



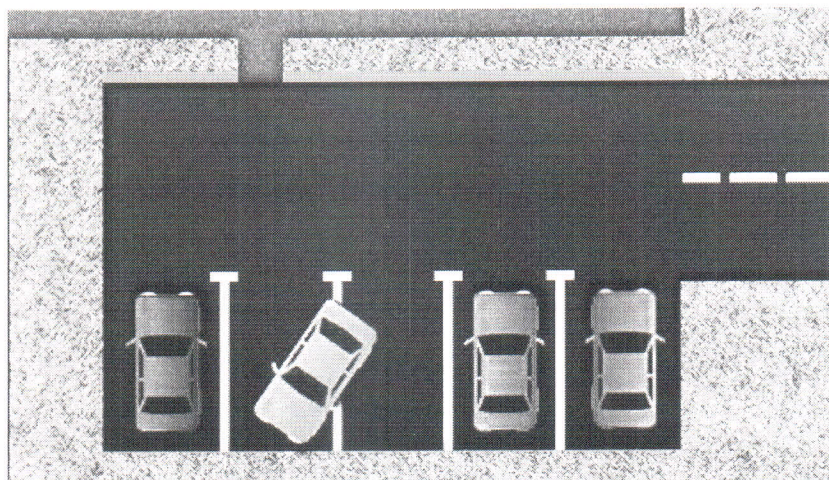
**ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КИЇВСЬКА МІСЬКА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ)
ДЕПАРТАМЕНТ ВНУТРІШНЬОГО ФІНАНСОВОГО
КОНТРОЛЮ ТА АУДИТУ**

« 17 » січня 2017 року

№ 070-5-07/1

АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ

за результатами аудиту відповідності діяльності Департаменту транспортної інфраструктури з окремих питань, пов'язаних з організацією дорожнього руху і паркувальня у місті Києві



Київ 2017

Зміст

Вступ та основні характеристики аудиту.....	3
Загальна інформація.....	4
I. Аудит діяльності Департаменту транспортної інфраструктури з окремих питань, пов'язаних з організацією дорожнього руху і паркувальння у місті Києві	5
<i>Картки порушень №№1, 2, недоліків №№1, 2, проблем №№1,2,3</i>	<i>6</i>
Висновок.....	21

Вступ та основні характеристики аудиту

Вид заходу: Позаплановий аудит.

Найменування установи, в якій проводився внутрішній аудит: Департамент транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) (далі – ДТІ та/або Департамент).

ЄДРПОУ: 37405284.

Вищестоящий контролюючий орган: виконавчий орган Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) (далі – КМДА).

Дата початку внутрішнього аудиту: 22.12.2016.

Дата призупинення внутрішнього аудиту:

Дата відновлення внутрішнього аудиту:

Дата закінчення внутрішнього аудиту: 30.12.2016.

Орган, відповідальний за проведення внутрішнього аудиту: Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) (далі – ДВФКА).

Напрямок внутрішнього аудиту: позаплановий аудит відповідності.

Підстава внутрішнього аудиту: доручення першого заступника голови КМДА Пліса Г.В. від 21.12.2016 №43082, Порядок здійснення внутрішнього фінансового контролю розпорядниками бюджетних коштів підзвітними і підконтрольними виконавчому органу Київської міської ради (КМДА), затверджений розпорядженням Київської міської державної адміністрації від 10.08.2007 №1042, Положення про Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту, затверджене рішенням Київської міської ради від 18.03.2014 №151/151.

Період, за який проводиться внутрішній аудит: 01.01.2016 - 26.12.2016.

Об'єкт внутрішнього аудиту: діяльність Департаменту з окремих питань, пов'язаних з організацією дорожнього руху і паркування в місті Києві та інше.

Цілі внутрішнього аудиту: оцінка діяльності Департаменту з окремих питань, пов'язаних з організацією дорожнього руху та паркування, зокрема: встановлення недоліків, пов'язаних з погодженням схем організації дорожнього руху по паркувальних майданчиках, закріплених за КП «Київтранспортсервіс», розробка рекомендацій та пропозицій, направлених на покращення організації роботи зі схемами дорожнього руху тощо.

Керівник аудиторської групи (посада): Ошовська Т.В. (заступники начальника відділу).

Члени аудиторської групи (посада): Будник О.Д. (головний спеціаліст).

Резюме (основні висновки та рекомендації):

Дослідження питання щодо порядку затвердження Департаментом транспортної інфраструктури (далі – Департамент) схем організації дорожнього руху на влаштування паркувальних майданчиків проведено шляхом вивчення 67 схем організації дорожнього руху (далі – ОДР) на 3036 машиномісць (далі м/м) (7%), які КП «Київтранспортсервіс» направив на затвердження до Департаменту протягом 2016 року, і які станом на 26.12.2016 року:

- 22% затверджені (15 схем ОДР на 784 м/м);
- 30% відмовлено у затвердженні (20 схем ОДР на 841 м/м);
- 48% перебувають у стадії розгляду (32 схеми ОДР на 1249 м/м).

В ході аудиту встановлено, що організація та провадження діяльності із забезпечення погодження схем ОДР між Департаментом і КП «Київтранспортсервіс» є незгодженою і низькоефективною, внаслідок:

- неналежної організації та контролю процесу з боку Департаменту;
- неякісної роботи з боку КП «Київтранспортсервіс».

Зокрема:

в Департаменті:

- не визначені чіткі критерії вимог щодо формату документів;
- відсутні регламентовано визначені строки та етапи опрацювання схем ОДР;
- відсутній єдиний підхід до розгляду та затвердження схем ОДР;

- не здійснюється належний контроль на стадіях підготовки документів (погодження схем ОДР) та експлуатації паркувальних майданчиків.

в КП «Київтранспарксервіс»:

- здійснюється неплановірна та несистемна робота щодо організації місць платного паркування;
- подаються до Департаменту транспортної інфраструктури неповні пакети документів;
- здійснюється подача до Департаменту неякісної та некоректної інформації, яка потребує додаткового опрацювання;
- не враховуються зауваження Департаменту щодо повноти та якості подачі документів на затвердження схем ОДР;
- не здійснюється належний контроль за діяльністю майданчиків для паркування тощо.

Аналіз отриманої в ході аудиту інформації свідчить про необхідність вжиття заходів щодо покращення організації підготовки і затвердження схем ОДР, шляхом розробки та впровадження алгоритму процесів із зазначенням чітких критеріїв планування роботи, термінів їх виконання, здійснення контрольних функцій, в тому числі:

Департаменту:

1. визначити та довести до КП «Київтранспарксервіс» чіткі критерії формату документів та вимог до них, які повинні надавати підприємство при передачі на затвердження схем ОДР;
2. впровадити алгоритм процесу затвердження схем, з визначенням термінів їх опрацювання, відповідальних осіб та заходів контролю;
3. створити робочу групу по забезпеченню комісійної інвентаризації паркувальних майданчиків.

КП «Київтранспарксервіс»:

1. розробити та дотримуватися порядку підготовки документів при передачі на затвердження схем ОДР до Департаменту, визначити відповідальних осіб за його дотриманням та систему контролю процесу;
2. впровадити плани роботи щодо обстежень паркувальних майданчиків, підготовки та передачі на затвердження до Департаменту схем ОДР та впровадити щоквартальну звітність по їх виконанню;
3. здійснити інвентаризацію паркувальних майданчиків для встановлення фактичної кількості машиномісць із документальним оформленням актів перевірок кожного із них тощо.

Загальна інформація

Департамент транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) (далі – ДТІ та/або Департамент).

Юридична адреса: 01030, м. Київ, вул. Леонтовича, 6.

Код ЄДРПОУ: 37405284.

Протягом періоду, що підлягав аудиту, директорами Департаменту були:

- з 01.01.2016 по 22.04.2016 – Козловський Олександр Володимирович;
- з 25.04.2016 по даний час – Майзель Сергій Петрович.

У своїй діяльності Департамент керується Положенням про Департамент транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (КМДА), затвердженим розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 10.11.2010 №939 (в редакції розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 25.03.2011 №417 (далі – Положення).

Основними завданнями Департаменту, визначеними Положенням, є участь у формуванні та реалізації у м. Києві державної політики в галузі дорожньо-транспортного комплексу, телекомунікацій, інформатизації, захисту інформації; впровадження заходів щодо сприяння розвитку, вдосконаленню та організації ефективного функціонування інфраструктури дорожньо-транспортного комплексу міста тощо.

