



**Україна**  
**ЮЖНЕНСЬКА МІСЬКА РАДА**  
**ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ**  
**УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА**  
пр. Григорівського десанту, 18, м. Южне, Одеської обл., 65481, тел. (04842) 3-15-01,  
E-mail: [ykmumr@ukr.net](mailto:ykmumr@ukr.net) Код ЄДРПОУ 34607554

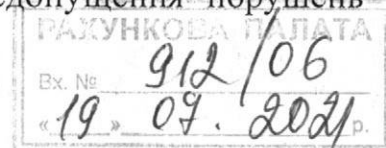
Вих. В.07 2021 р. № 168/22-08

**ГОЛОВІ РАХУНКОВОЇ  
ПАЛАТИ  
Валерію ПАЦКАНУ**

Відповідно до Вашого листа від 09.06.2021р. № 18-1307 «Щодо результатів аудиту» надаємо інформацію про вжиті заходи по усуненню порушень, встановлених в ході аудиту ефективності виконання заходів з матеріально-технічного забезпечення закладів загальної середньої освіти за кошти субвенцій з державного бюджету наведеним в рішенні Рахункової палати від 25.05.2021 № 11-2.

Управлінням капітального будівництва Южненської міської ради було проведено відповідні заходи по аналізу результатів аудиту. В рамках їх виконання в управлінні було проведено нараду по підсумкам заходів Державної аудиторської служби України з аудиту ефективності виконання заходів з матеріально-технічного забезпечення закладів загальної середньої освіти за кошти субвенцій з державного бюджету, наведеним в рішенні Рахункової палати від 25.05.2021 № 11-2., взагалі та зокрема в частині, що стосується використання коштів субвенції за КПКВК 2211260 «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми «Спроможна школа для кращих результатів» на об'єкті: «Реконструкція інженерних мереж комунального закладу "Южненська загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів № 1 Южненської міської ради» у 2020 році, замовником виконання робіт на якому виступає Управління капітального будівництва Южненської міської ради. В нараді приймали участь керуючі представники освітніх закладів м. Южного.

Враховуючи кадрові зміни, які відбулись в управлінні капітального будівництва в період після проведення заходів з аудиту, новопризначене керівництво управління, зі свого боку, врахувало результати аудиту та зробило відповідні висновки по забезпеченню недопущення порушень в подальшому.



Визначено шляхи вирішення проблемних питань, які було виявлено в ході аудиту, видано Наказ № 2- Р від 17.06.2021р. «Про результати аудиту ефективності виконання заходів з матеріально-технічного забезпечення закладів загальної середньої освіти за кошти субвенцій з державного бюджету наведені в рішенні Рахункової палати від 25.05.2021 № 11-2».

Копії Протоколу засідання робочої групи та Наказу УКБ ЮМР додаються.

Начальник управління

Вик.Полусмяк І.В.  
Тел: 04842-3-15-02



Геннадій МАРТИНОВ

**Протокол № 2-р**  
**засідання робочої групи управління капітального будівництва Южненської міської ради Одеського району Одеської області по підсумкам аудиту ефективності виконання заходів з матеріально-технічного забезпечення закладів загальної середньої освіти за кошти субвенцій з державного бюджету наведеним в рішенні Рахункової палати від 25.05.2021 № 11-2**

м. Южне

15 год. 00 хв.

17.06.2021 року

**Присутні:**

Начальник УКБ ЮМР Мартинов Г.О.;

Заступник начальника управління – начальник відділу технічного нагляду Павленко О.А.;

Заступник начальника - начальник відділу ціноутворення та державних закупівель Ноздрін В.С.;

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер Полусмяк І.В.;

Головний спеціаліст - бухгалтер відділу бухгалтерського обліку та звітності Круль О.В.;

Головний спеціаліст відділу бухгалтерського обліку та звітності Кирилішина О.В.

Головний спеціаліст – юрисконсульт Єкімова Ю.О.;

**Представники УО ЮМР:**

Заступник начальника управління-начальник відділу повної загальної середньої, дошкільної та позашкільної освіти УО ЮМР Алексєєва С. В.;

Головний спеціалісту відділу методичної,виховної та кадрової роботи і матеріально-технічного забезпечення управління освіти ЮМР Шевченко О.О.

Усього 9 осіб.

**Порядок денний:**

1. Аналіз підсумків Звіту про результати аудиту ефективності виконання заходів з матеріально-технічного забезпечення закладів загальної середньої освіти за кошти субвенцій з державного бюджету наведеним в рішенні Рахункової палати від 25.05.2021 № 11-2.

**Слухали:**

Начальника управління Мартинова Г.О., який ознайомив присутніх з підсумками проведення заходів Державної аудиторської служби України з аудиту ефективності виконання заходів з матеріально-технічного забезпечення закладів загальної середньої освіти за кошти субвенцій з державного бюджету наведеним в рішенні Рахункової палати від 25.05.2021 № 11-2., взагалі та зокрема в частині, що стосується використання коштів субвенції за КПКВК 2211260 «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми «Спроможна школа для кращих результатів» на об'єкті: «Реконструкція інженерних мереж комунального закладу "Южненська загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів № 1 Южненської міської ради» у 2020 році замовником виконання робіт на якому виступає Управління капітального будівництва Южненської міської ради.

