЗОП - 1 бр.
- чл. 17, ал. 1, във връзка с чл. 20, ал. 2, т. 2 и чл. 19, ал. 1 от ЗОП - 1 бр.
- чл. 101“б“, ал.1, т.6 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл.57, ал. 4 от ЗОП /отм./ - 1 бр.
- чл.57, ал. 5 от ЗОП /отм./ - 1 бр.
- чл.101“г“, ал.1 от ЗОП /отм./ - 1 бр.
- чл.101“г“, ал.4 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
- чл.101“е“, ал.4 от ЗОП /отм./ - 1 бр.; чл.187,ал.1 от ЗОП-1 бр. и чл. 42, ал.2, т.5 от ЗОП- 2 бр.
- чл. 126 от ЗПФ - 2 бр.
- Индикатор за измама - 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)
6	4 027	-	5	511 400	1	84 000	7	324 681	31 085	да

111	Община Сунгурларе	Доклад № ДПЗБС - 5 / 05.09.2018 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 ул. „Кирил и Методий“ - гр. Сунгурларе; за рехабилитация на ул. „Стара планина“ - с. Манолич и ремонт на сградата и прилежащото ѝ външно пространство на Целодневна детска градина - с. Съединение, Община Сунгурларе, в т.ч. спазване 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 2017 г.;

2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление № 209/18.08.2016г. на Министерския съвет за ремонт и рехабилитация на улична мрежа в населени места от Община Сунгурларе, 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 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 2) на:

- чл. 24, ал.4 от ППЗОП -1 бр.

- чл. 97, ал.4 от ППЗОП -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	-	-	3	469 492	-	-	6	558 948	-	да

112	Община Твърдица	Доклад № ДИЗСЛ-8/11.12.2018 г.
------------	------------------------	---------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на проведена през 2017 г. обществена поръчка с предмет: „Основен ремонт на общински пътища в Община Твърдица“, открита с Решение № 3148/05.06.2017 г.;

2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2017 г. обществена поръчка с предмет: „Ремонт и поддържане на общинските пътища в Община Твърдица“, обявена с обява за обществена поръчка на стойност по чл.20, ал.3 от ЗОП с № в АОП 9068847/02.10.2017 г., както и проверка за спазване на изискванията на чл.110, ал.4 от ЗОП, във връзка с проведената процедура за ремонт на общински пътища в Община Твърдица открита с Решение № 3148/05.06.2017 г., в т.ч. проверка за законосъобразност на изпълнението на сключения договор и извършени плащания.

Установени нарушения (общо брой 0)

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)
-	14687 възстановени	-	2	766 000	-	-	1	139071	-	да

113		Община Тетевен					Доклад № ДИ2ЛЧ - 8 / 11.12.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 30.06.2018 г., във връзка с изискванията на чл. 130е от Закона за публичните финанси, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.										
Установени нарушения (общо брой 0) на:										
Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	не

114		Община Трекляно					Доклад № ДП1КН - 2 / 22.10.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 56 от Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;										
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2016 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 48 от Постановление № 374/22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2017 г.;										
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2017 г. разходи на бюджетни средства за дейностите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори, изпълнението им и плащанията по тях. Проверка на усвояването по предназначение на получените средства в съответствие с целевото им предназначение, както и спазване на разпоредбите на чл. 47 от Постановление № 332/22.12.2017 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2018 г.										
Установени нарушения (общо брой 3) на:										
- чл. 101б, ал.4 от ЗОП (отм.)										
- чл. 56, ал.2 от ПМС № 380/29.12.2015 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2016 г.										
- 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)
2	-	-	2	50 000	-	-	4	71 805	-	да

115	Община Троян	Доклад № ДП2ЛЧ - 3 / 23.10.2018 г.
------------	---------------------	---

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015г. 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 № 380/29.12.2015г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 година. Постановление № 380/29.12.2015 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016 г.;

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

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

Установени нарушения (общо брой - 2) на:

- чл.59, ал.3 от ЗОП (отм.)

