

**ПРИКЛЮЧИЛИ ФИНАНСОВИ ИНСПЕКЦИИ ПРЕЗ ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2016 ГОДИНА**

<b>№</b>	<b>Име на инспектирания обект</b>
1	Омбудсман на Република България
2	Министерство на здравеопазването
3	Министерство на правосъдието
4	Министерство на младежта и спорта
5	Държавна агенция за метрологичен и технически надзор
6	Държавна комисия по хазарта
7	Изпълнителна агенция по рибарство и аквакултури
8	Изпълнителна агенция "Национален филмов център"
9	Комисия за регулиране на съобщенията
10	Висш съдебен съвет
11	Върховен касационен съд
12	Административен съд - Пловдив
13	Административен съд - Варна
14	Административен съд - Добрич
15	Административен съд - Разград
16	Административен съд - Шумен
17	Административен съд - Силистра
18	Апелативен съд - Пловдив
19	Апелативен съд - Велико Търново
20	Окръжен съд - Велико Търново
21	Окръжен съд - Пловдив
22	Окръжен съд - Стара Загора
23	Окръжен съд - Бургас
24	Окръжен съд - Сливен

25	Окръжен съд - Ямбол
26	Окръжен съд - Разград
27	Районен съд - Варна
28	Прокуратура на Република България
29	Апелативна прокуратура - Бургас
30	Окръжна прокуратура - Добрич
31	Окръжна прокуратура - Шумен
32	Окръжна прокуратура - Разград
33	Окръжна прокуратура - Търговище
34	Окръжна прокуратура - Силистра
35	Окръжна прокуратура - Ловеч
36	Районна прокуратура - Русе
37	Районна прокуратура - Варна
38	Регионална здравна инспекция - Сливен
39	Регионална здравна инспекция - Кюстендил
40	Районна здравноосигурителна каса гр.Плевен
41	Регионална здравноосигурителна каса гр.Габрово
42	Регионална здравноосигурителна каса гр.Хасково
43	Национален център по трансфузионна хематология
44	МБАЛ "Д-р Димитър Павлович" ЕООД гр.Свищов
45	Държавна психиатрична болница гр.Севлиево
46	Държавна психиатрична болница гр.Бяла, Област Русе
47	Център за спешна медицинска помощ - София*
48	Център за спешна медицинска помощ - Стара Загора
49	Център за спешна медицинска помощ - Сливен
50	Център за спешна медицинска помощ - Ловеч
51	Център за спешна медицинска помощ - Велико Търново

52	Център за спешна медицинска помощ - Търговище
53	Дом за медико-социални грижи за деца - Дебелец
54	Дом за медико-социални грижи за деца - Добрич
55	"Център за психично здраве - Велико Търново" ЕООД
56	Областна администрация - Варна
57	Областна дирекция "Земеделие" - Пазарджик
58	Областна дирекция "Земеделие" - Пловдив
59	Областна дирекция "Земеделие" - Сливен
60	Областна дирекция "Земеделие" - Бургас
61	Областна дирекция "Земеделие" - Добрич
62	Областна дирекция "Земеделие" - Разград
63	ТП "Държавно горско стопанство - Пирдоп"
64	Държавно предприятие "Пристанищна инфраструктура" гр.София
65	Държавно предприятие "Фонд Затворно дело"
66	"АЕЦ Козлодуй" ЕАД
67	"Напоителни системи" ЕАД гр.София
68	"Български пощи" ЕАД
69	"Топлофикация София" ЕАД
70	"Рибни ресурси" ЕООД гр.Созопол
71	"Пристанище - Варна" ЕАД
72	"Месокомбинат Плевен" АД в ликвидация
73	"Водоснабдяване и канализация" ЕООД гр.Хасково
74	"Водоснабдяване и канализация" ООД гр.Димитровград
75	Район "Витоша" към Столична община
76	Район "Възраждане" към Столична община
77	Район "Сердика" към Столична община
78	Район "Красна поляна" към Столична община

79	Район "Оборище" към Столична община
80	Район "Връбница" към Столична община
81	Район "Люлин" към Столична община
82	Община Антон
83	Община Правец
84	Община Правец
85	Община Елин Пелин
86	Община Копривщица
87	Община Белица
88	Община Якоруда, Област Благоевград
89	Община Якоруда
90	Община Сандански
91	Община Струмяни, Област Благоевград
92	Община Банско
93	Община Кюстендил
94	Община Кочериново
95	Община Бобошево
96	Община Перник
97	Община Враца
98	Община Оряхово
99	Община Мизия
100	Община Мездра
101	Община Борован
102	Община Хайредин
103	Община Берковица, Област Монтана
104	Община Берковица
105	Община Чипровци

106	Община Вършец
107	Община Бойчиновци, Област Монтана
108	Община Грамада, Област Видин
109	Община Кула, Област Видин
110	Община Брегово, Област Видин
111	Община Плевен
112	Община Севлиево
113	Община Грявна
114	Община Сухиндол
115	Община Първомай
116	Община Мадан
117	Община Чепеларе, Област Смолян
118	Община Баните, Област Смолян
119	Община Малко Търново
120	Община Приморско
121	Община Варна
122	Община Сливен
123	Община Твърдица
124	Община Омуртаг
125	Община Омуртаг
126	Община Кубрат, Област Разград
127	Община Кубрат, Област Разград
128	Община Цар Калоян, Област Разград
129	Община Завет, Област Разград
130	Софийска филхармония
131	Софийска опера и балет
132	Медицински университет гр.Пловдив

133	Природо-математическа гимназия гр.Ловеч
134	Природо-математическа гимназия "Иван Вазов" гр.Добрич
135	Професионална техническа гимназия гр.Варна
136	Професионална гимназия по селско и горско стопанство гр.Кърджали
137	Професионална гимназия по селско стопанство "Проф. Иван Иванов" гр.Долни Дъбник
138	Професионална гимназия по селско стопанство и лека промишленост гр.Карнобат
139	Професионална гимназия по хранителни технологии и техника гр.Пловдив
140	Професионална гимназия по хранително-вкусови технологии "Св. Димитрий Солунски" гр.Асеновград
141	Професионална гимназия по лозарство и винарство "Александър Стамболийски" гр.Плевен
142	Професионална гимназия по лозарство и винарство "Христо Ботев" гр.Перушица
143	Спортно училище "Георги Бенковски" гр.Варна
144	ОУ "Васил Левски" с.Маноле, Област Пловдив
145	ОУ "Св.св.Кирил и Методий" с.Замфирово, Община Берковица
146	Първо помощно училище "Проф. д.п.н. Георги Ангушев" гр.София
147	Целодневна детска градина "Ралица" гр.Русе
148	Народно читалище "Асен Златаров 1939" с.Къшин, Област Плевен
149	Народно читалище "Просвета - 1936" с.Беласица, Община Петрич

<b>1</b>	<b>Омбудсман на Република България</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ - 61 / 31.08.2016 г.</b>
----------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за спазване на изискванията на чл. 8, ал.1 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор относно предоставянето на информация в срок до 31.03.2016 г. на министъра на финансите за функционирането, адекватността, ефикасността и ефективността на системите за финансово управление и контрол за 2015 година

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

- чл. 8, ал.1 във връзка с чл.8, ал.2 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор

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

<b>2</b>	<b>Министерство на здравеопазването</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ - 51 / 23.06.2016 г.</b>
----------	---	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност относно спазването на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при провеждане и възлагане на обществени поръчки в Министерство на здравеопазването, с уникални номера в РОП № 00080-2015-0010, № 00080-2015-0015 и № 00080-2015-0002, за доставка на медицинско оборудване и апаратура, по проекти, част от Средносрочна рамкова инвестиционна програма ( СРИП), финансирана по Оперативна програма „Регионално развитие“ 2007 - 2013 г. и избор на изпълнител, в т.ч. изпълнението на сключените договори

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

- чл. 44, ал.9 от ЗОП - 2 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
3	41 020 415	-	-	-	2	-	-	не

3	Министерство на правосъдието				Доклад № ДИ1СФ - 57 / 27.07.2016 г.			
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност на процедури за възлагане на обществени поръчки, открити с решения на възложителя за възлагане, както и такива по реда на Глава осма „а“ от ЗОП чрез публична покана, за периода от 07.11.2014 г. до 30.08.2015 г., в т.ч. и изпълнение на сключените договори</p>								
<p><b>Установени нарушения ( общо брой 9) на:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- чл. 101а, ал.2 от ЗОП</li> <li>- чл. 42, ал.1, т.3 от ЗОП</li> <li>- чл. 44, ал.9 от ЗОП - 6 бр.</li> <li>- чл. 44, ал.1 от ЗОП</li> </ul>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
36	8 866 072	1	20 000	-	9	-	-	да



<b>4</b>	<b>Министерство на младежта и спорта</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ - 52 / 28.06.2016 г.</b>
----------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки относно възложена по реда на Глава осма „а“ от Закона за обществените поръчки обществена поръчка с предмет „Частичен ремонт на открит басейн в Спортен комплекс „Червено знаме“ гр.София“, с уникален код 9030926, в т.ч. изпълнението на сключен договор № 23-00-48 / 08.07.2014 г.

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	250 778	-	-	-	-	16 637	-	не

<b>5</b>	<b>Държавна агенция за метрологичен и технически надзор</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ - 45 / 03.06.2016 г.</b>
----------	---	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на извършените разходи в Държавна агенция за метрологичен и технически надзор за периода от 01.01.2015 г. до 31.12.2015 г., в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки, както и проверка на изпълнението на сключените договори

**Установени нарушения ( общо брой 33) на:**

- чл. 22б, ал.2, т.7 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 28, ал.2 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 29, ал.2 от ЗОП - 3 бр.
- чл. 29, ал.3 във връзка с ал.4 от ЗОП
- чл. 44, ал.1 от ЗОП
- чл. 44, ал.9 от ЗОП
- чл. 45в, ал.10 във връзка с чл.45в, ал.1, т.3 и ал.2, т.1 от ЗОП
- чл. 73, ал.4 от ЗОП

- чл. 101б, ал.3 във връзка с §1, т.28а от ДР на ЗОП - 12 бр.
- чл. 101б, ал.4, във връзка с чл.101б, ал.1, т.5 от ЗОП - 4 бр.
- чл. 101б, ал.6 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 101г, ал.4 от ЗОП - 2 бр.
- 101е, ал.4 от ЗОП

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

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
21	4 112 823	-	-	3	30	-	-	да

<b>6</b>	<b>Държавна комисия по хазарта</b>	<b>Доклад № ДП1СФ - 13 / 30.06.2016 г.</b>
----------	------------------------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	41 067	-	-	-	-	-	-	не

<b>7</b>	<b>Изпълнителна агенция по рибарство и аквакултури</b>	<b>Доклад № ДИЗБС - 8 / 23.08.2016 г.</b>
----------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за спазването на указанията и сроковете по чл.18, ал.1, т.1 и ал.2 от Закона за държавната финансова инспекция, дадени с писмо изх. № 11-04-32 / 10.12.2015 г., във връзка с резултатите от извършената финансова инспекция на Изпълнителна агенция по рибарство и аквакултури гр.София и съставен доклад № ДИ1СФ-50 / 21.08.2015 г.

