

Звіт про діяльність Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту (далі - Департамент) за I квартал 2015 року

1. Продовжено модернізацію інформаційно – аналітичної системи інтернет – портал «Київаудит». Фактично, з 05 січня 2015 року, закупівлі в системі КМДА стали настільки максимально прозорі та доступні для громадськості наскільки це дозволяє діюче законодавство України, що було визначено одним з головних завдань програми Київського міського голови.
2. Впроваджено можливість та систематично оприлюднюються висновки проведених контрольних заходів на сайті Департаменту finaudit.kiev.ua у розділі «Результати аудиту» (відповідно до п.1.7 рішення Київської міської ради від 25.12.2014 №742/742 «Про додаткові заходи з реалізації принципів відкритості та публічності у діяльності виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)»).
3. Впроваджено можливість, підготовлено та оприлюднено на сайті Департаменту finaudit.kiev.ua у розділі «Результати аудиту» зведену інформацію щодо результатів аудитів, проведених у 2014 році.
4. Впроваджено можливість та розпочато систематичне оприлюднення на сайті Департаменту finaudit.kiev.ua в розділі «Матеріали перевірок» підприємствами, установами та організаціями комунальної власності інформації щодо результатів проведених зовнішніми контролюючими органами м. Києва відносно них перевірок, аудитів, тощо.
5. Впроваджено можливість автоматизованого формування на базі інтернет-порталу «Київаудит» фундаментального елементу внутрішнього контролю «Перелік ризикових контрагентів» (Blacklist), який накопичує інформацію про контрагентів, причетних до збиткових операцій. Зазначене дозволяє уникати співпраці з недобросовісними контрагентами та мінімізувати ризик повторних втрат.
6. Підготовлено та опубліковано на сайті Департаменту finaudit.kiev.ua у розділі «Звіт про роботу Департаменту» звіт про роботу Департаменту за II півріччя 2014 року.
7. Станом на 31.03.2015 на підприємствах, установах та організаціях комунальної власності м.Києва відповідно до Плану роботи на I півріччя 2015 спеціалістами Департаменту розпочато 10 планових аудитів та відповідно до окремих доручень керівництва Київської міської державної адміністрації і звернень правоохоронних органів 5 позапланових аудитів.
8. Департаментом спільно з підпорядкованим комунальним підприємством «Київекспертиза» проведено роботу щодо пошуку комунального приміщення під офіс, належного оформлення його

- передачі на баланс (нежилий будинок на вул. Фрунзе, 113 (літера А)), створення відповідних умов для праці, забезпечення переїзду в зазначене приміщення без зупинення поточної діяльності, що в майбутньому дозволить скоротити щомісячні витрати підприємства на вартості оренди попереднього приміщення.
9. За I квартал 2015 року Департаментом опрацьовано 907 листів, запитів, звернень, доручень та вжито заходи відповідного реагування по ним.
 10. Налагоджена співпраця та регулярно проводиться звірка з правоохоронними органами щодо відповідного реагування на передані Департаментом матеріали. Так, за I квартал 2015 року за результатами переданих 19 матеріалів аудитів зареєстровано 11 кримінальних проваджень по фінансовим порушенням та неефективному використанню комунальних ресурсів на загальну суму 188 млн.грн., з них втрати – 137 млн.грн.
 11. Організовано щоденну координацію діяльності Департаменту з прокуратурою м. Києва в напрямку прискорення розслідувань за кримінальними провадженнями по матеріалам Департаменту.
 12. За матеріалами проведених аудитів звільнено керівників 2 установ.
 13. Загалом, за I квартал 2015 року Департаментом внутрішнього фінансового контролю та аудиту:
 - завершено проведення 20-ти аудитів;
 - виявлено фінансових порушень на загальну суму 201,1 млн.грн.;
 - виявлено втрат внаслідок допущення фінансових порушень та неефективного використання комунальних ресурсів на загальну суму 146,3 млн.грн.;
 - опрацьовано матеріали документацій процедур закупівель на 781,5 млн.грн.;
 - надано зауважень до документів по процедурам закупівель на 343,2 млн.грн., в т.ч завищення допустимого рівня цін – 14,5 млн.грн.;
 - враховано зауважень до документів по процедурам закупівель та таким чином попереджено порушень на 291,1 млн.грн., в т.ч. з ризиком втрат – 20,8 млн.грн.;
 - повернуто та відшкодовано коштів 818,5 тис.грн.;
 - усунуто інших порушень на 65,7 тис.грн.;
 - заощаджено для бюджету міста у вигляді повернутих коштів, зменшення ціни закупівель, коригування кошторисів на ремонт, коригування актів виконаних робіт на 2,8 млн.грн.
 14. Обговорено та визначено разом із відповідними структурними підрозділами Київської міської державної адміністрації та радниками голови напрямки подальшої інформатизації Департаменту.
 15. Систематично проводяться заходи управління якістю менеджменту відповідно до вимог міжнародного стандарту ISO 9001:2008 «Система управління якістю. Вимоги».

