

ВИСНОВОК

за результатами планового аудиту ефективності та відповідності оцінки діяльності Комунального підприємства по утриманню зелених насаджень Дарницького району м. Києва щодо ефективності використання території парку «Партизанська слава» для розміщення атракціонів та мотузкового парку

Одним із найулюбленіших місць організованого відпочинку мешканців Дарницького району міста Києва є закладений у 70 роках минулого століття парк «Партизанської слави». Через його високу ландшафтну та рекреаційну цінність та з метою збереження в природному стані типових або унікальних природних комплексів та об'єктів в 1994 році рішенням Київської міської йому було присвоєно статус регіонального ландшафтного парку місцевого значення з включенням до природно-заповідного фонду України.

Охоронне зобов'язання регіонального ландшафтного парку «Партизанська слава» (далі РЛП «Партизанська слава» та/або Парк) передбачає заповідний режим, згідно якого на його території забороняється діяльність, що може негативно вплинути на стан збереження природних комплексів парку.

Догляд за зеленими насадженнями та утримання території в належному санітарному стані виконує Комунальне підприємство по утриманню зелених насаджень Дарницького району м. Києва (далі – КП УЗН Дарницького району м. Києва), як балансоутримувач даного Парку.

Відмічається, що на сьогоднішній день РЛП «Партизанська слава» умовно поділяється на дві частини – освоєну (змінену людиною) та природну. В першій частині знаходяться господарська, розважальна, спортивна зони, а також зона відпочинку дітей, друга частина являє собою суцільну зону тихого відпочинку. Перша зона характеризується наявністю асфальтованих доріжок, лавочок для сидіння, закладів харчування і розваг, атракціонів і мотузкового парку, точок продажу товарів і сувенірів. В другій зоні є лише система стежок серед типової борової рослинності.

При цьому, відповідно до чинного законодавства, територіям та об'єктам регіональних ландшафтних парків притаманний різний правовий порядок, особливостями якого є встановлення диференційованого режиму щодо їх охорони, відтворення та використання згідно з функціональним зонуванням (заповідна зона; зона регульованої рекреації; зона стаціонарної рекреації; господарська зона), яке в свою чергу провадиться відповідно до затверджених Положення про національний природний парк та Проекту організації території.

Проте, в ході аудиту, встановлено, що відповідні функціональні зони для певних видів діяльності на території парку КП УЗН Дарницького району м. Києва не визначено та Проект організації території парку не затверджено.

Питання оцінки ефективності використання території парку «Партизанська слава» умовно поділено на 2 розділи:

I - Підготовка та реалізація інвестиційного проекту «Облаштування мотузкового парку на території регіонального ландшафтного парку «Партизанська слава» Дарницького району міста Києва» (далі - Мотузковий парк);

II - Використання території РЛП «Партизанська слава» для розміщення атракціонів.

I Розділ.

Досліджуючи питання щодо підготовки та реалізації інвестиційного проекту з облаштування мотузкового парку в ході аудиту встановлені різноманітні проблеми, недоліки та порушення, допущені як на етапі виконання підготовчих (передінвестиційних) робіт, так і на етапах безпосереднього проведення конкурсу та реалізації інвестиційного проекту.

Так, встановлено, що конкурсна пропозиція переможця (ТОВ «МОЛОДИЙ ЛІС») суперечила умовам конкурсу та конкурсній документації в частині невідповідності затвердженим конкурсним об'єктам інвестування (включення дитячого майданчика з огорожею, велопрокату, кафе сімейного типу, місця для стрільби з луку тощо), що відповідно до Положення про порядок проведення інвестиційних конкурсів є однією з підстав для оголошення конкурсу таким, що не відбувся.

Також, порівнявши умови укладеного з ТОВ «МОЛОДИЙ ЛІС» інвестиційного договору з умовами конкурсу та конкурсної документації встановлено, що до складових частин об'єкту інвестування, всупереч умов конкурсу, конкурсної документації та Положення про порядок проведення інвестиційних конкурсів безпідставно включені дитячий майданчик з огорожею та спортивний майданчик, облаштування яких за всіма ознаками підлягало здійсненню в складі Благоустрою парку з подальшою передачею до комунальної власності міста Києва.

Слід зазначити, що за умовами інвестиційного договору ТОВ «МОЛОДИЙ ЛІС» здійснює фінансування робіт з Благоустрою парку в розмірі не менше 500,0 тис. грн з наступними техніко-економічними показниками:

№ п/п	Показник	Одиниця виміру	Всього
1	Кількість урн та контейнерів для сміття	шт.	15
2	Кількість лав для відпочинку	шт.	35
3	Площа 2 дитячих розважальних зон	м ²	1500
4	Площа спортивної зони	м ²	700

Однак, в подальшому, внаслідок незаконного та одноосібного (без згоди третьої сторони Інвестиційного договору – Департаменту економіки та інвестицій) внесення ТОВ «МОЛОДИЙ ЛІС» та КП УЗН Дарницького району м. Києва змін до Інвестиційного договору та безпідставного включення до Інвестиційного договору комплексу заходів і робіт з облаштування дитячих майданчиків та обладнання спортивної зони до Об'єкту інвестування (право власності на яке за Умовами конкурсу залишається у Інвестора), практично знівельовано, на думку аудиторів, виконання Інвестором обов'язкових вимог, передбачених Умовами конкурсу, в частині створення для відвідувачів регіонального ландшафтного парку сприятливих умов щодо безперешкодного та вільного користування окремими об'єктами благоустрою (дитячі розважальні зони).

