

Результати роботи Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту (ДВФКА)

за I півріччя 2019 року



Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту КМДА

РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ДВФКА ЗА I ПІВРІЧЧЯ 2019 РОКУ

Фінансовий ефект від врахування рекомендацій 112,6 млн грн



❑ Моніторинг перебігу проведення тендерів:

- усунуто завищення очікуваного рівня ціни на 4,6 млн грн.
- враховано зауважень із ризиком втрат на суму 1,4 млн грн.
- враховано зауважень щодо безпідставного збільшення цін за додатковими угодами до договорів та знижено такі ціни (розірвано додаткові угоди) 0,4 млн грн.

❑ Експертиза кошторисів та дефектних актів:

- КП «Київекспертиза» виявлено та попереджене завищення вартості кошторисів на 8,7 млн грн.
- Заощаджено 0,06 млн грн внаслідок обов'язкової експертизи кошторисів ремонтних робіт вартістю від 100 до 300 тис. грн. згідно з розпорядженням КМДА від 26.05.2016 № 358.

❑ Поточна перевірка обсягів та вартості виконаних ремонтно-будівельних та проектних робіт:

- КП «Київекспертиза» виявлено та попереджено завищення вартості будівельних робіт на суму 10,9 млн грн.



РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ДВФКА ЗА I ПІВРІЧЧЯ 2019 РОКУ

Фінансовий ефект від врахування рекомендацій 112,6 млн грн



- ❑ Перевірка фактичної кошторисної вартості інженерних мереж під час їх прийняття до комунальної власності, за рахунок яких планується зменшення розміру пайової участі:
 - Попереджено втрат та завищення балансової вартості активів на суму 69,2 млн грн.



- ❑ Результати аудитів
 - Відшкодовано втрат та поновлено фінансових ресурсів на суму 17,3 млн грн.

РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ДВФКА ЗА I ПІВРІЧЧЯ 2019 РОКУ

Економічний ефект від врахування рекомендацій
5,2 млн грн



□ Результати аудитів



- усунуто порушень, що не призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів на 1,7 млн грн



- майбутня вигода від врахування рекомендацій 3,5 млн грн

РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ДВФКА ЗА І ПІВРІЧЧЯ 2019 РОКУ

Завершено 15 аудитів



Результати аудитів:

- Виявлено фінансових порушень на суму **980,2 млн грн.**
- Встановлено втрат внаслідок допущення фінансових порушень та неефективних управлінських рішень на суму **106,4 млн грн.**
- Відшкодовано втрат та усунуто інших порушень на суму **19,0 млн грн.**
- Надано **282** рекомендації, з яких враховано **72**
- Притягнуто до дисциплінарної відповідальності **7** посадових осіб



Співпраця з правоохоронними органами:

- Передано до правоохоронних органів **18** матеріалів аудитів
- Станом на 31.12.2018 всього зареєстровано кримінальних проваджень **137**
- Оголошено повідомлення про підозру **31-ій** посадовій особі.
- Оголошено у розшук **6-х** посадових осіб.
- Передано до суду матеріали по **17-м** справам.



Проблеми у сфері будівництва, реконструкцій та капітальних ремонтів




- ▶ Зазначення у проекній документації робіт, які не є обов'язково необхідними і часто ведуть до здорожчання вартості об'єкту будівництва

Х-бетон

«Парк відпочинку в урочищі «Наталка»



Проблеми у сфері будівництва, реконструкцій та капітальних ремонтів

 Внаслідок встановлення індивідуальних вимог до типових товарів відбувається значне завищення їх ціни та відповідно внаслідок цього відволікання бюджетних коштів від інших важливих заходів, які можна було б впровадити.

Ціна урни на ринку **8,1 тис грн/шт**

Ціна урни **17,32 тис грн/шт**

Парк відпочинку в урочищі «Наталка».



Проблеми у сфері будівництва, реконструкцій та капітальних ремонтів



Внаслідок встановлення індивідуальних вимог до типових товарів відбувається значне завищення їх ціни та відповідно внаслідок цього відволікання бюджетних коштів від інших важливих заходів, які можна було б впровадити.

Ціна лави на ринку **4,19 тис грн /шт**

Ціна лави **9,19 тис грн /шт**

Парк відпочинку в урочищі «Наталка»

nkz.com.ua/index.php?route=product/product&product_id=103

МКЗ
Монастирищенський котельний завод

Дзвінок з сайту (067) 777-10-35, (067) 474-24-14 04

Оплатити

Лавка зі спинкою садово-паркова



ЛСП №9

Ширина-740 Довжина-2000
Висота-907
Труба профільна
Рейка смерека
Грунт-емаль антикорозійна
Фарба акрилова для дерева

Виробник ТОВ "Монастирищенський котельний завод"
Модель: ЛСП №9
Наявність: На складі

Ціна Ціна договірна

Кількість:

В улюблені
Порівняти

Базовано на 0 відгуках | Написати

Поділитись

Комерційна пропозиція №1

Товариство з обмеженою відповідальністю "Монастирищенський котельний завод", який спеціалізується на виробництві засобів для благоустрою міст, прибудинкових та дачних територій, парків, пропонує Вам наступну продукцію:

№	Найменування продукції	К-ть / шт.	Ціна / грн.	Сума / грн.
1	Лавка садова ЛСП №9	1	4 200,00	4 200,00
ВСЬОГО:				4 200,00

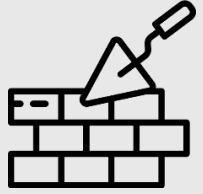
Термін виконання: 15 робочих днів
Доставка безкоштовна

Колір металевих елементів - сірий
Колір дерев'яних елементів - емаль акрилова RAL M089

Додавки: Фото продукції



Проблеми у сфері будівництва, реконструкцій та капітальних ремонтів



- Обсяги робіт фактично не виконані, хоча підписані і проплачені Акти виконаних робіт.



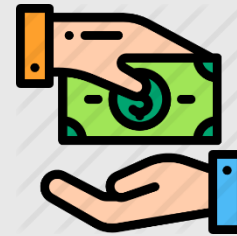
- Низька якість проектно-кошторисної документації на виконання робіт призводить до потреби її коригування (інколи навіть 2-3 рази), що часто призводить до задвоєння робіт.



- Виконання робіт не по проектно-кошторисній документації, що може призвести як до неякісного виконання робіт так і до небезпечних наслідків під час подальшої експлуатації об'єкту комунальної власності.



- Завищення ціни матеріалів та обладнання внаслідок не проведення належного моніторингу цін на ринку та закупівлі їх у складі робіт.



- Маніпуляції під час проведення тендерів з метою підігрування конкретним учасникам, що призводить до затягування виконання робіт на комунальних об'єктах.



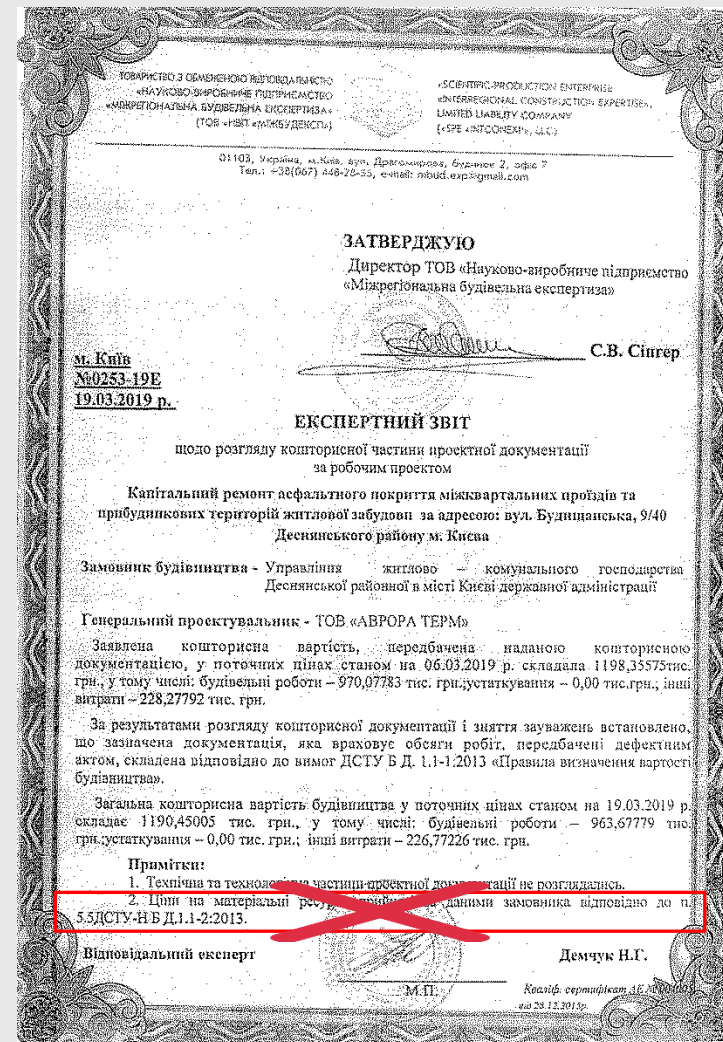
- Невжиття заходів по стягненню з підрядних організацій штрафних санкцій за порушення строків виконання робіт.

Проблеми у сфері будівництва, реконструкцій та капітальних ремонтів



Експертиза проектно - кошторисної документації:

- делегування повноважень щодо вибору експертної організації та укладання договорів на проведення експертизи виконавцям будівельно-монтажних робіт – стороннім організаціям;
- проведення експертизи без перевірки цін на матеріальні ресурси та устаткування;
- проведення експертизи без перевірки технічної та технологічної частини, там де це необхідно згідно за класом наслідків.

