

Результати аудиту відповідності: «Оцінка діяльності Управління освіти та інноваційного розвитку Печерської районної в місті Києві державної адміністрації щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів»

Під час проведення оцінки дотримання законодавства при проведенні Управління освіти та інноваційного розвитку Печерської районної в місті Києві державної адміністрації процедур закупівель, укладанні та виконанні договорів виявлено порушення та недоліки, які негативно вплинули на загальний стан проведення закупівель, а саме:

- допущено безпідставне збільшення ціни на продукти харчування, укладено додаткові угоди до договорів, які можуть вважатися нікчемними, що призвело до незаконних витрат розрахунково у розмірі 483,97 тис. гривень (ТОВ «Фірма Фавор» - 182,41 тис. грн, ТОВ «Стартрейдінг» - 152,20 тис. грн, ТОВ «Руол Стандарт» - 88,92 тис. грн, ТОВ «Валдіс1» - 22,98 тис. грн, ТОВ «ТД «Київхліб» - 20,42 тис. грн, ПП «Роса» - 14,90 тис. грн, Підприємством «Роман» Міжнародної Ліги українських інвалідів-інтелектуалів «Софія» - 2,14 тис. гривень);

- здійснено закупівлі продуктів харчування по цінах, які перевищують середньоринкові відповідно до даних Головного управління статистики у місті Києві на 25-98 відсотка, що призвело до неефективного використання комунальних коштів із оціночними втратами розрахунково в розмірі 86,48 тис. гривень (ТОВ «Руол Стандарт» - 77,20 тис. грн (до 98,24 відс.), ПП «Роса» - 9,28 тис. гривень (до 66,60 відсотка);

- допущено невідповідність пропозиції учасника вимогам тендерної документації;

- замовником не оприлюднено на веб-порталі Уповноваженого органу звіти про виконання договорів протягом трьох робочих днів із дня закінчення строку дії договорів;

- у тендерній документації встановлено вимоги, що обмежують конкуренцію та призводять до дискримінації учасників.

Таким чином, зазначені закупівлі, здійснені Управлінням освіти та інноваційного розвитку Печерської районної в місті Києві державної адміністрації на загальну суму 25 272,98 тис. грн виявлено фінансових порушень, що призвели до втрат на загальну суму 483,97 тис. грн, що не призвели до втрат на загальну суму 4530,66 тис. гривень. Крім того, допущено неефективне використання коштів із оціночними втратами розрахунково у розмірі 86,48 тис. гривень.

Рекомендації за результатами планового аудиту відповідності «Оцінка діяльності Управління освіти та інноваційного розвитку Печерської районної в місті Києві державної адміністрації щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів» станом на 10.10.2019.

Висновок (результат) аудиту/доказова база	Рекомендовані заходи	Стан врахування рекомендацій	Фінансовий ефект, тис. грн	Економічний ефект, тис. грн	Причини неврахування рекомендацій
<p>1. Допущено безпідставне збільшення ціни на товар, укладено додаткові угоди до договорів, які можуть вважатися нічужими, що призвело до незаконних витрат розрахунково у розмірі 483,97 тис. гривень.</p>	<p>1. Визначити відповідальну особу за аналіз та наявність обґрунтування коливання цін на ринку та своєчасне реагування на коливання цін з метою забезпечення ефективних закупівель.</p>	Так	-	-	-
<p>2. Не забезпечено максимальної економії та ефективності використання коштів під час виконання договору, що призвело до неефективного використання комунальних коштів із оціночними втратами, розрахунково в розмірі 86,48 тис. гривень</p>	<p>2. За результатами аналізу допущених порушень вжити заходів щодо недопущення зазначених порушень, відшкодування незаконних витрат та притягнути до відповідальності винних осіб.</p>	Частково	14,90	-	Потребує більшого часу. Направлено листи-претензії підприємствам, щодо повернення до бюджету м. Києва коштів (з 483,97 тис. грн, повернуто 14,90 тис. грн).
<p>3. Замовником у ТД встановлені вимоги, що обмежують конкуренцію та призводять до дискримінації учасників.</p>	<p>3. Тендерному комітету призначити відповідальну особу (наказом), яка буде здійснювати моніторинг за відповідністю цін середньоринковим на товари, з метою уникнення можливості постачання товарів по цінам, які перевищують середньоринкові та недопущення у майбутньому можливостей неефективного використання комунальних коштів.</p>	Так	-	-	-
<p>4. Замовником не оприлюднено на веб-порталі Уповноваженого органу звіти про виконання договорів протягом трьох робочих днів із дня закінчення строку дії договорів.</p>	<p>4. Тендерному комітету провести відповідне засідання на якому розглянути зазначені порушення та вжити заходів щодо недопущення вимог дискримінаційного характеру, та вимог, які необґрунтовано звужують коло учасників.</p>	Так	-	-	-
<p>5. Тендерна пропозиція учасника переможця не відповідає умовам тендерної документації.</p>	<p>5. Посилити контроль за вчасним внесенням відповідної інформації до сайту Уповноваженого органу.</p>	Так	-	-	-
	<p>6. Забезпечити контроль за відповідністю пропозицій учасників умовам тендерних документацій.</p>	Так	-	-	-
	<p>7. Вжити заходів щодо усунення правових наслідків нічужності договору в порядку визначеному Цивільним кодексом України.</p>	Ні	-	-	Потребує більшого часу. Направлено листи-претензії підприємствам, щодо врегулювання даного питання