- чл. 56, ал. 2 от ПМС № 380 / 29.12.2015г. за изпълнение на държавния бюджет на РБ 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	-	-	5	1 548 997	-	-	6	905 695	-	да

116	Община Тутракан	Доклад № ДПЗСС-4/11.10.2018Г.
------------	------------------------	--------------------------------------

Проверени задачи:

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление ПМС №46/10.03.2016 г. на Министерския съвет за енергоефективна реконструкция и възстановяване на районно осветление и благоустрояване на СОУ „Йордан Йовков“ и за преустройство, рехабилитация и промяна предназначението на съществуваща сграда /детска градина/ в Многофункционален център за култура и спорт в УПИ-ХІ-2318, кв. 102, гр. Тутракан, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС 374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;

2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление № 347/08.12.2016 г. на Министерския съвет за рехабилитация на улици на територията на Община Тутракан, в т. ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори, както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл. 47 от ПМС № 374/22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Установени нарушения (общо брой 0) 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)
-	-	-	4	5 512 509	-	-	9	5 461 767	-	не

117	Община Хайредин	Доклад № ДП1ВР - 8 / 23.10.2018 г.
------------	------------------------	---

Проверени задачи:
1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление № 192/29.07.2016 г. на Министерския съвет за ремонт и рехабилитация на улици в с.Хайредин, 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 законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление № 209/18.08.2016г. на Министерския съвет за ремонт и рехабилитация на уличната мрежа в населени места от Община Хайредин, 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.114 от ЗОП
- чл.15, ал.1 от ППЗОП

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	-	-	1	1 402 937	-	-	1	600 000	-	да

118	Община Хасково	Доклад № ДИ2ХС - 13 / 30.10.2018 г.
------------	-----------------------	--

Проверени задачи:
1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност и документална обосновааност на извършените разходи за доставка на бутилирана вода, за периода от 01.01.2018 г. до 07.08.2018 г. на детски градини, училища и социални заведения на територията на Община Хасково, в т.ч. сключените договори, изпълнението на същите и извършените плащания по тях.

Установени нарушения (общо брой 0) на:

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

119	Община Чепеларе						ДИСМ - 18 / 08.10.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените поети ангажименти за разходи на общината към 31.03.2018 г., във връзка със спазване на чл. 128, ал. 2 от Закона за публичните финанси.										
Установени нарушения (общо брой 1) на:										
- чл. 128, ал. 2 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