Також, Департамент відповідно до покладених на нього завдань:

- проводить аналіз фінансово-господарської діяльності підприємств дорожньо-транспортного комплексу, телекомунікацій, інформації, захисту інформації, що перебувають у комунальній власності територіальної громади м Києва, підпорядкованих Департаменту (п.6.2.);

- забезпечує систематичність та комплексне вирішення питань роботи з керівниками комунальних підприємств, організацій та служб комунальної власності територіальної громади м. Києва, які входять до сфери управління Департаменту. Одночасно з підготовкою проектів розпоряджень Київського міського голови про призначення кандидатів на посади керівників комунальних підприємств готує проекти контрактів, аналізує виконання умов та показників укладених контрактів; готує пропозиції щодо зміни керівників (п.6.3).

Відділ організації дорожнього руху та паркування (далі – Відділ) управління транспорту та пасажирських перевезень Департаменту відповідно покладених на нього завдань, передбачених Положенням про Відділ, затвердженим директором Департаменту Є. Водовозовим від 03.01.2016, має:

- здійснювати контроль за виконання постанов, рішень, розпоряджень Уряду України, виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) тощо з питань, що стосуються і спрямовані на поліпшення організації дорожнього руху та паркування, поліпшення транспортної ситуації на вулично-дорожній мережі міста;

- приймати участь у підготовці заходів, спрямованих на поліпшення організації дорожнього руху та паркування;

- проводити перевірки роботи підпорядкованих підприємств в сфері організації дорожнього руху та паркування, розгляд скарг, заяв і пропозицій підприємств, організацій, а також окремих громадян з питань організації дорожнього руху та паркування тощо.

Відповідно отриманій інформації Відділ очолювали:

- протягом періоду з 01.01.2016 по 28.04.2016 вакантна посада;
- з 29.04.2016 по 31.08.2016 - начальник відділу організації дорожнього руху та паркування Бобко А.А.;
- з 01.09.2016 по 08.11.2016 – вакантна посада;
- з 09.11.2016 до сьогодні - начальник відділу організації дорожнього руху та паркування Данилюк Д.О.

Відповідно до пункту 1.4. посадової інструкції начальник Відділу підпорядкований безпосередньо начальнику Управління транспорту та пасажирських перевезень (далі – Управління)

Протягом періоду, що підлягав аудиту, відповідно отриманій інформації Управління очолювали:

- з 01.01.2016 по 01.06.2016 - начальник Управління Доценко О.А.;
- з 09.11.2016 по даний час - начальник Управління Кульбако В.П.

Відповідно до пункту 1.4. посадової інструкції начальник Управління підпорядкований безпосередньо директору Департаменту.

І. Аудит діяльності Департаменту з окремих питань, пов'язаних з організацією дорожнього руху і паркування у місті Києві

В ході аудиту досліджено ризики: неналежної організації процесу погодження схем організації дорожнього руху по паркувальних майданчиках, закріплених за КП «Київтранспарксервіс», недостатньої ефективності функціонування системи внутрішнього контролю за дотриманням порядку опрацювання проектів схем ОДР тощо.

Дослідження даних ризиків здійснювалось суцільним методом, шляхом вивчення розпорядчих документів (розпоряджень КМДА), Положень, схем організації дорожнього руху і паркування у місті Києві тощо.

На сьогодні, правила організації дорожнього руху та паркування, в тому числі, затвердження схем організації дорожнього руху (далі – ОДР) визначені:

- Законом України «Про дорожній рух»;
- постановою Кабінету Міністрів України від 03.12.2009 №1342 «Про паркування транспортних засобів»;

- рішенням Київської міської ради від 23.06.2011 №242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві та акцизного податку» (зі змінами);

- рішенням Київської міської ради від 25.12.2008 №1051/1051 «Про Правила благоустрою міста Києва» (із змінами і доповненнями).

Відповідно до рішення Київської міської ради від 25.12.2008 №1051/1051 «Про Правила благоустрою міста Києва» (із змінами і доповненнями):

- організація та експлуатація місць платного паркування транспортних засобів здійснюється лише оператором або підприємствами, з якими оператор уклав відповідний договір (п.17.3.1.);

- особливі умови користування земельними ділянками, на яких розташовані спеціально обладнані та відведені місця, полягають в розробці та погодженні порядку схем організації дорожнього руху, згідно з якими у оператора виникає право надання платних послуг паркування транспортних засобів (п.17.3.2.);

- контроль за здійсненням платного паркування транспортних засобів покладається на Головне управління транспорту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) (17.3.9.).

В ході аудиту відповідно отриманої інформації встановлено, що протягом 2016 року КП «Київтранспарксервіс», у зв'язку із виробничою необхідністю при експлуатації та обслуговуванні відповідних паркувальних майданчиків, направив на затвердження до Департаменту 67 схем ОДР (3036 машиномісць) та які, станом на 26.12.2016:

- 22% затверджені (15 схем ОДР на 784 машиномісць);

- 27% відмовлено у затвердженні (18 схем ОДР на 841 машиномісць);

- 51% перебувають у стадії розгляду (34 схеми ОДР на 1249 машиномісць).

Інформація щодо виявлених порушень, недоліків та проблем, виявлених в ході аудиту, наведена в картках порушень №№1,2, недоліків №№1, 2, проблем №№1,2,3.

В ході аудиту встановлені наступні порушення, недоліки та проблеми.

ПОРУШЕННЯ №1			
Об'єкт аудиту:	Департамент транспортної інфраструктури	Тип документації:	Внутрішня нормативна документація
Бюджет:	так	Період скоєння:	01.01.2016-26.12.2016
ОПЕРАЦІЯ, ЩО МІСТИТЬ ПОРУШЕННЯ			
Організація документообігу.			
СУТЬ ПОРУШЕННЯ			
Недотримання строків виконання документів.			
КОРОТКИЙ ЗМІСТ ПОРУШЕННЯ			
Відсутність регламентовано визначених строків та етапів опрацювання схем ОДР призводить до затягування їх погодження та порушення термінів опрацювання документів, визначених п.197 розділу III Інструкції з діловодства в структурних підрозділах виконавчого органу Київської міської ради (КМДА), районних в місті Києві державних адміністраціях.			
ДЕТАЛІ ПОРУШЕННЯ			
Відповідно п.17.3.2. рішення Київської міської ради від 25.12.2008 №1051/1051 «Про Правила благоустрою міста Києва» (із змінами і доповненнями) особливі умови користування земельними ділянками, на яких розташовані спеціально обладнані та відведені місця, полягають у розробці та погодженні порядку схем організації дорожнього руху, згідно з якими у оператора виникає право надання платних послуг паркування транспортних засобів.			
Дослідженням строків виконання у Департаменті документів, в тому числі опрацювання схем дорожнього руху, встановлено, що:			
- затвердження схем ОДР в середньому здійснюється протягом 7 робочих днів, в т.ч. мінімально - протягом 1 робочого дня, максимально – 28 робочих днів;			
- відмова у затвердженні схем ОДР в середньому здійснюється протягом 22 робочих днів, в т.ч. мінімально - протягом 3 робочих днів, максимально – 44 робочих днів;			
- перебувають на стадії розгляду схеми ОДР в середньому протягом 60 робочих днів, в			

т.ч. мінімально - протягом 2 робочих днів, максимально – 198 робочих днів.

Відповідно вимог п.197 розділу III Інструкції з діловодства в структурних підрозділах виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), районних в місті Києві державних адміністраціях, затвердженої розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 27.02.2012 № 320, документи, в яких не зазначено строк виконання, повинні бути виконані не пізніше ніж за 30 календарних днів з моменту реєстрації документа в установі, до якої надійшов документ, а документи з позначкою "негайно", "невідкладно" - протягом 3 робочих днів, "терміново" - протягом 7 робочих днів.

Таким чином, відсутність регламентовано визначених строків та етапів опрацювання схем ОДР призводить до затягування їх погодження та порушення термінів опрацювання документів, визначених п.197 розділу III Інструкції з діловодства в структурних підрозділах виконавчого органу Київської міської ради (КМДА), районних в місті Києві державних адміністраціях.

НОРМАТИВНІ ДОКУМЕНТИ, ЯКІ ПОРУШЕНО

Розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 27.02.2012 №320 «Про затвердження Інструкції з діловодства в структурних підрозділах виконавчого органу Київської міської ради (КМДА), районних в місті Києві державних адміністраціях».

ДОКУМЕНТИ, ДЕ ВИЯВЛЕНО ПОРУШЕННЯ

Листування.

ПОСАДОВІ ОСОБИ ОБ'ЄКТУ, ПРИЧЕТНІ ДО ПОРУШЕННЯ

- начальник відділу організації дорожнього руху та паркування Бобко А.А. (з 29.04.2016 по 31.08.2016);
- начальник Управління Доценко О.А. (з 01.01.2016 по 28.04.2016).