Працівники Департаменту в I кварталі 2015 року регулярно підвищували свою кваліфікацію та прийняли участь у:

- практичному тренінгу із внутрішнього аудиту ефективності в рамках міжнародного співробітництва Державної фінансової інспекції України із Національною академією фінансів та економіки Міністерства фінансів Королівства Нідерланди;
- тематичному короткостроковому семінарі на тему: «Ділова українська мова. Організація діловодства в органах виконавчої влади»;
- тематичному короткостроковому семінарі на тему: «Емоційна компетентність працівників органів влади».

Отриманий досвід активно поширюється та впроваджується спеціалістами в поточній діяльності Департаменту.

Результати аудитів, завершених у I кварталі 2015

№ з/п	Назва підприємства (установи/ організації)	Тема аудиту	Підстава аудиту	Дата та номер аудиторського звіту	Сума, тис.грн.		Суть порушень	Вжиті заходи за результатами аудиту			
					Фінансових порушень	Втраг		Усунуто порушень, тис. грн.	Поінформовані особи, установи	Поінформовано правоохоронні органи (так)	Кримінальне провадження
1	КП "Дирекція реставраційно - відновлювальних робіт"	Оцінка відповідності діяльності підприємства, як служби замовника під час виконання робіт зі створення Алеї Воїнської Слави в парку Вічної Слави у столиці України-містігерої Києві	Позаплановий (лист прокуратури м. Києва від 11.09.14 № 07/1/5-1459 вих 14)	06.10.2014 № 054-8-1-04/84	1658,3	1658,3	1. 131 тис. грн. - завищення обсягів та вартості фактично виконаних робіт на об'єкті у підрядника ТОВ "Білтек Буд". 2. 1519,3 тис. грн. - здорожчання гранітних виробів у підрядника ТОВ "Білтек Буд". 3. 8 тис. грн. - сума завищення видатків на утримання служби замовника.	-	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво підприємства, прокуратуру м. Києва	так	так
2	СВКП "Київводфонд"	Оцінка діяльності підприємства як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва інженерних мереж та встановлення громадських вбиралень модульного типу у м. Києві	Плановий (п. 19 Плану роботи на II півріччя 2014 року)	23.10.14 № 054-8-1-07/90	441,5	441,5	Завищення обсягів та вартості: 1. 398,3 тис. грн. - проектних та будівельно-монтажних робіт підрядником ТОВ "ТУТ СЕРВІС". 2. 43,2 тис. грн. - технічного нагляду виконавцем ПП "СІНТА-СЕРВІС".	43,2	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво підприємства	-	-
3	УО Печерської РДА	Оцінка відповідності діяльності підприємства, як замовника під час виконання робіт з кап.ремонту ДНЗ №450 на вул.Дружби Народів	Позаплановий (доручення голови КМДА Кличка В.В. від 16.09.14 №24211)	03.12.14 №054-8-1-04/102	3434,5	3434,5	1.3434,5 тис. грн. - завищення вартості фактично виконаних обсягів будівельно-монтажних робіт на об'єкті у Генпідрядника - ТОВ "Гідроспецмонолітбуд".	-	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво управління освіти, прокуратуру м. Києва	так	так

