

Результати аудиту відповідності діяльності КП «Позняки-Інвест-УКБ» як служби замовника під час виконання робіт з будівництва гідровузла, мікрорайон Бортничі, вул. Дяченка у Дарницькому районі.

Для проведення аудиту відповідності діяльності КП «Позняки-інвест-УКБ» як служби замовника під час виконання робіт з будівництва гідровузла, мікрорайон Бортничі, вул. Дяченка у Дарницькому районі КП «Позняки-Інвест-УКБ» не надані документи (в повному обсязі) за період з 01.01.2007 по 31.12.2014, що є порушенням вимог Порядку утворення структурних підрозділів внутрішнього аудиту та проведення такого аудиту в міністерствах, інших центральних органах виконавчої влади, їх територіальних органах та бюджетних установах, які належать до сфери управління міністерств, інших центральних органів виконавчої влади, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28.09.2011 №1001 та пункту 2.1 Положення про Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), затвердженого рішенням Київської міської ради від 18.09.2014.

Відповідно до даних бухгалтерського обліку КП «Позняки-інвест-УКБ» за період з 01.01.2007 по 31.12.2014 виконано та оплачено робіт щодо будівництва гідровузла, мікрорайон Бортничі, вул. Дяченка у Дарницькому районі на загальну суму 52040,1 тис. гривень.

У 2012 році КП «Київекспертиза» було проведено перевірку обсягів виконаних робіт, за період з жовтня 2007 року по жовтень 2010 року включно, на об'єкті: «Будівництво гідровузла, мікрорайон Бортничі, по вул. Дяченка у Дарницькому районі м. Києва» на суму 9070 тис. грн (в т.ч. будівельно-монтажні роботи – 7828,2 тис. грн, проектно-вишукувальні роботи – 1241,7 тис. грн).

При здійсненні зазначеної перевірки виявлені завищення виконаних робіт на загальну суму 340,9 тис. грн (в т.ч. ТОВ «СУ №630» – 334,5 тис. грн, ТОВ «Проектно-конструкторський центр водоочисних технологій» - 3,3 тис. грн). Зазначену суму завищень КП «Позняки-Інвест-УКБ» усунуто в повному обсязі.

Таким чином на даний час, не охоплено контролем бюджетних коштів, які виділялись на будівництво гідровузла, мікрорайон Бортничі, по вул. Дяченка у Дарницькому районі м. Києва, на загальну суму 42970,1 тис. грн ($52040,1 - 9070 = 42970,1$), в результаті ненадання КП «Позняки-Інвест-УКБ» необхідних документів для проведення аудиту.

Враховуючи вищевикладене, існує ймовірність допущення завищень обсягів та вартості виконаних робіт (ризик втрат фінансових ресурсів коштів міського бюджету) із суми неохопленої контролем (42970,1 тис. грн), оскільки в минулому у КП «Позняки-Інвест-УКБ» вже допускались випадки завищення обсягів та вартості виконаних робіт на зазначеному об'єкті в сумі 340,9 тис. грн (3,75% від обсягу перевірених робіт - 9070 тис. грн).