Так, під час фактичного обстеження Об'єктів інвестування та Благоустрою встановлено, що створений Інвестором дитячий майданчик площею орієнтовно 1200 м.кв., який за всіма ознаками належить до однієї з дитячих розважальних зон, що за Умовами конкурсу підлягають безоплатній передачі до територіальної громади міста Києва, відокремлений елементами дерев'яної огорожі та доступ відвідувачів до нього здійснюється ТОВ «МОЛОДИЙ ЛІС» за додаткову плату на підставі квитків вартістю 30,0 гривень.

В результаті реалізації інвестиційного проекту за вищенаведеними умовами територіальною громадою міста Києва недоотримано 2 дитячі розважальні зони площею 1500 кв.м та спортивну зону площею 700 кв.м, а натомість, під виглядом облаштування території зони очікування та відпочинку батьків з дітьми, отримано доріжки, покриті тротуарною плиткою площею 89,2 кв.м та квітники в кількості 1 одиниця та щебеневе (гран-відсів) покриття спортивного майданчику (без спортивних елементів) площею 80 кв.м., відокремлене за периметром бордюром.

Крім того, проведеним вибіркоким дослідженням вартості переданого ТОВ «МОЛОДИЙ ЛІС» до власності територіальної громади м.Києва майна встановлено, що вартість робіт з облаштування окремих об'єктів благоустрою (викладання доріжок плиткою «Старе місто» та земляні роботи з підготовки поверхні для укладання плитки та гран-відсіву) більш ніж в 5 разів завищена у порівнянні з ринковою ціною.

Поряд з цим, в результаті не проведення передбаченої умовами Інвестиційного договору індексації на рівень інфляції за попередній період платежів на утримання та

розвиток території регіонального ландшафтного парку «Партизанська слава» КП УЗН Дарницького району недоотримано коштів в сумі 32,2 тис. гривень.

Всього, за умовами інвестиційного договору орієнтовна вартість здійснення заходів з облаштування об'єкта інвестування (мотузкового парку, адміністративних споруд, майстерні, тераси та біотуалетів) складає 1 400,5 тис. грн, вартість Благоустрою парку – 500,0 тис. грн та щомісячні платежі на розвиток території Парку – 10,0 тис. гривень.

Однак, висновки щодо отримання економічного ефекту від реалізації інвестиційного проекту з облаштування мотузкового парку не можливо надати, в зв'язку з відсутністю розробленого робочою групою та КП «Київське інвестиційне агентство» належного обґрунтування інвестиційного проекту.

Крім того, встановлено, що мотузковий парк на території РЛП «Партизанська слава» функціонував задовго (2010 рік) до проведення в 2016 році конкурсу із залучення інвестування на підставі угод про спільну рекреаційну діяльність, укладення яких, на думку аудиторів, здійснювались КП УЗН Дарницького району м. Києва за відсутності відповідних повноважень

II Розділ.

Досліджуючи питання використання території РЛП «Партизанська слава» встановлено хаотичне та безконтрольне розміщення суб'єктами підприємницької діяльності пересувних атракціонів, що ставить в нерівні та дискримінаційні умови комунальне підприємство міста ПКтаВ «Партизанська слава» та інвестора, діяльність яких здійснюється на законних підставах, в частині ведення господарської діяльності з надання послуг з відпочинку відвідувачам парку.

Так, жодні із близько 77 пересувних атракціонів, що встановлені 14 приватними суб'єктами підприємницької діяльності в парку «Партизанська слава» не відповідають вимогам нормативних актів, розміщені всупереч встановленого порядку та функціонують без введення в експлуатацію, в результаті чого виникає висока ймовірність виникнення аварійних ситуацій та можливих випадків травмування відвідувачів.

Відмічається, що близько 35% встановлених приватними суб'єктами господарювання пересувних атракціонів відносяться до атракціонів підвищеної небезпеки.

Водночас слід зазначити, що суттєве збільшення кількості встановлених приватними об'єктами господарювання пересувних атракціонів негативно вплинуло на фінансовий стан підприємства територіальної громади міста Києва ПКтаВ «Партизанська слава», безпосередньою діяльністю якого є встановлення та утримання стаціонарних атракціонів, які в переважній більшості повністю амортизовані та морально застарілі. При цьому, експлуатацію зазначених атракціонів підприємство здійснює шляхом організації відповідних технічних наглядів та оформлення передбачених законодавством дозволів.

Так, незважаючи на придбання в 2017 році за бюджетні кошти 3 нових атракціонів дохід ПКтаВ «Партизанська слава» в 2018 році від продажу квитків майже на 1,5 рази зменшився у порівнянні із 2016 роком, внаслідок чого втрачається можливість в повній мірі задовільними потреби споживачів в оновленні парку атракціонів комунального підприємства.

