

**Коментарі КП ГІОЦ до рекомендацій Проєкту аудиторського звіту за результатами позапланового аудиту ефективності діяльності Департаменту інформаційно-комунікаційних технологій та підпорядкованих йому комунальних підприємств «Інформатика», «Київтелесервіс» та «ГІОЦ» в частині дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, використання майна, фінансових ресурсів, бюджетних коштів, дотримання законодавства при проведенні процедур закупівель, укладанні та виконанні договорів (за період 2018 - 2020 роки)**

| № знахідки | Напрямок діяльності/процес                           | Рекомендовані заходи  | Очікуваний результат   | Виконання   |
|------------|--|---|--|---|
| 18         | Впровадження автоматизованої системи оплати проїзду. | <p>1. З метою виконання основних завдань впровадження автоматизованої системи оплати проїзду у міському пасажирському транспорті КП «ГІОЦ» розглянути можливість щодо розширення функцій придбаних терміналів самообслуговування в частині здійснення безготівкової оплати проїзду.</p> <p>2. КП «ГІОЦ», з метою зручності оплати пасажирами проїзду у міському пасажирському транспорті, розглянути питання щодо впровадження фінансовою установою функції видачі решти в терміналах самообслуговування, в тому числі шляхом внесення відповідних змін до договору щодо надання фінансових послуг.</p> | Запровадження безготівкової оплати проїзду в міському пасажирському транспорті та забезпечення економічної привабливості та зручності для пасажирів. | <p><b>Виконано</b><br/>КП ГІОЦ з жовтня 2022 року запроваджено безготівкову форму оплати проїзду (з використанням банківських карток) в міському пасажирському транспорті міста Києва на маршрутах перевізників- учасників АСОП. Пасажирам надано можливість скористатись зазначеним сервісом.</p> <p><b>Виконано</b><br/>В терміналах самообслуговування (ПТКС) автоматизованої системи оплати проїзду у міському пасажирському транспорті міста Києва незалежно від форм власності (далі – АСОП) при придбанні електронного квитка та поповненні транспортного ресурсу забезпечено видачу решти</p> |
| 19         | Виконання робіт з монтажу обладнання.                | 1. Провести аналіз процесу визначення вартості монтажу ПТКС з урахування фактичного використання матеріалів та вжити відповідних заходів щодо повернення підрядною організацією - ТОВ «МКМ СЕРВІС ЛТД» зайво отриманих коштів за послуги з монтажу ПТКС, встановлення яких здійснювалось на станціях КП «Київський метрополітен».   | Ефективне використання бюджетних коштів.   | Аудиторами не взято до уваги пояснення співробітників КП ГІОЦ щодо відсутності підстав для застосування примірних форм первинних облікових документів «Акт приймання виконаних будівельних робіт» (примірна форма №КБ-2) при виконанні робіт з монтажу автоматів з продажу та поповнення ресурсу засобів оплати проїзду в м. Києві (відповідно до вимог законодавства, чинного у період   |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>проведення аудиту).</p> <p>Так, у відповідності до п. п 6.4.2 п.6.4 «Визначення вартості виконаних робіт та витрат» ДСТУ Б Д.1.1-1:2013 «Правила визначення вартості будівництва» зазначено, що при визначенні вартості виконаних обсягів робіт і проведенні взаєморозрахунків за виконані роботи по об'єктах будівництва зведення яких здійснюється за державні кошти, застосовуються примірні форми первинних облікових документів «Акт приймання виконаних будівельних робіт» (примірна форма №КБ-2).</p> <p>Таким чином, Національним стандартом встановлено одночасно дві умови за яких в обов'язковому порядку застосовуються Акти за формою КБ-2.</p> <p>Перша умова - виконання робіт на об'єкті будівництва, друга - зведення об'єкта за державні кошти.</p> <p>Згідно з п.п.3.1 ДСТУ Б Д.1.1-1:2013 «Правила визначення вартості будівництва» кошти комунальних підприємств, установ та організацій для цілей цього стандарту визначаються, як державні кошти.</p> <p>П.1.2 ДСТУ Б Д.1.1-1:2013 «Правила визначення вартості будівництва» сфера застосування цього стандарту містить вичерпний перелік робіт до яких його застосовують:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- нове будівництво, реконструкція, капітальний ремонт та технічне переоснащення будинків, будівель і споруд будь-якого призначення, їх комплексів, лінійних об'єктів інженерно-транспортної</li></ul> |
|--|--|--|--|--|