ПОЯСНЕННЯ ПОСАДОВИХ ОСІБ

Начальник відділу організації дорожнього руху та паркування Данилюк Д.О. у своєму поясненні зазначила, що «опрацювання проектів схем організації дорожнього руху на влаштування паркувальних майданчиків у Департаменті транспортної інфраструктури виконується згідно з вимогами Правил паркування транспортних засобів, які затверджено відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 03.12.2009 № 1342 (зі змінами та доповненнями), Правил благоустрою м. Києва, які затверджено рішенням Київської міської ради від 25.12.2008 № 1051/1051, а також Правил дорожнього руху.

Враховуючи, що відповідно до вимог вказаних нормативно-правових документів не визначено чіткі терміни погодження відповідних проектів схем організації дорожнього руху, їх опрацювання виконується в робочому порядку з урахуванням необхідного часу для прийняття виваженого та обґрунтованого рішення щодо можливості облаштування паркувальних майданчиків з урахуванням технічних рішень, які запропоновано комунальним підприємством «Київтранспарксервіс».

КОНТРАГЕНТ

-

КАРТКА ПОРУШЕННЯ ДФІ			(в тисячах гривень)
Категорія порушень		К-ть	Сума
Недотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів, тощо		1	

КАРТКА ПОРУШЕННЯ ЧИ НЕДОЛІКУ ДВФКА									(в тисячах гривень)
	К-ть порушень без суми	Без ризику втрат		З ризиком втрат			З втратами		
		К-ть	Сума операцій	К-ть	Сума операцій	в т.ч., потенційні втрати	К-ть	Сума операцій	в т.ч., оціночні втрати
З порушеннями	1								
Неефективно									
Можливість усунення, повернення, попередження	1								

компенсації, мінімізації ризику							
Усунуто, повернуто, попереджено, мінімізовано ризик							
ПОРУШЕННЯ №2							
Об'єкт аудиту: Департамент транспортної інфраструктури				Тип документації:		Внутрішня нормативна документація	
Бюджет:		так		Період скоєння:		01.01.2016-26.12.2016	
ОПЕРАЦІЯ, ЩО МІСТИТЬ ПОРУШЕННЯ							
Виконання положень.							
СУТЬ ПОРУШЕННЯ							
Невиконання завдань визначених положеннями.							
КОРОТКИЙ ЗМІСТ ПОРУШЕННЯ							
Працівниками відділу організації дорожнього руху та паркування управління транспорту та пасажирських перевезень всупереч вимог п.3 Положення про Відділ протягом 2016 року не здійснюється належний контроль на стадіях підготовки документів (погодження схем ОДР) та експлуатації паркувальних майданчиків.							
ДЕТАЛІ ПОРУШЕННЯ							
Департамент відповідно до покладених на нього завдань, які визначені Положенням : - проводить аналіз фінансово-господарської діяльності підприємств дорожньо-транспортного комплексу, телекомунікацій, інформації, захисту інформації, що перебувають у комунальній власності територіальної громади м. Києва, підпорядкованих Департаменту (п.6.2.); - забезпечує систематичність та комплексне вирішення питань роботи з керівниками комунальних підприємств, організацій та служб комунальної власності територіальної громади м. Києва, які входять до сфери управління Департаменту. Одночасно з підготовкою проектів розпоряджень Київського міського голови про призначення кандидатів на посади керівників комунальних підприємств готує проекти контрактів, аналізує виконання умов та показників укладених контрактів; готує пропозиції щодо зміни керівників (п.6.3); Відділ організації дорожнього руху та паркування (далі – Відділ) управління транспорту та пасажирських перевезень Департаменту відповідно покладених на нього завдань, передбачених Положенням про Відділ, затвердженим директором Департаменту Є. Водовозовим від 03.01.2016 (п.3), має: - здійснювати контроль за виконання постанов, рішень, розпоряджень Уряду України, виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) тощо з питань, що стосуються і спрямовані на поліпшення організації дорожнього руху та паркування, поліпшення транспортної ситуації на вулично-дорожній мережі міста; - приймати участь у підготовці заходів, спрямованих на поліпшення організації дорожнього руху та паркування; - проводити перевірки роботи підпорядкованих підприємств в сфері організації дорожнього руху та паркування, розгляд скарг, заяв і пропозицій підприємств, організацій, а також окремих громадян з питань організації дорожнього руху та паркування тощо. Проте, в ході аудиту не надано документальних підтверджень щодо проведених протягом 2016 року працівниками Відділу перевірок та обстежень як на етапі погоджувань схем дорожнього руху та паркування у столиці, так і вже діючих паркувальних майданчиків, які закріплені за КП «Київтранспарксервіс». Таким чином, працівниками відділу організації дорожнього руху та паркування управління транспорту та пасажирських перевезень всупереч вимог п.3 Положення про Відділ протягом 2016 року не здійснюється належний контроль на стадіях підготовки документів (погодження схем ОДР) та експлуатації паркувальних майданчиків.							
НОРМАТИВНІ ДОКУМЕНТИ, ЯКІ ПОРУШЕНО							
Положення про Департамент транспортної інфраструктури виконавчого органу							

Київської міської ради (КМДА), затверджене розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 10.11.2010 №939 (в редакції розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 25.03.2011 №417);

Положення про відділ організації дорожнього руху та паркування управління транспорту та пасажирських перевезень Департаменту, затверджене директором Департаменту Є. Водовозовим від 03.01.2016 року.

ДОКУМЕНТИ, ДЕ ВИЯВЛЕНО ПОРУШЕННЯ

ПОСАДОВІ ОСОБИ ОБ'ЄКТУ, ПРИЧЕТНІ ДО ПОРУШЕННЯ

- начальник відділу організації дорожнього руху та паркування Бобко А.А. (з 29.04.2016 по 31.08.2016);
- начальник Управління Доценко О.А. (з 01.01.2016 по 28.04.2016).

ПОЯСНЕННЯ ПОСАДОВИХ ОСІБ

Начальник відділу організації дорожнього руху та паркування Данилюк Д.О. у своєму поясненні зазначила, що «упродовж поточного року керівництву КП «Київтранспарксервіс» неодноразово наголошувалось на необхідності проведення комплексної інвентаризації паркувального простору для встановлення фактичної кількості машиномісць, які розміщуються на існуючих паркувальних майданчиках.

Проте вказані схеми продовжували надходити від КП «Київтранспарксервіс» без результатів відповідної інвентаризації, що викликало сумніви у достовірності та відповідності проектів схем до фактичної ситуації, та в свою чергу створювало переешкоди для прийняття остаточних рішень щодо можливості їх затвердження».

Також, начальник відділу організації дорожнього руху та паркування Данилюк Д.О. у своєму поясненні зазначила, що «в роботі з проектами схем організації дорожнього руху на влаштування паркувальних майданчиків Департамент транспортної інфраструктури бере до уваги матеріали та інформацію, яка надходить за підписом керівництва підзвітного комунального підприємства «Київтранспарксервіс» - єдиного оператора з паркування транспортних засобів в м. Києві. У разі необхідності, фахівці Департаменту здійснюють обстеження з виїздом на місце.

Станом на сьогодні, в рамках виконання розпоряджень Київського міського голови від 22.11.2016 № 1110 «Про проведення перевірки» та від 02.12.2016 № 1147 «Про внесення змін до розпорядження Київського міського голови від 22 листопада 2016 № 1110 «Про проведення перевірки», а також пункту 9 протоколу доручень від 21.11.2016 № 10, направлених за результатами засідання Антикорупційної ради при Київському міському голові, до роботи Департаменту транспортної інфраструктури найшли листи райдержадміністрацій щодо результатів інвентаризації паркувального простору в окремих районах столиці, в тому числі з урахуванням сторонніх об'єктів, які знаходяться на їх територіях. З урахуванням відповідної інформації будуть прийняті остаточні рішення щодо можливості затвердження проектів схем організації дорожнього руху на влаштування паркувальних майданчиків, які було розроблено силами КП «Київтранспарксервіс» та станом на сьогодні знаходяться у роботі Департаменту».