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

- чл. 18, ал.2 от Закона за държавната финансова инспекция

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

<b>8</b>	<b>Изпълнителна агенция "Национален филмов център"</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ - 50 / 23.06.2016 г.</b>
----------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност при предоставянето на държавна помощ, представляваща предоставени от държавния бюджет целеви финансови средства за подпомагане на производството, разпространението и показва на български филми и филми, създадени при условията на копродукция с държави - страни по Европейската конвенция за кинематографската копродукция, и с други държави, с които РБългария има сключени спогодби в областта на филмовата индустрия, както и на европейски филми през 2014 и 2015 г., в т.ч. предоставянето на помощта, съобразено ли е с условията на решение на Европейската комисия по SA.30569 от 02.08.2012 г., по отношение на спазването на изискванията за допустимите разходи, максималния интензитет, максималните размери на помощ за всяка одобрена за финансиране продукция, спазване на максимално одобрения бюджет на схемата по години, на изискванията за културен продукт и териториалност, на изискването всяко изменение на схемата да бъде разрешено от ЕК

**Установени нарушения (общо брой 95) на:**

- §10, буква "а" и §55 от Решение на Европейската комисия (ЕК) SA.30569 / 02.08.2012 г. - България - 2 бр.
- §13 от Решение на ЕК SA.30569 / 02.08.2012 г. - България

- §15 от Решение на ЕК SA.30569 / 02.08.2012 г. - България - 24 бр.
- §1, т.4 от Допълнителни разпоредби на Закон за държавните помощи
- чл. 28, ал.7 от Закон за филмовата индустрия ( ЗФИ) и §24 от Решение на ЕК SA.30569 / 02.08.2012 г. - България - 24 бр.
- чл. 30, ал.8 от ЗФИ - 6 бр.
- чл. 18, ал.2, т.4 от ЗФИ във връзка с чл.16, ал.3 от ЗФИ
- чл. 30, ал.6 от ЗФИ, при наличие на законово основание ( чл.29, ал.1 от ЗФИ) за издаване на отказ за финансиране на проект по чл. 30, ал.7 от ЗФИ
- чл. 33, ал.5 от ЗФИ - 2 бр.
- чл. 30, ал.2, т.5, изречение второ от ЗФИ
- чл. 26, ал.4 от ЗФИ във връзка с чл.16 от договори: № 14Д131-ПР / 17.04.2015г.; № 14А041 / 20.06.2014 г. и № 14И098 / нб-ПР / 12.11.2014 г. - 3 бр.
- чл. 30, ал.6 от ЗФИ във връзка с чл.30, ал.5
- чл. 31, ал.3 от ЗФИ
- чл. 16, ал.3 от Устройствен правилник на Изпълнителна агенция "Национален филмов център" - 3 бр.
- чл. 16, ал.8 от Устройствен правилник на Изпълнителна агенция "Национален филмов център" - 24 бр.

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

<b>9</b>	<b>Комисия за регулиране на съобщенията</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ - 53 / 01.07.2016 г.</b>
----------	---	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност относно спазване на разпоредбите на Кодекса на труда и Наредбата за безплатното работно и униформено облекло при начисляването и изплащането на средствата за представително и/или работно и униформено облекло на членовете на комисията и на зетите по трудово правоотношение за периода от 2012 до 2016 година включително

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

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

<b>10</b>	<b>Висш съдебен съвет</b>	<b>Доклад № ДП1СФ - 11 / 14.06.2016 г.</b>
-----------	---------------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка на законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчка, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка на законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчка, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка на законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчка, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
10	8 229 059	-	-	-	-	-	-	не

<b>11</b>	<b>Върховен касационен съд</b>	<b>Доклад № ДП1СФ - 22 / 27.09.2016 г.</b>
-----------	--------------------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка на законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчка, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка на законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчка, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка на законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
10	661 846	-	-	-	-	-	-	не

<b>12</b>	<b>Административен съд - Пловдив</b>	<b>Доклад № ДП2ПД - 12 / 05.08.2016 г.</b>
-----------	--------------------------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	31 031	-	-	-	-	-	-	не

<b>13</b>	<b>Административен съд - Варна</b>	<b>Доклад № ДПЗВН - 9 / 02.06.2016 г.</b>
-----------	------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
2	133 334	-	-	-	-	-	-	не

<b>14</b>	<b>Административен съд - Добрич</b>	<b>Доклад № ДПЗДЧ - 6 / 16.06.2016 г.</b>
-----------	-------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставка във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях



3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения (общо брой 0)**

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

<b>15</b>	<b>Административен съд - Разград</b>	<b>Доклад № ДПЗРЗ - 5 / 15.07.2016 г.</b>
-----------	--------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставка във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения (общо брой 0)**

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

<b>16</b>	<b>Административен съд - Шумен</b>	<b>Доклад № ДПЗШН - 6 / 24.06.2016 г.</b>
-----------	------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 101б, ал.1, т.2 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
<b>1</b>	<b>23 009</b>	-	-	-	<b>2</b>	-	-	<b>не</b>

<b>17</b>	<b>Административен съд - Силистра</b>	<b>Доклад № ДПЗСС - 8 / 07.07.2016 г.</b>
-----------	---------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

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

<b>18</b>	<b>Апелативен съд - Пловдив</b>	<b>Доклад № ДП2ПД - 13 / 29.08.2016 г.</b>
-----------	---------------------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
2	58 750	-	-	-	-	-	-	не

<b>19</b>	<b>Апелативен съд - Велико Търново</b>	<b>Доклад № ДП2ВТ - 5 / 27.06.2016 г.</b>
-----------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	36 991	-	-	-	-	-	-	не

<b>20</b>	<b>Окръжен съд - Велико Търново</b>	<b>Доклад № ДП2ВТ - 6 / 29.06.2016 г.</b>
-----------	-------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения (общо брой 0)**

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

<b>21</b>	<b>Окръжен съд - Пловдив</b>	<b>Доклад № ДП2ПД - 10 / 01.07.2016 г.</b>
-----------	------------------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 101а във връзка с чл. 14, ал.4, т.2 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	1	21 468	-	2	-	-	не

<b>22</b>	<b>Окръжен съд - Стара Загора</b>	<b>Доклад № ДП2СЗ - 5 / 28.06.2016 г.</b>
-----------	-----------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 14, ал.6 от ЗОП

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

<b>23</b>	<b>Окръжен съд - Бургас</b>	<b>Доклад № ДПЗБС - 6 / 15.06.2016 г.</b>
-----------	-----------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 8, ал.1 във връзка с чл. 90, ал.1, т.3 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	1	96 244	-	1	-	-	не

<b>24</b>	<b>Окръжен съд - Сливен</b>	<b>Доклад № ДПЗСЛ - 2 / 28.04.2016 г.</b>
-----------	-----------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

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

<b>25</b>	<b>Окръжен съд - Ямбол</b>	<b>Доклад № ДИЗЯМ - 3 / 27.07.2016 г.</b>
-----------	----------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 44, ал.9 от ЗОП
- чл. 44, ал.10 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	35 349	-	-	-	2	-	-	не

<b>26</b>	<b>Окръжен съд - Разград</b>	<b>Доклад № ДПЗРЗ - 4 / 01.07.2016 г.</b>
-----------	------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставка във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях



3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

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

<b>27</b>	<b>Районен съд - Варна</b>	<b>Доклад № ДПЗВН - 12 / 05.07.2016 г.</b>
-----------	----------------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 101б, ал.1 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 101б, ал.4 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
3	115 000	-	-	-	6	-	-	не

<b>28</b>	<b>Прокуратура на Република България</b>	<b>Доклад № ДП1СФ - 19 / 23.08.2016 г.</b>
-----------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
4. Проверка за законосъобразност на възложената през 2014 година обществена поръчка с предмет „Предоставяне на универсални и неуниверсални пощенски услуги за нуждите на Прокуратурата на Република България” във връзка със спазване на режима за възлагане на обществени поръчки, в т.ч. плащанията по сключените договори

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
40	4 379 805	-	-	-	-	-	-	не

<b>29</b>	<b>Апелативна прокуратура - Бургас</b>	<b>Доклад № ДПЗБС - 8 / 29.06.2016 г.</b>
-----------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

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

<b>30</b>	<b>Окръжна прокуратура - Добрич</b>	<b>Доклад № ДПЗДЧ - 7 / 23.06.2016 г.</b>
-----------	-------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

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

<b>31</b>	<b>Окръжна прокуратура - Шумен</b>	<b>Доклад № ДПЗШН - 7 / 07.07.2016 г.</b>
-----------	------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

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

<b>32</b>	<b>Окръжна прокуратура - Разград</b>	<b>Доклад № ДПЗРЗ - 6 / 29.07.2016 г.</b>
-----------	--------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставка във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

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

<b>33</b>	<b>Окръжна прокуратура - Търговище</b>	<b>Доклад № ДПЗТЩ - 7 / 16.06.2016 г.</b>
-----------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставка във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

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

<b>34</b>	<b>Окръжна прокуратура - Силистра</b>	<b>Доклад № ДПЗСС - 7 / 14.06.2016 г.</b>
-----------	---------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

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

<b>35</b>	<b>Окръжна прокуратура - Ловеч</b>	<b>Доклад № ДП2ЛЧ - 3 / 22.07.2016 г.</b>
-----------	------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

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

<b>36</b>	<b>Районна прокуратура - Русе</b>	<b>Доклад № ДПЗРС - 9 / 21.06.2016 г.</b>
-----------	-----------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	28 000	-	-	-	-	-	-	не

