

№	Име на инспектирания обект
1	Българска академия на науките
2	Българска национална телевизия
3	Главна прокуратура на Република България
4	„Електроенергиен системен оператор“ ЕАД
5	Изпълнителна агенция по горите
6	Кметство Войводовиново
7	Министерство на отбраната
8	Министерство на туризма
9	„Многопрофилна болница за активно лечение – Асеновград“ ЕООД
10	„Многопрофилна болница за активно лечение – Белоградчик“ ЕООД
11	„Многопрофилна болница за активно лечение - Бяла Слатина“ ЕООД
12	„Многопрофилна болница за активно лечение – Гулянци“ ЕООД
13	„Многопрофилна болница за активно лечение – Ихтиман“ ЕООД
14	„Многопрофилна болница за активно лечение – Каварна“ ЕООД
15	„Многопрофилна болница за активно лечение – Кнежа“ ЕООД
16	„Многопрофилна болница за активно лечение – Луковит“ ЕООД
17	„Многопрофилна болница за активно лечение – Свиленград“ ЕООД
18	„Многопрофилна болница за активно лечение - Троян“ ЕООД
19	„Многопрофилна болница за активно лечение – Шумен“ АД
20	Многопрофилна болница за активно лечение „Св. Иван Рилски“ АД - Разград
21	Многопрофилна болница за активно лечение „Св. Иван Рилски“ ЕООД - Горна Оряховица
22	Многопрофилна болница за активно лечение „Св. Иван Рилски“ ЕООД - Козлодуй
23	Многопрофилна болница за активно лечение „Света Анна – Варна“ АД
24	Национален център за повишаване квалификацията на педагогическите специалисти
25	Община Айтос
26	Община Аксаково
27	Община Антоново
28	Община Ардино
29	Община Ардино

№	Име на инспектирания обект
30	Община Балчик
31	Община Балчик
32	Община Белово
33	Община Белово
34	Община Белово
35	Община Белоградчик
36	Община Белоградчик
37	Община Белослав
38	Община Божурище
39	Община Болярово
40	Община Борован
41	Община Борован
42	Община Ботевград
43	Община Брезово
44	Община Брусарци
45	Община Бургас
46	Община Бяла Слатина
47	Община Бяла
48	Община Бяла
49	Община Велики Преслав
50	Община Велико Търново
51	Община Велинград
52	Община Главиница
53	Община Главиница
54	Община Годеч
55	Община Две могили
56	Община Девин
57	Община Девин
58	Община Девня

№	Име на инспектирания обект
59	Община Долни Дъбник
60	Община Долни Чифлик
61	Община Доспат
62	Община Дряново
63	Община Дряново
64	Община Искър
65	Община Калояново
66	Община Камено
67	Община Козлодуй
68	Община Козлодуй
69	Община Костенец
70	Община Костенец
71	Община Костинброд
72	Община Кресна
73	Община Куклен
74	Община Кърджали
75	Община Лясковец
76	Община Марица
77	Община Мездра
78	Община Мизия
79	Община Мизия
80	Община Минерални бани
81	Община Минерални бани
82	Община Момчилград
83	Община Оряхово
84	Община Пазарджик
85	Община Перник
86	Община Петрич
87	Община Петрич

№	Име на инспектирания обект
88	Община Петрич
89	Община Полски Тръмбеш
90	Община Поморие
91	Община Поморие
92	Община Раднево
93	Община Радомир
94	Община Рила
95	Община Рудозем
96	Община Русе
97	Община Русе
98	Община Садово
99	Община Сапарева баня
100	Община Септември
101	Община Ситово
102	Община Сливен
103	Община Созопол
104	Община Созопол
105	Община Средец
106	Община Стамболийски
107	Община Стамболово
108	Община Стражица
109	Община Стражица
110	Община Стрелча
111	Община Твърдица
112	Община Угърчин
113	Община Хаджидимово
114	Община Хасково
115	Община Цар Калоян
116	Община Чепеларе

№	Име на инспектирания обект
117	Община Червен бряг
118	Община Чипровци
119	Община Чирпан
120	Община Ямбол
121	Общинска фондация „Пловдив 2019“
122	Общинско предприятие „Ремонтстрой“, гр. Разград
123	"Персептика" ЕООД
124	Приют за временно настаняване на бездомни и социално слаби лица, гр. Варна
125	Университетска първа многопрофилна болница за активно лечение „Йоан Кръстител“ ЕАД, гр. София
126	Първа специализирана акушеро-гинекологична болница за активно лечение „Света София“ ЕАД
127	Сдружение „Български туристически съюз“
128	Сдружение „Спортен клуб по тенис на маса – Родопи“, гр. Момчилград
129	Софийски университет „Св. Климент Охридски“
130	„Специализирана болница за активно лечение по онкология - Хасково“ ЕООД
131	„Специализирана болница за долекуване, продължително лечение и рехабилитация по вътрешни болести – Мездра“ ЕООД
132	Столична община - район "Триадица"
133	Университет за национално и световно стопанство
134	Университетска многопрофилна болница за активно лечение „Царица Йоанна – ИСУЛ“ ЕАД - София
135	Университетска многопрофилна болница за активно лечение „Свети Георги“ ЕАД - Пловдив
136	Университетска многопрофилна болница за активно лечение и спешна медицина „Н.И. Пирогов“ ЕАД - София
137	„Университетска специализирана болница за активно лечение по онкология“ ЕАД
138	„Университетска специализирана болница за активно лечение по онкология“ ЕАД
139	Център за спешна медицинска помощ – Бургас
140	Център за спешна медицинска помощ - Монтана
141	„ЧЕЗ Разпределение България“ АД

1	Българска академия на науките	Доклад № ДИД1СФ-9/24.07.2019
---	-------------------------------	------------------------------

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност, относно управлението и стопанисването на недвижими имоти, предоставени на Българска академия на науките за периода от 01.01.2016 г. до 30.11.2018 г.;
2. Проверка за законосъобразност относно извършените разпоредителни сделки с недвижими имоти, собственост на Българска академия на науките за периода от 01.01.2016 г. до 30.11.2018 г.;
3. Проверка за законосъобразност относно разпореждането с финансовите средства на Българска академия на науките за периода от 01.01.2016 г. до 30.11.2018 г., в т.ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки.

Установени нарушения (общ брой 10) на:

1. чл. 27, ал. 2 от ЗОП /отм./ - 1 бр.
2. чл.116, ал.1, т. 3 от ЗОП - 2 бр.
3. чл.32, ал.1, т.1 от ЗОП - 1 бр.
4. чл.100, ал.3 от ЗОП - 1 бр.
5. чл.107, т.2, б. а от ЗОП - 1 бр.
6. чл.116, ал.1, т.3 от ЗОП - 1 бр.
7. чл. 101 а, ал.2 от ЗОП /отм./ - 2 бр.
8. чл.17, ал.1 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4	315 925	-	-	10	3 489 870	3	134 775	42	1 371 638	-	-	-	Да

2	Българска национална телевизия	Доклад № ДИД2СФ-9/03.09.2019
---	--------------------------------	------------------------------

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на наличните на медията задължения към доставчици към 31.12.2018 г. спрямо утвърдения ѝ максимален размер на задълженията към доставчици с чл.56, ал.1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г., във връзка с изискванията на чл. 88 от Закона за публичните финанси, в т.ч. относимите разпоредби на ЗПФ;

Проверени задачи

2. Проверка за спазване на законите и нормативните и други актове от БНТ при осъществяване на дейността ѝ през 2018 г. и в периода от 01.01.2019 г. до 30.04.2019 г. по отношение на изпълнението на бюджета, поемане на ангажименти /задължения/ по договори, които са финансово обезпечени в рамките на бюджета за съответната година, причините за възникване на просрочени задължения и вземания и за начисляване на задължения като погашения по търговски кредит /по договори за цесия/, предприети мерки за преодоляване на възникнали проблеми“.

Установени нарушения (общ брой 4) на:

1. чл.88 от ЗПФ - 1 бр.
2. чл.102 от ЗПФ- 3 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4	-	-	-	-	-	-	-	3	4 031 220	-	-	-	Да

3 Главна прокуратура на Република България Доклад № ДИД1СФ-8/05.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;

2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;

4. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2018 г. обществена поръчка с предмет: „Проектиране на преустройство на сгради за нуждите на Прокуратурата на Република България, находящи се на ул. „Монтевидео“ № 21 и ул. „Народно хоро“ № 89б, гр. София“, открита с решение № ОПИ-1241/26.10.2018 г., като публично състезание, както и изпълнението на договора и извършените плащания по него.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки		Проверени договори	Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП						
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС		брой	стойност без ДДС		

	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	14	3 588 322	-	-	13	2 174 761	-	-	-	Не

4	„Електроенергиен системен оператор“ ЕАД										Доклад № ДИД2СФ-4/18.07.2019		
---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------------------	--	--

Проверени задачи

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

Установени нарушения (общ брой 30) на:

1. чл. 24, ал. 1, т. 1 от ППЗОП - 15 бр.
2. чл. 69, ал. 1, т. 3 от ЗОП /отм./ - 1 бр.
3. чл. 24, ал. 1, т. 1 от ППЗОП - 1 бр.
4. чл. 24, ал. 1, т. 6 от ППЗОП - 3 бр.
5. чл. 56, ал. 1 от ППЗОП - 4 бр.
6. чл. 51, ал. 1, т. 3 от ППЗОП - 2 бр.
7. чл. 24, ал. 1, т. 6 от ППЗОП - 1 бр.
8. чл. 39, ал. 1, т. 6 от ЗОП /отм./ - 1 бр.
9. чл. 8, ал. 1 от ЗОП /отм./ - 1 бр.
10. чл. 17, ал. 1 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
23	-	-	-	26	136 830 900	2	14 421 953	28	35 910 757	-	-	-	Да

5 Изпълнителна агенция по горите Доклад № ДИД1СФ-13/13.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност относно спазването на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на Изпълнителна агенция по горите (ИАГ), свързана със сключването на договор за покупко-продажба на недвижим имот № 245/ 03.06.2005 г. с „АСПА“ ООД, гр.Варна, в т.ч изпълнението му и отчетените приходи по него, както и проверка относно възлагането на дейности на лица, свързани с длъжностни лица ИАГ.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	1	49 024	-	-	-	Не

6 Кметство Войводовиново Доклад № ДИД5ПД-3/27.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените разходи в изпълнение на нормативни актове и административни актове, уреждащи финансово-стопанската и отчетна дейност и проверка за прилагане на режима за възлагане на обществени поръчки за периода, за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2018 г.

Брой	Вреди	Брой	Обществени поръчки	Проверени	Нецелево разходвани	Възстановени	Последващи
------	-------	------	--------------------	-----------	---------------------	--------------	------------

съставени АУАН*			съставени актове за начет	Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		договори		средства		средства в бюджета (на различно основание)	мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	947	947	-	5	101 662	-	-	4	98 921	-	-	-	Да

7 Министерство на отбраната Доклад № ДИД1СФ-6/24.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност във връзка със спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, както и дейността по възлагане и изпълнение на обществена поръчка, вписана в Регистъра на обществените поръчки с № 00164-2019-004, както и сключения договор с избрания изпълнител, изпълнението му и плащанията по него.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	1	8 333 333	-	-	-	-	-	-	-	Не

8 Министерство на туризма Доклад № ДИД2СФ-7/28.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност по спазване на чл. 24, ал.1, т. 6 и чл. 65, ал. 2 от Правилника за прилагане на Закона за обществените поръчки (ППЗОП) при обществена поръчка чрез договаряне без предварително обявление с предмет: „Организиране на участието на Министерство на туризма на фестивала „Sofia Spark fest“ 2017 г.;
2. Проверка за законосъобразност по спазване на чл. 24, ал.1, т. 1 от ППЗОП при обществена поръчка чрез договаряне без предварително обявление с предмет: „Организиране участието на Министерство на туризма с рекламен щанд на международното туристическо изложение „Ваканция и Спа Експо“ 2017 г.“;
3. Проверка за законосъобразност по спазване на чл. 67, ал. 2 от ППЗОП при обществена поръчка чрез процедура на пряко договаряне по чл. 18, ал.13 от ЗОП с предмет: „Организиране и провеждане на събития (конгреси, кръгли маси, конференции, международни срещи, работни обеда, официални вечери, коктейли, форуми и др.) на

Проверени задачи

територията на страната за нуждите на Министерство на туризма през 2016 г.;

4. Проверка за законосъобразност по спазване на чл. 54, ал. 8 от ППЗОП при проведено публично състезание с предмет: „Курниерски услуги за обезпечаване дейността на Министерство на туризма през 2016 г.;

5. Проверка за законосъобразност по спазване на чл. 97, ал. 4 от ППЗОП при възлагане на обществена поръчка чрез събиране на оферти по реда на Глава 26 от ЗОП с предмет: „Техническо обслужване и ремонт на автомобилите от автопарка на Министерство на туризма“ през 2016 г.;

6. Проверка за законосъобразност по спазване на чл. 33, ал. 1 от ППЗОП при възлагане на обществена поръчка чрез събиране на оферти по реда на Глава 26 от ЗОП с предмет: „Охрана на сградите на Министерство на туризма, находящи се в гр. София, ул. „Съборна“ № 1 и гр. Пловдив, ул. „Железарска“ №1 а“ през 2017 г.