|    |                                  |   |  |   |
|----|----------------------------------|---|--|---|
|    |                                  |   |  | <p>інфраструктури, а також реставрація пам'яток архітектури та містобудування.</p> <p>Приймаючи до уваги, що роботи з монтажу автоматів з продажу та поповнення ресурсу засобів оплати проїзду в м. Києві не відносяться до робіт на які розповсюджується сфера застосування вищевказаного стандарту, а саме по собі використання бюджетних коштів не є підставою для виконання обов'язку застосовувати форму первинних облікових документів «Акт приймання виконаних будівельних робіт» ( №КБ-2), між Замовником та Виконавцем було застосовано форми первинних документів визначених Договором підряду.</p> |
|    |                                  | 2. Забезпечити належний контроль за своєчасністю нарахування штрафних санкцій за прострочення виконання зобов'язання за договорами, в т.ч. шляхом визначення відповідальних осіб.   |  | Пояснення щодо обґрунтування причин відтермінування термінів надання послуг не взято до уваги.  |
|    |                                  | 3. З метою уникнення неефективного використання бюджетних коштів, в подальшому, забезпечити проведення робіт з монтажу після виготовлення відповідної проектної документації, в т.ч. шляхом визначення відповідальних осіб. |  | На сьогодні укладено договір на Монтаж автоматів з продажу та поповнення ресурсу засобів оплати проїзду в м. Києві №5313 від 07.09.22р. За умовами договору за першим етапом здійснюється технічний огляд об'єктів та передпроектне рішення, одним із результатів якого є створення робочих проектів на монтаж ПТКС.  |
| 20 | Використання комунального майна. | З метою уникнення неефективного використання комунального майна, КП «ГІОЦ» створити комісію, яку зобов'язати ретельно проаналізувати реальну потребу в придбаному та отриманому обладнанні, з метою впровадження його в     | Ефективне використання комунального майна. | На сьогодні виконуються роботи щодо встановлення резервних бортових комп'ютерів в вестибюлях метрополітену, що здійснюється за погодженням з керівництвом КП «Київський метрополітен»   |

|    |  |   |   |  |
|----|--|---|---|--|
|    |  | автоматизованій системі обліку оплати проїзду в міському пасажирському транспорті міста Києва.  |   |  |
| 21 | Надання представницьких (агентських) послуг. | <p>1. КП «ГІОЦ», з метою недопущення безоплатного використання комунального майна, вжити організаційно-правових заходів щодо врегулювання питання законності використання агентом ТОВ «Герц» програмно-технічних комплексів (ПТКС) для здійснення через них продажу електронних транспортних квитків та поповнення транспортного ресурсу (карток), шляхом укладання відповідних договорів.</p> <p>2. Департаменту ІКТ спільно з КП «ГІОЦ» розглянути питання щодо можливості визнання агентами з продажу одноразових транспортних квитків та поповнення транспортних ресурсів (карток) через програмно-технічні комплекси самообслуговування (ПТКС) комунальних підприємств, які надають транспортні послуги з перевезення пасажирів в місті Києві (КП «Київський метрополітен», КП «Київпаstrans»), та в приміщеннях станцій яких розміщені вказані комплекси.</p> | Законність та ефективність використання комунального майна територіальної громади міста Києва та уникнення неефективних витрат. | <p><b>Виконано.</b><br/>Договірні відносини з ТОВ «ГЕРЦ» - припинено (договори №4638 від 01.04.2019 року та №4790 від 02.01.2020 року) .</p> <p>Однак, аудиторами проігноровано пояснення КП ГІОЦ щодо відсутності факту передачі майна в оренду ТОВ «ГЕРЦ».</p> <p>У зв'язку з припиненням дії договору №4790 від 02.01.2020 між КП ГІОЦ та ТОВ «ГЕРЦ» існує спір майнового характеру, що перебуває на розгляді господарського суду міста Києва</p> <p><b>Розглянуто.</b><br/>Реалізація можливості визнання агентами з продажу одноразових транспортних квитків та поповнення транспортних ресурсів (карток) через програмно-технічні комплекси самообслуговування (ПТКС) комунальних підприємств КП «Київський метрополітен» та КП «Київпаstrans» можлива тільки у разі прийняття ними рішення про приєднання до АСОП в якості агентів в рамках договорів, укладених з оператором АСОП.<br/>Таких заяв від КП «Київський метрополітен» та КП «Київпаstrans» не надходило.</p> |
| 22 | Перерахування фінансовою                     | 1. З метою забезпечення контролю за своєчасністю сплати прийнятих   | Повнота та своєчасність отримання КП «ГІОЦ» та  | <b>Виконано в рамках здійснення претензійно-позовної роботи:</b>   |

