Результати роботи Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту (ДВФКА)

за 2019 рік

РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ДВФКА ЗА 2019 РІК

Фінансовий ефект від врахування рекомендацій 241,5 млн грн

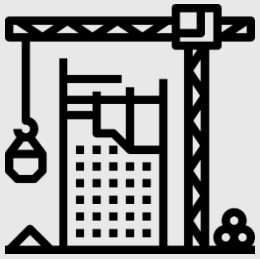




- **Моніторинг перебігу проведення тендерів:**
  - усунуто завищення очікуваного рівня ціни на 6,6 млн грн.
  - враховано зауважень із ризиком втрат на суму 1,5 млн грн.
  - враховано зауважень щодо безпідставного збільшення цін за додатковими угодами до договорів та знижено такі ціни (розірвано додаткові угоди) 8,9 млн грн.



- **Експертиза кошторисів та дефектних актів:**
  - КП «Київекспертиза» виявлено та попереджене завищення вартості кошторисів на 28,5 млн грн.
  - Заощаджено 1,3 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 32,4 млн грн.



Система управління якістю ДВФКА відповідає міжнародному стандарту ISO 9001:2015 «Система управління якістю. Вимоги»

РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ДВФКА ЗА 2019 РІК

Фінансовий ефект від врахування рекомендацій 241,5 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 138,7 млн грн.



- **Результати аудитів**
  - Відшкодовано втрат та поновлено фінансових ресурсів на суму 23,6 млн грн.

РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ДВФКА ЗА 2019 РІК

Економічний ефект від врахування рекомендацій



46,8 млн грн

❑ **Результати аудитів**



- усунуто порушень, що не призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів на **39,2 млн грн**



- майбутня вигода від врахування рекомендацій **7,6 млн грн**

РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ДВФКА ЗА 2019 РІК

Завершено 48 аудитів



❑ **Результати аудитів:**

- Виявлено порушень на суму **2,2** млрд грн., з них:
  - з втратами **249,3** млн грн.
  - з ризиком втрат **494,9** млн. грн.
- Встановлено втрат внаслідок допущення неефективних управлінських рішень на суму **220,6** млн грн.
- Відшкодовано втрат та усунуто інших порушень на суму 60,7 млн грн.
- Надано 694 рекомендації, з яких станом на 31.12.2019:
  - виконано повністю – 334
  - виконано частково – 103
  - термін виконання не настав – 98
  - не виконано - 159
- Притягнуто до дисциплінарної відповідальності 15 посадових осіб, з них:
  - звільнено із займаних посад керівників підприємств – 3 особи
  - звільнено із займаних посад інших працівників підприємств – 5 осіб
  - оголошено догани – 6 особам
  - позбавлена премій, надбавок – 1 особа.

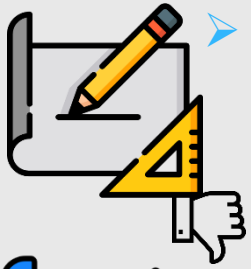
РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ДВФКА ЗА 2019 РІК



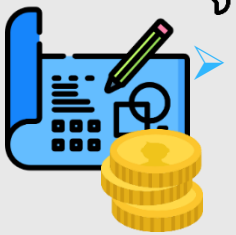
❑ **Співпраця з правоохоронними органами:**

- Передано до правоохоронних органів **36** матеріалів аудитів
- Станом на 31.12.2019 всього зареєстровано кримінальних проваджень **149**
- Оголошено повідомлення про підозру **37** посадовим особам.
- Передано до суду матеріали по **23** справам.

Проблеми у сфері будівництва, реконструкцій та капітальних ремонтів



- Низька якість проектно-кошторисної документації на виконання робіт призводить до потреби її коригування (інколи навіть 2-3 рази), що часто призводить до задвоєння робіт (ККО «Київзеленбуд» парк в урочищі «Наталка»)



- Зазначення у проекній документації робіт, які не є обов`язково необхідними і часто ведуть до здорожчання вартості об`єкту будівництва (ККО «Київзеленбуд» парк в урочищі «Наталка»)



- 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.