Установени нарушения (общ брой 5) на:

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

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

3. чл. 54, ал. 8 от ППЗОП - 1 бр.

4. чл. 97, ал. 4 от ППЗОП - 1 бр.

5. чл. 33, ал. 1 от ППЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ	
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП								
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
4	-	-	-	6	744 125	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

9 | **„Многопрофилна болница за активно лечение – Асеновград“ ЕООД** | Доклад № ДИД5ПД-4/03.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;

2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;

4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във

Проверени задачи

връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 9) на:

1. чл. 111, ал. 4 от ЗОП - 2 бр.
2. чл. 51, ал. 1, т. 3 от ППЗОП - 2 бр.
3. чл. 106, ал. 3 от ЗОП - 2 бр.
4. чл. 29, ал. 2 от ЗОП - 1 бр.
5. чл. 112, ал. 3 от ЗОП - 1 бр.
6. чл. 26, ал. 1 т. 1 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	-	-	-	2	900 323	-	-	13	1 141 517	-	-	-	Да

10 „Многопрофилна болница за активно лечение – Белградчик“ ЕООД **Доклад № ДИДЗВД-3/09.07.2019**

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури /обяви, сключените договори и тяхното изпълнение от датата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение от датата на влизането им в сила.

Брой	Вреди	Брой	Обществени поръчки	Проверени	Нецелево разходвани	Възстановени	Последващи
------	-------	------	--------------------	-----------	---------------------	--------------	------------

съставени АУАН*			съставени актове за начет	Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		договори		средства		средства в бюджета (на различно основание)	мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	1	35 760	-	-	-	Не

11	„Многопрофилна болница за активно лечение - Бяла Слатина“ ЕООД										Доклад № ДИДЗВР-5/24.06.2019	
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------------------	--

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури /обяви, сключените договори и тяхното изпълнение от датата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение от датата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 8) на:

1. чл.110, ал.1, т.5 от ЗОП - 1 бр.
2. чл.112, ал.6 от ЗОП - 1 бр.
3. чл.24, ал.1, т.6 от ППЗОП - 4 бр.
4. чл.24, ал.1, т.1 от ППЗОП - 2 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		брой	стойност	установени	възстановени		
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6	-	-	-	2	676 500	-	-	4	194 444	-	-	-	Да

12 | „Многопрофилна болница за активно лечение – Гулянци“ ЕООД | Доклад № ДИДЗПЛ-8/21.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 8) на:

1. чл.57, ал.3 от ППЗОП - 1 бр.
2. чл.103, ал.3 от ЗОП - 1 бр.
3. чл.24, ал.1, т.2 от ППЗОП - 1 бр.
4. чл.112, ал.1, т.2 от ЗОП - 1 бр.
5. чл.185, т.1 от ЗОП - 1 бр.
6. чл.24, ал.1, т.6 от ППЗОП - 1 бр.
7. чл.111, ал.4 от ЗОП - 1 бр.
8. чл.112, ал.1, т.2 от ЗОП - 1 бр.

Брой	Вреди	Брой	Обществени поръчки	Проверени	Нецелево разходвани	Възстановени	Последващи
------	-------	------	--------------------	-----------	---------------------	--------------	------------

	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
17	-	-	-	6	369 853	-	-	5	70 882	-	-	-	Да

14 | **„Многопрофилна болница за активно лечение – Каварна“ ЕООД** | Доклад № ДИД7ДЧ-6/30.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 3) на:

1. чл.16, ал.1, т.3 от Закона за счетоводството - 2 бр.
2. чл.17, ал.1 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3	-	-	-	-	-	1	121 195	-	-	-	-	-	Да

15 | **„Многопрофилна болница за активно лечение – Кнежа“ ЕООД** | Доклад № ДИДЗПЛ-4/24.06.2019

Проверени задачи

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 8) на:

1. чл.24, ал.1, т.6 от ППЗОП - 4 бр.
2. чл. 24, ал. 1, т. 1 от ППЗОП - 2 бр.
3. чл.111, ал.4 от ЗОП - 2 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6	1 146	1 146	-	12	525 155	-	-	11	151 970	-	-	-	Да

16	„Многопрофилна болница за активно лечение – Луковит“ ЕООД	Доклад № ДИДЗЛЧ-2/05.08.2019
----	---	------------------------------

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури /обяви, сключените договори и тяхното изпълнение от датата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение от

Проверени задачи													
датата на влизането им в сила.													
Установени нарушения (общ брой 5) на:													
1. чл. 111, ал. 4 от ЗОП - 1 бр.													
2. чл. 107, т. 2, б. а от ЗОП - 1 бр.													
3. чл. 187, ал. 1 от ЗОП - 1 бр.													
4. чл. 181, ал. 6 от ЗОП - 1 бр.													
5. чл. 43, ал. 1 от ЗОП - 1 бр.													
Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС					брой	стойност
-	2 212	2 212	-	3	383 045	-	-	4	181 553	-	-	-	Да
17	„Многопрофилна болница за активно лечение – Свиленград“ ЕООД									Доклад № ДИД5ХС-5/10.07.2019			

Проверени задачи													
1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;													
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;													
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;													
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.													
Брой	Вреди	Брой	Обществени поръчки	Проверени	Нецелево разходвани	Възстановени	Последващи						

съставени АУАН*			съставени актове за начет	Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		договори		средства		средства в бюджета (на различно основание)	мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	5	1 237 481	-	-	10	1 351 945	-	-	-	Не

18 „Многопрофилна болница за активно лечение – Троян“ ЕООД Доклад № ДИДЗЛЧ-1/01.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 60) на:

1. чл.24, ал.1, т.1 от ППЗОП - 6 бр.
2. чл.24, ал.1, т.6 от ППЗОП - 11 бр.
3. чл.56, ал.2 от ППЗОП - 10 бр.
4. чл.24, ал.1, т.5 от ППЗОП - 1 бр.
5. чл.24, ал.1, т.2 от ППЗОП - 1 бр.
6. чл.112, ал.1, т.2 от ЗОП - 10 бр.
7. чл.112, ал.4 от ЗОП - 9 бр.
8. чл.111, ал.4 от ЗОП - 4 бр.
9. чл.60, ал.3 от ППЗОП - 4 бр.
10. чл.181, ал.8 от ЗОП - 2 бр.
11. чл.29, ал.1 и 2 от ЗОП - 1 бр.
12. чл. 17, ал.1 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
34	4 507	4 507	-	11	1 009 005	1	31 429	12	509 953	-	-	-	Да

19 „Многопрофилна болница за активно лечение - Шумен“ АД Доклад № ДИД7ПН-2/11.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 11) на:

1. чл.32, ал.1, т.1 от ЗОП - 2 бр.
2. чл.2, ал.2 от ЗОП - 1 бр.
3. чл.111, ал.4 от ЗОП - 5 бр.
4. чл.21, ал.1 от ЗОП - 2 бр.
5. чл.36, ал.2 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	7	4 609 323	-	-	36	1 416 051	-	-	-	Да

20	Многопрофилна болница за активно лечение „Св. Иван Рилски – Разград“ АД	Доклад № ДИД7РЗ-3/22.07.2019
-----------	--	-------------------------------------

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл.17,ал.1 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	2	1 593 000	1	706 053	7	132 747	-	-	-	Да

21	Многопрофилна болница за активно лечение „Св. Иван Рилски“ ЕООД - гр. Горна Оряховица	Доклад № ДИД6ВТ-3/08.07.2019
-----------	--	-------------------------------------

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;

Проверени задачи

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;

4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл. 97, ал. 4 от ППЗОП /ДВ, бр. 28/2016 г - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	5	1 334 230	-	-	22	1 730 235	-	-	-	Да

22 Многопрофилна болница за активно лечение „Св. Иван Рилски“ ЕООД - гр. Козлодуй | Доклад № ДИДЗВР-13/03.09.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение през проверявания отчетен период;

2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури /обяви, сключените договори и тяхното изпълнение от датата на влизането им в сила;

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение през проверявания отчетен период;

4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение от датата на влизането им в сила.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки		Проверени договори	Нецелево разходвани средства	Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ		
				Проверени ОП						Установени непроведени / неоснователно проведени ОП	
				брой	стойност без ДДС					брой	стойност без ДДС

	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	4	449 900	-	-	11	432 437	-	-	-	Не

23 | **Многопрофилна болница за активно лечение „Света Анна – Варна“ АД** | Доклад № ДИД7ВН-5/22.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл. 107, т.2, б. а от ЗОП (ДВ бр. бр. 13 от 2016 г.) - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	20 565	20 565	-	9	4 418 730	-	-	22	3 332 663	-	-	-	Да

24 | **Национален център за повишаване квалификацията на педагогическите специалисти** | Доклад № ДИД4СО-2/07.05.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през периода от 01.01.2016 г до 28.02.2018 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;

Проверени задачи

2. Проверка за законосъобразност на отчетените през периода от 01.01.2016 г. до 28.02.2018 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през периода от 01.01.2016 г. до 28.02.2018 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
4. Проверка относно наличието и съдържанието на Вътрешните правила за възлагане на обществени поръчки по чл.8б от Закона за обществените поръчки /отм./ и Вътрешните правила за управление на цикъла на обществените поръчки по чл.244, ал.1 от ЗОП. Проверка относно спазване на изискванията на чл.42, ал.1- ал.6 от ЗОП по отношение спазване на съдържанието и сроковете за публикуване на информация в Профила на купувача през периода от 01.01.2016 г. до 28.02.2018 г.;
5. Проверка за законосъобразност и достоверност на съставените годишни финансови отчети за 2016 г. и 2017 г.;
6. Проверка за законосъобразност на изплатените средства за компенсиране на разходите за пътуване на работниците и служителите през периода от 01.01.2016 г. до 28.02.2018 г. по отношение на спазване на разпоредбите на чл.43 от ПМС № 380 от 29.12.2015 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2016 г. и чл.39 от ПМС № 374 от 22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;
7. Проверка за законосъобразност на изплатените средства за работно и представително облекло на работниците и служителите през периода от 01.01.2016 г. до 28.02.2018 г. във връзка със спазване на Наредбата за безплатно работно и униформено облекло и вътрешните правила, инструкции и процедури;
8. Проверка за законосъобразност на отчетените разходи за гориво и смазочни материали на служебните автомобили през периода от 01.01.2016 г. до 28.02.2018 г. относно спазване на разпоредбите на Наредба № 3 от 25.09.1989 г. за нормиране на разходите на горивни и смазочни материали на автомобилите и мотоциклетите и утвърдените вътрешни норми;
9. Проверка за законосъобразност на отчетените разходи за оказани външни услуги, изплатени на основание сключени граждански и търговски договори с външни изпълнители, осчетоводени през периода от 12.11.2014 г. до 28.02.2018 г.;
10. Проверка за законосъобразност на сключените договори за отдаване под наем на застроени и незастроени недвижими имоти, дълготрайни материални активи и стопански инвентар през периода от 01.01.2016 г. до 28.02.2018 г.

Установени нарушения (общ брой 61) на:

1. Чл.16,ал.1 от Закон за вътрешния одит в публичния сектор (ЗВОПС)- 1 бр.
2. чл.11, ал.1, т.5 и т.6 от Закона за счетоводството - 4 бр.
3. Нарушен чл.12, ал.1, т.2 от Закона за счетоводството - 1 бр.
4. Нарушен чл.25, ал.2 и ал.3 от ЗСч - 1 бр.
5. Нарушен чл.24, ал.1 от ЗСч - 17 бр.
6. Нарушен чл.3, ал.2 и чл.24, ал.1 от ЗСч - 1 бр.
7. Нарушени ДДС 10 от 2016 г. и чл.24, ал.1 от ЗСч - 1 бр.
8. Нарушен чл.43, ал.2 от ПМС 380 от 29.12.2015г. - 1 бр.
9. Нарушен чл.43, ал.2 от ПМС 380 от 29.12.2015г. - 2 бр.
10. Нарушен чл.39, ал.2 от ПМС 374 от 22.12.2016г. - 2 бр.
11. Нарушен чл.39, ал.2 от ПМС 374 от 22.12.2016г. - 1 бр.
12. Нарушен чл.13, ал.3,т.3 от Закон за финансовото управление и контрол в публичния сектор (ЗФУКПС) - 1 бр.
13. Нарушен чл.16, ал.1 от ЗВОПС - 2 бр.
14. Нарушен чл.13, ал.3, т.5 от ЗФУКПС - 2 бр.