<b>37</b>	<b>Районна прокуратура - Варна</b>	<b>Доклад № ДПЗВН - 11 / 21.06.2016 г.</b>
-----------	------------------------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
2	83 560	-	-	-	-	-	-	не

<b>38</b>	<b>Регионална здравна инспекция - Сливен</b>	<b>Доклад № ДИЗСЛ - 6 / 15.06.2016 г.</b>
-----------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на разходите за възнаграждения през 2012 и 2013 година, в т.ч. планирани и изплатени средства за работна заплата
2. Проверка за законосъобразност при определянето, начисляването и изплащането на допълнителни възнаграждения на служителите през периода 2012 / 2013 година
3. Проверка за законосъобразност на извършените разходи през 2013 година за охрана на сгради и обекти на РЗИ - Сливен, в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки



4. Проверка за законосъобразност на извършените разходи през 2012 и 2013 година за профилактични прегледи и имунизации по дейност 467 на Национална програма 21 „Здравна стратегия за лица в неравностойно положение, принадлежащи към етническите малцинства 2011 - 2015“, в т.ч. прилагане на режима на възлагане на обществени поръчки, сключените договори и изпълнението им

5. Проверка за законосъобразност на извършените разходи през 2012 година за текущи ремонти, в т.ч. за ремонт на сутерен и коридори на административната сграда и на лаборатории за изследване на СПИН, в т.ч. прилагане на режима на възлагане на обществени поръчки, сключените договори и изпълнението им

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

- чл. 14 от ЗОП

- чл. 101а, ал.2 от ЗОП - 3 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	4	118 905	-	4	-	-	не

<b>39</b>	<b>Регионална здравна инспекция - Кюстендил</b>	<b>Доклад № ДИ4КН - 6 /12.09.2016 г.</b>
-----------	---	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за гориво на служебните автомобили, ползвани от директора на РЗИ гр.Кюстендил през 2012 година

**Установени нарушения ( общо брой 0 )**

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

<b>40</b>	<b>Районна здравноосигурителна каса гр.Плевен</b>	<b>Доклад № ДП2ПЛ - 7 / 27.07.2016 г.</b>
-----------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 25, ал.2, т.6 от ЗОП (отм.)
- чл. 70, ал.1 от ЗОП (отм.) - 2 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
7	60 584	-	-	-	8	-	-	не

<b>41</b>	<b>Регионална здравноосигурителна каса гр.Габрово</b>	<b>Доклад № ДП2ГБ - 6 / 20.06.2016 г.</b>
-----------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 22б, ал.2, т.10 и ал.4 от ЗОП (отм.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
5	17 502	-	-	-	2	-	-	не

<b>42</b>	<b>Регионална здравноосигурителна каса гр.Хасково</b>	<b>Доклад № ДП2ХС - 6 / 31.03.2016 г.</b>
-----------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения (общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
5	6 917	-	-	-	-	-	-	не

<b>43</b>	<b>Национален център по трансфузионна хематология</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ - 48 / 15.06.2016 г.</b>
-----------	---	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2014 година открита процедура с предмет "Периодични доставки на медицински изделия за вземане, преработване и съхраняване на кръв и кръвни ставки за 2014 година за нуждите на центрoвете за трансфузионна хематология в страната и многопрофилните болници за активно лечение, в чиято структура има отделение по трансфузионна хематология ( пластмасови сакове за вземане и преливане на кръв, епруветки, микрокувети, алуминиеви клипси) по 19 обособени позиции"
2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2015 година открита процедура с предмет "Периодична доставка на медицински изделия за вземане, преработване и съхраняване на кръв и кръвни ставки по 53 обособени позиции за 2015 година за нуждите на центрoвете за трансфузионна хематология в страната"

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
2	7 329 045	-	-	-	-	-	-	<b>не</b>

<b>44</b>	<b>МБАЛ "Д-р Димитър Павлович" ЕООД гр.Свищов</b>	<b>Доклад № ДИ2ВТ - 4 / 02.08.2016 г.</b>
-----------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на сключения през 2011 година договор със СМДЛ „Гентри” ООД за отдаване под наем на помещения, намиращи се в сградата на болницата, в т.ч. сключени анекси, събрани приходи от наеми и възстановени разходи за консумативи, свързани с ползването на обекта

2. Проверка за законосъобразност на сключения през 2013 година договор с „Обществено хранене Видин“ ЕООД за отдаване под наем на помещения, намиращи се в сградата на болницата, в т.ч. сключени анекси, събрани приходи от наеми и възстановени разходи за консумативи, свързани с ползването на обекта
3. Проверка за законосъобразност на сключения през 2013 година договор с „Фор Инвест груп“ за отдаване под наем на помещения, намиращи се в сградата на болницата, в т.ч. сключени анекси, събрани приходи от наеми и възстановени разходи за консумативи, свързани с ползването на обекта
4. Проверка за законосъобразност на сключения през 2013 година договор с ЕТ „Експрес такси Ванева - Ася Ванева“, в т.ч. сключени анекси, събрани приходи от наеми и възстановени разходи за консумативи, свързани с ползването на обекта
5. Проверка за законосъобразност на сключения през 2011 година договор с „Норделинк - България“ за отдаване под наем на помещения, намиращи се в сградата на болницата, в т.ч. сключени анекси, събрани приходи от наеми и възстановени разходи за консумативи, свързани с ползването на обекта
6. Проверка за законосъобразност на сключения през 2011 година договор с „Пропетех“ ООД за отдаване под наем на помещения, намиращи се в сградата на болницата, в т.ч. сключени анекси, събрани приходи от наеми и възстановени разходи за консумативи, свързани с ползването на обекта
7. Проверка за законосъобразност на сключения през 2011 година договор с „Пропетех“ ООД за отдаване под наем на помещения, намиращи се в сградата на болницата, в т.ч. сключени анекси, събрани приходи от наеми и възстановени разходи за консумативи, свързани с ползването на обекта
8. Проверка за законосъобразност на сключения през 2014 година договор с ЕТ „ИПСМП- д-р Анелия Христатиева“ за отдаване под наем на помещения, намиращи се в сградата на болницата, в т.ч. сключени анекси, събрани приходи от наеми и възстановени разходи за консумативи

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

- чл. 102, ал.4 и ал.5 от Закона за лечебните заведения
- чл. 25, ал.2, т.3 от Наредбата за условията и реда за упражняване правата на Община Свищов върху общинската част от капитала на търговските дружества и стопанската дейност, осъществявана чрез общински предприятия
- чл. 25, ал.1 от Наредбата за условията и реда за упражняване правата на Община Свищов върху общинската част от капитала на търговските дружества и стопанската дейност, осъществявана чрез общински предприятия - 3 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	-	5	1 490	възстановени вреди	не

<b>45</b>	<b>Държавна психиатрична болница гр.Севлиево</b>	<b>Доклад № ДП2ГБ - 5 / 16.06.2016 г.</b>
-----------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 101Г, ал.4 от ЗОП - 5 бр.
- чл. 90, ал.1, т.3 от ЗОП - 2 бр.
- чл. 69а, ал.3 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
8	253 372	2	901 580	-	18	-	-	не

46	Държавна психиатрична болница гр.Бяла, Област Русе				Доклад № ДПЗРС - 10 / 26.07.2016 г.			
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях</p>								
<p><b>Установени нарушения ( общо брой 2) на:</b></p> <p>- чл. 34, ал.6 от ЗОП</p> <p>- чл. 25, ал.2, т.6 от ЗОП</p>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
5	651 217	-	-	-	4	-	-	не

<b>47</b>	<b>Център за спешна медицинска помощ - София*</b>	<b>Доклад № ДП1СФ - 16 / 22.07.2016 г.</b>
-----------	---	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
4. Проверка и документална обосновааност на извършените разходи от Център за спешна медицинска помощ - Софийска област по сключен договор на 04.06.2012 г. с "Иноксис 01" ЕООД за извършване на текущ и основен ремонт на автомобилите със специален режим на движение, собственост на Център за спешна медицинска помощ - Софийска област
5. Проверка и документална обосновааност на извършените разходи през 2015 година за извършване на поддръжка, текущ и основен ремонт на санитарните и леки автомобили на Център за спешна медицинска помощ - Софийска област, в това число прилагане на режима за възлагане на обществените поръчки и сключените договори
6. Проверка и документална обосновааност на извършените разходи през 2014 година от Център за спешна медицинска помощ - Софийска област за доставка, монтиране и въвеждане в експлоатация видеонаблюдение на административната сграда и структурните поделения - 10 филиала, в това число прилагане на режима за възлагане на обществените поръчки и сключените договори

\* С ПМС № 243 / 04.09.2015 г. ЦСМП - Софийска област преминава към ЦСМП - София.

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

- чл. 25, ал.10 от ЗОП (отм.)

- чл. 101а, ал.2 от ЗОП (отм.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
<b>10</b>	<b>5 337 110</b>	<b>1</b>	<b>23 621</b>	<b>-</b>	<b>4</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>не</b>



<b>48</b>	<b>Център за спешна медицинска помощ - Стара Загора</b>	<b>Доклад № ДП2СЗ - 6 / 05.08.2016 г.</b>
-----------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 35, ал.1, т.1 от ЗОП - 4 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
6	576 110	-	-	-	4	2 541	възстановени вреди	не

<b>49</b>	<b>Център за спешна медицинска помощ - Сливен</b>	<b>Доклад № ДПЗСЛ - 1 / 12.04.2016 г.</b>
-----------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 25, ал.10 от ЗОП ( Дв., бр.93 от 2012 г., в сила от 26.02.2012 г.) - 2 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
10	763 700	-	-	4	2	-	-	не

<b>50</b>	<b>Център за спешна медицинска помощ - Ловеч</b>	<b>Доклад № ДП2ЛЧ - 2 / 30.06.2016 г.</b>
-----------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 41, ал.6 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
7	540 883	-	-	-	1	3 064	възстановени вреди	не

<b>51</b>	<b>Център за спешна медицинска помощ - Велико Търново</b>	<b>Доклад № ДП2ВТ - 7 / 03.08.2016 г.</b>
-----------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 55 от Наредбата за условията, правилата и реда за регулиране и регистриране на цените на лекарствените продукти
- чл. 69, ал.1, т.3 от ЗОП (отм. - в сила до 14.04.2016 г.)
- чл. 101а, ал.1 във връзка с чл.14, ал.4, т.2 и чл.15, ал.2, т.2от ЗОП (отм. - в сила до 14.04.2016 г.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
7	839 589	1	44 847	-	7	-	-	не