№ з/п	Назва підприємства (установи/ організації)	Тема аудиту	Підстава аудиту	Дата та номер аудиторського звіту	Сума, тис.грн.		Суть порушень	Вжиті заходи за результатами аудиту			
					Фінансових порушень	Втраг		Усунуто порушень, тис. грн.	Поінформовані особи, установи	Поінформовано правоохоронні органи (так)	Кримінальне провадження
4	УО Соломянської РДА	Оцінка відповідності діяльності підприємства, як замовника під час виконання робіт з кап.ремонту ДНЗ №490 по вул.Ніжинській,26; ЗНЗ №26 по проспекту Комарова,32; з кап.ремонту ДНЗ №344; з кап.ремонту ДНЗ №344 по вул.Іскрівській, 10.	Позаплановий (лист Прокуратури Солом'янського р-ну м.Києва від 10.10.14 №(10-59) 11284 вих-14)	20.11.14 №054-8-1-04/98	131,7	131,7	1. 21,5 тис.грн - завищення обсягів і вартості виконаних будівельно-монтажних робіт на об'єкті: "Кап.ремонт ДНЗ №490 по вул.Ніжинській,26" у підрядника ТОВ "АБГ "Дедал". 2. 28,5 тис.грн.- завищення обсягів і вартості виконаних будівельно-монтажних робіт на об'єкті: "Кап.ремонт ЗНЗ №26 по пр. Комарова,32;" у підрядника ТОВ "Енергоекспертсервіс". 3.81,7 тис.грн. - завищення обсягів і вартості виконаних будівельно-монтажних робіт на об'єкті: "Кап.ремонт ДНЗ №344 по вул.Іскрівській, 10" у підрядника ПМП "Будтехнологія".	56,0	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво управління освіти, прокуратуру м. Києва	так	так
5	Управління капітального будівництва, архітектури та землекористування Подільської РДА	Підтвердження відповідності обсягів та вартості фактично виконаних робіт під час реконструкції з надбудовою ДНЗ №268 по вул.Копилівській, 6	Позаплановий (доручення директора Департаменту фінансів КМДА від 08.10.2014 №054/7828)	05.11.14 №054-8-1-04/95	592,7	592,7	1. 506,8 тис.грн. - завищення обсягів та вартості фактично виконаних будівельних робіт на об'єкті у підрядника ТОВ "Еліт Груп". 2. 85,9 тис. грн. - завищення обсягів та вартості проектних робіт ТОВ "Еліт Груп Проджект".	-	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво управління кап.будівництва, архітектури, землекористування, прокуратуру м. Києва	так	так
6	УО Подільської РДА	Підтвердження відповідності обсягів та вартості фактично виконаних робіт під час кап.ремонт у дошкільного навчального закладу №679 по пр-ту Гонгадзе	Позаплановий (доручення директора Департаменту фінансів від 08.10.2014 №054/7828)	25.11.14 №054-8-1-04/99	186,4	186,4	1. 186,3 тис.грн. - завищення обсягу та вартості фактично виконаних будівельно-монтажних робіт на об'єкті у підрядника - Державний будівельний комбінат Управління справами Верховної Ради України.	-	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво управління освіти, прокуратуру м. Києва	так	так

