ВІННИЦЬКА ОБЛАСНА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ
вул. Соборна, 70, м. Вінниця, 21050, тел. (0432) 50-42-00, факс (0432) 59-21-10,
E-mail: oda@vin.gov.ua, сайт: www.vin.gov.ua, код згідно з ЄДРПОУ 20089290

РАХУНКОВА ПАЛАТА
Вх. № 1584/05-2
«13» 10. 2021 р.

13.10.2021 № 01.01-28/7202

на № _____ від _____

Рахункова палата

На виконання листа Рахункової палати від 15 вересня 2021 року № 18-2176 про результати аудиту ефективності використання коштів державного фонду регіонального розвитку» надсилаємо інформацію про вжиті заходи.

Управління будівництва обласної державної адміністрації.

По об'єкту «Реконструкція частини інфекційного відділення Вінницької обласної дитячої клінічної лікарні в відділення екстреної медичної допомоги з прибудовою по вул. Хмельницьке шосе, 108, в м. Вінниці *(підрядник – ПП («Рослана»)* виявлені порушення усунуто шляхом повернення коштів в повному обсязі до державного бюджету в сумі 6,542 тис. грн *(платіжне доручення від 01.04.2021 року №580)*. Одержано дозвіл на проведення робіт, оплачені роботи фактично виконані, обладнання поставлено.

По об'єктах «Реконструкція будівлі комунальної організації «Спорткомплекс «Здоров'я)», «Реконструкція головного корпусу окружної лікарні для розміщення рентген операційного блоку по вул. Полтавська, 89/2, в м. Могилів-Подільський» *(підрядник – ТОВ «Будівельна компанія «СТАМ»)* виявлені порушення щодо монтажних робіт ліфту пасажирського в спортивній споруді в сумі 139,9 тис. грн усунуто шляхом сторнування робіт *(ліфт прийнято в експлуатацію – акт від 18.12.2020 року);* роботи по медичному закладу виконані, об'єкт введено в експлуатацію (сертифікат IV 122201231546 від 11.02.2021 року).

По об'єкту «Реконструкція елементів благоустрою частини території пам'ятки містобудування та архітектури державного значення «Палац, 1757 р. (охор. №59) по вул. Незалежності, 19, м. Тульчин» *(підрядник – ТОВ «Подільські будови»)* виявлені порушення усунуто шляхом взаємозаліку виконаних робіт, повернення за актом приймання виконаних робіт на суму 41,778 тис. грн *(акт за вересень 2020 року №37)*.

По об'єкту «Реконструкція спортивно-оздоровчого комплексу «Авангард» по вул. Козацькій, 3, в смт Браїлів Жмеринського району» *(підрядник – ТОВ «ТБС ПРОФ»)* вжито заходи щодо усунення порушень по зайвих видатках на суму 455,749 тис. грн шляхом внесення змін до проектно-кошторисної документації та отримання позитивного експертного звіту, повернення коштів до

державного бюджету в сумі 11,278 тис. грн *(платіжні доручення від 03.12.2020 року № 845, 846, 847).*

По об'єкту «Будівництво стадіону на території Вінницького гуманітарно-педагогічного коледжу по вул. Нагірній, 13, в м. Вінниці» (*підрядник – ТОВ «Олеріт»)* виявлені порушення усунуто шляхом повернення коштів в повному обсязі до обласного бюджету в сумі 26,605 тис. грн *(платіжне доручення від 24.11.2020 року №4548).*

Відповідно до ч. 6 ст. 232 Господарського кодексу України нарахування штрафних санкцій за прострочення виконання зобов'язання, якщо інше не встановлено законом або договором, припиняється через шість місяців від дня, коли зобов'язання мало бути виконано.

Відповідно до п. 1 ч. 2 ст. 258 Цивільного кодексу України позовна давність в один рік застосовується, зокрема, до вимог про стягнення неустойки (штрафу, пені), а перебіг позовної давності *(ч. 1 ст. 261)* починається від дня, коли особа довідалася або могла довідатися про порушення свого права або про особу, яка його порушила.

Право на подання позову про стягнення такої санкції виникає щодня на відповідну суму, а позовна давність обчислюється з того дня, коли кредитор дізнався або повинен був дізнатися про порушення права. Через закінчення строку скороченої позовної давності управлінням будівництва, як правонаступником Департаменту, штрафні санкції не застосовувалися.

Департамент капітального будівництва Вінницької міської ради.

Включення до переліку проєкту «Добудова головного корпусу клінічної лікарні швидкої медичної допомоги по вул. Київській, 68, у м. Вінниці» без проєктної документації. Виконання підрядниками та оплата департаментом додаткових будівельних робіт, необхідність виконання яких не могла бути попередньо передбачена проектно-кошторисною документацією, здійснюється виключно на підставі внесення необхідних змін до проектно-кошторисної документації (коригування) та отримання нового експертного звіту.

Включення до актів за формою №КБ-2в недостовірних відомостей про обсяги матеріальних ресурсів, внаслідок чого заподіяна матеріальна шкода шляхом оплати підрядній організації витрат, які були завищені. Такі правопорушення підлягають розгляду правоохоронними органами і, в разі порушення кримінального провадження по зазначених порушеннях, департамент сприятиме слідству шляхом невідкладного надання необхідних документів, інформації та пояснень.