|  |  |  |   |   |  |
|--|--|--|---|---|--|
| компанією коштів, отриманих від платників за оплату транспортних послуг. | ТОВ «ФК «ГЕРЦ» коштів, сплачених платниками за послуги підприємств, що надають транспортні послуги в місті Києві на розподільчий рахунок КП «ГІОЦ», вжити заходи щодо відображення в бухгалтерському обліку стану розрахунків з ТОВ «ФК «ГЕРЦ», що дасть змогу відобразити достовірну дебіторську заборгованість, яка станом на 01.07.2020 року становила 10 998,66 тис.гривень. | профільними комунальними підприємствами коштів, сплачених платниками за транспортні послуги в місті Києві. | За результатами перерахунку винагороди з урахуванням умов договору щодо приймання та перерахування коштів КП ГІОЦ з серпня 2020 року змінилась порядок нарахування винагороди за прийняті та перераховані кошти. У серпні до розрахунку винагороди не входили платежів за попередні дати (до 01.07.20). Таким чином, в наступних звітних періодах переплата що утворилась станом на 01.07.2020, була відкоригована шляхом не нарахування винагороди. Станом на 31.12.2020 всі прийняті кошти ТОВ «ФК «ГЕРЦ» сплачені на розподільчий рахунок КП ГІОЦ.<br><br>Крім того, КП ГІОЦ вжито заходів щодо стягнення пені за прострочення платежів, з розмірі 933,2 тис. гривень. Станом на сьогодні здійснено стягнення з ТОВ «ФК «ГЕРЦ» вказаної вище суми та судові витрати, понесені КП ГІОЦ, а саме:<br><br><b>04 жовтня 2022 року в рамках виконавчого провадження з ТОВ «ФК «ГЕРЦ» на користь КП ГІОЦ стягнуто 944 125,37 грн.</b> |   |  |
|  | 2. КП «ГІОЦ» вжити заходів щодо забезпечення складання актів звірки з контрагентом по вказаним платежам.   |  |   | <b>Виконано</b><br>відділ бухгалтерського обліку та звітності КП ГІОЦ має доступ до інформації щодо прийому платежів фінансовими компаніями, з якими КП ГІОЦ перебуває у договірних відносинах. |  |
|  | 3. Здійснити перерахунок безпідставно нарахованої КП «ГІОЦ» винагороди ТОВ «ФК «ГЕРЦ» за надані фінансові послуги з приймання платежів та переказу коштів, сплачених платниками за послуги підприємств, що надають транспортні послуги в місті Києві, розмір якої станом на 01.07.2020 становив 219,97 тис, гривень.   |  |   |   | <b>Виконано</b><br>Відповідно до наказу КП ГІОЦ від «16» |
|  | 4. Розробити порядок взаємодії між департаментом розвитку автоматизованих систем оплат та відділом бухгалтерського обліку та звітності КП «ГІОЦ», в частині доступу до господарських операцій відображених в АСОІІ та визначити порядок документообігу вказаних операцій.  |  |   |   |  |
|  | 5. Розпорядчим документом (наказом) по підприємству визначити відповідальних   |  |   |   |  |