Установени нарушения (общ брой 61) на:

15. Нарушен чл.13, ал.3, т.3 от ЗФУКПС - 2 бр.
16. Нарушен чл.16, ал.1, т.6 от Правилник за устройство и дейността на Национален център за повишаване квалификацията на педагогическите специалисти (ПУДНИОКС) - 1 бр.
17. Нарушен чл.13, ал.3, т.10 от ЗФУКПС - 2 бр.
18. Нарушен чл.2, ал.1 от Закон за предотвратяване и установяване на конфликт на интереси (ЗПУКИ) - 1 бр.
19. Нарушен чл.13, ал.3, т.10 от ЗФУКПС. - 3 бр.
20. Нарушен чл.187, ал.1, т.3 от Кодекса на труда - 2 бр.
21. Нарушен чл.187, ал.1, т.3 от КТ - 1 бр.
22. Нарушен чл.13, ал.3, т.5 от ЗФУКПС - 3 бр.
23. Нарушен чл.16, ал.1 от Закона за държавната собственост - 2 бр.
24. Нарушен чл.13, ал.3, т.10 от ЗФУКПС - 1 бр.
25. чл.181, ал.5 от ЗОП - 1 бр.
26. Нарушен чл.86 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
27. Нарушен чл.230, ал.4 от ЗОП - 2 бр.
28. Нарушен чл.51, ал.9, т.1 от ППЗОП - 1 бр.
29. Нарушен чл.101а, ал.1 от отменения ЗОП - 1 бр.

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

общ брой 7

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
14	13 739	-	-	1	99 002	1	99 002	5	26 848	-	-	-	Да

25

Община Айтос

Доклад № ДИД6БС-5/11.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходването на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсация и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за

Проверени задачи

обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Установени нарушения (общ брой 2) на:

- чл.62 от Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените при - 1 бр.
- чл.71 от Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените при - 1 бр.

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

не

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	-	-	-	-	-	-	-	4	429 749	1 027	1 027	-	Да

26

Община Аксаково

Доклад № ДИД7ВН-4/12.06.2019

Проверени задачи

- Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Не

27 | **Община Антоново** | Доклад № ДИД6ТЦ-2/07.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл.94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси, в това число и относимите разпоредби от Закон за публичните финанси.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл. 128, ал. 2 от Закон за публичните финанси - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

28 | **Община Ардино** | Доклад № ДИД5КЖ-3/20.08.2019

Проверени задачи

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

Проверени задачи

за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл.62 от Наредбата, приета с ПМС 163/26.06.2015, доп. ДВ, бр.53/04.07.2017г - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	33	220 441	-	-	-	Да

29 | **Община Ардино** | Доклад № ДИД5КЖ-4/30.08.2019**Проверени задачи**

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закон за публичните финанси (ЗПФ), в т.ч. и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл.128, ал.2 от ЗПФ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

30 | **Община Балчик** | Доклад № ДИД7ДЧ-5/24.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходването на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсация и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите (Наредбата) за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Установени нарушения (общ брой 3) на:

1. чл.76, от Наредбата - 1 бр.
2. чл.76, във връзка с чл.68, ал. 2 от Наредбата - 1 бр.
3. чл.13, ал.1 от Наредбата - 1 бр.

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

общ брой 1

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3	5 123	5 123	-	3	77 143	-	-	4	123 409	2 167	2 167	-	Да

31

Община Балчик

Доклад № ДИД7ДЧ-3/21.05.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност на отчетените разходи, във връзка с изграждане на обект: „Претоварена станция за твърди битови отпадъци (ТБО) Балчик“ по проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Добрич“, включително договори за доставка на лабораторно и друго оборудване, техника за третиране и транспортиране на отпадъци, оборудване за пожарна безопасност, ремонтно и спомагателно оборудване, както и автомобили за претоварената станция; договори за авторски надзор по време на строителството; договори за консултантски услуги, в т.ч. спазване режима за възлагане на обществените поръчки и осигуреното финансиране;
2. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност при възлагане на обществена поръчка и сключване на договори от общините Балчик, Каварна и Шабла при „Избор на оператор за претоварна станция Балчик, Каварна, Шабла“, както и изпълнение на услугите и дейностите по приемане на ТБО от общините Балчик, Каварна и Шабла за периода от 2015 г. до момента на извършване на инспекцията, в т.ч. осигурено финансиране, изпълнение на сключените договори и извършените плащания.

Проверено е европейско финансиране

да

Установени нарушения (общ брой 35) на:

Установени нарушения (общ брой 35) на:

1. чл. 4, ал. 1, т. 26 на Наредба за управление на отпадъците - 1 бр.
2. чл. 6 от утвърдените Вътрешни правила по ЗОП - 1 бр.
3. чл. 128 на ЗПФ - 4 бр.
4. чл. 72, ал. 1, т. 4 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
5. чл. 44, ал. 9 от ЗОП (отм.) - 6 бр.
6. чл. 44, ал. 1 от ЗОП (отм.) - 4 бр.
7. чл. 25, ал. 5 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
8. 69, ал. 1, т. 3 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
9. чл. 8, ал. 7 на ЗОП (отм.) и чл. 9, ал. 4 от Вътр - 1 бр.
10. чл. 69, ал. 1, т. 1 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
11. чл. 39, ал. 1, т. 2 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
12. чл. 25, ал. 2, т. 3 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
13. чл. 15, ал. 2, т. 2, б. б) от ЗОП (отм.) - 1 бр.
14. чл. 39, ал. 1, т. 3 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
15. чл. 25, ал. 2, т. 4 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
16. чл. 47, ал. 3 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
17. чл. 25, ал. 9 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
18. чл. 71, ал. 1 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
19. чл. 42, ал. 1, т. 2 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
20. чл. 39, ал. 3 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
21. чл. 44, ал. 1 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
22. чл. 226, ал. 4, т. 1 от ЗОП (отм.) - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3	386 077	-	1	16	14 525 281	-	-	17	8 605 363	-	-	-	Да

32 | **Община Белово** | Доклад № ДИД4ПЗ-5/26.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т. 1 от ЗПФ, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 2) на:

- чл.94, ал.3, т.1 от ЗПФ - 1 бр.
- чл.128, ал.3 от ЗПФ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

33 | **Община Белово** | Доклад № ДИД4ПЗ-8/16.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност относно сключен от Община Белово, договор № 107/20.08.2013 г. с „Елинорд – Металс“ ЕООД, с. Говедаре, Област Пазарджик, ЕИК 112581087, за демонтаж на тръби от напорен водопровод в

Проверени задачи

землището на Община Белово, с. Мененкьово и с. Аканджиево, както и на подписаните към него анекси № 1/21.08.2013 г. и № 2/31.12.2013 г., в т.ч.: изпълнението на сключения договор и анекси, документална обосновааност на получените приходи и счетоводното им отразяване;

2. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност относно възлагането от Община Белово на извършване на експертна оценка за определяне на препоръчителна стойност на вторичен черен метал, във връзка със сключване на договор с „Елинорд – Металс“ ЕООД, в т.ч.: изпълнението на услугата, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводното им отразяване;

3. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност относно възлагането от Община Белово на ЕТ „Бучков-91-Васил Бучков“ на геодезическо заснемане на трасето на напорен водопровод във връзка със сключване на договор с „Елинорд – Металс“ ЕООД, в т.ч.: изпълнението на геодезическото заснемане, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводното им отразяване.

Установени нарушения (общ брой 10) на:

1. чл. 13, ал. 1 от Закона за счетоводството (отм.) - 1 бр.

2. чл. 41, ал. 9 от Наредбата за реда за придобиване, управление и разпореждане с общинското имущество - 1 бр.

3. чл. 2, ал. 1, т. 1.1. от Инструкцията за документооборота на Община Белово - 1 бр.

4. чл. 5, ал. 4 от Инструкцията за документооборота на Община Белово - 3 бр.

5. чл. 20 от Инструкцията за документооборота на Община Белово - 2 бр.

6. чл. 4, ал. 3 от Закона за счетоводството (отм.) - 1 бр.

7. чл. 12, ал. 2, буква а от Инструкцията за документооборота на Община Белово - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	1	22 655	-	-	-	Да

34

Община Белово

Доклад № ДИД4ПЗ-9/22.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност относно извършените продажби на имоти, публична общинска собственост, на основание Решение №710/12.09.2014 г. на Общински съвет, гр. Белово в т.ч. отчетените приходи от извършените плащания по сключените договори за продажба;

2. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на разпорежданията, дадени с писмо №2015/2018 г. от 21.06.2018 г. на Окръжна прокуратура, гр. Пазарджик до Председателя на Общински съвет, гр. Белово и кмета на общината за предприемане на мерки за отстраняване на допуснатите нарушения на чл.7, ал.2 от Закона за

Проверени задачи

общинската собственост, в т.ч. счетоводното отразяване на върнатите в патримониума на общината имоти.

Установени нарушения (общ брой 10) на:

1. чл.41, ал.4 от ЗОС - 1 бр.
2. чл.65, ал.1, б. "б" от Наредба за реда на придобиване, управление и разпореждане с общинска собственост и конкретните правомощия на кмета (НРПУРОИОБКПК) - 1 бр.
3. чл.66 от НРПУРОИОБКПК - 4 бр.
4. чл.65, ал.4 от НРПУРОИОБКПК - 2 бр.
5. чл.79 от НРПУРОИОБКПК - 1 бр.
6. чл.113, ал.4 от ЗДДС - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	1	830 297	-	-	-	Да

35

Община Белоградчик

Доклад № ДИДЗВД-2/05.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т. 1 от ЗПФ, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл.128, ал.2 от ЗПФ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

36 | **Община Белоградчик** | Доклад № ДИДЗВД-4/02.09.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените просрочени задължения на общината към 31.12.2018 г., във връзка със спазване на чл.128, ал.4 от Закона за публичните финанси, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Не

37 | **Община Белослав** | Доклад № ДИД7ВН-6/24.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходването на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсация и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	1	72 000	-	-	2	20 929	2 339	2 339	7 661	Да

38 | **Община Божурище** | Доклад № ДИД4СО-8/19.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, както и нормативната уредба в областта на обществените поръчки при сключването и изпълнението на договори за проектиране, авторски надзор и изпълнение на СМР на многофамилна жилищна сграда в гр. Божурище, ж.к. „Жилища“, бл.1, във връзка с реализацията на Национална програма за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради. Проверка на извършените плащания и изпълнението на сключеният договор между Община Божурище и ДЗЗД „Албена 2016“.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	1	1 362 659	-	-	1	1 451 309	-	-	-	Не

39 | **Община Болярово** | Доклад № ДИД6ЯМ-2/25.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на Община Болярово, както и реда за актуване и продажба на недвижими имоти – частна общинска собственост /земделски земи/ за периода от 01.01.2012 г. до 31.12.2018 г. в с. Дъбово /ПИ №000107, №000385, № 000387, № 17001, №017003, №17006, №17008, №017013, №017031, 000092/, земеделски земи в с. Попово /ПИ №046074, №046042, №046075/, с. Горска поляна /ПИ №011159/ и гр. Болярово /ПИ №05284.581.2 и №05284.581.901/. Продадени ли са в посочения период и други земеделски земи и по какъв ред. Спазени ли са изискванията на Закон за собствеността и ползването на земеделските земи (ЗСПЗЗ) и ППЗСПЗЗ по изнасяне на имотите на публична продан и съответно правилата на

Проверени задачи

Наредба №5 за реда за придобиване, управление и разпореждане с общинско имущество и нарушен ли е параграф 14 от Преходните и заключителните разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за опазване на земеделските земи. Решенията на Общински съвет – Болярово по процесните имоти преминали ли са през контрол от страна на областния управител и правилни и законосъобразни ли са.