№ з/п	Назва підприємства (установи/ організації)	Тема аудиту	Підстава аудиту	Дата та номер аудиторського звіту	Сума, тис.грн.		Суть порушень	Вжиті заходи за результатами аудиту			
					Фінансових порушень	Втраг		Усунуто порушень, тис. грн.	Поінформовані особи, установи	Поінформовано правоохоронні органи (так)	Кримінальне провадження
7	Комунальне підприємство "Київавтодор"	Підтвердження відповідності обсягів та вартості фактично виконаних робіт, які фінансуються по програмі КТКВК 170703 "Утримання та розвиток інфраструктури доріг (Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць, доріг комунальної власності у населених пунктах)"	Позаплановий (окреме доручення 1-го заступника голови КМДА І.Ніконова від 29.10.14 №29219)	16.12.2014 №054-8-1-04/103	100,0	100,0	1. 54 тис.грн. - завищення вартості та обсягів виконаних будівельно-монтажних робіт на об'єкті у підрядника ПП «Автомагістраль». 2. 39 тис.грн. - завищення вартості та обсягів виконаних будівельно-монтажних робіт на об'єкті у підрядника ПП «Київшляхбуд». 3.5 тис.грн. - завищення вартості та обсягів виконаних будівельно-монтажних робіт на об'єкті у підрядника ПрАТ «Броварське шляхо-будівельне управління №50». 4. 2 тис. грн. - завищення видатків на утримання служби замовника.	88,1	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво підприємства, прокуратуру м. Києва	так	-
8	КП "Київавтошляхміст"	Оцінка 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.	Плановий (п.2 Плану роботи на II півріччя 2014)	29.12.2014 №054-8-1-04/106	2954,0	1,6	1. 2623 тис. грн. - обсяг оплачених закупівель товарів та послуг, проведених з порушенням чинного законодавства з питань закупівель. 2. 1,3 тис.грн. - зайве витрачання коштів, що не відповідає принципу максимальної економії та ефективності під час здійснення закупівель. 3. 0,2 тис.грн. - виявлено збільшення ціни за одиницю товару по деяким найменуванням на закупівлю фарби.	1,6	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво підприємства	-	-
9	КП "Інженерний центр"	Оцінка відповідності діяльності КП "Інженерний центр", як служби замовника під час виконання робіт з реконструкції приймального та спеціалізованих відділень КМКЛ №12 Підвисоцького.4а	Позаплановий (окреме доручення голови КМДА від 17.07.2014 №17447)	14.01.15 №054-8-1-04/1	1667,7	1667,7	1. 1635,2 тис.грн. - завищення вартості та обсягів будівельно-монтажних робіт на об'єкті у підрядника ПрАТ "НВО "Укрсовпроект". 2. 32,5 тис. грн. - завищення видатків на утримання служби замовника.	286,0	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво підприємства, прокуратуру м. Києва	так	так