|    |  |  |  |   |
|----|--|--|--|---|
|    |  | осіб за здійснення контролю за повнотою перерахування сплачених платниками коштів за послуги підприємств, що надають транспортні послуги в місті Києві.  |  | жовтня 2020 року №129 утворено Комісію з перевірки і приймання КП ГІОЦ виконаних робіт, наданих товарів та послуг за договорами у сфері функціонування автоматизованої системи обліку оплати проїзду в міському пасажирському транспорті міста Києва незалежно від форм власності |
| 23 | Використання ліцензійного програмного продукту та його супроводження               | 1. Департаменту ІКТ спільно з КП «ГІОЦ» розглянути питання щодо здійснення інформаційно-технологічного супроводження програмного забезпечення АСОП власними силами Департаменту розвитку автоматизованих систем оплат КП «ГІОЦ».                             | Правильність визначення вартості послуг, уникнення незаконних витрат.  | <b>Виконано.</b><br>КП ГІОЦ припинено договірні відносини (договір №4837 від 07.05.2020 року з ТОВ «ГЕРЦ»), предметом яких є інформаційно-технологічне супроводження програмного забезпечення АСОП.<br>З 2021 року КП ГІОЦ самостійно супроводжує програмне забезпечення АСОП.    |
|    |  | 2. Провести перерахунок безпідставно нарахованої ТОВ «ГЕРЦ» плати за послуги інформаційно-технологічне супроводження програмного забезпечення АСОП, що становить 98,28 тис. грн. У разі необхідності вжити організаційно-правових заходів щодо її стягнення. |  | <b>На виконанні</b> , оскільки є предметом судового розгляду у Верховному Суді України  |
|    |  | 3. Розпорядчим документом по Підприємству призначити осіб відповідальних за здійснення контролю по нарахуванню плати за послуги із інформаційно-технологічного супроводження програмного забезпечення АСОП.  |  | Оскільки КП ГІОЦ самостійно супроводжує програмне забезпечення АСОП, немає потреби у прийнятті відповідно розпорядчого документу (наказу) по підприємству   |
| 24 | Перерахування коштів за послуги з перевезення пасажирів профільними підприємствам. | 1. КП «ГІОЦ» вжити заходів щодо відображення в бухгалтерському обліку стану розрахунків з перевізниками, що дасть змогу забезпечити контроль за своєчасністю перерахування коштів сплачених платниками за надані   | Своєчасність на повнота перерахування коштів КП «Київський метрополітен» за послуги з перевезення пасажирів. | <b>Виконано</b><br>Відображення в бухгалтерському обліку стану розрахунків з перевізниками забезпечується шляхом внесення відповідної інформації на забалансовому рахунку 04. Де інформація щодо розміру  |

|    |  |   |  |  |
|----|--|---|--|--|
|    |  | перевізниками транспортні послуги.  |  | електронних реєстрацій на користь перевізників відображається за дебетом рахунку, перерахування коштів перевізникам – за кредитом.   |
|    |  | 2. Вжити заходи щодо забезпечення складання щомісячних актів звірки з контрагентом по вказаних платежах.  |  | <b>Виконано</b><br>КП ГІОЦ укладено в КП «Київський метрополітен» договір (на 2022 рік – це договір №641-К-21 про надання послуг в АСОП від 30.12.2021 року), де визначено щомісячне складання актів звірок. Крім того, за даними актів звірок здійснюються розрахунки з перевізником.   |
|    |  | 3. Розробити порядок взаємодії між департаментом розвитку автоматизованих систем оплат та відділом бухгалтерського обліку та звітності КП «ГІОЦ», в частині доступу до господарських операцій відображених в АСОП та визначити графік документообігу вказаних операцій. |  | Інформація до відділу бухгалтерського та податкового обліку та звітності КП ГІОЦ надається в установленому на підприємстві порядку департаментом, у функції якого входить супровід АСОП.   |
|    |  | 4. Розпорядчим документом по Підприємству визначити посадових осіб відповідальних за здійснення контролю щодо повноти перерахування коштів за послуги підприємств, що надають транспортні послуги в місті Києві та нарахування пені за прострочення таких платежів.     |  | Пеня – це штрафна санкція (неустойка), яка застосовується кредитором до боржника.<br>В договірних відносинах між КП ГІОЦ та КП «Київський метрополітен» КП ГІОЦ є кредитором в частині отримання плати за послуги оператора АСОП.<br>Контроль за повнотою оплати послуг, наданих КП ГІОЦ перевізникам, покладається на начальника департаменту транспортних ІТ-систем. |
| 25 | Забезпечення користувачів транспортними картками для оплати проїзду в громадському | 1. Здійснити фінансово-економічний розрахунок справедливої реалізаційної вартості безконтактних транспортних карток пересічними споживачам та переглянути їх реалізаційну вартість з урахуванням фактичних витрат, з метою  | Зменшення реалізаційної вартості транспортних карток для пересічних споживачів, які використовують їх для оплати проїзду в громадському транспорті міста | <b>Виконано</b><br>Фінансово-економічний розрахунок, що містить обґрунтовану вартість здійснено  |