Установени нарушения (общ брой 14) на:

1. Нарушение на параграф 14 от Преходни и заключителни разпоредби към Закона за опазване на земеделските земи - 14 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	14	113 416	-	-	-	Да

40

Община Борован

Доклад № ДИДЗВР-3/20.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност, свързана с ползване на временно свободните средства по бюджета на общината през 2018 г., във връзка със спазване на чл. 126 от Закона за публичните финанси, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл.126 от ЗПФ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

41 | **Община Борован** | Доклад № ДИДЗВР-6/08.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените просрочени задължения на общината към 31.12.2018 г., във връзка със спазване на чл.128, ал.4 от Закона за публичните финанси, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл.128,ал.4 от ЗПФ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

42 | **Община Ботевград** | Доклад № ДИД4СО-9/26.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на извършените плащания по общинския дълг в Община Ботевград, Област София през 2018 г. относно спазване разпоредбата на чл. 32, ал.1 от Закона за публичните финанси, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

Установени нарушения (общ брой 1) на:													
1. чл. 32, ал. 1 от ЗПФ - 1 бр.													
Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да
43	Община Брезово									Доклад № ДИД5ПД-10/03.09.2019			

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т. 2 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:													
1. чл. 128, ал. 2 от ЗПФ, във връзка с чл. 94, ал. 3, т. 2, чл. 7, ал. 5, пар. 2 от ДР на ЗПФ - 1 бр.													
Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да
44	Община Брусарци									Доклад № ДИД3МН-3/10.06.2019			

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/.

Проверени задачи													
финанси, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.													
Установени нарушения (общ брой 1) на:													
1. чл.94,ал.3, т.2 от ЗПФ - 1 бр.													
Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да
45	Община Бургас										Доклад № ДИДББС-6/19.07.2019		
Проверени задачи													
1. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложена през 2016 г. обществена поръчка с предмет: „Изпълнение на инженеринг – проектиране и изпълнение на СМР, във връзка с реализацията на Национална програма за енергийна ефективност на многофамилните жилищни сгради на територията на Община Бургас“, в т.ч. изпълнението на сключения договор и плащанията по него, както и съпоставка на действително актувани и заплатени дейности за периода 2016 – 2018 г.													
Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	247 031	-	-	1	94 077 592	-	-	1	1 514 017	-	-	-	Да
46	Община Бяла Слатина										Доклад № ДИДЗВР-10/30.07.2019		
Проверени задачи													

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2018 г. до 31.12.2018 г.

Установени нарушения (общ брой 4) на:

1. чл.11, ал.1 от Наредбата - 1 бр.
2. чл.12, ал.1, от Наредбата - 1 бр.
3. чл.76 от Наредбата - 2 бр.

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

общ брой 1

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4	13 658	13 658	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

47

Община Бяла

Доклад № ДИД7РС-3/02.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходването на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2018 г. до 31.12.2018 г.

Брой съставени АУАН*	Вреди	Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки		Проверени договори	Нецелево разходвани средства	Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
			Проверени ОП	Установени непроведени / неоснователно проведени ОП				

	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	956	956	-	2	136 000	-	-	2	78 850	27 234	27 234	-	Да

48 | **Община Бяла** | Доклад № ДИД7РС-6/28.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл.128,ал.2 от ЗПФ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

49 | **Община Велики Преслав** | Доклад № ДИД7ШН-3/27.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходването на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Брой	Вреди	Брой	Обществени поръчки	Проверени	Нецелево разходвани	Възстановени	Последващи
------	-------	------	--------------------	-----------	---------------------	--------------	------------

съставени АУАН*			съставени актове за начет	Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		договори		средства		средства в бюджета (на различно основание)	мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	20 637	20 637	-	2	-	-	-	5	4 065	241	241	-	Не

50 | **Община Велико Търново** | Доклад № ДИД6ВТ-8/09.09.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите, за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл.62 от Наредбата (приета с ПМС 163 от 29.06.2015 г., обн.ДВ бр.51 от 07.07.2015 г.) - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	28	646 771	-	-	-	Да

51 | **Община Велинград** | Доклад № ДИД4ПЗ-4/24.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка относно спазване на нормативните разпоредби във връзка с извършените от Община Велинград плащания към контрагенти и НАП за периода от 01.01.2016 г. до 31.03.2019 г.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

52 | Община Главиница | Доклад № ДИД7СС-2/26.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл. 128, ал. 2 от Закон за публичните финанси - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

53 | Община Главиница | Доклад № ДИД7СС-3/20.08.2019

Проверени задачи

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

Проверени задачи

извършване на превозите за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл. 47, ал. 2 от ПМС 374 от 22.12.2016 г. за изпълнение на Държавния бюджет за 2017 г. - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	1	60 133	-	-	24	74 241	-	-	2 763	Да

54 **Община Годеч** **Доклад № ДИД4СО-6/10.07.2019**

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, във връзка с договор за изпълнение на СМР от 29.09.2008 г. сключен с "АБС Строител" ЕООД, финансиран по договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ № BG 2005/017-457.01.003 за дейност "Екологично земеделие и селски туризъм - модел за устойчиво развитие" между Община Годеч и МРРБ, в т.ч режима за възлагане на обществени поръчки;
2. Проверка за законосъобразност на разходването на средствата за изпълнение на СМР по договор № BG 2005/017-457.01.003 от 29.09.2008 г. между община Годеч и "АБС Строител" ЕООД разходването им по предназначение, счетоводното им отразяване и документална обосновааност на отчетените разходи.

Установени нарушения (общ брой 7) на:

1. чл.53, ал.1, т.1 от Наредбата за възлагане на малки обществени поръчки (НВМОП) /отм./ - 1 бр.
2. чл.14, ал.3 от НВМОП /отм./ - 1 бр.
3. чл.21,ал.1, т.1 и т.3 от НВМОП /отм./ - 1 бр.
4. чл.57,ал.4 от НВМОП /отм. - 1 бр.
5. чл.32,ал.1,т.2 от НВМОП /отм./ - 1 бр.
6. чл.32,ал.2,т.1 от НВМОП /отм./ - 1 бр.
7. чл.34,ал.1 от НВМОП /отм./ - 1 бр.

Брой	Вреди	Брой	Обществени поръчки	Проверени	Нецелево разходвани	Възстановени	Последващи
------	-------	------	--------------------	-----------	---------------------	--------------	------------

съставени АУАН*			съставени актове за начет	Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		договори		средства		средства в бюджета (на различно основание)	мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	94 428	-	-	2	414 122	-	-	1	414 122	-	-	-	Да

55 | **Община Две могили** | Доклад № ДИД7РС-5/15.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените просрочени задължения на общината към 31.12.2018 г., във връзка със спазване на чл.128, ал.4 от Закона за публичните финанси, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	брой	стойност без ДДС		брой	стойност без ДДС	брой	стойност	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Не

56 | **Община Девин** | Доклад № ДИД5СМ-4/24.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, включително реда за възлагане по ЗОП, по отношение на всички сключени борсови договори за периода 2017 г. – 2019 г., имащи за предмет закупуването на гориво за нуждите на Община Девин, общинско предприятие „Благоустройство и комунално стопанство - Девин“ и звената от функция „Образование“, както и изпълнението и извършените плащания по тях;

2. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, по отношение на назначените длъжностни лица, както и размера на одобрените и разходвани средства за временен приют за кучета в гр. Девин.

Установени нарушения (общ брой 5) на:

1. чл. 28, ал. 1 от Закон за счетоводството- 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	57 897	57 897	-	1	1 083 333	-	-	2	1 300 000	-	-	-	Да

60 | **Община Долни Чифлик** | Доклад № ДИД7ВН-7/15.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Не

61 | **Община Доспат** | Доклад № ДИД5СМ-5/06.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 1 от ЗПФ, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл. 94, ал. 3, т. 1 от ЗПФ - 1 бр.

Брой	Вреди	Брой	Обществени поръчки	Проверени	Нецелево разходвани	Възстановени	Последващи
------	-------	------	--------------------	-----------	---------------------	--------------	------------

съставени АУАН*			съставени актове за начет	Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		договори		средства		средства в бюджета (на различно основание)	мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

62	Община Дряново										Доклад № ДИД5ГБ-4/09.08.2019		
----	----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------------------	--	--

Проверени задачи

- Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, по отношение на договори №238/30.10.2017 г. и №239/30.10.2017 г. за наем на автомобили, сключени с „Автокам България“ ООД, включително изпълнението на сключените договори, извършените плащания и осчетоводяването им;
- Проверка за законосъобразност на възложена през 2018 г. обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява, публикувана в Регистър на обществените поръчки с № 12 00-42/21.02.2018 г. за доставка на един брой употребявана машина за сметосъбиране и един самосвал за зелени отпадъци, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в т.ч. изпълнението на сключения договор № 110/19.04.2018 г. и плащанията по него.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		брой	стойност	установени	възстановени		
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	2	122 583	-	-	4	162 780	-	-	-	Не

63	Община Дряново										Доклад № ДИД5ГБ-3/17.06.2019		
----	----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------------------	--	--

Проверени задачи

- Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, по отношение разпоредбата с недвижим имот - Цех конфекция обособена част от състава на „Боби Денчев“ ЕООД, гр. Дряново, включително изпълнението на сключените договори, извършените плащания и осчетоводяването им. Да се изясни правомерни и законосъобразни ли са били действията или бездействията на общинската администрация и кмета в периода от 2016 г. до настоящия момент, по отношение премахването на обезпечителните мерки и освобождаването на тежестите, относно посочените в сигнала

Проверени задачи													
недвижимите имоти-общинска собственост, и следвало ли е същите да бъдат върнати във владение на общината.													
Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	1	151 400	-	-	-	Да
64	Община Искър									Доклад № ДИДЗПЛ-5/10.07.2019			

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2018 г. до 31.12.2018 г.

Установени нарушения (общ брой 4) на:

- чл.44, ал.2 от ПМС 344/21.12.2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на Р България за 2019 г. - 1 бр.
- чл.10, ал.2 от Наредбата, приета с ПМС 163/29.06.2015 г. - 1 бр.
- чл.11, ал.1 от Наредбата, приета с ПМС 163/29.06.2015 г. - 1 бр.
- чл.62 от Наредбата, приета с ПМС 163/29.06.2015 г. - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4	6 267	6 267	-	-	-	-	-	1	17 458	58 605	58 605	-	Да

65 | **Община Калояново** | Доклад № ДИД5ПД-5/08.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, включително реда за възлагане по ЗОП при сключването и изпълнението на договорите между Община Калояново и „Нар“ ООД, гр. Момчилград, с предмет СМР на канали в с. Дълго поле, с. Калояново и с. Дуванлии;
2. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на общината, както и разкриване на причинените вреди на общинско имущество при възлагане, провеждане, сключване и изпълнение на договор за доставка №91/07.12.2017 г. между общината и „ЕКОСОЛ България“ АД. Да се прецени отражението върху финансовото състояние на общината и неключването на договор с обявения за изпълнител по „обособена позиция 2“ и факта, че за целеният икономически резултат – собствено сметопочистване и сметоизвозване двете позиции са взаимно необходими.

Установени нарушения (общ брой 3) на:

1. чл.2, ал.1 от ЗОП - 2 бр.
2. чл. 24, ал. 1, т. 7, буква б от ППЗОП - 1 бр.

Установени "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ | - общ брой 2

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

67	Община Козлодуй	Доклад № ДИДЗВР-2/19.06.2019
----	-----------------	------------------------------

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при възлагането и изпълнението на сключения от общината, договор № 136/29.05.2014 г. за срочен депозит и разходване на натрупаните по него лихви;
2. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност относно движението на общински бюджетни средства във връзка с изпълнение на договор за безвъзмездна финансова помощ № DIR 51011116-C003 по Оперативна програма Околна среда 2007 г. – 2013 г., в т.ч. документална обосноваост и счетоводното им отчитане;
3. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност относно извършени плащания и разчети по Закона за данък върху добавената стойност по проект: „Интегриран инвестиционен проект във водния сектор на град Козлодуй“ с финансиране по ДБФП № 58-131-СО-91 „Техническа помощ за интегриран инвестиционен проект във водния сектор на гр. Козлодуй“ по приоритетна ос 1 на Оперативна програма Околна среда 2007 г. – 2013 г.;
4. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност относно управлението на средствата по разплащателни сметки на общината в Корпоративна търговска банка АД /в несъстоятелност/, и последващото им прехвърляне в други сметки, в т.ч. документалната обосноваост и счетоводното им отчитане.

Проверено е европейско финансиране	да
------------------------------------	----

Установени нарушения (общ брой 3) на:

1. чл.9, ал.1, т.1 от Закона за счетоводството - 3 бр.