<b>52</b>	<b>Център за спешна медицинска помощ - Търговище</b>	<b>Доклад № ДИЗТЩ - 5 / 19.07.2016 г.</b>
-----------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените през периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2014 г. разходи за безплатна храна и тонизиращи напитки за служителите на центъра, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществените поръчки
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените през периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2014 г. разходи за гориво, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществените поръчки
3. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените през периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2014 г. разходи за резервни части за извънгаранционен текущ ремонт на санитарни автомобили, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществените поръчки
4. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените през периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2014 г. разходи за лекарствени продукти и медицински консумативи за нуждите на центъра и неговите филиали, в т.ч. прилагане на режима за възлагане на обществените поръчки
5. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2014 година обществена поръчка с предмет „Доставка - медицинска апаратура за нуждите на Център за спешна медицинска помощ - Търговище“

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

- чл. 101а, ал.2 от ЗОП - 6 бр.
- §1, т.10 от Закона за счетоводството

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

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
<b>1</b>	<b>42 000</b>	<b>6</b>	<b>201 440</b>	<b>1</b>	<b>11</b>	<b>24</b>	<b>възстановени вреди</b>	<b>не</b>

<b>53</b>	<b>Дом за медико-социални грижи за деца - Дебелец</b>	<b>Доклад № ДП2ВТ - 8 / 08.08.2016 г.</b>
-----------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 101е, ал.2 от ЗОП
- чл. 44, ал.1 от ЗОП
- чл. 22б, ал.2, т.14 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
3	256 100	-	-	-	6	-	-	не

<b>54</b>	<b>Дом за медико-социални грижи за деца - Добрич</b>	<b>Доклад № ДПЗДЧ - 8 / 22.07.2016 г.</b>
-----------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 44, ал.9 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	83 980	-	-	-	2	-	-	не

<b>55</b>	<b>"Център за психично здраве - Велико Търново" ЕООД</b>	<b>Доклад № ДИ2ВТ - 3 / 20.06.2016 г.</b>
-----------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност и документална обосноваост, свързана с получаване и разходване на средства от субсидии за извършване на дневно стационарно лечение на пациенти с психични заболявания, дневни психорехабилитационни програми и психотерапия чрез трудотерапия, в т.ч. разходите за храна за периода от 01.01.2013 г. до 30.09.2014 г.
2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при извършване на разходи за строително-ремонтни дейности на второ отделение през 2014 година
3. Проверка за законосъобразност и документална обосноваост, свързана с приходите и разходите от отдадени под наем кабинети за клинични проучвания и гаражно помещение за извършване на ремонтни дейности през 2014 година

**Установени нарушения (общо брой 0)**

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

<b>56</b>	<b>Областна администрация - Варна</b>	<b>Доклад № ДПЗВН - 13 / 05.08.2016 г.</b>
-----------	---------------------------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 44, ал.10 от ЗОП (отм.)
- чл. 101б, ал.4 от ЗОП (отм.)
- чл. 14, ал.4, т.2 от ЗОП (отм.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
<b>3</b>	<b>135 485</b>	<b>1</b>	<b>25 410</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	<b>9 504</b>	<b>възстановени вреди</b>	<b>да</b>

<b>57</b>	<b>Областна дирекция "Земеделие" - Пазарджик</b>	<b>Доклад № ДП2ПЗ - 5 / 03.08.2016 г.</b>
-----------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. „Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. „Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 101г, ал.4 от ЗОП
- чл.101г, ал.2 от ЗОП - 4 бр.
- чл.101б, ал.3 от ЗОП
- чл.101е, ал.2, т.1 от ЗОП
- чл.101е, ал.2, т.2 от ЗОП
- чл.101е, ал.4 от ЗОП
- чл.101а, ал.2 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
<b>1</b>	<b>27 000</b>	<b>1</b>	<b>24 224</b>	<b>-</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>не</b>



<b>58</b>	<b>Областна дирекция "Земеделие" - Пловдив</b>	<b>Доклад № ДП2ПД - 9 / 20.06.2016 г.</b>
-----------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 101а, ал.2 от ЗОП - 2 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
<b>1</b>	<b>45 000</b>	<b>2</b>	<b>44 709</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>не</b>

<b>59</b>	<b>Областна дирекция "Земеделие" - Сливен</b>	<b>Доклад № ДПЗСЛ - 4 / 14.07.2016 г.</b>
-----------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 101а, ал.1 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	1	24 224	-	2	-	-	не

<b>60</b>	<b>Областна дирекция "Земеделие" - Бургас</b>	<b>Доклад № ДПЗБС - 9 / 01.08.2016 г.</b>
-----------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 14, ал.4, т.2 във връзка с чл.101а, ал.1 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
5	101 033	1	20 000	-	1	-	-	не

<b>61</b>	<b>Областна дирекция "Земеделие" - Добрич</b>	<b>Доклад № ДПЗДЧ - 4 / 02.06.2016 г.</b>
-----------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставка във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 101а във връзка с чл.14, ал.4, т.2 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	1	24 224	-	1	-	-	не

<b>62</b>	<b>Областна дирекция "Земеделие" - Разград</b>	<b>Доклад № ДПЗРЗ - 3 / 08.06.2016 г.</b>
-----------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 101а, ал.2 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	1	24 224	-	1	-	-	не

63	ТП "Държавно горско стопанство - Пирдоп"	Доклад № ДИ4СО - 17 / 27.09.2016 г.						
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за горива на автомобилите през периода 2012 - 2013 година								
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за командировки в страната през 2013 година								
<b>Установени нарушения (общо брой 0)</b>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	-	-	-	-	не

64		Държавно предприятие "Пристанищна инфраструктура" гр.София				Доклад № ДИ1СФ - 62 / 09.09.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност на проведена през 2015 година процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет „Рехабилитация за постигане на проектни дълбочини на пристанищните терминали в района на действие на териториално поделение - клон Бургас"								
<b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	5 500 000	-	-	-	-	-	-	не

65		Държавно предприятие "Фонд Затворно дело"				Доклад № ДИ1СФ - 59 / 26.08.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за доставка на хранителни и нехранителни стоки за търговските обекти ( лавки) в местата за лишаване от свобода през 2014 година, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки								
<b>Установени нарушения ( общо брой 2) на:</b>								
- чл. 16, ал.8 във връзка с чл.14, ал.1, т.2 от ЗОП - 2 бр.								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	2	990 248	2	-	-	-	не

66	"АЕЦ Козлодуй" ЕАД				Доклад № ДИ4ВР - 15 / 20.06.2016 г.			
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените разходи през 2014 и 2015 година за производство и предоставяне на безплатна храна на работниците и служителите на „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД гр.Козлодуй, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки</p>								
<p><b>Установени нарушения ( общо брой 5) на:</b></p> <p>- чл. 28, ал.2 на ЗОП (отм.)</p> <p>- чл. 43, ал.2, т.1, б.,а“ на ЗОП (отм.) - 3 бр.</p> <p>- чл. 103, ал.2, т.7 от ЗОП (отм.)</p>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
4	89 353 024	1	4 214 000	8	2	-	-	не

<b>67</b>	<b>"Напоителни системи" ЕАД гр.София</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ - 56 / 11.07.2016 г.</b>
-----------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на процедура по отдаване под наем на язовир "Сивата вода" в землището на гр.Хасково, чрез провеждане на търг по реда на чл.15 от Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала през 2015 - 2016 година от "Напоителни системи" ЕАД и определяне на наемател на обекта

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

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

<b>68</b>	<b>"Български пощи" ЕАД</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ - 49 / 20.06.2016 г.</b>
-----------	-----------------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на проведена през 2015 година обществена поръчка с предмет „Доставка на хартии за нуждите на „Български пощи“ ЕАД“ по пет обособени позиции

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
<b>1</b>	<b>491 553</b>	-	-	-	-	-	-	<b>не</b>

69		"Топлофикация София" ЕАД				Доклад № ДИ1СФ - 55 / 07.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност на възложена през 2015 година открита процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет „Доставка на химически продукти за нуждите на „Топлофикация София" ЕАД" и на сключения договор във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки								
<b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	2 129 102	-	-	-	-	-	-	не

70		"Рибни ресурси" ЕООД гр.Созопол				Доклад № ДИЗБС - 7 / 15.08.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за спазването на указанията и сроковете по чл.18, ал.1, т.1 и ал.2 от Закона за държавната финансова инспекция, дадени с писма изх. № 11-04-14 / 29.10.2015 г., № ДИ1СФ - 36 / 27.10.2015 г. и № ДИ1СФ - 36 / 28.10.2015 г., във връзка с резултатите от извършената финансова инспекция на „Рибни ресурси" ЕООД гр.Созопол и съставен Доклад № ДИ1СФ - 36 / 24.06.2015 г.								
<b>Установени нарушения ( общо брой 3) на:</b>								
- чл. 18, ал.2 от Закона за държавната финансова инспекция - 3 бр.								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	3	-	-	-	не



<b>71</b>	<b>"Пристанище - Варна" ЕАД</b>	<b>Доклад № ДИЗВН - 6 / 10.08.2016 г.</b>
-----------	---------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност, свързана със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при сключване на договор за доставка на стоманени материали и електроиди № 2039 / 17.09.2015 г. с „Ай Пи Ел Трейдинг“ ЕООД чрез борсов представител
2. Проверка за законосъобразност, свързана със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при сключване на договор през 2015 година за доставки на евродизел и котелно гориво

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

- чл. 15, ал.1, т.4 от Закона за държавната финансова инспекция

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

<b>72</b>	<b>"Месокомбинат Плевен" АД в ликвидация</b>	<b>Доклад № ДИ2ПЛ - 6 / 17.06.2016 г.</b>
-----------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност при отчитане на приходите и разходите на парични средства по банков и касов път, както и осчетоводяването им за периода от 01.01.2011 г. до 31.12.2015 г.