|                                |   |  |               |   |
|--------------------------------|---|--|---------------|---|
| <p>транспорті міста Києва.</p> | <p>недопущення зайвого навантаження на кінцевого споживача.</p> | <p>2. КП «ГІОЦ» вжити заходів щодо придбання безконтактних транспортних карток для оплати проїзду в громадському транспорті міста Києва на конкурсних торгах з дотриманням передбаченої тендерним законодавство процедури, в іншому випадку переглянути умови договору комісії (інших договорів) щодо надходження транспортних карток, в частині врегулювання ціни транспортних карток, виходячи з їх ринкової вартості.</p> <p>3. При залученні суб'єктів господарювання до процесу реалізації транспортних карток кінцевим споживачам, забезпечити рівні відповідні умови щодо плати за послуги та внести зміни до діючих договорів.</p> | <p>Києва.</p> | <p><b>Виконано</b><br/> Придбання безконтактних транспортних карток для оплати проїзду в громадському транспорті міста Києва здійснюється конкурсних торгах з дотриманням передбаченої тендерним законодавство процедури (відкриті торги).<br/> На 2022 рік постачальником носіїв безконтактних транспортних карток є ДП «Поліграфічний комбінат Зоря», що визначений за результатами публічної закупівлі<br/> <a href="https://prozorro.gov.ua/tender/UA-2021-09-29-001654-a">https://prozorro.gov.ua/tender/UA-2021-09-29-001654-a</a>.</p> <p>В той же час, аудиторам не прийнято до уваги пояснення КП ГІОЦ щодо підстав для укладення договорів комісії (зокрема, неможливість закупити транспортні картки за результатами публічних закупівель, оскільки останні не відбулись) та той факт, що КП ГІОЦ за договором комісії було Комісіонером, тобто отримувало винагороду за надані ним послуги, а вартість транспортних карток визначалась їх власником – Комітентом.</p> <p><b>Виконання рекомендації є недоцільним.</b><br/> Відповідно до Статуту КП ГІОЦ.<br/> Підприємство діє з метою отримання прибутку.<br/> Вартість послуг контрагента визначається за згодою Сторін, виходячи з договірних цін, сформованих за результатами відповідної переддоговірної роботи.<br/> В ході узгодження проекту договору КП</p> |
|--------------------------------|---|--|---------------|---|

|    |                                   |   |   |  |
|----|-----------------------------------|---|---|--|
|    |                                   |   |   | ГІОЦ зацікавлене в отриманні максимального доходу.<br>В свою чергу, ціна транспортних карток для кінцевих споживачів є однаковою незалежно від агента, що здійснює реалізацію таких транспортних карток  |
| 26 | Впровадження інформаційних систем | 4. КП «ГІОЦ» спільно з Департаментом ІКТ вжити належних організаційно-правових заходів щодо забезпечення виготовлення документів, необхідних для впровадження програмних продуктів в промислову експлуатацію в структурних підрозділах виконавчого органу Київської міської ради (КМДА), підприємствах, установах та організаціях, що належать територіальній громаді міста Києва, згідно з їхніми функціональними обов'язками. | Досягнення очікуваного результату від виконання заходів міської цільової програми «Електронна столиця». Забезпечення ефективного використання бюджетних коштів. | На сьогодні КП «ГІОЦ» спільно з Департаментом ІКТ активно працює в напрямку формування проєктів документів на впровадження програмних продуктів в промислову експлуатацію. Так готуються документи на впровадження в промислову експлуатацію ІТС «АСОП».   |
|    |                                   | 5. Ввести розроблені/створені програмні продукти в промислову експлуатацію в структурних підрозділах виконавчого органу Київської міської ради (КМДА), підприємствах, установах та організаціях, що належать територіальній громаді міста Києва.  |   | Не в межах повноважень КП ГІОЦ.  |
| 27 | Оформлення авторських прав.       | Департаменту ІКТ спільно з КП «ГІОЦ» вжити організаційно-правових заходів щодо проведення державної реєстрації договорів, які стосуються прав автора на створені/розроблені (передані) програмні продукти.  | Державна реєстрація договорів, які стосуються права автора на програмні продукти.   | <b>В процесі виконання</b><br>Можливість проведення державної реєстрації договорів, які стосуються прав автора на створені/розроблені (передані) програмні продукти обмежена у зв'язку із вилученням всієї документації слідчим управлінням Головного управління Служби безпеки України у м. Києві та Київській області в рамках досудового розслідування у кримінальному провадженні № 4201900000002283 від 29 жовтня 2019 року – до прийняття відповідного рішення (закриття |