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

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		брой	стойност	установени	възстановени		
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	13	21 688 705	-	-	-	Да

68	Община Козлодуй	Доклад № ДИДЗВР-11/14.08.2019
----	-----------------	-------------------------------

Проверени задачи

1. Проверка относно спазване на бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност по отношение на сключения в периода от 01.01.2018 г. до 31.05.2019 г., договори с дружества: „Тех-Ко“ ООД, „Елит-Пунчеви“ ЕООД, „Би Ем Лизинг-Трейд“ АД и „Калинчов-67“ ЕООД, договори, в т.ч.: изпълнението на същите, документалната обосноваост на извършените по тях, разходи и счетоводното им отразяване;

Проверени задачи

2. Проверка относно спазване на бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност и документална обосновааност на извършените от Община Козлодуй, разходи на средства с целеви характер, набрани от такса битови отпадъци за финансиране на дейности по озеленяване на територията на общината, за периода от 01.01.2018 г. до 31.05.2019 г., в т.ч. сключените договори, изпълнението им и извършените плащания по тях.

Установени нарушения (общ брой 2) на:

- чл. 126 от ЗПФ - 1 бр.
- чл. 24, ал. 1 от ЗСч - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3	7 327	7 327	-	2	433 333	-	-	4	553 366	250 096	-	-	Да

69 **Община Костенец** **Доклад № ДИД4СО-4/04.06.2019**

Проверени задачи

- Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 1 от ЗПФ, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ;
- Проверка за законосъобразност на наличните по бюджета на общината към 31.12.2018 г. просрочени задължения, във връзка с изискванията на чл. 128, ал.4 от ЗПФ, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 2) на:

- чл.128, ал.2 от ЗПФ - 1 бр.
- чл.128, ал.4 от ЗПФ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

70	Община Костенец	Доклад № ДИД4СО-5/19.06.2019
----	-----------------	------------------------------

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на Община Костенец за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г., като се проверят финансовите операции и счетоводното им отразяване, довели до констатирани нарушения на финансовата дисциплина при извършени проверки в посочения период, отразени в одитен доклад № 0400108118. на Сметната палата, и какви мерки са предприети за отстраняването им.

Установени нарушения (общ брой 25) на:

1. чл.24 от Закон за счетоводството (ЗСч.)- 9 бр.
2. чл. 3, ал. 3 от ЗСч. - 1 бр.
3. чл. 11, ал. 1, т. 1 и т. 2 от ЗСч. - 1 бр.
4. т. 28.4 от ДДС 20 от 14.12.2004 г. на Министерство на финансите и чл. 24 от ЗСч. - 1 бр.
5. чл. 26, ал. 1 т. 8 и 9 от ЗСч. - 1 бр.
6. чл.24 и чл.26, ал. 1, т. 8 и т. 9 от ЗСч. - 2 бр.
7. чл. 163 от ЗПФ - 1 бр.
8. чл. 163 от ЗПФ - 1 бр.
9. чл. 3, ал. 3 и чл. 6, ал. 5 от ЗСч. и на чл. 24 от ЗСч - 1 бр.
10. чл.26, ал.1, т.4 от ЗСч - 1 бр.
11. чл. 24 от ЗСч - 1 бр.
12. т.19.3.5 от ДДС 20 от 2004 г. на МФ и чл. 24 от ЗСч - 1 бр.
13. т. 1 и т. 2 от ДДС 14 от 30.12.2013 г. на МФ и чл. 24 от ЗСч - 1 бр.
14. т. 19.7 от ДДС 20 от 14.12.2004 г. на МФ и чл. 24 от ЗСч - 1 бр.
15. чл.11 от ЗСч - 1 бр.
16. чл. 163 от ЗПФ- 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

71	Община Костинброд										Доклад № ДИД1СФ-15/21.08.2019		
----	-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------------	--	--

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на поестия през 2018 г. нов дълг за реализиране на дългосрочни договори с гарантиран резултат (ЕСКО договори), във връзка с изискванията на Закона за общинския дълг.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл. 13 във връзка с чл. 176 от ЗОД. - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	1	278 971	-	-	-	Да

72	Община Кресна										Доклад № ДИД4БЛ-5/21.06.2019		
----	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------------------	--	--

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 1 от ЗПФ, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл.94, ал.3, т.1 от ЗПФ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки		Проверени договори	Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП	Установени непроведени / неоснователно проведени ОП					

	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

73 | **Община Куклен** | Доклад № ДИД5ПД-7/31.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите, за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Не

74 | **Община Кърджали** | Доклад № ДИД5КЖ-5/13.09.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите, за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 година (Наредбата).

Установени нарушения (общ брой 2) на:

1. Нарушение на чл.11, ал.1 от Наредбата - 1 бр.
2. Нарушение на чл.12, ал.1 от Наредбата - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	-	-	-	-	-	-	-	75	1 621 546	30 674	30 674	-	Да

75 | Община Лясковец | Доклад № ДИД6ВТ-4/16.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените просрочени задължения на общината към 31.12.2018 г., във връзка със спазване на чл.128, ал.4 от Закона за публичните финанси, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл. 128, ал. 4 от Закон за публичните финанси - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

76 | Община Марица | Доклад № ДИД5ПД-8/06.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на предоставянето и отчитането на бюджетни средства от общината към разпоредителите с бюджет от по-ниска степен, за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2018 г.

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

общ брой 1

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	2 500	2 500	-	-	-	-	-	1	16 244	-	-	-	Да

77 | **Община Мездра** | Доклад № ДИДЗВР-4/20.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Установени нарушения (общ брой 6) на:

- чл. 56, ал. 2, т. 3, 4 и 5 от Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсир - 2 бр.
- чл. 128, ал. 1 от Закона за публичните финанси - 1 бр.
- чл. 44, ал. 2 от ПМС 332 от 22.12.2017 г. - 1 бр.
- чл. 17, ал. 1 от ЗОП - 2 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6	4 508	4 508	-	-	-	2	131 063	32	184 991	-	-	-	Да

78	Община Мизия	Доклад № ДИДЗВР-9/29.07.2019
----	--------------	------------------------------

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.03.2019 г., във връзка с изискванията на чл. 130е от Закона за публичните финанси, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ	
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП								
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Не

79	Община Мизия	Доклад № ДИДЗВР-8/15.07.2019
----	--------------	------------------------------

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.12.2018 г., във връзка с изискванията на чл. 130е от Закона за публичните финанси, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ	
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП								
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

80	Община Минерални бани	Доклад № ДИД5ХС-3/17.06.2019
----	-----------------------	------------------------------

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с

Проверени задачи

изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите, за периода от 01.01.2018 г. до 31.12.2018 г.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл.11, ал.1 от Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалени - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 450	-	-	Да

81

Община Минерални бани

Доклад № ДИД5ХС-4/24.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 1 от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

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

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

82 | **Община Момчилград** | Доклад № ДИД5КЖ-2/08.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т. 2 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл. 128, ал. 2 от ЗПФ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

83 | **Община Оряхово** | Доклад № ДИД3ВР-7/15.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

Установени нарушения (общ брой 1) на:													
1. чл.128, ал.2 от ЗПФ - 1 бр.													
Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		Проверени договори		Нецелево разходвани средства			
1	2	3	4	брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да
84										Община Пазарджик			Доклад № ДИД4ПЗ-7/07.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност по отношение на всички действия, касаещи управление и стопанисване на общински имоти – полски пътища и земеделски земи за периода от 2015 г. до 2019 г., както и налице ли са плащания за неизвършени дейности по повод стопанисването им и начина на приемане и документиране на дейностите по изпълнение на проверяваните договори.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		Проверени договори		Нецелево разходвани средства			
1	2	3	4	брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Не

85

Община Перник

Доклад № ДИД4ПК-2/15.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности за трето тримесечие на 2018 г., във връзка с изискванията на чл. 130е от Закона за публичните финанси (ЗПФ), в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:													
1. чл.128, ал.2 от ЗПФ - 1 бр.													
Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да
86	Община Петрич									Доклад № ДИД4БЛ-6/24.06.2019			

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки при проведено през 2018 г. публично състезание с предмет: „Изпълнение на строително-монтажни работи по проект: „Подкрепа за деинституционализация на грижите за деца в Община Петрич“, с три обособени позиции. Проверка на изпълнението и извършените плащания по сключения договор по обособена позиция № 2 – Основен ремонт, преустройство, реконструкция и смяна предназначение, част от болнично заведение /с идентификаторен номер 56126.603.9959.1 в УПИ ХЛП, кв.53, гр. Петрич/ в център за настаняване от семеен тип /ЦНСТ/;
2. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при събирането на оферти с обява № 065/01.02.2019 г. за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Ремонт на покрив на сграда с идентификаторен номер 56126.603.9959.1 в УПИ ХЛП, кв.53, гр. Петрич – част от бивше болнично заведение с променено предназначение за ЦНСТ“.

Проверено е европейско финансиране

да

Установени нарушения (общ брой 2) на:

1. чл.26, ал.1, т.2 от ЗОП - 1 бр.

2. чл.112, ал.1, т.2 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	2	556 396	-	-	1	315 309	-	-	-	Да

87 | **Община Петрич** | Доклад № ДИД4БЛ-8/24.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност и документална обосноваост по отношение на възлагане, изпълнение и финансиране на обект „Футболно игрище с Старчево“, намиращ се в с. Старчево, Община Петрич, в т.ч. осигуреното финансиране, спазване режима за възлагането на обществени поръчки, сключени договори и тяхното изпълнение, извършените плащания и отчитане на разходите.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл.23, ал.2 от Закона за счетоводството - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	1	49 766	-	-	7	49 766	-	-	-	Да

88 | **Община Петрич** | Доклад № ДИД4БЛ-7/27.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност и нормативната уредба в областта на обществените поръчки при проведено от Община Петрич пряко договаряне за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Реконструкция на съществуваща сграда в музей в УПИ XLIV603.1710, кв.53, гр. Петрич“, финансирана по договор за субсидия № В2.6с.11/01.09.2017 г. по проект „Културният двуполос Серес – Петрич“ по

Проверени задачи

Програма за сътрудничество Interreg V-A Гърция – България 2014-2020 г., Приоритетна ос 2: „Устойчив и приспособим към климата трансграничен район“ и от бюджета на общината. Проверка на изпълнението на сключения договор и плащанията по него.“

Проверено е европейско финансиране

да

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ	
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП								
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
-	-	-	-	2	2 346 564	-	-	-	-	-	-	-	-	Не

89

Община Полски Тръмбеш

Доклад № ДИД6ВТ-6/19.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходването на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Установени нарушения (общ брой 2) на:

1. чл. 44, ал. 2 от ПМС 332 от 22.12.2017 г. - 1 бр.

2. чл. 62 от Наредбата, приета с ПМС 163 от 29.06.2015 г. - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	-	-	-	2	56 697	-	-	2	26 890	6 710	6 710	-	Да

90 | **Община Поморие** | Доклад № ДИДБС-3/18.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходването на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	10	93 983	3 846	3 846	-	Да

91 | **Община Поморие** | Доклад № ДИДБС-4/27.06.2019

Проверени задачи

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

Проверени задачи

извършване на превозите за периода от 01.01.2018 г. до 31.12.2018 г.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл.188,ал.2 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	1	60 363	-	-	12	188 574	8 096	8 096	-	Да

92 | **Община Раднево** | Доклад № ДИД5СЗ-3/16.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т. 2 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл.128, ал.2 от ЗПФ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

93 | **Община Радомир** | Доклад № ДИД4ПК-1/11.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, както и нормативната уредба в областта на обществените поръчки при избора на изпълнител на ремонтно-възстановителни работи за обект: „Вертикална планировка на междублоково пространство в ж.к. „Автогара – Радомир“. Проверка на извършените плащания и изпълнението на договор №405/2018 г., сключен между Община Радомир и "Тони Тодоров" ООД.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. т.2 от Решение на МС 592/21.08.2018 г. за условията и реда за разплащанията на разпоредители с бюджет - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	1	58 333	-	-	1	67 079	-	-	-	Да

94

Община Рила

Доклад № ДИД4КН-4/30.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. задължения за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т. 1 от Закона за публичните финанси (ЗПФ), в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл. 128, ал. 2 от Закона за публичните финанси - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

95 | **Община Рудозем** | Доклад № ДИД5СМ-6/22.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т. 2 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл. 128, ал. 2 от ЗПФ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

96 | **Община Русе** | Доклад № ДИД7РС-4/11.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност относно спазването на реда и условията за възлагане на обществени поръчки при сключване и изпълнение на договори на Община Русе с ДЗЗД „Русе“ 2016 и с „ВТ Инженеринг“ ООД, в т.ч. осигуреното финансиране, изпълнението на договорите, извършените плащания и документална обосноваване на отчетените разходи. Да се установи спазването на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на общината, както и наличие на причинени вреди.