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	-	-	1 006 165 лв., от които 9 301 лв. възстановени	1	не

<b>73</b>	<b>"Водоснабдяване и канализация" ЕООД гр.Хасково</b>	<b>Доклад № ДИ2ХС - 4 / 06.06.2016 г.</b>
-----------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност за извършена инвентаризация на активите и пасивите към 31.12.2014 г. и отчитане на резултатите от нея
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на изплатените обезщетения на служители при прекратяване на трудови правоотношения по реда на чл.331 от Кодекса на труда през 2015 година
3. Проверка на законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за юридически услуги през 2014 година, в т.ч. сключени договори и плащания по тях

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

- чл. 22, ал.1 от Закона за счетоводството
- чл. 101а, ал.2 от ЗОП (отм.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	1	30 791	-	2	-	-	не

<b>74</b>	<b>"Водоснабдяване и канализация" ООД гр.Димитровград</b>	<b>Доклад № ДИ2ХС - 5 / 22.06.2016 г.</b>
-----------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за закупуване на електрически материали през 2011 и 2012 година, в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки
2. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за горива - бензин в дружеството, за периода от 01.07.2012 г. до 31.12.2012 г., тяхната документална обосновааност и счетоводното им отразяване в регистрите на дружеството

3. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените разходи по фактура от 25.10.2012 г. за ремонт на електрически двигател

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

- чл. 2, ал. 1, т. 2 от Наредбата за възлагане на малки обществени поръчки

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	28 700	1	16 065	-	1	-	-	не

75	Район "Витоша" към Столична община	Доклад № ДИ1СФ - 65 / 16.09.2016 г.
----	------------------------------------	-------------------------------------

**Проверени задачи:**

1. Проверка за изпълнение на указанията и сроковете по чл. 18, ал. 1, т. 1 и ал. 2 от Закона за държавната финансова инспекция, дадени с писмо изх. № ДИ1СФ - 9 / 21.03.2016 г., във връзка с доклад № ДИ1СФ - 9 / 20.01.2016 г. за резултатите от извършена финансова инспекция на Район „Витоша“ към Столична община

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

- чл. 18, ал. 1, т. 1 от Закона за държавната финансова инспекция

- чл. 18, ал. 2 от Закона за държавната финансова инспекция

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

<b>76</b>	<b>Район "Възраждане" към Столична община</b>	<b>Доклад № ДП1СФ - 10 / 08.06.2016 г.</b>
-----------	---	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
<b>10</b>	<b>2 176 946</b>	-	-	-	-	-	-	<b>не</b>

<b>77</b>	<b>Район "Сердика" към Столична община</b>	<b>Доклад № ДП1СФ - 14 / 20.07.2016 г.</b>
-----------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка на законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчка, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка на законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчка, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка на законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 1)**

- чл.101а, ал.2 във връзка с чл.101а, ал.1 от ЗОП (отм.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
7	4 085 800	1	27 253	-	1	-	-	не

<b>78</b>	<b>Район "Красна поляна" към Столична община</b>	<b>Доклад № ДП1СФ - 20 / 24.08.2016 г.</b>
-----------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 28, ал.2 от ЗОП (отм.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
7	1 085 833	-	-	-	1	-	-	не

79	Район "Оборище" към Столична община				Доклад № ДП1СФ - 17 / 29.07.2016 г.			
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях</p> <p>3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях</p>								
<p><b>Установени нарушения ( общо брой 15) на:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- чл. 22, ал.2, т.10 от ЗОП - 2 бр.</li> <li>- чл. 22, ал.2, т.14 от ЗОП - 2 бр.</li> <li>- чл. 44, ал.1 от ЗОП - 2 бр.</li> <li>- чл. 44, ал.9 от ЗОП - 2 бр.</li> <li>- чл. 72, ал.2 от ЗОП - 5 бр.</li> <li>- чл. 101е, ал.4 от ЗОП - 2 бр.</li> </ul>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
8	779 368	-	-	-	24	-	-	не

<b>80</b>	<b>Район "Връбница" към Столична община</b>	<b>Доклад № ДП1СФ - 15 / 22.07.2016 г.</b>
-----------	---	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 15) на:**

- чл. 44, ал.1 от ЗОП (отм.) - 4 бр.
- чл. 44, ал.9 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
- чл. 69, ал.1, т.1 от ЗОП (отм.) - 9 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
7	4 406 625	-	-	-	15	-	-	не

<b>81</b>	<b>Район "Люлин" към Столична община</b>	<b>Доклад № ДП1СФ - 12 / 21.06.2016 г.</b>
-----------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
11	7 739 266	-	-	-	-	-	-	не

<b>82</b>	<b>Община Антон</b>	<b>Доклад № ДИ4СО - 12 / 26.07.2016 г.</b>
-----------	---------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване на изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси

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

- чл. 126 от Закона за публичните финанси

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



83		Община Правец				Доклад № ДП1СО - 4 / 04.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост при разходване на средствата за капиталови разходи за изграждане и основен ремонт на общински пътища, предоставени по реда на чл.50 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2015 година, в т.ч. прилагането на режима за възлагане на обществени поръчки								
<b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	737 337	-	-	-	-	-	-	не

84		Община Правец				Доклад № ДИ4СО - 10 / 01.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване на изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	1	-	-	-	не

<b>85</b>	<b>Община Елин Пелин</b>	<b>Доклад № ДИ4СО - 15 / 29.08.2016 г.</b>
-----------	--------------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените през 2015 и 2016 година разходи за доставка на хранителни продукти за нуждите на Обединените детски заведения, Целодневни детски градини, Домашен социален патронаж и Дневен център за възрастни хора към Община Елин Пелин, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки
2. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените през 2015 и 2016 година разходи за доставка на гориво за отопление за нуждите на детски градини, училища и социални заведения към Община Елин Пелин
3. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените през 2016 година разходи за доставка на горива за служебните автомобили, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки
4. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените през 2016 година разходи за доставка на природен газ за отопление и готвене за общински обекти на територията на Община Елин Пелин, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки
5. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените през 2015 и 2016 година разходи за доставка на хигиенни материали и канцеларски материали, в т.ч. спазване на режима за възлагане на обществени поръчки

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

- чл. 8, ал.1 във връзка с чл.14, ал.1, т.2 от ЗОП ( ДВ, бр.37 / 2006 г. - отм.) - 2 бр.
- чл. 101а, ал.2 от ЗОП ( ДВ, бр. 33 / 2012 г. - отм.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
3	58 295	3	428 755	3	-	-	-	не

86		Община Копривщица				Доклад № ДИ4СО - 11 / 08.07.016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>								
- чл. 126 на Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

87		Община Белица				Доклад № ДП1БЛ - 5 / 25.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с прилагане на режима за възлагане на обществените поръчки при разходване на предоставената през 2015 година целева субсидия от Държавния бюджет за капиталови разходи, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение								
<b>Установени нарушения (общо брой 3) на:</b>								
- чл. 72, ал.1, т.4 от ЗОП								
- чл. 101б, ал.5 от ЗОП								
- чл. 101е, ал.2, т.2 от ЗОП								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
3	2 016 196	-	-	-	7	-	-	не

88		Община Якоруда, Област Благоевград				Доклад № ДИ4БЛ - 12 / 26.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване на изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	1	-	-	-	не

89		Община Якоруда				Доклад № ДИ4БЛ - 13 / 07.09.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност за периода 01.01.2013 г. до 21.02.2014 г., при провеждане на процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет „Избор на педагогически персонал за провеждане на извънурочни занимания с деца и ученици“ и при сключването и изпълнението на договорите за доставка/извършване на дейности с възложител Община Якоруда във връзка с договор № BG051PO001-4.105-0242, финансиран по Оперативна програма „Развитие на човешки ресурси“, съфинансиран от Европейския социален фонд								
<b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	40 554	-	-	-	-	-	-	да

90		Община Сандански				Доклад № ДИ4БЛ - 10 / 23.06.2016 г.		
<b>Проверена задача:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване на изискванията на чл.126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

91		Община Струмяни, Област Благоевград				Доклад № ДИ4БЛ - 9 / 16.06.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване на изискванията на чл.126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

<b>92</b>	<b>Община Банско</b>	<b>Доклад № ДИ4БЛ - 14 / 09.09.2016 г.</b>
-----------	----------------------	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, при провеждането на процедури за възлагане на обществените поръчки, сключването и изпълнението на договорите: Д-ОП № 141 / 24.02.2011 г. с предмет „Асфалтиране на улици, реконструкция и рехабилитация на площи за обществено обслужване в гр.Банско“ и Д-ОП № 169 / 12.09.2011 г. с предмет „Ремонт и поддръжка на пътища и улици на територията на община Банско и изпълнител „Пиринстройинженеринг“ ЕАД, в т.ч. спазване на разпоредбите на Закона за обществените поръчки

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

- чл. 34, ал.1 от НВМОП (отм.)

- чл. 34, ал.2 от НВМОП (отм.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
2	1 302 000	-	-	-	2	-	-	не

<b>93</b>	<b>Община Кюстендил</b>	<b>Доклад № ДИ4КН - 3 / 23.06.2016 г.</b>
-----------	-------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените разходи, в това число:

- на 05.03.2013 г. по банков път за глоби за нарушения на Закона за движение по пътищата;
- с Разходен касов орден (РКО) № 112 / 04.02.2013 г. за оказване на съдействие на граждани при озеленяване на междублоковите пространства и зелени площи на територията на Община Кюстендил;
- с РКО № 124 / 04.02.2013 г. по договор № 271 / 10.01.2012 г. за извършване на масаж в общинската сауна на Общинско предприятие „Управление на общински имоти“;
- на 19.03.2013 г. по договор № Д-00-289 / 18.03.2012 г., фактура № 856 / 18.03.2013 г. за закупуване на билети;
- по договор № Д-00-262 / 12.03.2013 г. за режисура и сценарий на събитието „Кюстендилска пролет 2013 г.“;
- с РКО № 86 / 21.03.2013 г. за фотозаснемане на събитието „Кюстендилска пролет 2013 г.“ и фотографии за книга;
- по фактура № 819 / 22.01.2013 г. за закупуване на билет;
- на 14.03.2013 г. по банков път по договор № Д-00-247 / 11.03.2013 г., фактура № 40 / 10.03.2013 г. за многокамерно заснемане на празничен концерт;
- с РКО № 127 / 31.01.2014 г. и № 283 / 27.02.2014 г. за закупуване на гориво за служебен автомобил;
- с РКО № 696 / 15.05.2014 г. и № 795 / 26.05.2014 г. за закупуване на самолетни билети;
- с РКО № 1239 / 28.07.2014 г. по договор № Д-00-566 / 25.06.2014 г.;
- на 15 и 21.03.2014 г. по банков път по договор от 07.03.2014 г. за многокамерно заснемане с подвижна телевизионна станция;
- по фактури № 31 / 27.01.2014 г. и № 32 / 19.03.2014 г. за сценарий и режисура на събитието „Кюстендилска пролет 2014 г.“;
- на 20.03.2014 г. по банков път по фактура № 42 / 17.03.2014 г. за закупуване на билети;
- по договор № Д-00-2013 / 13.03.2014 г. за многокамерно телевизионно заснемане на празничен концерт в гр.Кюстендил;
- по договор № Д-00-193 / 11.03.2014 г. по фактура № 504 / 05.03.2014 г. за закупуване на билети

