

Результати аудиту відповідності: «Оцінка діяльності Управління житлово-комунального господарства та будівництва Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів»

Під час проведення аудиту відповідності щодо оцінка діяльності Управлінням житлово-комунального господарства та будівництва Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації стосовно дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів, а також ризиків, які негативно впливають на виконання функцій і завдань установи виявлено порушення та недоліки, а саме:

- *неналежне проведення Управлінням аналізу поточних цін на ринку будівельних матеріалів, виробів та конструкцій, встановлено випадки перевищення середніх цін віконних та дверних блоків, що призвело до неефективного використання коштів з оціночними втратами розрахунково у розмірі 215,63 тис. гривень;*
- *неналежний контроль за врегулюванням договірних відносин з настанням правових наслідків за невиконаними договірними зобов'язаннями, що призвело до недоотримання коштів бюджетом міста Києва у розмірі 81,43 тис. гривень;*
- *проведено оплату згідно актів виконаних робіт без наявності відповідних експертних висновків та документів, що призвело до фінансових порушень з ризиком втрат бюджетних коштів розрахунково 76,74 тис. гривень;*
- *зайво сплачено кошти за виконання робіт, що призвело до завищення вартості робіт на суму 9,54 тис. грн (усунуто в ході аудиту);*
- *у документації до оголошення визначено дискримінаційні вимоги до учасників;*
- *не вчасно оприлюднено на веб-порталі Уповноваженого органу «Прозоро» укладений договір;*
- *допущено випадки ненадання відповідей на вимогу (запитання, скаргу, уточнення) Учасника в ході здійснення процедури закупівель;*
- *не вчасно затверджено дефектний акт, що призвело до порушення порядку проведення ремонту;*
- *не передбачено ряд істотних умов договору підряду.*

Таким чином, зазначені закупівлі, здійснені Управлінням на загальну суму 13 370,01 тис. грн., встановлено фінансові порушення, що призвели до втрат 90,97 тис. грн. та фінансових порушень, що не призвело до втрат на загальну суму 76,74 тис. грн, крім того допущено неефективне використання коштів з оціночними втратами розрахунково у розмірі 215,63 тис. гривень.

Рекомендації за результатами планового аудиту відповідності: «Оцінка діяльності Управління житлово-комунального господарства та будівництва Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів» станом на 22.05.2019.

<i>Рекомендації</i>	<i>Стан врахування рекомендацій</i>	<i>Причини неврахування</i>
1. Призначити відповідальну особу (наказом), яка буде здійснювати аналіз цін на ринку будівельних матеріалів, товарів та конструкцій, з метою уникнення можливості постачання зазначених виробів по цінам, які перевищують середньоринкові та недопущення у майбутньому можливостей неефективного використання комунальних коштів.	Так	-
2. Провести аналіз основних умов договорів, в частині дотримання підрядними організаціями графіків виконання робіт та за результатами проведеного аналізу вжити заходів по стягненню пені за порушення графіків виконання робіт.	Ні	-
3. Розробити порядок організації контролю за виконанням робіт з капітальних ремонтів, будівництва, реконструкцій та реставрацій, їх відповідності проектній, кошторисній та виконавчій документації.	Ні	-
4. При умові подальшого виконання зазначених робіт забезпечити виготовлення повної проектно-кошторисної документації з отриманням експертного звіту.	Ні	-
5. Притягнути до відповідальності, згідно вимог чинного законодавства, відповідних працівників Управління за незабезпечення формування належної виконавчої документації на проведення видачків з капітальних ремонтів об'єктів житлового фонду з високою категорією складності.	Ні	-
6. Провести нараду по результатах аудиту та вжити дієвих заходів щодо недопущення виявлених порушень та забезпечити чітке дотримання вимог законодавства.	Ні	-
7. Притягнути до відповідальності, згідно вимог чинного законодавства, відповідних посадових осіб причетних до порушення по Управлінню за незабезпечення належного контролю за обсягами та вартістю виконаних робіт, у відповідності до складених дефектних актів, експертизи та кошторисної документації.	Ні	-
8. Розробити порядок організації контролю за виконанням робіт з капітальних ремонтів, будівництва, реконструкцій та реставрацій, їх відповідності проектній, кошторисній та	Ні	-

виконавчій документації.	
9. У разі сумнівів щодо кваліфікації власних спеціалістів, у подальшому, для підтвердження обсягів виконаних робіт під час проведення робіт з реконструкції та капітальних ремонтів, розглядати доцільність залучення незалежних експертних організацій, наприклад КП «Київекспертиза», ДП «Укрдержбудекспертиза».	Ні