Проверено е европейско финансиране	да
------------------------------------	----

Установени нарушения (общ брой 3) на:

- чл.70, ал.7, т.2 и т.3, буква б от ЗОП - 1 бр.
- чл.33, ал.1, изр.2 от ППЗОП - 1 бр.
- чл.2, ал.2 от ЗОП - 1 бр.

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

общ брой 4

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	1	10 066 671	-	-	2	12 045 857	-	-	-	Да

97 | **Община Русе** | Доклад № ДИД7РС-2/12.06.2019

Проверени задачи

- Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на Община Русе, както и реда за сключване на Договор за концесия на строителство на обекти от Спортен комплекс „Дунав“ в гр. Русе. Да се извърши проверка на място относно данни за дейности по строителните обекти в Спортния център, които са били извършени, но са предвидени да бъдат заплатени като бъдещи такива при сключването на договора за концесия.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	1	23 000	-	-	2	9 015 770	-	-	-	Не

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите, за периода от 01.01.2018 г. до 31.12.2018 г.

Установени нарушения (общ брой 3) на:

1. чл.44, ал.2 от ПМС 344/2018 г. за изпълнение на ДБ на РБ за 2019 г. - 1 бр.
2. чл.11, ал.1 от Наредбата, приета с ПМС 163 от 29.06.2015 г. - 1 бр.
3. чл.62 от Наредбата, приета с ПМС 163 от 29.06.2015 г. - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 821	8 821	6 485	Да

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при сключването и изпълнението на договор № 48/26.07.2018 г. със „Сивистар“ ЕООД, с. Сапарево с предмет: „Аварийно-възстановителни мероприятия на ул. „Хан Аспарух“, с. Сапарево, в т.ч.: прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводното отчитане на извършените разходи по договора;
2. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при сключването и изпълнението на договор № 45/06.07.2018 г. с „Брежан“ ЕООД с предмет: „Товарене и извозване на смесени битови отпадъци на 148 км от площадката за неопасни отпадъци м. Люти дол, гр. Сапарева баня до площадката на кв. Филиповци, гр. София“ в т.ч.: прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводното отчитане на извършените разходи по договора;
3. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при сключването и изпълнението на договор № 50/17.08.2018 г. с предмет: „Направа на резервоар за минерална вода и довеждащ и отвеждащ водопровод, гр. Сапарева баня“, в т.ч.: прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосновааност на извършените плащания и счетоводното отчитане на извършените разходи по договора;

Проверени задачи

4. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при сключването и изпълнението на договор № 51/03.09.2018 г. с предмет: „Аварийно-възстановителни работи по реконструкция на път, отводнителна система и пътни съоръжения на местен път 3193 III 6204 Ресилово-Овчарци - манастир „Покров на Света Богородица“, в т.ч.: прилагане режима за възлагане на обществени поръчки, документална обосноваване на извършените плащания и счетоводното отчитане на извършените разходи по договора.

Установени нарушения (общ брой 5) на:

1. чл. 51, ал.1, т.3 от ППЗОП - 2 бр.
2. чл.2, ал.1, т.1 от ЗОП - 1 бр.
3. чл. 18, ал. 1. т. 13 от ЗОП - 1 бр.
4. чл.17, ал.1 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4	-	-	-	3	1 397 022	2	363 966	4	1 074 737	-	-	-	Да

100**Община Септември****Доклад № ДИД4ПЗ-6/16.07.2019****Проверени задачи**

1. Проверка за законосъобразност относно изпълнението на предвидените в плана за финансово оздравяване мерки и дейности към 31.12.2018 г., във връзка с изискванията на чл. 130е от Закона за публичните финанси, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Установени нарушения (общ брой 2) на:

1. чл.128, ал.2 от ЗПФ - 1 бр.
2. чл.128, ал.4 от ЗПФ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди	Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки		Проверени договори	Нецелево разходвани средства	Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
			Проверени ОП	Установени непроведени / неоснователно проведени ОП				

	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

101 **Община Ситово** **Доклад № ДИД7СС-1/20.06.2019**

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление 192/29.07.2016 г. на Министерския съвет за рехабилитация на детска градина в с. Искра, Община Ситово в т.ч спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.;

2. Проверка за законосъобразното усвояване и разходване на получените средства с Постановление №209/18.08.2016 г. на Министерския съвет за рехабилитация на Целодневна детска градина в с. Любен, Община Ситово и рехабилитация на Целодневна детска градина в с. Ситово, Община Ситово, в т.ч спазване законодателството в областта на обществените поръчки, изпълнението на сключените договори както и спазване разпоредбите на чл.129 от Закона за публичните финанси и чл.47 от ПМС № 374/22.12.2016г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	42 334	-	1	4	1 022 466	-	-	5	561 166	-	-	-	Да

102 **Община Сливен** **Доклад № ДИД6СЛ-2/28.06.2019**

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходването на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсация и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл.62 от Наредбата - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	17	1 466 261	5 587	5 587	-	Да

103 **Община Созопол** **Доклад № ДИД6БС-8/01.08.2019**

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност и документална обоснованост относно спазването на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, както и режима за възлагането на обществени поръчки, във връзка с договор за поръчка №8-184/19.04.2016 г. между Община Созопол, представлявана от кмета – П. В. Р. и главния счетоводител – З. М., от една страна и „Айсберг – ЛМ“ ЕООД, ЕИК 102733600, от друга с предмет: „Дейност по охрана, обслужване, поддръжка, както и дейността по събиране на такси от паркирани автомобили за обекти „Паркингови пространства“ в гр. Созопол, съгласно приложени схеми, неразделна част от настоящия договор, както следва: паркинг „Рибарски кей“ по ул. „Крайбрежна“ с продължение до ул. „Никола Вапцаров“, паркинг „Боруна – нов град“, паркинг „Боруна – Художествена галерия“, паркинг „Културен дом“, паркинг в началото на ул. „Крайбрежна“ пред пристанище, паркинг „Север“ и паркинг „Юг“, в т.ч. изпълнение на договора, извършените плащания, отчетените приходи и разходи, както и извършено ли е възлагане на дейност на лице, свързано с длъжностни лица при Община Созопол.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	1	9 635	-	-	-	Да

104 **Община Созопол** **Доклад № ДИД6БС-11/05.09.2019**

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходването на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2018 г. до 31.12.2018 г.

Установени нарушения (общ брой 7) на:

1. чл. 11, ал. 1 от Наредбата - 1 бр.
2. чл. 62 от Наредбата - 1 бр.
3. чл. 24, ал. 1, т. 6 от ППЗОП - 1 бр.
4. чл. 36, ал. 1, т. 4 от ЗОП - 1 бр.
5. чл. 24, ал. 1, т. 1 и т. 6 от ППЗОП - 1 бр.
6. чл. 24, ал. 1, т. 1 от ППЗОП - 1 бр.
7. чл. 26, ал. 1, т. 1 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4	4 927	4 927	-	2	388 500	-	-	2	165 777	-	-	2 917	Да

105

Община Средец

Доклад № ДИД6БС-7/31.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност по отношение на изграждане на обект „Водоснабдяване на Община Средец“ относно спазването на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност в дейността на общината Средец, спазени ли са условията за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ при условията на Специална присъединителна програма на ЕС за развитие на земеделието и селските райони в РБ /САПАРД/, режима за възлагането на обществени поръчки, в т.ч. сключените договори и изпълнение на дейностите, извършените плащания, възлагани ли са дейности на лица, които са свързани с длъжностни лица при Община Средец;
2. По отношение на изпълнителя търговско дружество „Аква Систем“ АД, гр. Бургас ЕИК 102705120, седалище и адрес на управление: гр. Бургас, ул. „Фердинандова“ №6, ет.4, представлявано от И. В. К., да се извърши насрещна проверка.

Установени нарушения (общ брой 2) на:

Установени нарушения (общ брой 2) на:

1. чл.177, ал.1 от Закон за устройство на територията - 1 бр.
 2. чл.32,ал.1,т.3 от Наредбата за възлагане на малки обществени поръчки (НВМОП) - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	2 940	-	-	1	493 365	-	-	2	601 838	-	-	-	Да

106 | **Община Стамболийски** | Доклад № ДИД5ПД-6/10.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност, свързана с отчетените просрочени задължения на общината към 31.12.2018 г., във връзка със спазване на чл.128, ал.4 от Закона за публичните финанси.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл.128, ал.4 от ЗПФ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

107 | **Община Стамболово** | Доклад № ДИД5ХС-8/12.09.2019

Проверени задачи

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово - стопанската и отчетната дейност и реда за възлагане по ЗОП по отношение на всички договорни отношения /преки възлагания, обществени поръчки и други/ между Община Стамболово и „ВиК-БУНАР“ ЕООД, гр. Хасково за периода от 01.01.2015 г. до 31.12.2018 г., в т.ч. изпълнението на договорите и извършените плащания по тях.

Установени нарушения (общ брой 18) на:

1. чл.98, ал.4 от ППЗОП - 3 бр.
2. чл.24, ал.1, т.6 от ППЗОП- 5 бр.
3. чл.29, ал.1 и ал.2 от ЗОП - 5 бр.
4. чл.26, ал.1, т.1 от ЗОП - 3 бр.
5. чл.24, ал.1, т.5 от ППЗОП- 2 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
10	2 194	2 194	-	5	407 762	-	-	9	611 871	-	-	-	Да

108**Община Стражица****Доклад № ДИД6ВТ-5/22.07.2019****Проверени задачи**

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност по отношение на сделките, осъществени през 2016 г. – май 2019 г. с ЕТ „ИРА 59 – ИВАН РАЙЧЕВ“, със „СПРИНТ - 05“ ЕООД, с „АЙКО МУЛТИ КОНСЕПТ“ ООД, с ЕТ „НИКИ 2003 – НИКОЛАЙ ПАВЛОВ“, с „ДАНЕКС ПЕТРОЛИУМ“ ЕООД, както и за доставка на специализирана техника – нов комбиниран багер товарач и употребяван товарен автомобил самосвал /номер в Агенцията по обществени поръчки 00078-2017-0011/, в т.ч. спазването на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, режима за възлагане на обществени поръчки, сключените договори, тяхното изпълнение, извършените плащания и документална обосновааност на отчетените разходи.

Установени нарушения (общ брой 5) на:

1. чл. 13 във вр. с чл. 3, т. 7 от Закона за общинския дълг - 1 бр.
2. чл.24, ал.1, т.6 от ППЗОП - 1 бр.
3. нарушена разпоредбата на чл.24, ал.1, т.1 от ППЗОП - 1 бр.
4. чл. 185, т. 3 от ЗОП - 1 бр.
5. чл.24, ал.1, т.1 от ППЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4	-	-	-	4	1 439 315	-	-	3	565 289	-	-	-	Да

109 | **Община Стражица** | Доклад № ДИД6ВТ-7/23.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност относно спазването на реда и условията на ЗОП при сключване на Договор №121/18.12.2017 г. с предмет „Авария ремонт на язовири „Сусурлука“ и „Ръбе“, находящи се в с. Сушица, община Стражица“ между „Дикистрой“ ЕООД и Община Стражица и Договор №126/06.11.2018 г. с предмет: „СМР на обект: Ремонт на язовир „Ташлъдере“, с. Камен, между Община Стражица и „Гигастрой“ ООД, в т.ч. осигуреното целево финансиране, изпълнението на договорите, платени и действително извършени строително-ремонтни дейности.

Установени нарушения (общ брой 4) на:

- чл.7, ал.1 ,т.6 от Наредба 3/31.07.2003 г. за съставяне на актове и протоколи по време на строителство - 1 бр.
- чл.116, ал.1, във вр. с чл.116, ал.5, т.3 от ЗОП - 2 бр.
- чл.46, ал.1 от ППЗОП - 1 бр.

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

общ брой 1

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	338 903	-	1	2	821 816	-	-	2	704 949	-	-	-	Да

110	Община Стрелча	Доклад № ДИД4ПЗ-10/26.08.2019
------------	-----------------------	--------------------------------------

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност и реда за възлагане по ЗОП при сключването на договор №25/2015 г. и всички договори между Община Стрелча и „Еко Хидро 90“ ООД – Пазарджик, както и сключването на всички договори за ремонт на улици и пътища на територията на Община Стрелча за периода 2015-2018 г., в т.ч. изпълнението на договорите и извършените плащания по тях.