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	-	-	<b>105</b>	<b>възстановени вреди</b>	<b>не</b>

94		Община Кочериново				Доклад № ДИ4КН - 2 /23.06.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване на изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	1	-	-	-	не

95		Община Бобошево				Доклад № ДИ4КН - 4 / 15.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност на проведена през 2014 година открита процедура с предмет „Създаване на изложби за експониране на местното етнографско, историческо и природно наследство на Община Бобошево, с прилагане на аудио-визуални компютърни технологии, по две обособени позиции“, в т.ч. и сключения договор с „ФУЛ КОНТАКТ“ ООД гр.София във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки								
<b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>								
- чл. 28, ал.2 от ЗОП								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	285 000	-	-	-	1	-	-	да



96	Община Перник				Доклад № ДИ4ПК - 3 / 05.07.2016 г.			
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт чрез Община Перник на „Пътнически превози - Перник“ ЕООД, в съответствие с реда и условията, определени в Наредба № 2 / 31.03.2006 г. за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътуване по автомобилния транспорт, предвидени в нормативни актове за определени категории пътници (отм. ДВ, бр. 57 / 28.07.2015 г.) и Наредба № 3 / 04.04.2005 г. за условията и реда за предоставяне на средства за субсидиране на превода на пътниците по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони (отм. ДВ, бр. 57 / 28.07.2015 г.), за периода от 01.01.2011 г. до 31.12.2011 г.</p>								
<p><b>Установени нарушения ( общо брой 11) на:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- чл. 19 от Закона за автомобилните превози</li> <li>- чл. 16в от Наредба № 2 / 15.03.2002 г.</li> <li>- чл. 27 от Наредба № 2 / 31.03.2006 г. (отм.)</li> <li>- чл. 28 от Наредба № 2 / 31.03.2006 г. (отм.)</li> <li>- чл. 30, ал.5 от Наредба № 2 / 31.03.2006 г. (отм.)</li> <li>- чл. 30, ал.6 от Наредба № 2 / 31.03.2006 г. (отм.)</li> <li>- чл. 3 във връзка с чл.8 от Наредба № 3 / 04.04.2005 г. (отм.)</li> <li>- чл. 10, ал.2 от Наредба № 3 / 04.04.2005 г. (отм.) - 3 бр.</li> <li>- чл. 14, ал.2 от Наредба № 3 / 04.04.2005 г. (отм.)</li> </ul>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	-	11	260 508	-	не

97	Община Враца					Доклад № ДИ4ВР - 17 / 20.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност на спазването на чл. 101а от Закона за обществените поръчки при извършването през 2013 година на разходи за гориво на служебните автомобили на общинската администрация и десет бюджетни звена								
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>								
- чл. 8, ал.1 от ЗОП (отм.)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	1	131 022	-	1	-	-	не

98	Община Оряхово					Доклад № ДП1ВР - 7 / 15.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с прилагане на режима за възлагане на обществените поръчки при разходване на предоставената през 2015 година целева субсидия от Държавния бюджет за капиталови разходи, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение								
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>								
- чл. 44, ал.9 от ЗОП (отм.)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
4	660 147	-	-	-	1	-	-	не

99		Община Мизия				Доклад № ДИ4ВР - 12 / 14.06.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>								
- чл. 126 на Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	1	-	-	-	не

100		Община Мездра				Доклад № ДИ4ВР - 13 / 16.06.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване на изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	1	-	-	-	не

101		Община Борован				Доклад № ДИ4ВР - 14 / 16.06.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	1	-	-	-	не

102		Община Хайредин				Доклад № ДИ4ВР - 16 / 11.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	1	-	-	-	не

103	Община Берковица, Област Монтана				Доклад № ДП1МН - 9 / 07.06.2016 г.			
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност, свързана с прилагане на режима за възлагане на обществените поръчки при разходване на предоставената през 2015 година целева субсидия от Държавния бюджет за капиталови разходи, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение</p>								
<p><b>Установени нарушения ( общо брой 10) на:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- чл. 22б, ал.2, т.10 от ЗОП</li> <li>- чл. 22б, ал.2, т.14 от ЗОП - 3 бр.</li> <li>- чл. 22б, ал.4, т.1 от ЗОП</li> <li>- чл. 44, ал.1 от ЗОП</li> <li>- чл. 44, ал.9 от ЗОП - 3 бр.</li> <li>- чл. 101е, ал.4 от ЗОП</li> </ul>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
3	634 599	-	-	-	10	-	-	не

104		Община Берковица				Доклад № ДИ4МН - 5 / 16.06.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване на изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Предотвратени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	1	-	-	-	не

105		Община Чипровци				Доклад № ДИ4МН - 6 / 12.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>								
- чл. 23, ал.2 на Закона за счетоводството ( отм. - ДВ, бр.95 от 08.12.2015 г., в сила до 31.12.2015 г.)								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	2	-	-	-	не

106		Община Вършец				Доклад № ДП1МН - 10 / 05.07.2016 г.		
<b>Проверена задача:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с прилагане на режима за възлагане на обществените поръчки при разходване на предоставената през 2015 година целева субсидия от Държавния бюджет за капиталови разходи, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение								
<b>Установени нарушения (общо брой 7) на:</b>								
- чл. 22б, ал.2, т.14 от ЗОП (отм.) - 5 бр.								
- чл. 22б, ал.2, т.10 от ЗОП								
- чл. 128 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
3	497 536	-	-	1	6	-	-	не

107		Община Бойчиновци, Област Монтана				Доклад № ДП1МН - 11 / 15.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с прилагане на режима за възлагане на обществените поръчки при разходване на предоставената през 2015 година целева субсидия от Държавния бюджет за капиталови разходи, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение								
<b>Установени нарушения (общо брой 0)</b>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
1	268 127	-	-	-	-	-	-	не

108		Община Грамада, Област Видин				Доклад № ДИ4ВД - 4 / 25.08.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за спазване на изискванията на чл.8, ал.1 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор (ЗФУКПС) относно предоставянето на информация в срок до 31.03.2016 г. на министъра на финансите за функционирането, адекватността, ефикасността и ефективността на системите за финансово управление и контрол за 2015 година								
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>								
- чл. 8, ал.1 от ЗФУКПС								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

109		Община Кула, Област Видин				Доклад № ДП1ВД - 5 / 17.06.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с прилагане на режима за възлагане на обществените поръчки при разходване на предоставената през 2015 година целева субсидия от Държавния бюджет за капиталови разходи, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение								
<b>Установени нарушения (общо брой 2) на:</b>								
- чл. 162, ал.2 от Закона за устройство на територията - чл. 168, ал.2 от Закона за устройство на територията								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
2	382 620	-	-	-	2	-	-	не



110		Община Брегово, Област Видин				Доклад № ДП1ВД - 6 / 22.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с прилагане на режима за възлагане на обществените поръчки при разходване на предоставената през 2015 година целева субсидия от Държавния бюджет за капиталови разходи, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение								
<b>Установени нарушения ( общо брой 2) на:</b>								
- чл. 101б, ал.1, т.6 от ЗОП - чл. 22б, ал.2, т.14 от ЗОП								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	74 167	-	-	-	2	-	-	не

111		Община Плевен				Доклад № ДИ2ПЛ - 8 / 07.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност при изплащането и отчитането на средства за възнаграждения на ръководителя и координатора на проект „Интегриран воден цикъл Плевен - Долна Митрополия” за периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2015 г.								
<b>Установени нарушения ( общо брой 2) на:</b>								
- чл. 127, ал.1, т.4 от Кодекса на труда - 2 бр.								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	-	2	-	-	не

112		Община Севлиево				Доклад № ДП2ГБ - 7 / 16.08.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост при разходването на средствата за капиталови разходи за изграждане и основен ремонт на общински пътища, предоставени по реда на чл. 50 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2015 година, в това число прилагането на режима за възлагане на обществени поръчки								
<b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	2 635 000	-	-	-	-	-	-	не

113		Община Трявна				Доклад № ДП2ГБ - 4 / 09.06.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост при разходване на средствата за капиталови разходи за изграждане и основен ремонт на общински пътища, предоставени по реда на чл. 50 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2015 година, в това число прилагане на режима за възлагане обществени поръчки								
<b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
2	933 545	-	-	-	-	-	-	не

114	Община Сухиндол				Доклад № ДИ2ВТ - 2 / 13.06.2016 г.			
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане през 2014 година на обществена поръчка с предмет „Изготвяне на оценки на имоти общинска собственост, включващи поземлени имоти и урегулирани поземлени имоти и постройки в тях, на територията на Община Сухиндол”</p>								
<p><b>Установени нарушения ( общо брой 3) на:</b></p> <p>- чл. 101б, ал.2, изречение 3 от ЗОП</p> <p>- чл. 101г, ал.4, изречение 2 от ЗОП</p> <p>- чл. 101е, ал.4 от ЗОП</p>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	35 690	-	-	-	3	-	-	не

115		Община Първомай				Доклад № ДИ2ПД - 5 / 17.06.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване на изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	1	-	-	-	не

116		Община Мадан				Доклад № ДИ2СМ - 3 / 21.06.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, свързана с изразходването на средства, предоставени на община Мадан, по мярка 321 от Програмата за развитие на селските райони по проект „Реконструкция и рехабилитация на междуселищни общински пътища на територията на община Мадан“ - договор № 21 / 321 / 01151 от 23.11.2012 г. и проект „Реконструкция и рехабилитация на съществуващи общински пътища в община Мадан и реконструкция на довеждащ водопровод от водоизточник „Меча дупка“ и водоем в с.Върбина, Община Мадан“ - договор № 21 / 321 / 01448 от 06.12.2013 г., в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране								
<b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
7	11 496 457	-	-	-	-	-	-	да