Використання з порушеннями законодавства коштів ДФРР та місцевого бюджету в сумі 2821,0 тис. грн (неекономно) – застосування підрядниками на добудові головного корпусу клінічної лікарні швидкої допомоги та будівництві школи № 8 матеріальних ресурсів за цінами вищими ніж середньоринкові, що склались в регіоні. Для найбільш економного та ефективного здійснення будівельних робіт, мінімізації розбіжностей між цінами будівельних матеріалів, що підлягають закупівлі підрядними організаціями для виконання будівельних

робіт за договорами підряду, здійснюється цільове проведення порівняльного моніторингу цін на будівельні матеріали, що підлягають відображенню у проектно-кошторисній документації, та тих цін, що пропонуються продавцями та виробниками у відкритому доступі в мережі Інтернет.

З метою усунення наслідків порушень при використанні коштів державного фонду регіонального розвитку, виявлених під час аудиту, департаментом капітального будівництва Вінницької міської ради вжиті заходи:

- визначені особи, відповідальні за обов'язкове подання на проведення експертизи будь-яких змін у проектно-кошторисній документації;

- при здійсненні попередньої оплати за товари, роботи і послуги головними розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів в межах 30 відсотків вартості і на термін, що не перевищує три місяці, обов'язкове передбачення у договорах із підрядними організаціями штрафних санкцій в разі несвоєчасного повернення попередньої оплати, а також безумовне застосування штрафних санкцій до винуватців шляхом ведення претензійно-позовної роботи.

Питання створення окремого структурного підрозділу внутрішнього аудиту, як елементу державного контролю, спрямованого на запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання державних коштів, віднесене до запланованих заходів і на даний час знаходяться в стадії вивчення.

Державне підприємство «Архітектурно-будівельний інжиніринг».

З метою завершення реалізації проєкту регіонального розвитку «Стадіон на території Вінницького гуманітарно-педагогічного коледжу по вул. Нагірній, 13, в м. Вінниці — будівництво», що фінансувався за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку (далі – ДФРР) і був предметом перевірки аудиту, та введення об'єкта в експлуатацію Державним підприємством «Архітектурно-будівельний інжиніринг» подано документи для отримання дозволу на виконання будівельних робіт по другій черзі будівництва. Після отримання відповідних документів та завершення будівельних робіт, об'єкт спортивної інфраструктури буде введено в експлуатацію.

Щодо використання коштів ДФРР та місцевого бюджету в сумі 9,8 тис. грн в частині використання підрядною організацією матеріалів, які не відповідають проектній документації. Рахунковій палаті надіслано інформацію стосовно вказаного факту, в якому визначено, що згідно статті 7 Закону України «Про архітектурну діяльність» відповідні зміни було погоджено із автором проекту. Зміни до проектно-кошторисної документації у відповідній частині вносились згідно з чинним законодавством та необхідним листуванням (погодженням таких змін) між підрядником, замовником, автором проекту *(лист ДП АБІ від 19 квітня 2021 року № 207).*

Вищезазначене вказує на відсутність порушень нормативних документів, які регламентують необхідність внесення змін до проектно-кошторисної документації чи проходження повторної експертиз, а саме, Порядку розроблення проектної документації на будівництво об'єктів, затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального

господарства України від 16.05.2011 № 45, ДБН А 2.2-3:2014 «Склад та зміст проектної документації на будівництво», Закону України «Про архітектурну діяльність», Закону України «Про регулювання містобудівної діяльності».

Підприємством розроблено заходи, відповідно до яких передбачено :

- забезпечення відповідальними особами, які здійснюють технічний нагляд, контролю щодо відповідності будівельно-монтажних і спеціальних робіт проектній документації, договірній ціні та вимогам нормативних документів;

- здійснення контролю за відповідністю об'ємів робіт на об'єктах будівництва, які закріплені за інженером з технічного нагляду відповідно до наказу підприємства.

Щодо використання коштів ДФРР та місцевого бюджету в сумі 223,9 тис. грн (неекономно) в частині включення до проєктної документації матеріальних ресурсів за цінами вищими ніж середньоринкові, які склались в регіоні, та в наслідок чого удорожчання робіт із влаштування підстилаючих вирівнювальних шарів основи із щебню. Рахунковій палаті надіслано інформацію *(лист ДП АБІ від 19 квітня 2021 року № 207).*

Відповідно до заходів ДП «Архітектурно-будівельний інжиніринг» визначено обов'язки осіб, які відповідальні за проектну документацію, зобов'язані здійснювати перевірку відповідності розцінок та вартості робіт

Щодо використання з порушеннями законодавства коштів ДФРР та місцевого бюджету в сумі 54,2 тис. грн (непродуктивно) – виявлено недотримання вимог пунктів 94, 99, 100 Порядку № 668 «Загальні умови укладання договорів» в частині наявності недоліків у виконаних підрядником роботах. Під час здійснення аудиту Рахунковою палатою підрядною організацією усунуто недоліки в повному обсязі.

Зі сторони ДП «Архітектурно-будівельний інжиніринг» посилено контроль за здійсненням технічного нагляду по об'єктах будівництва, замовником яких виступає підприємство, в тому числі за вказаним об'єктом аудиту.

Заступник Голови обласної державної адміністрації **Сергій ЗДІТОВЕЦЬКИЙ**

Людмила Бабич (0432) 66-12-72