№ з/п	Назва підприємства (установи/ організації)	Тема аудиту	Підстава аудиту	Дата та номер аудиторського звіту	Сума, тис.грн.		Суть порушень	Вжиті заходи за результатами аудиту			
					Фінансових порушень	Витрат		Усунуто порушень, тис. грн.	Поінформовані особи, установи	Поінформовано правоохоронні органи (так)	Кримінальне провадження
10	Школа вищої спортивної майстерності міста Києва	Оцінка фінансово-господарської діяльності	Позаплановий (доручення голови КМДА Кличка В.В. від 01.12.2014 №32634)	14.01.2015 №054-8-1-04/2	2353,6	421,8	1.1931,8 тис. грн. - обсяг закупівель товарів, робіт та послуг з порушенням чинного законодавства з питань закупівель. 2. 112,8 тис.грн. - оплата послуг тренерів з фізкультурно-оздоровчого напрямку, виконання яких ставиться під сумнів. 3. 112,2 тис. грн. - зайво використані кошти на оплату юридичних та бухгалтерських послуг. 4. 97,2 тис.грн -завищення обсягів та вартості виконаних ремонтних робіт на об'єкті у підрядника ТОВ «Будівельна компанія «Мештер-буд». 5. 74,8 тис.грн. - нарахування премій працівникам при відсутності їхніх прізвищ в наказах на преміювання. 6.10,8 тис. грн. - заниження цін на послуги з масажу. 7. 9,6 тис. грн. - сума витрат бюджету м. Києва на спортсменів, які водночас знаходилися і на змаганнях від Школи і від Міністерства сім'ї, молоді і спорту, що фінансувалися з державного бюджету. 8. 4,3 тис.грн. - нарахована доплата за звання «Майстра спорту ССРСР» з плавання директору Гатченко О.Ю., яке не підтверджено.	-	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво установи, прокуратуру м. Києва	так	-
11	КП Київбудреконструкція"	Оцінка виконання договірних відносин між КП "Київбудреконструкція" та ТОВ "Білтек Буд", ТОВ "БМК-15".	Позаплановий (доручення директора Департаменту ВФКА від 19.11.14 №070/1в)	21.01.2015 №054-8-1-04/3	85,5	85,5	1. 74,1 тис.грн. - завищення обсягів та вартості фактично виконаних робіт на об'єктах «Кап. ремонт покрівель житлового фонду м.Києва в 2014» (9 об'єктів) у підрядника ТОВ "Білтек Буд". 2. 11,4 тис.грн - завищення обсягів та вартості фактично виконаних робіт на об'єкті: «Кап. ремонт фасадів житлових будинків м.Києва в 2013» за адресою:пр.-т В.Маяковського,2-Б у Деснянському районі м.Києва) у підрядника ТОВ "БМК-15".	-	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво підприємства,Дніпровське РУ ГУ МВС України в м.Києві	так	-

№ з/п	Назва підприємства (установи/ організації)	Тема аудиту	Підстава аудиту	Дата та номер аудиторського звіту	Сума, тис.грн.		Суть порушень	Вжиті заходи за результатами аудиту			
					Фінансових порушень	Втраг		Усунуто порушень, тис. грн.	Поінформовані особи, установи	Поінформовано правоохоронні органи (так)	Кримінальне провадження
12	КП "Київжитло-спецексплуатація"	Оцінка діяльності КП "Київжитло-спецексплуатація" в сфері розміщення телекомунікаційних мереж.	Позаплановий (доручення голови КМДА Кличка В.В. від 05.11.14 №29979, доручення заступника голови КМДА Пантелєва П.О. від 04.11.14 №29676)	27.01.2015 №054-8-1-04/4	2076,3	2688,0	1. 611,7 тис.грн. - неефективні витрати невиробничого характеру(штрафи тощо). 2. 1378,9 тис. грн.- сума недоотримано доходу через не проведення у 2013 - 2014 роках коригування опосередкованої вартості спорудження 1кв.м. житла в м. Києві при розрахунках плати за розміщення базових мобільних станцій. 3. 697,4 тис. грн. - внаслідок неналежного контролю з боку Дирекції встановлені факти порушень з боку операторів телекомунікаційних мереж, які призвели до недоотримання Дирекцією коштів від договорів сервітуту на розміщення обладнання базових мобільних станцій за 2013 – 2014 роки.	-	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво підприємства, УБОЗ ГУ МВС України в м.Києві, ГУ СБУ у м.Києві	так	так
13	КП Плесо	Оцінка підстав укладання договору зберігання від 21.09.2014 (з КП "Госпкомобслуговування") та стану виконання його умов	Позаплановий (лист ГУ СБУ у м.Києві та Київській області від 14.01.15 №51/25-31)	02.02.2015 № 054-8-1-04/5	705,3	423,5	1. 400 тис.грн. - виявлено фактичну відсутність механізмів та обладнання земснаряду 8-ПЗУ 3 м., які було передано актом приймання-передачі матеріальних цінностей від 01.02.11 №127/11 на відповідальне збереження згідно з договором між КП "Плесо" та КП "Госпкомобслуговування". 2. 23,5 тис.грн. - сума втрати доходів КП "Госпкомобслуговування"протягом 2011-2015р.р. через не нараховування КП Плесо оплати за зберігання механізмів та обладнання. 3. 281,7 тис.грн. - сума зайво нарахованої амортизації КП "Плесо" на земснаряд 8-ПЗУ 3 м.	-	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво підприємства, ГУ СБУ у м.Києві та Київській області,	так	так
14	Фінансова компанія "Житло-інвест"	Оцінка діяльності підприємства щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Плановий (п.30 Плану роботи на II півріччя 2014 із змінами)	12.02.2015 №070-5-07/6	117393,5	126995,6	1.113792,2 тис.грн. - втрати додаткового доходу, так як 73% грошових коштів або 269 608 тис.грн. власного капіталу установи передано (2008-2009р.р.) в безкоштовне користування 4-м забудовникам та протягом 2012-2014р.р. використовувались ними без комерційної вигоди для ККУП "ФК Житло-Інвест". 2. 12806,4 тис.грн. - недоотримано доходів установою через нехтування можливістю нарахування штрафних санкцій (пені) за несвоєчасно оплачені зобов'язання. 3. 3601,3 тис.грн.- сума оперативного резерву по трьом ФФБ, який відсутній в установі в порушення вимог чинного законодавства, зокрема, умов договорів, правил ФФБ та ліцензійних умов. 4. 397 тис. грн. - зайві витрати на сплату санкцій через невиконання нормативу робочих місць по інвалідам.	-	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво підприємства, ГУ СБУ у м.Києві та Київській області, ГУ МВС у м. Києві	так	так

