

РЕЗУЛЬТАТИ

планового аудиту діяльності Управління житлово-комунального господарства Подільської районної в місті Києві державної адміністрації як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту асфальтного покриття прибудинкових територій та внутрішньоквартальних проїздів (в т. ч. міжбудинкових проходів) у Подільському районі міста Києва протягом січня-липня 2021 року

Досліджуючи зміст первинних документів та фактичні обсяги виконаних робіт по об'єктах капітального ремонту асфальтного покриття прибудинкових територій та внутрішньоквартальних проїздів (в т. ч. міжбудинкових проходів) у Подільському районі міста Києва за адресами: вул. Тульчинська, 9-Б, вул. Тульчинська, 7, вул. Тульчинська, 9, вул. Тульчинська, 9-А, просп. Свободи, 3-Б та просп. Правди, 33, 37-Б, в ході аудиту встановлено, що внаслідок неналежного проведення Замовником – **УЖКГ Подільської РДА** аналізу поточних цін на ринку будівельних матеріалів, виробів та конструкцій під час визначення вартості прямих витрат при складанні кошторисної документації та укладанні договорів на виконання вищевказаних робіт з підрядними організаціями **ТОВ «УКРАЇНСЬКА БУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ «МРІЯ»** та **ТОВ «СК НЕВА+»**, неефективно використано кошти на суму **43,172 тис. грн або 1,21%** (в т. ч. будівельні роботи – **42,346 тис. грн або 1,21%**, технічний нагляд – **0,645 тис. грн або 1,26%**, служба замовника – **0,181 тис. грн або 1,39%**), внаслідок чого завдано **втрат бюджету м. Києва** на відповідну суму.

ВРАХУВАННЯ РЕКОМЕНДАЦІЙ

за результатами планового аудиту діяльності Управління житлово-комунального господарства Подільської районної в місті Києві державної адміністрації як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту асфальтного покриття прибудинкових територій та внутрішньоквартальних проїздів (в т. ч. міжбудинкових проходів) у Подільському районі міста Києва протягом 2021 року (аудиторський звіт від 20.09.2021 №070-5-13/26) станом на 27.10.2021

№ п/п	Висновок (результат) аудиту/доказова база	Рекомендовані заходи	Усунення порушень та врахування рекомендацій за результатами аудиту			
			Стан врахування рекомендацій	Фінансовий ефект (тис. грн)	Економічний ефект (тис. грн)	
1	Внаслідок неналежного проведення Замовником – УЖКГ Подільської РДА аналізу поточних цін на ринку будівельних матеріалів, виробів та конструкцій під час визначення вартості прямих витрат при складанні кошторисної документації та укладанні договорів на виконання робіт з капітального ремонту асфальтного покриття прибудинкових територій та внутрішньоквартальних проїздів (в т. ч. міжбудинкових проходів) у Подільському районі міста Києва за адресами: вул. Тульчинська, 9-Б, вул. Тульчинська, 7, вул. Тульчинська, 9, вул. Тульчинська, 9-А, просп. Свободи, 3-Б та просп. Правди, 33, 37-Б з підрядними організаціями ТОВ «УКРАЇНЬСЬКА БУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ «МРІЯ» та ТОВ «СК НЕВА+» , неефективно використано кошти на суму 43,172 тис. грн або 1,21% (в т. ч. будівельні роботи – 42,346 тис. грн або 1,21% , технічний нагляд – 0,645 тис. грн або 1,26% , служба замовника – 0,181 тис. грн або 1,39%), внаслідок чого завдано втрат бюджету м. Києва на відповідну суму.	Наказом по УЖКГ Подільської РДА визначити посадову особу, відповідальну за проведення аналізу поточних цін на ринку будівельних матеріалів виробів та конструкцій під час визначення прямих витрат при складанні кошторисної документації <u>та надати до Департаменту підтверджуючі документи щодо врахування зазначеної рекомендації</u>	Ні			Не поінформовано про стан врахування рекомендацій
2	Вжити заходів щодо притягнення до відповідальності згідно вимог чинного законодавства осіб винних у незабезпеченні дієвого контролю за проведенням аналізу поточних цін на ринку будівельних матеріалів виробів та конструкцій під час визначення вартості прямих витрат при складанні кошторисної документації та укладанні договорів підряду <u>та надати до Департаменту підтверджуючі документи щодо врахування зазначеної рекомендації</u>	Ні				
3	У разі сумнівів щодо кваліфікації власних спеціалістів, у подальшому, пропонуємо, для підтвердження обсягів виконаних робіт під час проведення робіт з реконструкцій та капітальних ремонтів, розглядати доцільність залучення незалежних експертних організацій, наприклад КП «КІЇВ ЕКСПЕРТИЗА», КП «Укрдержбудекспертиза» <u>та надати до Департаменту підтверджуючі документи щодо врахування зазначеної рекомендації</u> .	Ні				
4	При укладанні договорів під час виконання будівельних робіт, передбачати в розділі «Права і обов'язки сторін» пункт про безумовне повернення виконавцем робіт коштів у сумі виявленого, за результатами внутрішнього аудиту та перевірок контролюючими органами, завищення обсягів та вартості виконаних робіт <u>та надати до Департаменту підтверджуючі документи щодо врахування зазначеної рекомендації</u>	Ні				