КОНТРАГЕНТ

КП «Київтранспарксервіс»

КАРТКА ПОРУШЕННЯ ДФІ			(в тисячах гривень)
Категорія порушень		К-ть	Сума
Недотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів, тощо		1	

КАРТКА ПОРУШЕННЯ ЧИ НЕДОЛІКУ ДВФКА								(в тисячах гривень)	
	К-ть порушень без суми	Без ризику втрат		З ризиком втрат			З втратами		
		К-ть	Сума операцій	К-ть	Сума операцій	в т.ч., потенційні втрати	К-ть	Сума операцій	в т.ч., оціночні втрати

З порушеннями	1								
Неефективно									
Можливість усунення, повернення, попередження компенсації, мінімізації ризику	1								
Усунуто, повернуто, попереджено, мінімізовано ризик									

НЕДОЛІК №1			
Об'єкт аудиту: Департамент транспортної інфраструктури		Тип документації:	Загальна ефективність
Бюджет:	так	Період скоєння:	01.01.2016-26.12.2016
ОПЕРАЦІЯ, ЩО МІСТИТЬ НЕДОЛІК			
Організація роботи.			
СУТЬ НЕДОЛІКУ			
Відсутні чіткі критерії вимог щодо формату документів.			
КОРОТКИЙ ЗМІСТ НЕДОЛІКУ			
Департаментом не визначені чіткі критерії вимог до КП «Київтранспарксервіс» щодо формату документів, які необхідно надавати разом із схемою ОДР на влаштування спеціально обладнаних майданчиків, що призводить до відтермінування затвердження схем ОДР, а саме відсутні: - перелік осіб, достатній для підписання акту обстеження відповідної території; - розмір масштабу топографічних зйомок паркувального майданчика; - термін дії витягу з бази даних міського земельного кадастру; - строк подачі схеми ОДР на затвердження після узгодження його з Управлінням превентивної діяльності головного управління Національної поліції в м. Києві тощо.			
ДЕТАЛІ НЕДОЛІКУ			
З метою ефективного та якісного облаштування інфраструктури дорожньо-транспортного комплексу столиці Департамент листами від 03.03.2015 №053-1707 та від 25.05.2015 №053-4160 інформував КП «Київтранспарксервіс» про перелік документів, які необхідно надавати разом із проектами схем ОДР на влаштування спеціально обладнаних майданчиків для паркування (нічні), а саме: - акт обстеження відповідної території з фотофіксацією та підписами виконавців; - витяг з бази даних міського земельного кадастру; - графічне розміщення на карті (супутникова фіксація); - наявність договорів з контрагентами та схем організації дорожнього руху за вказаною адресою за останні 3 роки. Слід зауважити, що нормами законодавства не передбачений перелік документів необхідних для затвердження схем ОДР. Проте, в ході аудиту встановлено, що Департамент не проінформував КП «Київтранспарксервіс» щодо визначених чітких критеріїв вимог до формату документів, які необхідно надавати разом із схемою ОДР на влаштування спеціально обладнаних майданчиків, зокрема відсутні: - перелік осіб, достатній для підписання акту обстеження відповідної території; - розмір масштабу топографічних зйомок паркувального майданчика; - термін дії витягу з бази даних міського земельного кадастру; - строк подачі схеми ОДР на затвердження після узгодження його з Управлінням превентивної діяльності головного управління Національної поліції в м. Києві тощо. Так, КП «Київтранспарксервіс» листом від 23.11.2016 №053/05-3421/8 направлена на затвердження до Департаменту схема ОДР за адресою: вул. Сім'ї Сосніних, 23, термін згоди якою минув, оскільки Управлінням превентивної діяльності головного управління Національної поліції в м. Києві дана схема була погоджена 06.11.2015 на термін 1 рік. Таким чином, Департаментом не визначені чіткі критерії вимог до КП «Київтранспарксервіс» щодо формату документів, які необхідно надавати разом із схемою			

ОДР на влаштування спеціально обладнаних майданчиків, що призводить до відтермінування затвердження схем ОДР.

НОРМАТИВНІ ДОКУМЕНТИ, ЯКІ ПОРУШЕНО

Положення про Департамент транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (КМДА), затверджене розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 10.11.2010 №939 (в редакції розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 25.03.2011 №417);

Положення про відділ організації дорожнього руху та паркування управління транспорту та пасажирських перевезень Департаменту, затверджене директором Департаменту Є. Водовозовим від 03.01.2016 року.

ДОКУМЕНТИ, ДЕ ВИЯВЛЕНО НЕДОЛІК

Схеми ОДР, листування.

ПОСАДОВІ ОСОБИ ОБ'ЄКТУ, ПРИЧЕТНІ ДО НЕДОЛІКУ

- начальник відділу організації дорожнього руху та паркування Бобко А.А. (з 29.04.2016 по 31.08.2016);
- начальник Управління Доценко О.А. (з 01.01.2016 по 28.04.2016).

ПОЯСНЕННЯ ПОСАДОВИХ ОСІБ

-

КОНТРАГЕНТ

-

КАРТКА ПОРУШЕННЯ ДФІ

(в тисячах гривень)

Категорія порушень	К-ть	Сума
Недотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів, тощо	1	

КАРТКА ПОРУШЕННЯ ЧИ НЕДОЛІКУ ДВФКА

(в тисячах гривень)

	К-ть порушень без суми	Без ризику втрат		З ризиком втрат			З втратами		
		К-ть	Сума операцій	К-ть	Сума операцій	в т.ч., потенційні втрати	К-ть	Сума операцій	в т.ч., оціночні втрати
З порушеннями	1								
Неефективно									
Можливість усунення, повернення, попередження компенсації, мінімізації ризику	1								
Усунуто, повернуто, попереджено, мінімізовано ризик									

НЕДОЛІК №2

Об'єкт аудиту: Департамент транспортної інфраструктури/ КП «Київтранспарксервіс»		Тип документації:	Загальна ефективність
Бюджет:	так	Період скоєння:	01.01.2016-26.12.2016

ОПЕРАЦІЯ, ЩО МІСТИТЬ НЕДОЛІК

Організація електронного документообігу.

СУТЬ НЕДОЛІКУ

Недотримання порядку роботи з електронними документами.

КОРОТКИЙ ЗМІСТ НЕДОЛІКУ

В електронній системі «АСКОД» практично у всіх випадках не прикріплюються скановані додатки до супровідних листів, якими направляються до Департаменту на затвердження схеми ОДР, що ускладнює роботу та оцінку якості підготовки документів і призводить до порушення вимог п.44 Порядку роботи з документами в інформаційно-телекомунікаційній системі «Єдиний інформаційний простір територіальної громади міста

Києва» у виконавчому органі Київської міської ради (КМДА), районних в місті Києві державних адміністраціях, затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 28.12.2012 №2368.

ДЕТАЛІ НЕДОЛІКУ

Відповідно до п.44 Порядку роботи з документами в інформаційно-телекомунікаційній системі «Єдиний інформаційний простір територіальної громади міста Києва» у виконавчому органі Київської міської ради (КМДА), районних в місті Києві державних адміністраціях, затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 28.12.2012 №2368 «після підписання документ реєструється в ІТС ЄППК, реєстраційний номер переноситься на паперовий оригінал, сканується сам документ та, за потреби, документи, які до нього додаються. Сканований документ повинен повністю відтворювати оригінал паперового документа, з візами погодження та підписом керівника для збереження в Системі».

Проте, в ході аудиту встановлено, що КП «Київтранспарксервіс» по електронній системі «АСКОД» надсилав до Департаменту супровідні листи щодо затвердження схем ОДР без сканованих додатків, перелічених у цих листах.

Таким чином, в електронній системі «АСКОД» практично у всіх випадках не прикріплюються скановані додатки до супровідних листів, якими направляються до Департаменту на затвердження схеми ОДР, що ускладнює роботу та оцінку якості підготовки документів і призводить до порушення вимог п.44 Порядку роботи з документами в інформаційно-телекомунікаційній системі «Єдиний інформаційний простір територіальної громади міста Києва» у виконавчому органі Київської міської ради (КМДА), районних в місті Києві державних адміністраціях, затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 28.12.2012 №2368.

НОРМАТИВНІ ДОКУМЕНТИ, ЯКІ ПОРУШЕНО

Порядок роботи з документами в інформаційно-телекомунікаційній системі «Єдиний інформаційний простір територіальної громади міста Києва» у виконавчому органі Київської міської ради (КМДА), районних в місті Києві державних адміністраціях, затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 28.12.2012 №2368.

ДОКУМЕНТИ, ДЕ ВИЯВЛЕНО НЕДОЛІК

Листування, дані електронної системи «АСКОД».

ПОСАДОВІ ОСОБИ ОБЄКТУ, ПРИЧЕТНІ ДО НЕДОЛІКУ

Директор КП «Київтранспарксервіс» Шамрай А.В.

ПОЯСНЕННЯ ПОСАДОВИХ ОСІБ

Начальник відділу організації дорожнього руху та паркування Данилюк Д.О. у своєму поясненні зазначила, що *«за результатами проведеного аналізу було встановлено, що листи КП «Київтранспарксервіс» стосовно затвердження схем організації дорожнього руху на влаштування паркувальних майданчиків та додаткові матеріали до них не надходять до Департаменту транспортної інфраструктури через систему АСКОД».*

Вказані документи надходять у роботу до Департаменту в оригіналі для подальшого затвердження. При реєстрації та скануванні супровідного листа КП «Київтранспарксервіс» в обліковій картці документу зазначається, що оригінали схем знаходяться у відповідного виконавця – співробітника профільного відділу Департаменту.