№ з/п	Назва підприємства (установи/ організації)	Тема аудиту	Підстава аудиту	Дата та номер аудиторського звіту	Сума, тис.грн.		Суть порушень	Вжиті заходи за результатами аудиту			
					Фінансових порушень	Втраг		Усунуто порушень, тис. грн.	Поінформовані особи, установи	Поінформовано правоохоронні органи (так)	Кримінальне провадження
15	КП Група впровадження проекту з енергозбереження в адмін.і громадських будівлях м.Києва	Оцінка відповідності дотримання вимог законодавства в сфері державних закупівель під час проведення процедур закупівель робіт з термосанації будівель бюджетної сфери, за результатами яких укладені договори з НТПП Енергосервіс	Позаплановий (доручення заступника голови КМДА від 13.01.14 №34358/5-2014)	26.02.2015 №070-5-07/7	4871,6	855,7	1. 4871,5 тис. грн. - обсяг оплачених закупівель робіт, проведений замовником з порушенням вимог чинного законодавства в сфері державних закупівель та укладено договори з НТПП «Енергосервіс» без надання банківських гарантій, як забезпечення виконання договорів, без визначення умов щодо страхування об'єкту. 2. Здійснено попередню оплату на загальну суму 2435,78 тис. грн. по вказаним договорам, незважаючи на результати попередніх перевірок, які показали завищення вартості та обсягів виконаних робіт підрядником НТПП «Енергосервіс» 855,7 тис. грн.	-	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво підприємства, ГУ СБУ у м.Києві та Київській області	так	так
16	КП "Київська міська стоматологічна поліклініка"	Оцінка діяльності установи в частині виконання показників прибутковості та орендних відносин з ТОВ "Стоматологічна клініка "Дентал смайл"	Позаплановий (доручення голови КМДА Кличка В.В. від 26.01.2015 №1822)	06.03.2015 №070-5-07/8	-	-	В порушення п. 4.11 договорів від 01.11.2011 №5 та від 24.12.2014 №5-1 ТОВ «Стоматологічна клініка «Дентал смайл» застраховано орендоване майно не від всіх майнових ризиків передбачених договорами та не на весь період оренди. Також, всупереч п. 3.6 договорів товариство постійно створює поточну дебіторську заборгованість по орендній платі.	-	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво підприємства	-	-
17	Управління освіти Шевченківської РДА, КП які надають послуги із забезпечення гарячим харчуванням школярів в м.Києва	Оцінка ефективності системи організації послуг із забезпечення гарячим харчуванням школярів у районах м.Києва	Плановий (п.1 Плану роботи на II півріччя 2014 року)	06.03.2015 №070-5-07/9	5333,3	128,8	1. 5333,3 тис.грн. - обсяг оплачених закупівель товарів, проведених з порушеннями чинного законодавства у сфері державних закупівель. 2. 128,8 тис. грн. - неефективне використання коштів через закупівлю за завищеними цінами та через не належний контроль за виконанням договорів на поставку товарів, що призвело до поставки неякісного товару (сиру) (ненарахування штрафних санкцій).	0,03	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво управління освіти, прокуратуру Шевченківського району м.Києва	так	-
18	Управління освіти Дарницької РДА	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства під час виконання робіт з капітального ремонту ДНЗ №7 по вул.Григоренка, 21-а	Плановий (план роботи II півріччя 2014 зі змінами)	16.03.2015 №070-5-07/10	123,6	123,6	127,5 тис.грн. - завищення обсягів та вартості будіельних робіт на об'єкті у підрядників ПАТ ХК "Київміськбуд" (68 тис.грн.), ТОВ "Березнякижитлобуд" (25 тис.грн.), ТОВ "БК "Енергобуд" (34 тис.грн.), ДП "Укрдержбудекспертиза" (+3,9 тис. грн.)	-	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво управління освіти, прокуратуру м.Києва	так	так