Установени нарушения (общ брой 13) на:

1. чл.124, ал.3 от ЗПФ - 1 бр.
2. чл.113, ал.4, вр. с чл. 25, ал.2 от ЗДДС - 1 бр.
3. чл.24, ал.1 от ЗСч - 2 бр.
4. чл. 24, ал.1 от от ЗСч - 1 бр.
5. чл. 37, ал. 1 и чл. 38, ал. 4 от Техническите правила и изисквания за поддържането на пътища. - 1 бр.
6. чл. 42, ал.1, т.4 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
7. чл. 41, ал.2 от ЗОП (отм.) - 2 бр.
8. чл.45а, ал.2, т.2 от ЗОП /отм./ - 1 бр.
9. чл. 122, ал. 1 вр. чл. 121, ал. 1 от ЗОП (в сила от 15.04.2016 г.) - 1 бр.
10. чл. 28, ал.1, т.3 и т.6 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
11. чл.25, ал.5 от ЗОП (отм.) - 1 бр.
12. чл. 44, ал.9 от ЗОП (отм.) - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	102 188	-	3	9	654 833	-	-	3	785 770	-	-	-	Да

111	Община Твърдица	Доклад № ДИД6СЛ-3/03.07.2019
------------	------------------------	-------------------------------------

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, включително реда за възлагане по ЗОП при сключването на борсов договор №82/29.01.2019 г. за покупко-продажба на стоки, чрез посредничеството на членове на Софийска стокова борса АД,

Проверени задачи

между борсов член „БУЛ РОС ТИМ“ ЕООД и „КРОНОС ЕКОПЕТРОЛИУМ“ ЕООД от една страна и „ЕЙ СИ ТИ“ ЕООД за сметка на Община Твърдица от друга, както и изпълнението и извършените плащания по него.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	1	693 840	-	-	2	113 531	-	-	-	Не

112

Община Угърчин

Доклад № ДИДЗЛЧ-3/04.09.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсация и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2018 г. до 31.12.2018 г.

Установени нарушения (общ брой 2) на:

- чл.10, ал.2 от Наредба за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените - 1 бр.
- чл.11, ал.1 от Наредба за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	-	-	8	85 638	29 158	29 158	-	Да

113 | Община Хаджидимово | Доклад № ДИД4БЛ-9/06.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2018 г. до 31.12.2018 г.

Установени нарушения (общ брой 2) на:

1. чл. 56, ал. 1 от Наредбата от 2015 г., приета с ПМС 163 от 29.06.2015г. - 2 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	20 981	20 981	-	-	-	-	-	4	57 351	-	-	-	Да

114 | Община Хасково | Доклад № ДИД5ХС-6/19.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т. 2 от Закона за публичните

Проверени задачи														
финанси /ЗПФ/, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.														
Установени нарушения (общ брой 1) на:														
1. чл. 128, ал. 2 от ЗПФ - 1 бр.														
Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ	
	установени	възстановени		Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		брой	стойност	установени	възстановени			
1	2	3	4	брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС					брой	стойност	11
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да
115	Община Цар Калоян										Доклад № ДИД7РЗ-4/01.08.2019			

Проверени задачи														
1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.														
Установени нарушения (общ брой 1) на:														
1. чл.128,ал.2 от ЗПФ - 1 бр.														
Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ	
	установени	възстановени		Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		брой	стойност	установени	възстановени			
1	2	3	4	брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС					брой	стойност	11
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да
116	Община Чепеларе										Доклад № ДИД5СМ-3/25.06.2019			

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност, свързана с разходване на временно свободните средства по бюджета на общината към 31.12.2017 г., във връзка със спазване на изискванията на чл.126 от Закона за публичните финанси, в т.ч. и по отношение на събраните средства от такса за битови отпадъци;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените нови задължения за разходи и поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 1 и т. 2 от Закона за публичните финанси за периода от 31.03.2017 г. до 31.12.2017 г.;
3. Проверка за спазване на изискванията на чл. 128, ал. 4 от Закона за публичните финанси, относно допустимото увеличение на наличните по бюджета на общината към 31.12.2017 г. просрочени задължения, спрямо отчетените към края на предходната година;
4. Проверка за законосъобразност, свързана с прилагане на режима за възлагане на обществените поръчки при разходване на предоставената през 2016 г. и 2017 г. целева субсидия от Държавния бюджет за капиталови разходи, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
5. Проверка за законосъобразност на сключени договори за избора на външни експерти при провеждане на обществени поръчки в общината за периода 01.01.2016 г. до 31.12.2017 г., в т.ч. документална обосноваване на извършените разходи по договорите;
6. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки на възложени обществени поръчки за зимно поддържане, снегочистване и опесъчаване на пътна мрежа на територията на Общината за периода 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.;
7. Проверка за законосъобразност и документална обосноваване на извършените разходи за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2017 г. за зимно поддържане, снегочистване и опесъчаване на село Проглед, в т.ч. законосъобразност в областта на обществените поръчки.

Установени нарушения (общ брой 32) на:

1. чл.126 от ЗПФ - 1 бр.
2. чл.24, ал.1, във връзка с чл.17, ал.1 от Закона за счетоводството - 2 бр.
3. чл.128 от ЗПФ - 1 бр.
4. чл.128 от ЗПФ - 12 бр.
5. чл.51, ал.3, от ЗОП - 1 бр.
6. чл.106, ал.3, т.2 от ЗОП - 1 бр.
7. чл.22, ал.1, т.6 от ЗОП - 1 бр.
8. чл.112, ал.1, т.2 от ЗОП - 5 бр.
9. чл.35, ал.2 от ЗОП - 1 бр.
10. чл.111, ал.4 от ЗОП - 2 бр.
11. чл.22, ал.5, т.2 от ЗОП - 1 бр.
12. чл. 35, ал.2 от ЗОП - 1 бр.
13. чл. 24, ал. 1, т. 7, б. "б" от ППЗОП - 1 бр.
14. чл.35, ал.1, т.2 от ЗОП, /отм./ - 1 бр.
15. чл.72, ал.1, т.4 от ЗОП /отм./ - 1 бр.

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

- общ брой 1

Брой	Вреди	Брой	Обществени поръчки	Проверени	Нецелево разходвани	Възстановени	Последващи
------	-------	------	--------------------	-----------	---------------------	--------------	------------

съставени АУАН*			съставени актове за начет	Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		договори		средства		средства в бюджета (на различно основание)	мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
21	-	-	-	10	3 791 689	-	-	22	843 787	1 542	1 542	-	Да

117 **Община Червен бряг** Доклад № ДИДЗПЛ-6/24.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт, в съответствие с изискванията определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Установени "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ - общ брой 12

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори	Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ	
	установени	възстановени		Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП			установени	възстановени			
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	2 048	2 048	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

118 **Община Чипровци** Доклад № ДИДЗМН-4/21.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените към 31.12.2018 г. поети ангажименти за разходи, във връзка с изискванията на чл. 94, ал. 3, т. 2 от Закона за публичните финанси, в това число и относимите разпоредби от ЗПФ.

Брой	Вреди	Брой	Обществени поръчки	Проверени	Нецелево разходвани	Възстановени	Последващи
------	-------	------	--------------------	-----------	---------------------	--------------	------------

съставени АУАН*			съставени актове за начет	Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		договори		средства		средства в бюджета (на различно основание)	мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Не

119 **Община Чирпан** Доклад № ДИД5СЗ-2/14.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на разходване на средствата, предоставени от централния бюджет за компенсации и субсидии за автомобилния транспорт в съответствие с изискванията, определени в Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите, за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Установени нарушения (общ брой 2) на:

- чл. 11, ал. 1 от Наредбата - 1 бр.
- чл. 17, ал. 1 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		Проверени ОП	Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		брой	стойност	установени	възстановени			
1	2	3	4	брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени	13	14
2	707	707	-	-	-	1	32 670	1	14 702	18 453	18 453	-	Да

120 **Община Ямбол** Доклад № ДИДБЯМ-3/30.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност и документална обосновааност по отношение на договор №5/17.05.2017 г. между Община Ямбол и „Юнион Ивкони“ ООД относно

Проверени задачи

спазването на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност в дейността на Община Ямбол, режима за възлагането на обществени поръчки, в т.ч. сключения договор, неговото изпълнение, извършените плащания, възлагани ли са дейности на лица, които са свързани с длъжностни лица при Община Ямбол;

2. По отношение на изпълнителя търговско дружество „Юнион Ивкони“ ООД, да се извърши насрещна проверка.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	33 524	-	-	1	2 700 000	-	-	2	1 957 619	-	-	2 100	Да

121

Общинска фондация „Пловдив 2019“

Доклад № ДИД5ПД-9/06.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки във връзка със създаване, организиране и осъществяване на официално откриващо събитие на проект „Пловдив – Европейска столица на културата 2019“, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение.

Установени нарушения (общ брой 7) на:

1. чл. 42, ал. 2 от ЗОП - 5 бр.

2. чл. 49, ал. 2 от ЗОП - 2 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	-	-	-	13	2 386 729	-	-	43	3 198 312	-	-	-	Да

122 | Общинско предприятие „Ремонтстрой“ - гр. Разград | Доклад № ДИД7РЗ-2/06.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност относно спазването на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност за изграждане на светофарна уредба в гр. Разград през 2018 г., в т. ч. сключеният договор, неговото изпълнение, извършените плащания и документална обосноваване на отчетените разходи.

Установени нарушения (общ брой 1) на:

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

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	-	-	-	-	-	-	-	1	23 726	-	-	-	Да

123 | „Персептика“ ЕООД | Доклад № ДИД1СФ-14/14.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност за спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, свързана с договор за безвъзмездна финансова помощ № BG 16RFOP 002-1.002-0679 сключен с Министерство на икономиката, в т. ч. разходването на средствата и документалната им обосноваване.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	1	375 193	-	-	-	Да

124 | Приют за временно настаняване на бездомни и социално слаби лица, гр. Варна | Доклад № ДИД7ВН-8/23.08.2019

Проверени задачи

- Проверка за законосъобразност на получаването, разходването и отчитането на паричните средства по банков път, както и осчетоводяването на приходите и разходите в счетоводните регистри за период от 01.01.2018 г. до 28.02.2019 г., в т.ч. документална обосновааност на извършените разходи;
- Проверка за законосъобразност относно определянето, начисляването, изплащането и отчитането на средствата за трудови и допълнителни възнаграждения на служителите на приюта за периода 01.01.2018 г. до 28.02.2019 г.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	29 514	232	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Да

125 | Университетска първа многопрофилна болница за активно лечение „Йоан Кръстител“ ЕАД, гр. София | Доклад № ДИД1СФ-7/24.06.2019

Проверени задачи

- Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
- Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;

Проверени задачи

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 15) на:

1. чл. 5, ал. 1 Наредба за условията, правилата и реда за регулиране и регистриране цените на лекарства - 2 бр.
2. чл. 111, ал. 4 от ЗОП - 4 бр.
3. чл. 24, ал. 1, т. 5 от ППЗОП - 2 бр.
4. чл. 43, ал. 1 от ЗОП - 2 бр.
5. чл. 107, т. 2, буква "а" от ЗОП - 1 бр.
6. чл. 24, ал. 1, т. 1 от ППЗОП - 2 бр.
7. чл. 24, ал. 1, т. 6 от ППЗОП - 1 бр.
8. чл. 113, ал. 4 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
5	-	-	-	10	4 266 565	-	-	27	924 511	-	-	-	Да

126 | Първа специализирана акушеро-гинекологична болница за активно лечение „Света София“ ЕАД | Доклад № ДИД1СФ-10/31.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;

Проверени задачи

4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 2) на:

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

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

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	-	-	-	5	1 228 199	-	-	21	662 402	-	-	-	Да

127

Сдружение „Български туристически съюз“

Доклад № ДИД2СФ-5/31.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на сдружението, през периода от 08.08.2016 г. до 31.05.2019 г., във връзка с разходването на средствата получени от държавния и/или общинските бюджети, в т.ч реда за възлагане на обществените поръчки, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания период.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	2	8 081	-	-	-	Не

128	Сдружение „Спортен клуб по тенис на маса – Родопи“, гр. Момчилград	Доклад № ДИД5КЖ-1/28.06.2019
-----	--	------------------------------

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност при разходване на получените средства по Наредба № Н-1/08.02.2007 г. на Министерство на младежта и спорта, за проект „Ремонт и реконструкция на „Спортен комплекс-Момчилград“, в т. ч. прилагане режима за възлагане на обществени поръчки.

Установени нарушения (общ брой 2) на:

- чл.41, ал.5 от ЗОП /отм./ - 1 бр.
- чл.28, ал.2 от ЗОП /отм./ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	1	1 163 468	-	-	1	1 158 388	-	-	-	Да

129	Софийски университет „Св. Климент Охридски“	Доклад № ДИД1СФ-18/04.09.2019
-----	---	-------------------------------

Проверени задачи

- Проверка за законосъобразност при управлението и стопанисването от СУ „Св. Кл. Охридски“, в т.ч. отдаване под наем на имоти – държавна собственост, за периода от 01.01.2014 г. до 31.03.2019 г.;
- Проверка за законосъобразност на извършените от СУ „Св. Кл. Охридски“ разпоредителни сделки с недвижими имоти за периода от 01.01.2014 г. до 31.03.2019 г.