Вищевикладений порядок документів забезпечує належне опрацювання цих схем та персональну відповідальність виконавця за їх збереження та неможливість втрати або пошкодження канцелярськими приладами (степлер, дирокол, нанесення штампів з вхідним номером організації).

Враховуючи викладене, пропоную рекомендувати комунальному підприємству «Київтранспарксервіс» направляти до Департаменту транспортної інфраструктури відскановані документи в повному обсязі згідно з переліком у супровідному листі та електронним цифровим підписом керівника через електронну систему документообігу АСКОД, а також додаткового направляти оригінал документів для розгляду можливості затвердження проектів схем».

КОНТРАГЕНТ

-

КАРТКА ПОРУШЕННЯ ДФІ (в тисячах гривень)		
Категорія порушень	К-ть	Сума
Недотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів, тощо	1	

КАРТКА ПОРУШЕННЯ ЧИ НЕДОЛІКУ ДВФКА (в тисячах гривень)								
	К-ть порушень без суми	Без ризику втрат		З ризиком втрат			З втратами	
		К-ть	Сума операцій	К-ть	Сума операцій	в т.ч., потенційні втрати	К-ть	Сума операцій в т.ч., оціночні втрати
З порушеннями	1							
Неефективно								
Можливість усунення, повернення, попередження компенсації, мінімізації ризику	1							
Усунуто, повернуто, попереджено, мінімізовано ризик								

ПРОБЛЕМА №1			
Об'єкт аудиту: Департамент транспортної інфраструктури/ КП «Київтранспарксервіс»		Тип документації:	Загальна ефективність
Бюджет:	так	Період скоєння:	01.01.2016-26.12.2016
ОПЕРАЦІЯ, ЩО МІСТИТЬ ПОРУШЕННЯ			
Організація та експлуатація місць платного паркування транспортних засобів.			
СУТЬ ПОРУШЕННЯ			
Робота КП «Київтранспарксервіс» з організації експлуатації місць платного паркування транспортних засобів є неякісною та не продуктивною і потребує вдосконалення.			
КОРОТКИЙ ЗМІСТ ПОРУШЕННЯ			
Робота КП «Київтранспарксервіс» з організації експлуатації місць платного паркування транспортних засобів є неякісною та не продуктивною і потребує вдосконалення. Зокрема : - здійснюється неплановірна та несистемна робота щодо організації місць платного паркування; - подаються до Департаменту транспортної інфраструктури неповні пакети документів; - здійснюється подача до Департаменту неякісної та некоректної інформації, яка потребує додаткового опрацювання; - не враховуються зауваження Департаменту щодо повноти та якості подачі документів на затвердження схем ОДР; - не здійснюється належний контроль за діяльністю майданчиків для паркування.			
ДЕТАЛІ ПОРУШЕННЯ			
Робота КП «Київтранспарксервіс» з організації експлуатації місць платного паркування транспортних засобів є неякісною та не продуктивною і потребує вдосконалення Зокрема : здійснюється неплановірна та несистемна робота щодо організації місць платного паркування. Протягом 2016 року КП «Київтранспарксервіс» на затвердження до Департаменту направило 67 схем ОДР на 3219 машиномісць, при цьому, у квітні місяці 2016 року не було направлено жодної схеми, а найбільше – 14 схем на 484 м/м у листопаді 2016 року.			

▪ подаються до Департаменту транспортної інфраструктури неповні пакети документів необхідних, відповідно до вимог Департаменту, для опрацювання та затвердження схем ОДР.

Встановлено, що із 32 схем ОДР, які знаходяться на стадії розгляду в Департаменті, жодна не містить повного пакету документів, передбачених вимогами Департаменту.

При цьому відсутні:

- договори з контрагентами та схеми організації дорожнього руху за вказаною адресою за останні 3 роки – у 32 схемах;
- акти обстеження відповідної території з фотофіксацією та підписами виконавців у 31 схемі;
- графічне розміщення на карті (супутникова фіксація) – у 10 схемах;
- витяги з бази даних міського земельного кадастру - у 16 схемах.

Детальна інформація в додатку.

▪ здійснюється подача до Департаменту неякісної та некоректної інформації, яка потребує додаткового опрацювання.

У 18 схемах ОДР, по яким Департаментом відмовлено у затвердженні, виявлені випадки, коли:

- у 50% порушено вимоги Інструкції з діловодства КМДА, а саме, використано факсимільне відтворення підпису посадової особи на документах;
- у 10% схеми не погоджені з Управлінням превентивної діяльності головного управління Національної поліції в м. Києві;
- у 10% випадках схеми не відповідає фактичному розташуванню транспортних засобів;
- схеми ОДР потребують погодження з РДА, із зазначенням реальної кількості машиномісць;
- графічно не відображено та не зазначено розмір паркувального місця;
- відсутній необхідний комплект документів тощо.

Крім того в окремих випадках у схемах ОДР зазначена кількості машиномісць, яка не відповідає даним таблиці №1 додатку №5 до рішення Київської міської ради від 23.06.2011 №242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві та акцизного податку» (зі змінами).

Так, у схемі ОДР за адресою вул. Тимошенка, 13-а, яка листом від 20.10.2016 № 053/05-3152 направлена на затвердження до Департаменту, КП «Київтраспарксервіс» зазначено на 47 машиномісць менше ніж передбачено у додатку №3 до рішення Київської міської ради від 23.06.2011 №242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві та акцизного податку» (зі змінами) (105 машиномісць), тобто, 58 машиномісць.

Крім того, відзначається, що КП «Київтраспарксервіс» на затвердження до Департаменту направило схеми ОДР, в яких зазначило кількість машиномісць на 181 одиниць більше ніж передбачено у додатку 5 до рішення Київської міської ради «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві та акцизного податку, затвердженим 23.06.2011 №242/5629.

▪ не враховуються зауваження Департаменту щодо повноти та якості подачі документів на затвердження схем ОДР, - здійснюються подачі документи повторно без коригування зауважень.

Так, КП «Київтраспарксервіс» направив на затвердження до Департаменту:

- а) в лютому місяці 2016 року схему ОДР за адресою: вул. Сім'ї Сосніних, 23 на 80 м/м, де фактичне розташування транспортних засобів не відповідає даним поданої схеми;
- б) в червні, липні місяцях 2016 року схеми ОДР за адресами: вул. Велика Кільцева (навпроти буд. №3-б по вул.Зодчих) на 40 м/м та вул. Кондратюка, 7 (навпроти) на 20 м/м та вул. Закревського, 12 на 22м/м, в який використано факсимільне відтворення підпису посадової особи;

Відповідно до листів ДТІ від 15.02.2016 № 053-901, від 17.08.2016 № 053-5988 були

направлені зауваження щодо усунення виявлених недоліків до схем ОДР за вищевказаними адресами.

Проте, КП «Київтраспарксервіс» у листопаді 2016 року листом від 23.11.2016 №3421/8 повторно надав схеми ОДР у кількості 4 одиниці за вищевказаними адресами без відповідних коригувань.

- **не здійснюється належний контроль за діяльністю майданчиків для паркування.**

До аудиту не надана інформація щодо встановлення протягом 2016 року випадків наявності на паркувальних майданчиках більшої кількості машиномісць ніж передбачено договорами.

При цьому, в листопаді-грудні місяцях 2016 року працівниками районних державних адміністрацій при обстеженнях виявлені перевищення машиномісць на закріплених за КП «Київтраспарксервіс» паркувальних майданчиках на 7 599 м/м та розміщення СТО, АГЗП, шиномонтажів та автомийок на 38 паркувальних майданчиках КП «Київтраспарксервіс».

Таким чином, робота КП «Київтраспарксервіс» з організації експлуатації місць платного паркування транспортних засобів є неякісною та не продуктивною і потребує вдосконалення.

НОРМАТИВНІ ДОКУМЕНТИ, ЯКІ ПОРУШЕНО

Рішення Київської міської ради від 25.12.2008 №1051/1051 «Про Правила благоустрою міста Києва».

ДОКУМЕНТИ, ДЕ ВИЯВЛЕНО ПРОБЛЕМУ

Листування.

ПОСАДОВІ ОСОБИ ОБ'ЄКТУ, ПРИЧЕТНІ ДО ПРОБЛЕМИ

Директор КП «Київтраспарксервіс» Шамрай А.В.