<b>117</b>	<b>Община Чепеларе, Област Смолян</b>	<b>Доклад № ДП2СМ - 2 / 27.05.2016 г.</b>
------------	---------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Чепеларе, Област Смолян, на основание ПМС № 19 / 07.02.2014 г. за одобряване на средства от резерва по чл. 1, ал.21 раздел II, т.4.1.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 година, изменено с ПМС № 288 / 17.09.2014 г. и ПМС № 333 / 17.10.2014 г. за финансиране на проект: „Благоустройство на ул. “Беломорска и ул. „Васил Дечев“ (пешеходна главна улица на града) от км. 76+103 до км 80+103, гр.Чепеларе (част от път II-86)“, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при изразходването на средствата, предоставени на Община Чепеларе от Министерство на регионалното развитие и благоустройство по „Програма за решаване на проблема „сезонен и целогодишен воден режим на някои населени места“ за проект: „Разширение и реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа на с.Павелско, Община Чепеларе. Подобект: „Главен клон I и II – средна зона, Община Чепеларе“, в т.ч. актуваните, платени и действително извършени СМР, както и проверка за наличие на двойно финансиране

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

- чл. 60, ал.1 от ЗОП
- чл. 42, ал.1, т.3 от ЗОП

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

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
2	3 761 133	-	-	-	2	-	-	да

118		Община Баните, Област Смолян				Доклад № ДИ2СМ - 4 / 20.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване на изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	1	-	-	-	не

119		Община Малко Търново				Доклад № ДИЗБС - 6 / 13.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година във връзка със спазване на изискванията на чл.126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения ( общо брой 3) на:</b>								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
- чл. 133, ал.1 и ал.5 на Закона за публичните финанси - 2 бр.								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	3	-	-	-	не

120		Община Приморско				Доклад № ДИЗБС - 5 / 02.06.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност на разходването и отчитането на средствата от такси битови отпадъци за периода от 01.01.2011 г. до 30.09.2012 г.								
<b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	-	-	-	-	не

121		Община Варна				Доклад № ДИЗВН - 9 / 26.08.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка относно спазване на нормативните актове и индивидуалните административни актове на основание, на които функционира приют за безстопанствени кучета в с.Каменар								
2. Проверка за законосъобразност на отчитането и разходването на получените дарения за приют за безстопанствени кучета в с.Каменар								
3. Проверка за законосъобразност на отпускането и разходването на бюджетни средства за издръжка на дейността на приют за безстопанствени кучета в с.Каменар, както и установяване на наличие на отклоняване на средства от бюджетната сметка на приюта за покриване на други задължения, които не са свързани с дейността му								
4. Проверка за законосъобразност относно изплащане на бюджетни средства и отчитане на разходи за основни ремонти на приют за безстопанствени кучета в с.Каменар по бюджета на Община Варна, както и да се установи от кого са разпореди плащанията								
<b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
2	99 166	-	-	-	-	-	-	не

<b>122</b>	<b>Община Сливен</b>	<b>Доклад № ДИЗСЛ - 7 / 13.07.2016 г.</b>
------------	----------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на проведена процедура за възлагане на обществена поръчка с уникален номер в РОП 118-2013-5 с предмет „Упражняване на авторски надзор по изпълнение на СМР на обект „Изграждане на филиал на ЦДГ „Теменуга” и общностен център”
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените през 2012 година ежемесечни плащания по изпълнителни дела, свързани с присъдена издръжка, която изплаща държавата, в т.ч. счетоводното им отчитане
3. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на постъпването, отчитането и разходването на дрехи от дарения на Дом за възрастни хора с умствена изостаналост - селище „Качулка“ през 2014 г.
4. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените плащания през 2014 година в полза на „ДНД Компютърс“ ЕООД гр.Сливен за изграждане на система за видеонаблюдение
5. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените плащания през 2014 година в полза на „ГИСЕД - ДЕ“ ЕООД гр.Сливен за ремонт на два асансьора
6. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи за изграждане на асансьорна уредба в сградата на Второ ОУ „Христо Ботев” гр.Сливен за периода от 01.12.2013 г. до 31.12.2014 г.

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

- чл. 5а от Закона за счетоводството

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	20 000	-	-	-	1	-	-	не



123	Община Твърдица				Доклад № ДИЗСЛ - 5 / 10.06.2016 г.			
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност на сключените договори за изпълнение на проект „Изграждане и ремонт на спортни съоръжения на територията на Община Твърдица“, включващ стадион „Нов и стар“ гр.Твърдица, спортна площадка - Шивачево и стадион с.Бяла паланка”, финансиран по мярка 321 от Програмата за развитие на селскостопанските региони, в т.ч. документална обосновааност на изпълнението и плащанията по договорите</p> <p>2. Проверка за законосъобразност на проведена процедура за възлагане на обществена поръчка за проектиране на спортните съоръжения по проект „Изграждане и ремонт на спортни съоръжения на територията на Община Твърдица“</p>								
<p><b>Установени нарушения ( общо брой 6) на:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- чл. 27а, ал.5 от ЗОП - 2 бр.</li> <li>- чл. 62, ал.1, т.1 от ЗОП</li> <li>- чл. 44, ал.9 от ЗОП - 2 бр.</li> <li>- чл. 62, ал.1, т.2 от ЗОП</li> </ul>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
4	5 017 658	-	-	-	6	-	-	да

124	Община Омуртаг				Доклад № ДИЗТЩ - 4 / 03.06.2016 г.			
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Законосъобразност при разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година във връзка със спазване на изискванията на чл. 126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	-	-	-	не

125	Община Омуртаг				Доклад № ДИЗТЩ - 6 / 10.08.2016 г.			
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Законосъобразност на избора на превозвачи за извършване на обществени превози на пътници по утвърдени маршрутни разписания на автобусни линии от републиканската, областната и общинската транспортна схема през 2015 година								
<b>Установени нарушения (общо брой 1) на:</b>								
- чл. 101а, ал.2 от ЗОП								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	1	41 401	1	-	-	-	не

<b>126</b>	<b>Община Кубрат, Област Разград</b>	<b>Доклад № ДИЗРЗ - 5 / 01.07.2016 г.</b>
------------	--------------------------------------	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на изпълнението на договор от 2005 година между Община Кубрат и „Гранд Комерс БГ“ ЕООД гр.Варна за поддържане на чистотата на територията на общината и законосъобразност на прекратяването на договора
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на изпълнението на договор от 2015 година с „Еко 2015“ ЕООД гр.Варна за възлагане на обществена поръчка с предмет „Поддържане на чистотата на територията на Община Кубрат“ за периода до 31.12.2015 г.

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

- чл. 8, ал.1 от ЗОП - 5 бр.
- чл. 101а, ал.2 от ЗОП
- чл. 3, ал.2 от НВМОП
- чл. 15, ал.3 от ЗДФИ - 2 бр.

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

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	4 897 992	7	2 029 203	4	5	895 358	6	не

127	Община Кубрат, Област Разград						Доклад № ДИЗРЗ - 6 / 02.09.2016 г.	
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с наличието на утвърдени бюджетни средства при сключване на договори за охрана и консултантски услуги и документална обосновааност на извършените разходи за периода от 01.01.2015 г. до 31.03.2016 г.								
2. Проверка за законосъобразност на полагащите се, начислени и изплатени средства за допълнителни възнаграждения на служителите за периода от 01.01.2015 г. до 31.03.2016 г.								
<b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>								
- чл. 25, ал.1 от Наредбата за заплатите на служителите в държавната администрация								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	1	-	350	възстановени вреди	не

128	Община Цар Калоян, Област Разград						Доклад № ДИЗРЗ - 4 / 29.06.2016 г.	
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване (ползване) на временно свободните средства по бюджета на общината през 2015 година, във връзка със спазване на изискванията на чл.126 от Закона за публичните финанси								
<b>Установени нарушения ( общо брой 1) на:</b>								
- чл. 126 от Закона за публичните финанси								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	1	-	-	-	не

129	Община Завет, Област Разград				Доклад № ДИЗРЗ - 3 / 06.06.2016 г.			
<p><b>Проверени задачи:</b></p> <p>1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост на извършените разходи за обществен превоз на пътници от републиканската, областната и общинската транспортна схема от квотата на Община Завет за периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2015 г., в т.ч. спазване на законодателството в областта на обществените поръчки</p>								
<p><b>Установени нарушения ( общо брой 3) на:</b></p> <p>- чл. 42, ал.1, т.2 от ЗОП</p> <p>- чл. 27, ал.2 от ЗОП</p> <p>- чл. 25, ал.5 от ЗОП</p>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
2	236 870	-	-	2	1	3 277	възстановени вреди	не

130

Софийска филхармония

Доклад № ДИ1СФ - 54 / 06.07.2016 г.

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на приходите и разходите за изпълнението на проект "Фортисимо Фамилия" за периода от 01.01.2013 г. до 30.06.2014 г.
2. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при извършване на разходи за хотелиерски услуги за периода от 01.01.2013 г. до 30.06.2014 г.
3. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при извършване на разходи за доставка на самолетни билети за периода от 01.01.2013 г. до 30.06.2014 г.
4. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи по договор от 17.12.2014 г. с "Харизма Продакшън" ЕООД с предмет "Осъществяването на концертна дейност в зала "България"
5. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на извършените разходи и плащания във връзка с договор № 107 / 02.10.2014 г., сключен с Фондация "ХХ - Триола Квинтола" с предмет "Осъществяването на концертна дейност в зала "България" или камерна зала "България", състояща се от цикъл концерти по програма "Фортисимо Фамилия" и "Фортисимо Клас", в т.ч. спазване на изискванията на нормативната уредба в областта на обществените поръчки
6. Проверка за законосъобразност на извършените разходи за възнаграждения на оркестрантите от Софийска филхармония, участващи в концертите по програмата "Фортисимо Фамилия" и "Фортисимо Клас" по сключени договори за публично представяне и договори за преотстъпване на права, сродни на авторското

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

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

131		Софийска опера и балет				Доклад № ДИ1СФ - 60 / 29.08.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана с централизирането на постъпили парични средства в брой в системата за единна сметка за периода от 01.10.2014 г. до 31.12.2014 г.								
<b>Установени нарушения (общо брой 3) на:</b>								
- чл. 154, ал.5 от Закон за публичните финанси - чл. 4, ал.1, т.1 от Закон за счетоводството - чл. 23, ал.2 от Закон за счетоводството								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	1	4	-	-	не

132		Медицински университет гр.Пловдив				Доклад № ДИ2ПД - 8 / 05.08.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност, свързана със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при възложена през 2014 година открита процедура с предмет „Доставка, монтаж, пускане в експлоатация, обучение за работа на персонала на възложителя и гаранционна поддръжка на високотехнологична медицинска апаратура - операционен микроскоп за неврохирургия за нуждите на изследователски комплекс“, финансирана по Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика“								
2. Проверка за законосъобразност, свързана със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при възложена през 2015 година открита процедура с предмет „Доставка на материали и консумативи за учебна и научна дейност за нуждите на факултети, катедри и Медицински колеж на Медицински университет гр.Пловдив“								

3. Проверка за законосъобразност, свързана със спазване на чл. 9 от Правилника за прилагане на Закона за обществените поръчки във връзка с актуалността и достоверността на публикуваната в „профила на купувача“ информация за обществени поръчки при възложена през 2015 година обществена поръчка с предмет „Периодични доставки на горива ( бензин и дизелово гориво) за моторните превозни средства на Медицински университет гр.Пловдив, в търговски обекти на изпълнителя в гр.Пловдив и цялата страна, чрез система за зареждане при условия на безналични карти“

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

- чл. 22б, ал.4, т.2 от ЗОП

- чл. 9, ал.1 от Правилника за прилагане на ЗОП - 3 бр.