№ з/п	Назва підприємства (установи/ організації)	Тема аудиту	Підстава аудиту	Дата та номер аудиторського звіту	Сума, тис.грн.		Суть порушень	Вжиті заходи за результатами аудиту			
					Фінансових порушень	Втрат		Усунуто порушень, тис. грн.	Поінформовані особи, установи	Поінформовано правоохоронні органи (так)	Кримінальне провадження
19	КП Інженерний центр	Підтвердження відповідності обсягів та вартості фактично виконаних робіт під час виконання робіт з реконструкція корпусів КМКЛ №14 ПІД Київський міський центр крові	Позаплановий (доручення голови КМДА Кличка В.В. від 08.11.2014 №8173/8)	31.03.2015 №070-5-07/11	4181,5	4181,5	1. 198,9 тис.грн. - завищення вартості фактично в виконаних робіт на об'єкті у підрядників ТОВ "Проектно-технічний центр" (178 тис.грн.), ТОВ "Майстер Гео" (21 тис.грн.) 2. Неусунуто завищення обсягів виконаних робіт на суму 3982,5 тис. грн., встановлених попередньою перевіркою у 2011 році. 3. Частина встановленого раніше, у період з вересня 2003 року по березень 2009 року, обладнання, конструкцій, устаткування та виконаних робіт прийшла до непридатності, а частина – відсутня.	20,7	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво підприємства, прокуратуру м.Києва	так	-
20	Комунальна організація "Київмедспецтранс"	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, дотримання законодавства у сфері державних закупівель	Плановий (пункт №6 Плану роботи на I півріччя 2015)	31.03.2015 №070-5-07/12	52847,5	2253,1	1. 52 702,6 тис. грн. - обсяг проплачених закупівель, товарів та послуг, проведені з порушеннями Закону України "Про здійснення державних закупівель". 2. 1222,5 тис. грн. - сума можливих втрат від неефективної закупівлі автомобілів легкових за завищеними цінами. 3. 885,8 тис. грн. - сума можливих втрат від неефективної закупівлі палива за завищеними цінами. 4. 143,4 тис. грн. - сума втрат внаслідок здійснення неефективної закупівлі послуг страхування за завищеними цінами. 5. 1,4 тис. грн. - невідповідність кілометражу, зазначеного в подорожніх листах фактичній відстані по карті.	1,4	Поінформовано керівництво КМДА, керівництво підприємства	-	-
Всього, тис.грн.					201138,4	146371,4		497,1		16	11