

Результати
аудиту відповідності КП «Київавтошляхміст» в частині оцінки діяльності
установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з
питань стану збереження активів стосовно роботи замовника по дотриманню вимог
чинного законодавства під час проведення закупівель товарів, робіт і послуг за
державні кошти

Проведеним аудитом встановлена низка проблем та недоліків, без вирішення яких неможливе забезпечення чіткого дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів стосовно роботи замовника по дотриманню вимог чинного законодавства під час проведення закупівель товарів, робіт і послуг, а саме:

- в положенні про комітет з конкурсних торгів КП «Київавтошляхміст» не визначені функції членів комітету;
- встановлено завищення ціни за одиницю товару при його поставці на виконання укладених договорів про закупівлю, що не відповідає принципу здійснення закупівель максимальної економії та ефективності (ст. 3 Закону) та призвело до зайвого витрачання коштів на суму 0,17 тис. грн.;
- визначено невідповідність умов договору про закупівлю, в частині визначення місця поставки, істотним умовам договору, що погоджені учасником-переможцем у пропозиції конкурсних торгів, та виконання умов договору на цих умовах, що призвело до неефективного використання коштів на суму 1,383 тис. грн.;
- не дотримано вимоги розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 11.09.09 №1036 «Про вдосконалення порядку здійснення внутрішнього фінансового контролю» (зі змінами) в частині повного розміщення інформації в електронній інформаційно-аналітичній системі «Закупівлі міста Києва» та не забезпечення здійснення моніторингу цін на товари;
- не дотримано вимоги ч.1 ст.29 та п.1 ст.30 Закону України «Про здійснення державних закупівель» - не відхилено конкурсні пропозиції учасників, які не відповідають умовам документації конкурсних торгів;
- не дотримано вимоги наказу Міністерства економічного розвитку та торгівлі від 26.07.2010 №922 в частині повноти відображення інформації в звіті про результати процедури відкритих торгів;
- відсутнє ведення обліку придбання матеріалів та виконаних робіт в розрізі договорів, а також відсутній графік документообігу первинних документів в період діяльності підприємства 2013-2014 років.

Таким чином, за результатами проведеного аудиту відповідності вибіркоvim методом проведених процедур закупівель КП «Київавтошляхміст» за період 2013-2014 рр. було виявлено ряд недоліків та порушень чинного законодавства у сфері державних закупівель. Причинами такої ситуації є недосконала система внутрішнього контролю, що призвело до втрат на загальну суму 1,553 тис.грн.