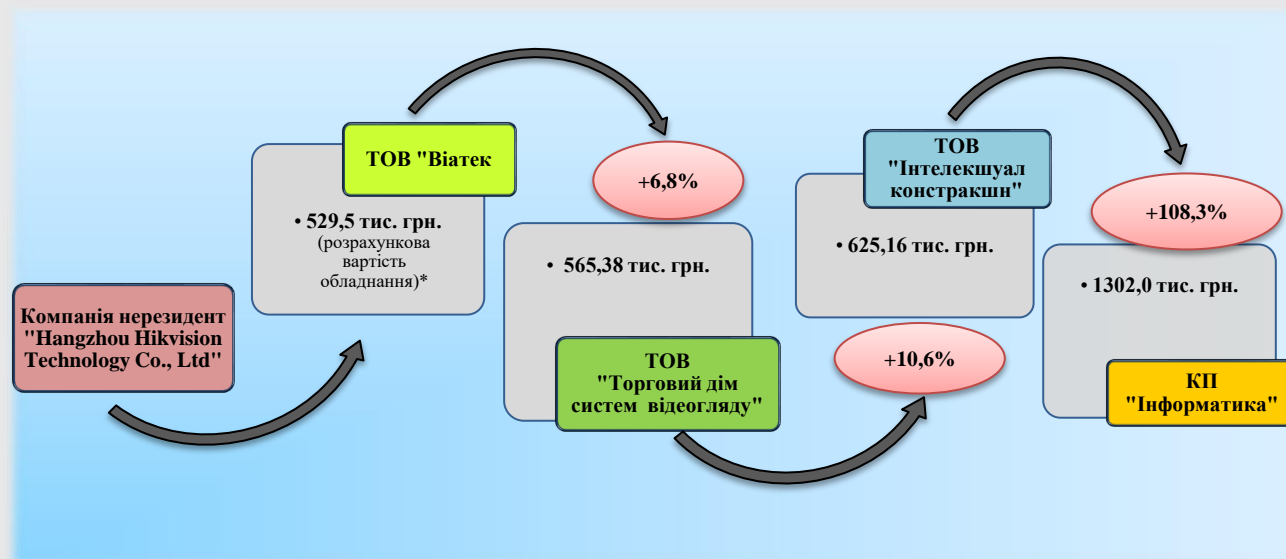


Проблеми у сфері інформаційно-комунікаційних технологій




Обладнання для створення комплексних систем відеоспостереження закуповувалося через ряд підприємств-посередників, які в свою чергу імпортували його від нерезидента компанії «Hangzhou Hikvision Technology Co., Ltd» (Китай), при цьому, найбільше зростання ціни товару по ланцюгу постачання спостерігається в основному на етапі безпосередньої реалізації КП «Інформатика» (в окремих випадках до **108%**), внаслідок чого вартість створених у 2017 році систем відеоспостереження безпідставно здорожчала на **16 млн грн** (або в середньому **42,4%**).

Схема постачання ТОВ «Інтелектуал констракшн» відеокамер для КП «Інформатика» в рамках створення комплексної системи відеоспостереження за договором від 13.05.2017 №1/17



Проблеми в управлінні комунальним майном та його використанні



Внаслідок надання КЗ «ТВЗК «Київська мала опера» приміщень суб'єктам господарювання без оформлення договірних відносин та без фіксування таких господарських операцій, бюджетом/закладом недоотримано розрахунково щонайменше **131,8 тис. грн.** та допущено покриття витрат сторонніх організацій (комунальні послуги) за рахунок бюджетних коштів розрахунково в сумі **34,5 тис. гривень.**

Проблеми в плануванні та використанні фінансових ресурсів



- Придбання КП «Плесо» в 2016 році за рахунок бюджетних коштів спеціалізованої техніки на загальну суму **2 млн грн** (сміттєвоз, візки гусеничні самоскидні), яка протягом 2016-2017 років та I півріччя 2018 року не використовувалась свідчить про неефективне використання бюджетних коштів в сумі **2 млн гривень**.
- За наявності в КП «Плесо» достатніх матеріальних та трудових ресурсів для прибирання і санітарної очистки зон відпочинку та пляжів для надання вказаних послуг залучаються сторонні суб'єкти господарювання, при цьому, звернення громадян щодо якості надання ними послуг становлять близько **30%** від загальної кількості звернень з питань діяльності КП «Плесо», що свідчить про неналежне їх виконання. Також, відсутність в актах про надання вказаних послуг виду, обсягу наданих послуг в розрізі об'єктів (зон відпочинку, пляжів тощо) унеможлиблює здійснення належного контролю за повнотою їх надання та достовірністю визначення їх вартості за певний період, що ставить під сумнів доцільність та ефективність використання бюджетних коштів на оплату вказаних послуг у сумі **16,2 млн гривень**.

Дякую за увагу!



Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту КМДА