ПОЯСНЕННЯ ПОСАДОВИХ ОСІБ

-

КОНТРАГЕНТ

-

КАРТКА ПОРУШЕННЯ ДФІ

(в тисячах гривень)

Категорія порушень	К-ть	Сума

КАРТКА ПОРУШЕННЯ ЧИ НЕДОЛІКУ ДВФКА

(в тисячах гривень)

	К-ть порушень без суми	Без ризику втрат		З ризиком втрат			З втратами		
		К-ть	Сума операцій	К-ть	Сума операцій	в т.ч., потенційні втрати	К-ть	Сума операцій	в т.ч., оціночні втрати
З порушеннями									
Неефективно	1								
Можливість усунення, повернення, попередження компенсації, мінімізації ризику	1								
Усунуто, повернуто, попереджено, мінімізовано ризик									

ПРОБЛЕМА №2

Об'єкт аудиту:	Департамент транспортної інфраструктури	Тип документації:	Загальна ефективність
----------------	---	-------------------	-----------------------

Бюджет:	так	Період скосення:	01.01.2016-26.12.2016
ОПЕРАЦІЯ, ЩО МІСТИТЬ ПОРУШЕННЯ			
Організація місць платного паркування транспортних засобів.			
СУТЬ ПОРУШЕННЯ			
Відсутність єдиного підходу до розгляду та затвердження схем ОДР.			
КОРОТКИЙ ЗМІСТ ПОРУШЕННЯ			
Відсутність єдиного підходу до розгляду та затвердження схем ОДР призводить до невідповідності критеріям ефективності та якості роботи Департаменту з організації і координації при забезпеченні паркування транспортних засобів.			
ДЕТАЛІ ПОРУШЕННЯ			
В ході аудиту встановлено, що в Департаменті відсутній єдиний підхід до розгляду та затвердження схем ОДР, а саме, в окремих випадках: - за неповного пакету документів (додатків) схеми затверджуються; Так, при передачі на затвердження схеми спеціально обладнаного майданчика для паркування (нічне) за адресою: вул. Попудренка, 44 КП «Київтранспарксервіс» не надавався акт обстеження на діючий паркувальний майданчик (45 м/м), проте, Департаментом дана схема була узгоджена протягом 28 робочих днів. - за наявності всього пакету документів (додатків) схеми тривалий час (більше 6 місяців) не затверджуються. Встановлено, що в Департаменті за наявності всього пакету документів (додатків) схема за адресою: м. Київ, вул. Златоустівська, 11 у кількості 33 машино- тривалий час (з 04.05.2016 по теперішній час) не затверджуються В Департаменті транспортної інфраструктури відсутні документальні підтвердження відмови у погодженні схеми ОДР по даному паркувальному майданчику, документи щодо перевірок Департаментом даного паркувального майданчику. Встановлено, що по даному паркувальному майданчику укладено договір між КП «Київтранспарксервіс» і ФОП Рибальченко І.В. від 02.06.2016 №ДНП-2016-06/02. В листі від 07.07.2016 ФОП Рибальченко І.В. повідомляє КП «Київтранспарксервіс» (копія листа направлена до Департаменту транспортної інфраструктури), що відповідно до п.6.1 договору від 02.06.2016 №ДНП-2016-06/02 даний договір набуває чинності з моменту затвердження схеми ОДР в Департаменті транспортної інфраструктури. ФОП Рибальченко І.В. в листі від 07.07.2016 зазначає, що ним було повністю облаштовано паркувальний майданчик та він готовий сплачувати кошти з експлуатацію паркувального майданчику, однак без схеми ОДР у нього відсутні законні підстави щодо плати. Згідно пояснення начальника відділу організації дорожнього руху та паркування управління транспорту та пасажирських перевезень Департаменту транспортної інфраструктури Данилюк Д.О. остаточна відповідь по розгляду схеми буде надана до кінця грудня 2016 року. Дослідження ризику щодо несистематичного опрацювання схем ОДР встановлено, що Департаментом у лютому, березні, серпні та грудні місяцях 2016 року було опрацьовано 29 схем ОДР на розміщення 1441 машиномісць, проте, впродовж інших 7 місяців не було опрацьовано жодної схеми ОДР, а найбільше опрацьовано – 12 одиниць на 607 м/м у лютому місяці 2016 року. <i>Детальна інформація періодичності подання та розгляду схем ОДР додається.</i> Таким чином, відсутність єдиного підходу до розгляду та затвердження схем ОДР призводить до невідповідності критеріям ефективності та якості роботи Департаменту з організації і координації при забезпеченні паркування транспортних засобів.			
НОРМАТИВНІ ДОКУМЕНТИ, ЯКІ ПОРУШЕНО			
Рішення Київської міської ради від 25.12.2008 №1051/1051 «Про Правила благоустрою міста Києва».			
ДОКУМЕНТИ, ДЕ ВИЯВЛЕНО ПРОБЛЕМУ			
Лист ФОП Рибальченко І.В. від 07.07.2016, інформаційна довідка Департаменту транспортної інфраструктури.			
ПОСАДОВІ ОСОБИ ОБ'ЄКТУ, ПРИЧЕТНІ ДО ПРОБЛЕМИ			

- начальник відділу організації дорожнього руху та паркування Бобко А.А. (з 29.04.2016 по 31.08.2016);
- начальник Управління Доценко О.А. (з 01.01.2016 по 28.04.2016).

ПОЯСНЕННЯ ПОСАДОВИХ ОСІБ

Начальник відділу організації дорожнього руху та паркування Данилюк Д.О. у своєму поясненні зазначила, що «опрацювання проектів схем організації дорожнього руху на влаштування паркувальних майданчиків у відділі організації дорожнього руху та паркування Департаменту транспортної інфраструктури виконується згідно з вимогами Правил паркування транспортних засобів, які затверджено відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 03.12.2009 № 1342 (зі змінами та доповненнями), Правил благоустрою м. Києва, які затверджено рішенням Київської міської ради від 25.12.2008 № 1051/1051, а також Правил дорожнього руху. Крім того, з метою недопущення можливих порушень вимог земельного законодавства, листами Департаменту транспортної інфраструктури від 03.03.2015 № 053-1707 та від 25.05.2015 № 053-4160 комунальне підприємство «Київтранспарксервіс» було поінформовано щодо необхідності надання відповідних схем організації дорожнього руху на влаштування паркувальних майданчиків до Департаменту разом із наступними документами:

- акт обстеження відповідної території з фотофіксацією та підписами виконавців;
- витяг з бази даних міського земельного кадастру;
- графічне розміщення на карті (супутникова фіксація);
- наявність договорів з контрагентами та схем організації дорожнього руху за вказаною адресою за останні 3 роки.

Враховуючи, що відповідно до вимог вказаних нормативно-правових документів не визначено чіткі терміни погодження відповідних проектів схем організації дорожнього руху, їх опрацювання виконується в робочому порядку з урахуванням необхідного часу для прийняття виваженого та обґрунтованого рішення щодо можливості облаштування паркувальних майданчиків з урахуванням технічних рішень, які запропоновано комунальним підприємством «Київтранспарксервіс».

Відповідно до листа КП «Київтранспарксервіс» від 21.04.2016 № 1369 до Департаменту транспортної інфраструктури надійшов на затвердження проект схеми організації дорожнього руху на влаштування паркувального майданчика за адресою вул. Златоустівська, 11 загальною кількістю на 33 м/м.

Проте, у пакеті документів було надано перелік договорів з контрагентами та схем організації дорожнього руху за вказаною адресою за останні 3 роки, що в свою чергу перешкоджало прийняттю остаточного рішення щодо можливості затвердження запропонованої схеми.

Крім того, відомо, що листом від 07.07.2016 ФОП Рибальченко І.В. (вх. 11.07.2016 № 053/4419) поінформував КП «Київтранспарксервіс», в копії Департамент транспортної інфраструктури, про те, що між ФОП Рибальченко І.В. та КП «Київтранспарксервіс» укладено договір від 02.06.2016 № ДНП-2016-06/02 про надання права на експлуатацію фіксованих місць паркування за адресою вул. Златоустівська, 11.

Також, у своєму листі ФОП Рибальченко І.В. повідомляє, що на той час підприємцем було повністю облаштовано паркувальний майданчик.

Тобто, майданчик було облаштовано до моменту затвердження схеми організації дорожнього руху в установленому порядку.

З огляду на викладене, та з метою недопущення можливих зловживань у сфері паркувального простору комунальному підприємству «Київтранспарксервіс» неодноразово у робочому порядку було наголошено про необхідність проведення комплексної інвентаризації паркувального простору для встановлення фактичної кількості машиномісць, які розміщуються на існуючих паркувальних майданчиках, а також фактичних розмірів паркувальних майданчиків.

Проте проекти схем продовжували надходити від КП «Київтранспарксервіс» без результатів відповідної інвентаризації, в тому числі і по адресі вул. Златоустівська, 11, що викликало сумніви у достовірності та відповідності проектів схем до фактичної ситуації, та в свою чергу створювало перешкоди для прийняття остаточного рішення щодо

можливості їх затвердження.