Установени нарушения (общ брой 19) на:

- чл. 55, ал. 1 от ППЗДС - 14 бр.
- чл. 16, ал. 1 от ЗДС - 2 бр.
- чл. 57, ал. 4 от ППЗДС - 1 бр.
- чл. 45, ал. 1 от ППЗДС - 1 бр.
- чл. 19, ал. 1 от ЗДС - 1 бр.

Брой	Вреди	Брой	Обществени поръчки	Проверени	Нецелево разходвани	Възстановени	Последващи
------	-------	------	--------------------	-----------	---------------------	--------------	------------

съставени АУАН*			съставени актове за начет	Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		договори		средства		средства в бюджета (на различно основание)	мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	50	5 499 731	-	-	-	Да

130	„Специализирана болница за активно лечение по онкология – Хасково“ ЕООД	Доклад № ДИД5ХС-7/06.08.2019
-----	---	------------------------------

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 17) на:

1. чл. 244, ал. 1 от ЗОП - 1 бр.
2. чл. 74, ал. 1 от ЗОП - 1 бр.
3. чл. 42, ал. 2, т. 1 от ЗОП - 5 бр.
4. чл. 42, ал. 2, т. 4 от ЗОП - 2 бр.
5. чл. 42, ал. 2, т. 5 от ЗОП - 2 бр.
6. чл. 72, ал. 1 от ЗОП - 1 бр.
7. чл. 42, ал. 2, т. 1 и т. 4 от ЗОП - 1 бр.
8. чл. 17, ал. 1 от ЗОП - 4 бр.

Брой	Вреди	Брой	Обществени поръчки	Проверени	Нецелево разходвани	Възстановени	Последващи
------	-------	------	--------------------	-----------	---------------------	--------------	------------

съставени АУАН*			съставени актове за начет	Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		договори		средства		средства в бюджета (на различно основание)	мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4	-	-	-	2	22 343 000	4	329 600	13	4 929 323	-	-	-	Да

131	„Специализирана болница за долекуване, продължително лечение и рехабилитация по вътрешни болести – Мездра” ЕООД										Доклад № ДИДЗВР-12/02.09.2019		
-----	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------------	--	--

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури /обяви, сключените договори и тяхното изпълнение от датата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение от датата на влизането им в сила.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Не

132	Столична община - район "Триадица"										Доклад № ДИД2СФ-8/03.09.2019		
-----	------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------------------	--	--

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност по спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност, в т. ч. реда за възлагане по обществени поръчки при сключването на договори № РТР17 – ДГ56-56/18.07.2017 г. с „Гелак“ ООД и № РТР17 – ДГ56-57/18.07.2017 г. с „Бест Карс“ ООД с предмет: „Къртене на бетонови основи, остатъчни бетонови настилки, извозване на строителни отпадъци и цялостно почистване на територията на бившия бетонов възел, находящ се в ж.к. „Манастирски ливади – изток“, кв. 6А- УПИ III -981, кв. 9- УПИ III -981, кв. 22 –УПИ X -981“, изпълнението им и плащанията по тях“

Установени нарушения (общ брой 1) на:

1. чл. 17, ал. 1 от ЗОП - 1 бр.

Установени "индикатори за измама" по смисъла на § 1, т.9 от ДР на ЗДФИ общ брой 2

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	-	-	1	135 775	2	162 930	-	-	-	Да

133 Университет за национално и световно стопанство Доклад № ДИД2СФ-3/10.07.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност относно спазване на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност при възлагане през 2016 г. на проектиране и изграждане (инженеринг) на обект: „Нов корпус на Университет за национално и световно стопанство“ в гр. София, в т.ч. спазване законодателството в областта на обществените поръчки и изпълнението на сключения договор

Проверено е европейско финансиране да

Установени нарушения (общ брой 3) на:

1. чл. 7, ал. 3, т. 10 от Наредба 3/31.07.2003 г. - 1 бр.
 2. чл. 116 ал. 1, т. 2 от ЗОП - 1 бр.
 3. чл.69, ал.1, т.3 от ЗОП /отм./ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки		Проверени договори	Нецелево разходвани средства	Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП					
	брой	стойност без ДДС		брой	стойност без ДДС				

	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	-	-	-	1	9 700 000	-	-	1	5 028 500	-	-	-	Да

134 Университетска многопрофилна болница за активно лечение „Царица Йоанна – ИСУЛ“ ЕАД - София Доклад № ДИД2СФ-1/14.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение от датата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение от датата на влизането им в сила.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	18	61 876 663	-	-	56	13 395 943	-	-	-	Не

135 Университетска многопрофилна болница за активно лечение „Свети Георги“ ЕАД – гр. Пловдив Доклад № ДИД5ПД-2/27.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;

Проверени задачи

3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 5) на:

1. чл. 43, ал. 1 от ЗОП - 3 бр.
 2. чл. 112, ал. 6 от ЗОП - 1 бр.
 3. чл.41, ал. 4 от ЗОП /отм./ - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
-	-	-	-	7	97 799 241	-	-	22	19 484 883	-	-	-	Да

136 Университетска многопрофилна болница за активно лечение и спешна медицина „Н.И. Пирогов“ ЕАД - София | Доклад № ДИД1СФ-11/12.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 20) на:

1. чл.55, ал.2 от ЗОП - 1 бр.

Установени нарушения (общ брой 20) на:

2. чл.111, ал.4 от ЗОП - 3 бр.
3. чл. 49, ал.1 от ЗОП - 1 бр.
4. чл.67, ал.8 от ЗОП - 1 бр.
5. чл.55, ал.2 от ЗОП - 2 бр.
6. чл.111 ал.4 от ЗОП - 1 бр.
7. чл.5, ал.2 от ППЗОП - 1 бр.
8. чл.55, ал. 2 от ЗОП. - 1 бр.
9. чл.48, ал.1 от ЗОП - 1 бр.
10. чл.114 от ЗОП - 1 бр.
11. чл.42, ал.2,т.5 от ЗОП - 1 бр.
12. чл.29, ал.1 от ЗОП - 1 бр.
13. чл.69, ал.1, т.3 от ЗОП отм. - 1 бр.
14. чл.70, ал.1 от ЗОП отм. - 1 бр.
15. чл.17, ал.1 от ЗОП - 3 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4	-	-	-	11	37 284 558	3	1 053 126	88	12 278 819	-	-	7 164	Да

137 | „Университетска специализирана болница за активно лечение по онкология“ ЕАД | Доклад № ДИД1СФ-12/13.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на открита процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: Периодично повтарящи се доставки на общ медицински консуматив за нуждите на УСБАЛО ЕАД с УИН: 00546-2018-0009 в Регистъра на обществените поръчки.

Установени нарушения (общ брой 3) на:

1. чл. 121, ал. 4 от ППЗОП - 1 бр.
2. чл. 107, ал. 1 от ЗОП - 1 бр.

Установени нарушения (общ брой 3) на:

3. чл. 49, ал. 2 от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	-	-	-	1	1 589 441	-	-	-	-	-	-	-	Да

138

„Университетска специализирана болница за активно лечение по онкология“ ЕАД

Доклад № ДИД2СФ-10/05.09.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;
5. Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки при възложена обществена поръчка с предмет: „Пълно абонаментно извънгаранционно техническо обслужване на уредба за хеликална терапия в Клиника по лъчелечение на УСБАЛ по Онкология гр. София“, открита с Решение № 1800256/28.08.2018 г., в т. ч. изпълнението на сключения договор и плащанията по него;
6. Проверка за законосъобразност на проведена през 2018 г. обществена поръчка с предмет: „Пълно абонаментно извънгаранционно техническо обслужване на уредба за хеликална терапия в Клиника по лъчелечение на УСБАЛ по Онкология гр. София“, открита с Решение № 3-127/03.05.2018 г., във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в т.ч. и основанията за прекратяването ѝ;
7. Проверка на изпълнението на Договор №Д4-80/13.10.2016 г., сключен между „Специализирана болница за активно лечение по онкология“ ЕАД и „Фаркол“ АД, с предмет: „Периодични доставки на лекарствени продукти“ от датата на влизането му в сила.

Установени нарушения (общ брой 37) на:

1. чл.2, ал.2 от ЗОП - 2 бр.

2. чл. 24, ал.1, т.8, от ППЗОП - 29 бр.

Установени нарушения (общ брой 37) на:

3. чл. 60, ал.1, т.7 от ППЗОП. - 1 бр.
 4. чл. 24, ал.1, т.1, от ППЗОП - 3 бр.
 5. чл. 24, ал.1, т.6, от ППЗОП - 1 бр.
 6. чл. 18, ал.1, т.8, от ЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
41	26 210	-	-	8	44 062 151	1	880 000	23	31 332 907	-	-	-	Да

139

Център за спешна медицинска помощ - Бургас

Доклад № ДИДБС-10/20.08.2019

Проверени задачи

- Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
- Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила;
- Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, през проверявания отчетен период;
- Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение, от дата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 11) на:

- чл.2, ал.2 от ЗОП - 1 бр.
- чл. 181, ал. 2 от ЗОП - 4 бр.
- чл.24, ал.1, т.1 от ППЗОП - 6 бр.

Брой	Вреди	Брой	Обществени поръчки	Проверени	Нецелево разходвани	Възстановени	Последващи
------	-------	------	--------------------	-----------	---------------------	--------------	------------

съставени АУАН*			съставени актове за начет	Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		договори		средства		средства в бюджета (на различно основание)	мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
7	-	-	-	4	420 400	-	-	5	149 692	-	-	-	Да

140 | **Център за спешна медицинска помощ - Монтана** | Доклад № ДИДЗМН-5/19.08.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на лекарствени продукти /медикаменти/, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение през проверявания отчетен период;
2. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за доставка на медицинска апаратура, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури /обяви, сключените договори и тяхното изпълнение от датата на влизането им в сила;
3. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. разходи за болнично хранене и безплатна храна на персонала, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение през проверявания отчетен период;
4. Проверка за законосъобразност на отчетените през 2018 г. капиталови разходи, предоставени под формата на целеви субсидии от държавния или общинския бюджет, във връзка със спазване на нормативната уредба в областта на обществените поръчки, в това число проведените процедури/обяви, сключените договори и тяхното изпълнение от датата на влизането им в сила.

Установени нарушения (общ брой 3) на:

1. чл.24,ал.1, т.6 от ППЗОП - 1 бр.
2. чл.28, ал. 4 от ППЗОП - 1 бр.
3. чл.24, ал.1, т. 6 от ППЗОП - 1 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
	установени	възстановени		Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП		брой	стойност	установени	възстановени		
				брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3	-	-	-	2	83 501	-	-	2	83 501	-	-	-	Да

141 | „ЧЕЗ Разпределение България“ АД | Доклад № ДИД2СФ-2/17.06.2019

Проверени задачи

1. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2017 г. разходи за строителство, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
2. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2017 г. разходи за доставки, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
3. Проверка за законосъобразност на отчетени през 2017 г. разходи за услуги, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключените договори и тяхното изпълнение;
4. Проверка за законосъобразност на обявената през 2017 г. процедура за възлагане на обществена поръчка (преписка в РОП № 014674-2017-0046), с предмет: „Демонтаж на стара, доставка и монтаж на нова елегазова комплектна разпределителна уредба 110 kV в подстанция „Витоша“ – елемент от критичната инфраструктура на разпределителната мрежа 110 kV на град София“, във връзка със спазване на законодателството в областта на обществените поръчки, в т.ч. сключения договор и неговото изпълнение.

Установени нарушения (общ брой 19) на:

1. чл.24, ал.1, т.1 от ППЗОП - 17 бр.
2. чл.116, ал.1, т.3 от ЗОП - 2 бр.

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Брой съставени АУАН*	Вреди		Брой съставени актове за начет	Обществени поръчки				Проверени договори		Нецелево разходвани средства		Възстановени средства в бюджета (на различно основание)	Последващи мерки по ЗДФИ
				Проверени ОП		Установени непроведени / неоснователно проведени ОП							
	установени	възстановени		брой	стойност без ДДС	брой	стойност без ДДС	брой	стойност	установени	възстановени		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
19	-	-	-	21	72 033 683	-	-	50	55 328 550	-	-	-	Да

*Установени и възстановени вреди на стойност под една минимална работна заплата не се публикуват.