|    |   |  |   |  |
|----|---|--|---|--|
|    |   |  |   | провадження/ вироку).  |
| 28 | Оформлення прав на програмне забезпечення.  | КП «ГІОЦ» вжити заходів для оформлення договору з авторами програмного забезпечення або особою, яка має авторське право на нього (попередньо перевіривши на підставі документів належність прав на програмне забезпечення такій особі), про передачу виключних прав Підприємству, зареєструвати таке право за КП «ГІОЦ» у добровільному порядку. Зазначити у договорі усі права, які передаються, зокрема право вимагати винагороди за використання твору (у чинному договорі це право не прописано, а тому вважається не переданим).          | Зняття ризиків, пов'язаних із неналежним оформленням прав на програмне забезпечення.  | <b>В процесі виконання</b><br>Можливість оформленням прав на програмне забезпечення обмежена у зв'язку із вилученням всієї документації слідчим управлінням Головного управління Служби безпеки України у м. Києві та Київській області в рамках досудового розслідування у кримінальному провадженні № 4201900000002283 від 29 жовтня 2019 року – до прийняття відповідного рішення (закриття провадження/ вироку). |
| 29 | Підтвердження прав ліцензіара на програмне забезпечення.                              | КП «ГІОЦ» вжити заходів для оформлення додаткових угод до договорів або укладання окремого договору, у яких/якому зазначити підстави (документи), згідно яких ліцензіар - ТОВ «Еф Ді Ай Кампані» володіє правами інтелектуальної власності на програмне забезпечення, постачання якого здійснювалось в рамках створення та розвитку Єдиної міської платформи електронної взаємодії, управління даними та сервісами. Затребувати такі документи у контрагента за договором. Долучити вказані документи до договору, як його невід'ємну частину. | Зняття ризиків, пов'язаних із відсутністю підтвердження належності прав на програмне забезпечення ліцензіару.   | <b>В процесі виконання</b><br>Можливість виконання обмежена у зв'язку із вилученням всієї документації слідчим управлінням Головного управління Служби безпеки України у м. Києві та Київській області в рамках досудового розслідування у кримінальному провадженні № 4201900000002283 від 29 жовтня 2019 року – до прийняття відповідного рішення (закриття провадження/ вироку).                                  |
| 30 | Впровадження та функціонування програмного модулю «Система замовлення відеоконтенту». | Департаменту ІКТ, з метою ефективного використання розробленого за бюджетні кошти програмного модулю «Система замовлення відеоконтенту», розглянути можливість щодо внесення відповідних змін до Положення про комплексну систему відеоспостереження міста Києва, в  | Налагодження повноцінного функціонування та забезпечення цільового використання розробленого за бюджетні кошти програмного модулю «Система замовлення відеоконтенту». | Реалізація рекомендацій виходить за межі повноважень КП ГІОЦ, оскільки комунальні підприємства не наділені повноваженнями ініціювати внесення змін до рішення Київради.<br>В свою чергу, в умовах воєнного стану, внесення змін до Положення про   |

|    |   |  |   |   |
|----|---|--|---|---|
|    |   | частині включення до нього можливості замовлення відеоконтенту фізичними особами.  |   | комплексну систему відеоспостереження міста Києва, в частині включення до нього можливості замовлення відеоконтенту фізичними особами є неможливим у зв'язку з тим, що поширення таких відомостей може завдати істотної шкоди обороноздатності міста Києва.                 |
| 31 | Впровадження електронної послуги «Замовлення учнівського квитка».             | Департаменту ІКТ спільно з КП «ГІОЦ» проаналізувати стан функціонування електронної послуги «Замовлення учнівського квитка», впровадження якої здійснювалась КП «ГІОЦ» в рамках модернізації інформаційної системи «Особистий кабінет киянина». У разі не функціонування зазначеної послуги, у зв'язку з відсутністю відповідного фінансування, вжити заходів щодо звернення до відповідних структурних підрозділів виконавчого органу Київської міської ради (КМДА), до повноважень яких належить питання фінансування друку замовлених учнівських квитків, щодо вирішення зазначеного питання. | Налагодження повноцінного функціонування електронної послуги «Замовлення електронного учнівського квитка» через інформаційну систему «Особистий кабінет киянина». | <b>Виконано із зауваженнями щодо способу реалізації:</b><br>користувачам надано можливість замовлення електронного учнівського квитка безпосередньо через окремий сайт для замовлення електронних учнівських квитків, який адмініструє КП ГІОЦ                              |
| 32 | Впровадження електронної послуги «Оплата за паркування транспортного засобу». | Департаменту ІКТ спільно з КП «ГІОЦ» проаналізувати стан функціонування електронної послуги «Оплата за паркування транспортного засобу», впровадження якої здійснювалась КП «ГІОЦ» в рамках модернізації інформаційної системи «Особистий кабінет киянина». У разі не функціонування зазначеної послуги, у зв'язку з відсутністю в електронному сервісі словників (довідників) адрес відділень пошти, необхідних для доставки замовлених паркувальних абонементів (талонів)  | Налагодження повноцінного функціонування електронної послуги «Оплата за паркування транспортного засобу» через інформаційну систему «Особистий кабінет киянина».  | <b>Виконано із зауваженнями щодо способу реалізації:</b><br>послуга «Оплата за паркування транспортного засобу» користувачам надається за допомогою ІТС «Платформа цифрових мобільних сервісів «Київ цифровий», складовою частиною якої є мобільний додаток «Київ цифровий» |