Крім того, в рамках виконання розпоряджень Київського міського голови від 22.11.2016 № 1110 «Про проведення перевірки» та від 02.12.2016 № 1147 «Про внесення змін до розпорядження Київського міського голови від 22 листопада 2016 № 1110 «Про проведення перевірки» до Департаменту транспортної інвентаризації надійшов лист Шевченківської районної в місті Києві від 01.12.2016 № 109/03/27-9842, згідно якого відомо, що на майданчику існує фактичне перевищення кількості машиномісць на 35 одиниць.

Тому станом на сьогодні вказаний проект схеми не було затверджено.

Додатково інформую, що результати інвентаризації паркувального простору, яка була проведена силами райдержадміністрацій свідчать про систематичні випадки заниження кількості машиномісць на схемах організації дорожнього руху від фактичного їх розміщення на існуючих майданчиках».

КОНТРАГЕНТ

-

КАРТКА ПОРУШЕННЯ ДФІ

(в тисячах гривень)

Категорія порушень	К-ть	Сума
Недотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів, тощо		

КАРТКА ПОРУШЕННЯ ЧИ НЕДОЛІКУ ДВФКА

(в тисячах гривень)

	К-ть порушень без суми	Без ризику втрат		З ризиком втрат			З втратами		
		К-ть	Сума операцій	К-ть	Сума операцій	в т.ч., потенційні втрати	К-ть	Сума операцій	в т.ч., оціночні втрати
З порушеннями									
Неефективно	1								
Можливість усунення, повернення, попередження компенсації, мінімізації ризиків	1								
Усунуто, повернуто, попереджено, мінімізовано ризик									

ПРОБЛЕМА №3

Об'єкт аудиту: Департамент транспортної інфраструктури/ КП «Київтранспарксервіс»		Тип документації:	Загальна ефективність
--	--	--------------------------	-----------------------

Бюджет:	так	Період скоєння:	01.01.2016-26.12.2016
----------------	-----	------------------------	-----------------------

ОПЕРАЦІЯ, ЩО МІСТИТЬ ПРОБЛЕМУ

Організація та експлуатація місць платного паркування транспортних засобів.

СУТЬ ПРОБЛЕМИ

Неналежна робота КП «Київтранспарксервіс» із збільшення кількості паркувальних майданчиків та машиномісць, що негативно впливає на дохід підприємства.

КОРОТКИЙ ЗМІСТ ПРОБЛЕМИ

Відмічається неналежна робота КП «Київтранспарксервіс» протягом року із збільшення кількості паркувальних майданчиків та машиномісць, що негативно впливає на дохід підприємства, а саме:

- не внесено змін до додатку №5 до рішення Київської міської ради від 23.06.2011 №242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві та акцизного податку» (зі змінами) в частині збільшення кількості паркувальних майданчиків і машиномісць;
- не внесені зміни (коригування) до вказаного рішення щодо збільшення кількості машиномісць на вже діючих майданчиках.

ДЕТАЛІ ПРОБЛЕМИ

Відповідно до пункту 17.3.2 Правил благоустрою міста Києва особливі умови користування земельними ділянками, на яких розташовані спеціально обладнані та відведені місця, полягають в розробці та погодженні в установленому цими Правилами порядку схем організації дорожнього руху, згідно з якими в оператора виникає право надання платних послуг паркування транспортних засобів, та не потребують розроблення проектів відведення цих земельних ділянок.

Разом з тим, із положень статей 116, 123 Земельного кодексу України випливає, що *права користування земельними ділянками із земель державної або комунальної власності виникають за рішенням органів місцевого самоврядування в установленому цим Кодексом порядку.*

Крім того, для цілей оподаткування місця для паркування транспортних засобів та стоянки оподатковуються за єдиним правилом, об'єктом оподаткування є спеціально відведена *згідно з рішенням сільської, селищної, міської ради або ради об'єднаних територіальних громад, що створені згідно із законом та перспективним планом формування територій громад, земельна ділянка.*

В ході аудиту встановлено, що КП «Київтранспарксервіс» листом від 04.11.2016 №053/05-3281 направило до Департаменту на погодження проект рішення Київської міської ради «Про внесення змін до таблиці № 1 до додатка 5 до рішення Київської міської ради від 23 червня 2011 року № 242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві».

Відзначається, що відповідно до вказаного проекту рішення передбачається збільшення майданчиків для паркування на 56% (244 од.) на 7 806 машиномісць.

Збільшення кількості машиномісць на паркувальних майданчиках передбачається за рахунок облаштування нових перспективних паркувальних майданчиків на земельних ділянках, які не закріплені за КП «Київтранспарксервіс».

За результатами опрацювання, запропонованої КП «Київтранспарксервіс» редакції проекту рішення Київської міської ради «Про внесення змін до таблиці № 1 до додатка 5 до рішення Київської міської ради від 23 червня 2011 року № 242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві», Департамент листом від 24.11.2016 №053-8693 направив пропозиції та зауваження щодо необхідності його доопрацювання, в тому числі, щодо надання проектів схем ОДР, аби технічно визначити запропоновані земельні ділянки.

Станом на момент проведення аудиту проекти схем ОДР до проекту рішення Київської міської ради «Про внесення змін до таблиці № 1 до додатка 5 до рішення Київської міської ради від 23 червня 2011 року № 242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві» до Департаменту не надані.

Відзначається, що за даними Департаменту в листопаді-грудні місяцях 2016 року працівниками районних державних адміністрацій при обстеженнях виявлені перевищення машиномісць на закріплених за КП «Київтранспарксервіс» паркувальних майданчиках на 7 599 м/м та розміщення СТО, АГЗП, шиномонтажів та автомийок на 38 паркувальних майданчиках КП «Київтранспарксервіс».

Проте, КП «Київтранспарксервіс» у новій редакції проекту рішення Київської міської ради «Про внесення змін до таблиці № 1 до додатка 5 до рішення Київської міської ради від 23 червня 2011 року № 242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві» не передбачав збільшення кількості машиномісць на діючих майданчиках паркування.

Таким чином, неналежна робота КП «Київтранспарксервіс» із збільшення кількості паркувальних майданчиків та машиномісць негативно впливає на дохід підприємства.

НОРМАТИВНІ ДОКУМЕНТИ, ЯКІ ПОРУШЕНО

Рішенням Київської міської ради від 25.12.2008 №1051/1051 «Про Правила благоустрою міста Києва» (із змінами і доповненнями);

рішення Київської міської ради від 23 червня 2011 року № 242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві»;

Земельний кодекс України.

ДОКУМЕНТИ, ДЕ ВИЯВЛЕНО ПРОБЛЕМУ

Проект рішення Київської міської ради «Про внесення змін до таблиці № 1 до

додатка 5 до рішення Київської міської ради від 23 червня 2011 року № 242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві».

ПОСАДОВІ ОСОБИ ОБЄКТУ, ПРИЧЕТНІ ДО ПРОБЛЕМИ

Директор КП «Київтранспарксервіс» Шамрай А.В.

ПОЯСНЕННЯ ПОСАДОВИХ ОСІБ

КОНТРАГЕНТ

КАРТКА ПОРУШЕННЯ ДФІ

(в тисячах гривень)

Категорія порушень	К-ть	Сума

КАРТКА ПОРУШЕННЯ ЧИ НЕДОЛІКУ ДВФКА

(в тисячах гривень)

	К-ть порушень без суми	Без ризику втрат		З ризиком втрат			З втратами		
		К-ть	Сума операцій	К-ть	Сума операцій	в т.ч., потенційні втрати	К-ть	Сума операцій	в т.ч., оціночні втрати
З порушеннями									
Неефективно	1								
Можливість усунення, повернення, попередження компенсації, мінімізації ризику	1								
Усунуто, повернуто, попереджено, мінімізовано ризик									

ЗВЕДЕНА КАРТКА ПОРУШЕНЬ ДФІ)

(в тисячах гривень)

Категорія порушень	К-ть	Сума
Нефінансові порушення, в т.ч.:	4	X
Порушення в організації та порядку ведення бухгалтерського обліку		X
Недостовірність фінансової і бюджетної звітності		X
Недотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів, тощо	4	X
Інші нефінансові порушення		X
Фінансові порушення, в т.ч.:		
Порушення, що призвели до втрат, в т.ч.:		
Недоотримано фінансових ресурсів		
Проведено витрати з порушенням законодавства (всього), у т.ч.:		
Нецільове використання коштів		
Незаконні витрати		
Недостачі		
Порушення, що не призвели до втрат		

ЗВЕДЕНА КАРТКА ПОРУШЕНЬ ТА НЕДОЛІКІВ ДВФКА

(в тисячах гривень)

	К-ть порушень без суми	Без ризику втрат		З ризиком втрат			З втратами		
		К-ть	Сума	К-ть	Сума	в т.ч.,	К-ть	Сума	в т.ч.,

			операцій	операцій	потенційні втрати	операцій	оціночні втрати
З порушеннями	4						
Неефективно	3						
Разом	7						
Можливість усунення, повернення, попередження компенсації, мінімізації ризику	7						
Усунуто, повернуто, попереджено, мінімізовано ризик							

ВИСНОВОК

за результатами аудиту відповідності діяльності Департаменту транспортної інфраструктури з окремих питань, пов'язаних з організацією дорожнього руху і паркувальня у місті Києві

На сьогоднішній день рішенням Київської міської ради від 02.07.2015 №667/1531 «Про внесення змін до таблиці №1 до додатка 5 до рішення Київської міської ради від 23 червня 2011 року №242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві та акцизного податку» за КП «Київтранспарксервіс» закріплено 895 паркувальних майданчиків, загальною кількістю 39 706 машиномісць.