- Маніпуляції під час проведення тендерів з метою підігрування конкретним учасникам, що призводить до затягування виконання робіт на комунальних об`єктах (КП «Спецжитлофонд» ДНЗ по вул. Бахматська,35)



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 (УЖКГ Деснянської РДА)
- проведення експертизи без перевірки технічної та технологічної частини, там де це необхідно згідно з класом наслідків (ТВЗК «Молодий театр»)

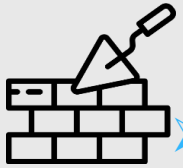
Проблеми у сфері будівництва, реконструкцій та капітальних ремонтів



- 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 (ККО «Київзеленбуд» парк в урочищі «Наталка»)



- Завищення ціни матеріалів та обладнання внаслідок не проведення належного моніторингу цін на ринку та закупівлі їх у складі робіт (КП «Київміськсвітло», УО Дарницької РДА, ККО «Київзеленбуд», УБАЗ Святошинської РДА)



- Невиконання робіт протягом терміну надання авансу та неповернення його (КП «Київбудреконструкція», КП «Спецжитлофонд»)
- Обсяги робіт фактично не виконані, хоча підписані і проплачені Акти виконаних робіт (ККО «Київзеленбуд»)
- Відсутність комунікації між структурними підрозділами КМДА стосовно обміну інформації щодо наявності/відсутності виданих містобудівних умов та обмежень забудови земельних ділянок в частині здійснення заходів з берегоукріплення та/або інженерного захисту територій від підтоплень, інженерної підготовки, благоустрою вздовж (поблизу) Русанівської протоки, озер Лебедине, Підбірна, Глинка, Глинка допущено покриття витрат сторонніх організацій (забудовників житлових комплексів біля цих водойм), чим завдано втрат бюджету міста Києва (Управління екології та природніх ресурсів, КП «Плесо», ДЖКІ, КП «Київбудреконструкція»
- Невжиття заходів по стягненню з підрядних організацій штрафних санкцій за порушення строків виконання робіт (КП «Плесо»)



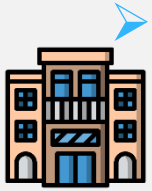
Проблеми в управлінні комунальним майном та його використанні



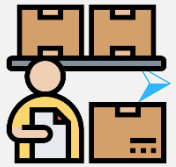
Прихована оренда та покриття витрат сторонніх організацій (КЗ «ТВЗК «Київська мала опера», КП «Спецжитлофонд, КП Київпастранс»)



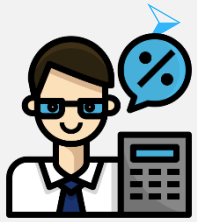
Неналежний контроль за обліком, використанням та збереженням майна, що призвело до виникнення нестач (Управління туризму та промоцій та КП «КМ ТІЦ», гімназія «Київська Русь», КП «Київпастранс»)



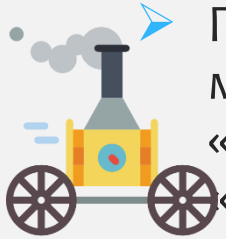
Неналежний контроль за використанням орендарями нерухомого майна (КП «Плесо», Управління освіти Дарницької РДА)



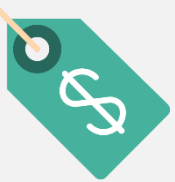
Недотримання порядку списання основних засобів (КП «Плесо»)



Неналежний контроль за правильністю нарахування орендної плати орендарям нерухомого майна (КП «Плесо», КП «Спецжитлофонд, Дарницька РДА)



Придбання за бюджетні кошти застарілого майна, експлуатація якого неможлива (КЗ «ПКтаВ «Гідропарк» атракціон «Роллердром-Льодова ковзанка)



Проблеми у сфері інформаційно-комунікаційних технологій



- Неякісне вивчення та моніторинг середньоринкових цін при формуванні очікуваної вартості перед закупівлею обладнання (КП «Інформатика», СКП «Київтелесервіс»)
- Проєктування та створення комплексних систем відеоспостереження без експертизи проектно-кошторисної документації та без складання первинних облікових документів згідно ДБН - Актів КБ-2в (КП «Інформатика»)
- Оплата робіт і послуг, які фактично не виконувалися, а саме: монтаж систем відеоспостереження, туристичних інформаційних терміналів тощо (КП «Інформатика, СКП «Київтелесервіс»)
- Нестача частини обладнання для систем відеоспостереження, автоматизованих робочих місць для ситуаційного центру із протидії загрозам та комплексних систем відеоспостереження (КП «Інформатика»)
- Частина придбаних кнопок виклику аварійних служб не встановлені на об`єктах і не використовуються (КП «Інформатика»)
- Не вжиття заходів для застосування передбачених договором штрафних санкцій (КП «Інформатика», СКП «Київтелесервіс»)
- Встановлено випадки невчасного реагування на факти викрадення відеокамер (КП «Інформатика»)
- Неналежний контроль за усуненням постачальниками у межах гарантійних термінів недоліків у функціонуванні відеокамер (КП «Інформатика»)
- В рамках заходів МЦП «Електронна столиця» здійснено видатки на поліпшення інформаційно-телекомунікаційної системи, майнові права на вихідний програмний продукт якої належать іншій юридичній особі (КП «ГІОЦ»)

Дякую за увагу!