|    |  |   |   |                 |
|----|--|---|---|-----------------|
|    |  | користувачам, вжити заходів щодо звернення до КП «Київтранспарксервіс», як організатора паркувальної діяльності в місті Києві, щодо вирішення даного питання, шляхом укладання відповідних договорів з компаніями (операторами) поштового зв'язку.  |   |                 |
| 33 | Впровадження електронних сервісів.     | <p>Департаменту ІКТ спільно з КП «ГІОЦ» проаналізувати стан функціонування електронних послуг «Оплата харчування в дитячих садках», «Переказ з картки на карту», «Поповнення рахунку на мобільному телефоні» та «Оплата штрафу за порушення правил дорожнього руху», впровадження яких здійснювалось КП «ГІОЦ» в рамках модернізації інформаційної системи «Особистий кабінет киянина».</p> <p>У разі не функціонування зазначених електронних сервісів, у зв'язку з відключенням їх від платіжної системи, яка безпосередньо повинна здійснювати обробку та проведення відповідних платежів користувачів, розглянути можливість щодо здійснення такого підключення та активації його для користувачів інформаційної системи «Особистий кабінет киянина».</p> | Налагодження повноцінного функціонування та використання розроблених електронних послуг через інформаційну систему «Особистий кабінет киянина». |                 |
| 34 | Впровадження програмного забезпечення. | КП «ГІОЦ» вжити заходів щодо усунення ТОВ «Еф Ді Ай Кампані» недоліків у роботі та функціональних елементах програмного забезпечення «Єдиний модуль управління контент- сервісами», виявлених під час його безпосередньої експлуатації, без стягнення з Підприємства додаткової оплати.   | Усунення виявлених недоліків у роботі та функціонуванні програмного модулю.   |                 |
| 35 | Закупівля товару.                      | Тендерному комітету провести відповідне   | Забезпечення ефективного  | <b>Виконано</b> |

|    |                   |   |   |  |
|----|-------------------|---|---|--|
|    |                   | засідання на якому розглянути зазначене порушення та вжити заходів щодо недопущення вимог дискримінаційного характеру та вимог, які необґрунтовано звужують коло учасників.   | використання бюджетних коштів.                          | У КП ГІОЦ, відповідно до вимог Закону України «Про публічні закупівлі» в чинній редакції, діяльність тендерного комітету підприємства припинена з 31.12.2021 року. В свою чергу, уповноважені особи КП ГІОЦ, при підготовці вимог до документації закупівель, вживають заходів щодо недопущення порушень принципів публічних закупівель, зокрема, принципу недискримінації учасників. Окрім цього, публічні закупівлі, які проводить КП ГІОЦ, в обов'язковому порядку погоджуються з Департаментом внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)                                     |
| 36 | Закупівля послуг. | <p>1. У разі закупівлі послуг з консультування щодо публічних закупівель забезпечити обґрунтований розподіл повноважень і обсягів роботи між надавачами послуг та працівниками КП «ГІОЦ».</p> <p>2. Забезпечити перевірку юридичною службою Підприємства господарських договорів на предмет їх відповідності вимогам чинного законодавства.</p> <p>3. Вжити заходів щодо недопущення зазначених порушень та притягнути до відповідальності винних осіб.</p> | Забезпечення ефективного використання бюджетних коштів. | <p>КП ГІОЦ в поточних періодах не проводить закупівлю послуг з консультування щодо публічних закупівель, що аналогічні до вказаних в Проекті аудиторського звіту.</p> <p>Окрім того, аудиторами не прийнято до уваги пояснення КП ГІОЦ щодо відсутності дублювання функцій структурних підрозділів КП ГІОЦ з боку організації-підрядника</p> <p><b>Виконано.</b><br/>Перевірка проектів господарських договорів юридичним департаментом КП ГІОЦ здійснюється на постійній основі на етапі узгодження таких проектів</p> <p>Виконано із зауваженнями:<br/>Заходи щодо недопущення порушень вживаються на постійній основі – шляхом запровадження механізму погодження</p> |