120	Община Червен бряг						Доклад № ДИ2ПЛ - 7 / 23.10.2018 г.			
Проверени задачи:										
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане на обществена поръчка с предмет „Приготвяне и доставяне на храна „Топъл обяд“ в Община Червен бряг, финансиран от „Оперативна програма за храни и/или основно материално подпомагане“ съфинансирана от Фонда за европейско подпомагане на нуждаещите се лица. По обособени позиции: Обособена позиция 1: Приготвяне и доставяне на храна „Топъл обяд“ в гр. Червен бряг; Обособена позиция 2: Приготвяне и доставяне на храна „Топъл обяд“ в гр. Койнаре“, открита с решение № РД-09-54/26.01.2018 г. и с номер в РОП на АОП 00122-2018-0005, след публикуване в РОП и профила на купувача на информация, че обществената поръчка е приключила със сключване на договор или е прекратена;										
2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане на обществена поръчка с предмет „Приготвяне и доставяне на храна „Топъл обяд“ в Община Червен бряг, финансиран от „Оперативна програма за храни и/или основно материално подпомагане“ съфинансирана от Фонда за европейско подпомагане на нуждаещите се лица. По обособени позиции: Обособена позиция 1: Приготвяне и доставяне на храна „Топъл обяд“ в гр. Червен бряг; Обособена позиция 2: Приготвяне и доставяне на храна „Топъл обяд“ в гр. Койнаре“, открита с решение № РД-09-354/15.06.2017 г. и с номер в РОП на АОП 00122-2017-0012, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;										
3. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане на обществена поръчка с предмет „Приготвяне и доставяне на храна „Топъл обяд“ в Община Червен бряг, финансиран от „Оперативна програма за храни и/или основно материално подпомагане“ съфинансирана от Фонда за европейско подпомагане на нуждаещите се лица. По обособени позиции: Обособена позиция 1: Приготвяне и доставяне на храна „Топъл обяд“ в гр. Червен бряг; Обособена позиция 2: Приготвяне и доставяне на храна „Топъл обяд“ в гр. Койнаре“, открита с решение № РД-09-193/03.04.2017 г. и с номер в РОП на АОП 00122-2017-0007, в т.ч. законосъобразност при прекратяването й;										
4. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане на обществена поръчка с предмет „Приготвяне и доставяне на храна „Топъл обяд“ в Община Червен бряг, финансиран от „Оперативна програма за храни и/или основно материално подпомагане“ съфинансирана от Фонда за европейско подпомагане на нуждаещите се лица. По обособени позиции: Обособена позиция 1: Приготвяне и доставяне на храна „Топъл обяд“ в гр. Червен бряг; Обособена позиция 2: Приготвяне и доставяне на храна „Топъл обяд“ в гр. Койнаре“, открита с решение № РД-09-493/31.08.2016 г. и с номер в РОП на АОП 00122-2016-0012, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение.										
Проверено е европейско финансиране										
Установени нарушения (общо брой 19) на:										
- чл. 2, ал. 2 от ЗОП - 2 бр.										
- чл. 74, ал. 1 от ЗОП										
- чл. 110, ал.1, т.2 от ЗОП										
- чл. 112, ал. 1, т. 2 от ЗОП - 2 бр.										

- чл. 116, ал.1, т.2 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 15, ал. 1 от ППЗОП - 4 бр.
- чл. 15, ал. 3 от ППЗОП
- чл. 24, ал. 1, т. 1 от ППЗОП - 5 бр.
- чл. 33, т. 9 от ПМС № 37/23.02.2015 г.

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)
16	-	-	4	1 220 555	-	-	4	355 322	432	да

121	Община Чипровци	Доклад № ДП1МН - 7 / 15.10.2018 г.
------------	------------------------	---

Проверени задачи:

Проверка за законосъобразното разходване на получените средства с Постановление № 261/07.10.2016 г. на Министерския съвет за реализация на инвестиционен проект „Реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа на гр.Чипровци“, 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 2) на:

- чл. 26, ал. 1, т. 2 от ЗОП;
- 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)
-	-	-	2	749 522	-	-	1	374 522	-	да

122	Община Ямбол	Доклад № ДИЗИЯМ - 2/20.09.2018 г.
------------	---------------------	--

Проверени задачи:

- Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Избор на изпълнител на „Работно проектиране и изграждане на ПСОВ с довеждащи комуникации и реконструкция на Главен Колектор IX – гр. Ямбол“, регистрирана в РОП № 00339-2013 – ПСОВ, по Проект BG16M1OP002-1.005-0001-C01, в т.ч. сключения договор с избрания изпълнител, изпълнението му и плащанията по него;
- Проверка за законосъобразност на възлагането на обществена поръчка с предмет: „Разширение и реконструкция на канализационната и водопроводната мрежа на гр. Ямбол“, по Проект BG16M1OP002-1.005-0001-C01, в т.ч. сключения договор с избрания изпълнител, изпълнението му и плащанията по него.

Проверено е европейско финансиране - да

Установени нарушения (общо брой 3) на:

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

- чл. 27а, ал.5 от ЗОП /отм./

- чл. 25, ал. 5 от ЗОП /отм./

Брой съставени АУАН*	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой проверени договори	Стойност на проверените договори	Нецелево разходвани средства	Последващи мерки по ЗДФИ (да / не)
1	7541 възстановени	-	3	106 805 924	-	-	2	68 536 185	-	да