Відповідно рішення Київської міської ради від 25.12.2008 №1051/1051 «Про Правила благоустрою міста Києва» (із змінами і доповненнями) особливі умови користування земельними ділянками, на яких розташовані спеціально обладнані та відведені місця, полягають у розробці та погодженні порядку схем організації дорожнього руху, згідно з якими у оператора виникає право надання платних послуг паркування транспортних засобів.

Дослідження питання щодо порядку затвердження Департаментом транспортної інфраструктури (далі – Департамент) схем організації дорожнього руху на влаштування паркувальних майданчиків проведено шляхом вивчення 67 схем організації дорожнього руху (далі – ОДР) на 3036 машиномісць (далі м/м) (7%), які КП «Київтранспарксервіс» направив на затвердження до Департаменту протягом 2016 року, і які станом на 26.12.2016 року:

- 22% затверджені (15 схем ОДР на 784 м/м);
- 30% відмовлено у затвердженні (20 схем ОДР на 841 м/м);
- 48% перебувають у стадії розгляду (32 схеми ОДР на 1249 м/м).

В ході аудиту встановлено, що організація та провадження діяльності із забезпечення погодження схем ОДР між Департаментом і КП «Київтранспарксервіс» є неузгодженою і низькоефективною, внаслідок:

- неналежної організації та контролю процесу з боку Департаменту;
- неякісної роботи з боку КП «Київтранспарксервіс».

Робота Департаменту транспортної інфраструктури з організації, координації та контролю за дотриманням норм законодавства при забезпеченні погодження схем ОДР не відповідає критеріям ефективності та якості, і потребує вдосконалення

Зокрема:

► Департаментом не визначені чіткі критерії вимог до КП «Київтранспарксервіс» щодо формату документів, які необхідно надавати разом із схемою ОДР на влаштування спеціально обладнаних майданчиків, що призводить до відтермінування затвердження схем ОДР, а саме відсутні:

- перелік осіб, достатній для підписання акту обстеження відповідної території;

- розмір масштабу топографічних зйомок паркувального майданчика;
- термін дії витягу з бази даних міського земельного кадастру;
- строк подачі схеми ОДР на затвердження після узгодження його з Управлінням превентивної діяльності головного управління Національної поліції в м. Києві тощо.

► відсутні регламентовано визначені строки та етапи опрацювання схем ОДР, що призводить до затягування їх погодження та порушення термінів опрацювання документів, визначених п.197 розділу III Інструкції з діловодства в структурних підрозділах виконавчого органу Київської міської ради (КМДА), районних в місті Києві державних адміністраціях.

У Департаменті перебувають схеми ОДР на стадії розгляду в середньому протягом 60 робочих днів, мінімально – 2 робочих дня, максимально – 198 робочих дня. Термін опрацювання документів, що передбачений Інструкцією з діловодства – 30 календарних днів.

- відсутній єдиний підхід до розгляду та затвердження схем ОДР, а саме, в окремих випадках:
 - за неповного пакету документів (додатків) схеми затверджуються;
 - за наявності всього пакету документів (додатків) схеми тривалий час (більше 6 місяців) не затверджуються.

► не здійснюється належний контроль на стадіях підготовки документів (погодження схем ОДР) та експлуатації паркувальних майданчиків.

Протягом 2016 року працівниками відділу організації дорожнього руху та паркування Департаменту всупереч п.3 Положення про Відділ не проводились документально фіксовані перевірки та обстеження паркувальних майданчиків.

Робота КП «Київтранспарксервіс» з організації експлуатації місць платного паркування транспортних засобів є неякісною та не продуктивною і потребує вдосконалення

Зокрема:

► здійснюється непланомірна та несистемна робота щодо організації місць платного паркування.

Протягом 2016 року КП «Київтранспарксервіс» на затвердження до Департаменту направило 67 схем ОДР на 3219 машиномісць, при цьому, у квітні місяці 2016 року не було направлено жодної схеми, а найбільше – 14 схем на 484 м/м у листопаді 2016 року.

► подаються до Департаменту транспортної інфраструктури неповні пакети документів необхідних, відповідно до вимог Департаменту, для опрацювання та затвердження схем ОДР.

Встановлено, що із 32 схем ОДР, які знаходяться на стадії розгляду в Департаменті, жодна не містить повного пакету документів, передбачених вимогами Департаменту.

► здійснюється подача до Департаменту неякісної та некоректної інформації, яка потребує додаткового опрацювання.

У 18 схемах ОДР, по яким Департаментом відмовлено у затвердженні, виявлені випадки, коли:

- у 50% порушено вимоги Інструкції з діловодства КМДА, а саме, використано факсимільне відтворення підпису посадової особи на документах;
- у 10% схеми не погоджені з Управлінням превентивної діяльності головного управління Національної поліції в м. Києві;
- у 10% випадках схеми не відповідає фактичному розташуванню транспортних засобів;
- схеми ОДР потребують погодження з РДА, із зазначенням реальної кількості машиномісць;
- графічно не відображено та не зазначено розмір паркувального місця;
- відсутній необхідний комплект документів тощо.

Крім того в окремих випадках у схемах ОДР зазначена кількості машиномісць, яка не відповідає даним таблиці №1 додатку №5 до рішення Київської міської ради від 23.06.2011 №242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві та акцизного податку» (зі змінами);

► в електронній системі «АСКОД» практично у всіх випадках не прикріплюються скановані додатки до супровідних листів, якими направляються до Департаменту на затвердження схеми ОДР, що ускладнює роботу та оцінку якості підготовки документів і призводить до порушення вимог п.44 Порядку роботи з документами в інформаційно-телекомунікаційній системі «Єдиний інформаційний простір територіальної громади міста Києва» у виконавчому органі Київської міської ради (КМДА), районних в місті Києві державних адміністраціях, затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 28.12.2012 №2368.

► не враховуються зауваження Департаменту щодо повноти та якості подачі документів на затвердження схем ОДР, - здійснюються подачі документи повторно без коригування зауважень.

► не здійснюється належний контроль за діяльністю майданчиків для паркування.
До аудиту не надана інформація щодо встановлення протягом 2016 року випадків наявності на паркувальних майданчиках більшої кількості машиномісць ніж передбачено договорами.
При цьому, в листопаді-грудні місяцях 2016 року працівниками районних державних адміністрацій при обстеженнях виявлені перевищення машиномісць на закріплених за КП «Київтранспортсервіс» паркувальних майданчиках на 7 599 м/м та розміщення СТО, АГЗП, шиномонтажів та автомийок на 38 паркувальних майданчиках КП «Київтранспортсервіс».

Відмічається неналежна робота КП «Київтранспортсервіс» протягом року із збільшення кількості паркувальних майданчиків та машиномісць, що негативно впливає на дохід підприємства, а саме:

- не внесено змін до додатку №5 до рішення Київської міської ради від 23.06.2011 №242/5629 «Про встановлення місцевих податків і зборів у м. Києві та акцизного податку» (зі змінами) в частині збільшення кількості паркувальних майданчиків і машиномісць;
- не внесені зміни (коригування) до вказаного рішення щодо збільшення кількості машиномісць на вже діючих майданчиках.

Аналіз отриманої в ході аудиту інформації свідчить про необхідність вжиття заходів щодо покращення організації підготовки і затвердження схем ОДР, шляхом розробки та впровадження алгоритму процесів із зазначенням чітких критеріїв планування роботи, термінів їх виконання, здійснення контрольних функцій тощо.

Аудиторський звіт складений в одному примірнику на 23 аркушах.

Заступник начальника відділу ДВФКА

Головний спеціаліст

Ознайомлений:

Директор Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)

«16» січня 2017

Ошовська Т.В.

Будник О.Д.

Майзель С.П.