|    |                   |   |   |   |
|----|-------------------|---|---|---|
|    |                   |   |   | <p>проектів договорів відповідальними структурними підрозділами та посадовими особами (зокрема, і особами, відповідальними за здійснення внутрішнього аудиту та запобігання корупції).</p> <p>Притягнення до відповідальності винних осіб неможливе – КП ГІОЦ не погоджується із зазначеним порушенням, окрім того, сплинув строк для притягнення до відповідальності.</p>  |
| 37 | Закупівля послуг. | Тендерному комітету провести відповідне засідання на якому розглянути зазначене порушення та вжити заходів щодо недопущення вимог дискримінаційного характеру та вимог, які необґрунтовано звужують коло учасників. | Забезпечення ефективного використання бюджетних коштів. | <p><b>Виконано</b></p> <p>У КП ГІОЦ, відповідно до вимог Закону України «Про публічні закупівлі» в чинній редакції, діяльність тендерного комітету підприємства припинена з 31.12.2021 року. В свою чергу, уповноважені особи КП ГІОЦ, при підготовці вимог до документації закупівель, вживають заходів щодо недопущення порушень принципів публічних закупівель, зокрема, принципу недискримінації учасників.</p> <p>Окрім цього, публічні закупівлі, які проводить КП ГІОЦ, в обов'язковому порядку погоджуються з Департаментом внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)</p> |
| 38 | Закупівля товару. | Вжити заходів щодо усунення правових наслідків нікчемності договору в порядку визначеним Цивільним кодексом України.  | Забезпечення ефективного використання бюджетних коштів. | КП ГІОЦ не погоджується із висновками аудиторів щодо вказаної знахідки та вважає, що відсутні підстави для усунення правових наслідків нікчемності договору   |
| 39 | Закупівля товару. | Тендерному комітету провести відповідне засідання на якому розглянути зазначене порушення та вжити заходів щодо недопущення вимог дискримінаційного   | Забезпечення ефективного використання бюджетних коштів. | <p><b>Виконано</b></p> <p>У КП ГІОЦ, відповідно до вимог Закону України «Про публічні закупівлі» в чинній редакції, діяльність тендерного комітету</p>  |

|    |   |  |   |   |
|----|---|--|---|---|
|    |   | характеру, та вимог, які необґрунтовано звужують коло учасників.   |   | підприємства припинена з 31.12.2021 року. В свою чергу, уповноважені особи КП ГІОЦ, при підготовці вимог до документації закупівель, вживають заходів щодо недопущення порушень принципів публічних закупівель, зокрема, принципу недискримінації учасників. Окрім цього, публічні закупівлі, які проводить КП ГІОЦ, в обов'язковому порядку погоджуються з Департаментом внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) |
| 40 | Закупівля фінансових послуг з приймання та переказу коштів. | 1. Здійснити заходи підвищення кваліфікації членів Тендерного комітету та/або Уповноваженої особи.                                     | Здійснення закупівель з чітким дотриманням вимог законодавства. | <b>Виконано</b><br>У КП ГІОЦ, відповідно до вимог Закону України «Про публічні закупівлі» в чинній редакції визначено уповноважених осіб, які відповідають за здійснення публічних закупівель.  |
|    |   | 2. Визначити відповідальну особу для контролю процесу закупівель та недопущення закупівель з уникненням процедур передбачених Законом. |   | <b>Виконано</b><br>Закупівлі проводяться Уповноваженими особами відповідно до процедур, визначених Законом України «Про публічні закупівлі» та відповідними постановами Кабінету Міністрів України.   |