Робочою групою було проведено обговорення проблемних питань пов'язаних з оформленням пакету документації для отримання відповідних коштів та діяльністю управління капітального будівництва по освоєнню коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми «Спроможна школа для кращих результатів», розглянутих та наведених в Звіті про результати аудиту ефективності виконання заходів з матеріально-технічного забезпечення закладів загальної середньої освіти за кошти субвенцій

з державного бюджету наведеним в рішенні Рахункової палати від 25.05.2021 № 11-2 та запропоновано ряд заходів, направлених на запобігання виникнення відповідних недоліків в подальшій роботі управлінь.

**Вирішили :**

1. Враховуючи виявлені в ході аудиту недоліки в частині оформлення пакету документів для оформлення отримання субвенції та порушення при укладанні договорів, забезпечити підвищення кваліфікації відповідальних осіб управлінь, шляхом проведення відповідних заходів, нарад, засідань, навчань тощо.
2. Зобов'язати заступника на чальника – на чальника відділу технічного нагляду Павленко О.А., з метою забезпечення здійснення будівельної діяльності у суворій відповідності до діючих ДСТУ та ДБН та недопущення порушень у подальшому, розробити дієві заходи щодо запобігання та попередження порушень при здійсненні будівельної діяльності управління.
3. З метою зміцнення фінансової дисципліни, недопущення порушень у подальшому, зобов'язати начальника відділу бухгалтерського обліку та звітності – головного бухгалтера Полусмяк І.В. посилити внутрішній контроль за витрачанням бюджетних коштів і збереженням матеріальних цінностей по Управлінню капітального будівництва Юженської міської ради Одеського району Одеської області.

Щодо даного питання, винесеного на голосування, члени робочої групи проголосували одностайно «ЗА».

**Голова робочої групи:**

Начальник УКБ ЮМР

**Секретар:**

Головний спеціаліст відділу бухгалтерського обліку та звітності

**Члени робочої групи:**

Заступник начальника управління – начальник відділу технічного нагляду

Заступник начальника управління – начальник Відділу ціноутворення та державних закупівель

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

Головний спеціаліст-бухгалтер відділу бухгалтерського обліку та звітності УКБ ЮМР;

Головний спеціаліст – юрисконсульт

**Представники УО ЮМР:**

Заступник начальника управління-начальник відділу повної загальної середньої, дошкільної та позашкільної освіти УО ЮМР

Головний спеціалісту відділу методичної, виховної та кадрової роботи і матеріально-технічного забезпечення УО ЮМР

Мартинов Г.О.

Кирилішина О.В.

Павленко О.А.

Ноздрін В.С.

Полусмяк І.В.

Круль О.В.

Єкімова Ю.О.

Алексеева С. В.

Шевченко О.О.



Україна  
**ЮЖНЕНСЬКА МІСЬКА РАДА  
ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ  
УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА**

**Н А К А З**

17.06.2021 р.

№ 2-Р

**Про результати аудиту ефективності виконання заходів з матеріально-технічного забезпечення закладів загальної середньої освіти за кошти субвенцій з державного бюджету наведені в рішенні Рахункової палати від 25.05.2021 № 11-2**

В зв'язку з завершенням заходів Державної аудиторської служби України з аудиту ефективності виконання заходів з матеріально-технічного забезпечення закладів загальної середньої освіти за кошти субвенцій з державного бюджету, які наведені в рішенні Рахункової палати від 25.05.2021 № 11-2 та необхідністю підведення підсумків,

**НАКАЗУЮ:**

1. Врахувати в роботі висновки засідання робочої групи фахівців управління по підсумкам по підсумкам аудиту ефективності виконання заходів з матеріально-технічного забезпечення закладів загальної середньої освіти за кошти субвенцій з державного бюджету наведеним в рішенні Рахункової палати від 25.05.2021 № 11-2
2. З метою зміцнення фінансової дисципліни та недопущення порушень у подальшому, начальнику відділу бухгалтерського обліку та звітності Полусмяк І.В.:
  - посилити внутрішній контроль за витрачанням бюджетних коштів і збереженням матеріальних цінностей по Управлінню капітального будівництва Южненської міської ради Одеського району Одеської області.
3. З метою забезпечення здійснення будівельної діяльності у суворій відповідності до діючих ДСТУ та ДБН та недопущення порушень у подальшому заступнику начальника – начальнику відділу технічного нагляду Павленку О.А.:

- розробити дієві заходи щодо запобігання та попередження порушень при здійсненні будівельної діяльності управління;
4. Враховуючи виявлені в ході аудиту недоліки в частині оформлення пакету документів для оформлення отримання субвенції та порушення при укладанні договорів, забезпечити підвищення кваліфікації відповідальних осіб управління, шляхом проведення відповідних заходів, нарад, засідань, навчань тощо.

Контроль за виконанням даного наказу залишаю за собою.

Начальник управління



Геннадій МАРТИНОВ