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
3	883 691	-	-	-	4	-	-	да

<b>133</b>	<b>Природо-математическа гимназия гр.Ловеч</b>	<b>Доклад № ДИ2ЛЧ - 4 / 08.07.2016 г.</b>
------------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазването на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при възлагане на обществена поръчка през 2013 година с предмет „Доставка, инсталиране, конфигуриране и пускане в употреба на 26 терминални работни места в един компютърен кабинет в ПМГ гр.Ловеч“, в т.ч. сключения договор

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

- чл. 101е, ал.2 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	16 495	-	-	-	1	-	-	не



<b>134</b>	<b>Природо-математическа гимназия "Иван Вазов" гр.Добрич</b>	<b>Доклад № ДИЗДЧ - 3 / 13.06.2016 г.</b>
------------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост при отчитане през 2015 година на приходите и разходите по бюджета на училището и осчетоводяването им в счетоводните регистри
2. Проверка за законосъобразност при начисляване и изплащане на заплати и други възнаграждения на персонала през 2015 година

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

- чл. 17, ал.2 от Наредба № 1 / 2010 г. за работните заплати на персонала в звената от системата на народната просвета

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

<b>135</b>	<b>Професионална техническа гимназия гр.Варна</b>	<b>Доклад № ДИЗВН - 3 / 16.06.2016 г.</b>
------------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост при събиране и отчитане на приходите от наеми от „Бултайм инвест“ ЕООД гр.Варна за периода от 15.11.2013 г. до 30.06.2015 г.
2. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост, свързана със счетоводното отчитане на вземанията от „Авепа“ ЕООД гр.Варна по сключени договори за наеми за периода 01.12.2013 г. до 30.06.2015 г.

**Установени нарушения (общо брой 0)**

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

<b>136</b>	<b>Професионална гимназия по селско и горско стопанство гр.Кърджали</b>	<b>Доклад № ДП2КЖ - 2 / 07.07.2016 г.</b>
------------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 101а, ал.1 от ЗОП
- чл. 44, ал.10 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	1	31 196	1	3	-	-	не

<b>137</b>	<b>Професионална гимназия по селско стопанство "Проф. Иван Иванов" гр.Долни Дъбник</b>	<b>Доклад № ДП2ПЛ - 5 / 09.06.2016 г.</b>
------------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 101а, ал.2 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	1	23 500	-	2	5 554	възстановени вреди	не

<b>138</b>	<b>Професионална гимназия по селско стопанство и лека промишленост гр.Карнобат</b>	<b>Доклад № ДПЗБС - 7 / 28.06.2016 г.</b>
------------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 22г, ал.1 от ЗОП (отм.)

- чл. 101е, ал.4 от ЗОП (отм.)

- чл. 44, ал.10 от ЗОП (отм.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	57 000	-	-	-	4	-	-	не

<b>139</b>	<b>Професионална гимназия по хранителни технологии и техника гр.Пловдив</b>	<b>Доклад № ДП2ПД - 11 / 02.08.2016 г.</b>
------------	---	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 8, ал.1 във връзка с чл. 14, ал.1, т.2 и чл. 16, ал.8 от ЗОП

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	90 917	1	257 688	-	2	-	-	не

<b>140</b>	<b>Професионална гимназия по хранително-вкусови технологии "Св. Димитрий Солунски" гр.Асеновград</b>	<b>Доклад № ДП2ПД - 14 / 08.09.2016 г.</b>
------------	--	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 44, ал.10 от ЗОП

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

<b>141</b>	<b>Професионална гимназия по лозарство и винарство "Александър Стамболийски" гр.Плевен</b>	<b>Доклад № ДП2ПЛ - 8 / 03.08.2016 г.</b>
------------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

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

- чл. 44, ал.10 от ЗОП (в сила до 15.04.2016 г.)

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

<b>142</b>	<b>Професионална гимназия по лозарство и винарство "Христо Ботев" гр.Перушица</b>	<b>Доклад № ДП2ПД - 8 / 15.06.2016 г.</b>
------------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за строителство във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за доставки във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2015 година разходи на бюджетни средства за услуги във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, сключените договори и плащанията по тях

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
3	59 716	-	-	-	-	-	-	не

<b>143</b>	<b>Спортно училище "Георги Бенковски" гр.Варна</b>	<b>Доклад № ДИЗВН - 4 / 21.07.2016 г.</b>
------------	--	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност на откритата и прекратена процедура за възлагане на обществена поръчка с уникален номер в РОП 02031-2015-1 с предмет "Организирано столово хранене на учениците в Спортно училище „Георги Бенковски“ гр.Варна за учебните 2015 / 2016 г. и 2016 / 2017 г."

**Установени нарушения ( общо брой 0)**

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	360 000	-	-	-	-	-	-	не

<b>144</b>	<b>ОУ "Васил Левски" с.Маноле, Област Пловдив</b>	<b>Доклад № ДИ2ПД - 7 / 19.07.2016 г.</b>
------------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за спазване на разпоредбите на чл. 44, ал.10 от ЗОП за изпращане до Агенцията по обществени поръчки на обобщена информация по образец за всички разходвани през 2013 година средства във връзка с обществени поръчки по чл. 3, ал.1 от Закона за обществените поръчки (ЗОП), на стойност по чл. 14, ал. 4 и ал. 5 от ЗОП
2. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възлагане през 2014 година по реда на глава Осма „а“ от ЗОП на обществена поръчка с предмет „Доставка на готови закуски и приготвяне и доставка на готов топъл обяд за учениците в ОУ „Васил Левски“ с.Маноле за учебната 2014 / 2015 година, в т.ч. сключения договор

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

- чл. 44, ал.10 от ЗОП ( отм. ДВ, бр. 13 / 2016 г.)
- чл. 8б от ЗОП ( отм. ДВ, бр. 13 / 2016 г.)
- чл. 101г, ал.1, изречение първо от ЗОП ( отм. ДВ, бр. 13 / 2016 г.)

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	36 667	-	-	-	5	-	-	да

<b>145</b>	<b>ОУ "Св.св.Кирил и Методий" с.Замфирово, Община Берковица</b>	<b>Доклад № ДИ4МН - 7 / 25.07.2016 г.</b>
------------	---	---

**Проверени задачи:**

1. Проверка за законосъобразност относно определянето, начисляването, изплащането и отчитането на средствата за трудови и други възнаграждения на главния счетоводител на учебното заведение за периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2015 г.
2. Проверка за законосъобразност относно определянето, начисляването, изплащането и отчитането на средствата за транспорт на главния счетоводител на учебното заведение за периода от 01.12.2014 г. до 31.12.2015 г.

3. Проверка за законосъобразност относно определянето, начисляването, изплащането и отчитането на средствата за трудови и други допълнителни възнаграждения на касиер-домакина на учебното заведение за периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2015 г.

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

- чл. 9, ал.1, т.3 от Закона за счетоводството (отм.) - 2 бр.

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

Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране (да / не)
-	-	-	-	-	2	3 054	възстановени вреди	не

<b>146</b>	<b>Първо помощно училище "Проф. д.п.н. Георги Ангушев" гр.София</b>	<b>Доклад № ДИ1СФ - 58 / 05.08.2016 г.</b>
------------	---	--

**Проверени задачи:**

1. Проверка и анализ на съставянето и изпълнението на бюджета на училището за периода от 01.01.2013 г. до 31.07.2014 г., в т.ч. определяне на средствата за издръжка на един ученик по единните разходни стандарти

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

- чл. 23, ал.2 във връзка с чл.36 от Закона за счетоводството

- чл. 24 от Закона за счетоводството

- чл. 63, ал.6 от Наредба № 4 от 16.04.2003 г. за документите за системата на народната просвета

- чл. 48, ал.2 от Наредба № 1 от 23.01.2009 г. за обучението на деца и ученици със специални образователни потребности и/или с хронични заболявания

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



147		Целодневна детска градина "Ралица" гр.Русе				Доклад № ДИЗРС - 8 / 02.06.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност на възложената през 2015 година обществена поръчка за доставка на хранителни продукти за нуждите на детското заведение и на сключения договор във връзка със спазване на режима на възлагане на обществени поръчки								
<b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
1	69 960	-	-	-	-	-	-	не

148		Народно читалище "Асен Златаров 1939" с.Къшин, Област Плевен				Доклад № ДИ2ПЛ - 7 / 05.07.2016 г.		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност при разходването на субсидиите, предоставени от държавния и общинския бюджет за периода от 01.01.2012 г. до 31.12.2014г.								
<b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	-	-	-	-	не

<b>149</b>	<b>Народно читалище "Просвета - 1936" с.Беласица, Община Петрич</b>					<b>Доклад № ДИ4БЛ - 11 / 07.07.2016 г.</b>		
<b>Проверени задачи:</b>								
1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост при разходването на субсидиите, предоставени от общинския и държавния бюджет за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г.								
<b>Установени нарушения ( общо брой 0)</b>								
Брой проверени ОП	Стойност на проверените ОП	Брой установени непроведени / неоснователно проведени ОП	Стойност на непроведените / неоснователно проведени ОП	Брой съставени АУАН	Брой несъставени АУАН	Установени вреди	Брой съставени актове за начет	Проверено европейско финансиране ( да / не )
-	-	-	-	-	-	-	-	<b>не</b>