Крім того, в окремих випадках в РЛП «Партизанської слави» практично здійснено самовільне захоплення земель природо-охоронного фонду, доступ до яких надається за окрему плату.

Так, наприклад, на самовільно огороженій ФОП Король М.Т території площею близько 7 тис.м2 організовано зону платного відпочинку «Простір сімейного відпочинку «KACHELI», доступ до якої надається за окрему плату в сумі 35 - 40 грн/людини, в результаті чого обмежується реалізація прав відвідувачів парку на вільне пересування його територією. Також, зазначена діяльність, на думку аудиторів, негативно впливає або може негативно впливати на стан природних об'єктів та перешкоджає їх використанню за цільовим призначенням.

Вищезазначеному сприяли як відсутність прозорого та дієвого механізму розміщення пересувних атракціонів на території міста Києва, так і неналежний контроль з боку балансоутримувача (КП УЗН Дарницького району м.Києва) та Департаменту міського благоустрою.

Зокрема, забезпечення реалізації державної політики у сфері благоустрою та охорони праці на території міста Києва, контроль за станом благоустрою міста, сприяння його розвитку та поліпшення стану, вжиття заходів щодо притягнення винних у порушенні законодавства у сфері благоустрою до відповідальності покладено на Департамент міського благоустрою.

Реалізацію зазначених завдань серед іншого передбачено здійснювати через проведення Департаментом міського благоустрою рейдів та перевірок територій і об'єктів міста Києва щодо стану їх благоустрою, внесення приписів з умовою усунення порушень, здійснення контролю за їх виконанням, складання відповідних протоколів, надання доручень на демонтаж самовільно встановлених об'єктів тощо, а також, здійснення видачі, продовження та закриття контрольних карток на тимчасове порушення благоустрою та подальшим його відновленням.

Проте, досліджуючи питання виконання Департаментом міського благоустрою вищезазначених завдань, пов'язаних з розміщенням атракціонів в регіональному ландшафтному парку «Партизанська слава», встановлено низку системних недоліків в організації процесів оформлення, видачі, продовження, закриття контрольних карток та контролю благоустрою території.

Так, за період 2016-2018 роки Департаментом міського благоустрою 14 суб'єктам підприємницької діяльності видано 23 контрольні картки на тимчасове порушення благоустрою при встановленні пересувних атракціонів на території регіонального ландшафтного парку «Партизанської слави». Однак, встановлено, що в жодному випадку видача та оформлення зазначених контрольних карток не підтверджувалася наявністю повного пакету документів, визначених умовами Правил благоустрою міста Києва.

При цьому, майже у 90% випадках видавалися контрольні картки на тимчасове порушення благоустрою для встановлення пересувних атракціонів за відсутності понад половини з передбачених Правилами благоустрою міста Києва документів.

Також, в ході аудиту встановлено, що тільки в одному із 23 випадків суб'єктами господарювання отримано законодавчо передбачене погодження з Департаментом культури.

Крім того, Департаментом міського благоустрою допускались непоодинокі випадки затягування процесу закриття (від 3 до 7 місяців) та анулювання (до 17 місяців) контрольних карток, термін дії яких закінчено; випадки видачі нових контрольних карток за відсутності відміток про закриття або анулювання попередньо виданих їм контрольних карток.

На момент проведення аудиту в Департаменті обліковувались 56% (13 із 23) незакритих досліджених контрольних карток із закінченим терміном дії.

Поряд з цим, в переважній більшості (70% або 16 од.) оформлення та видача контрольних карток Департаментом міського благоустрою здійснювалась на декілька одиниць атракціонів одночасно, тоді як Правила благоустрою міста Києва передбачають оформлення таких карток на кожний окремий об'єкт.

Не врегульованою та малоефективною також є діяльність Департаменту міського благоустрою, що пов'язана з виконанням функції контролю за станом благоустрою міста, що серед іншого підтверджується:

- формальним, неякісним та малорезультативним проведенням обстежень та перевірок за дотриманням юридичними та фізичними особами Правил благоустрою міста Києва;

- відсутністю актів обстежень із фотофіксацією території парку до початку робіт з порушення благоустрою;
- одноосібним проведенням обстежень працівником КП «Київблагоустрій» (без участі відповідальних працівників балансоутримувача, відділу контролю за благоустроєм РДА в м. Києві та суб'єкта господарської діяльності).
- затягуванням та відтермінуванням проведення обстежень території при анулюванні та закритті контрольних карток на тимчасова порушення.

Вищезазначене, на думку аудиту, не перешкоджає, а навпаки стимулює хаотичне та безконтрольне розміщення на території регіонального ландшафтного парку «Партизанська слава» пересувних атракціонів.

Так, незважаючи на постійне знаходження на території регіонального ландшафтного парку «Партизанська слава» самовільно встановлених пересувних атракціонів, Департаментом міського благоустрою за останні три роки винесено лише 7 однотипних приписів 3 суб'єктам господарювання.

При цьому, контроль за виконанням зазначених приписів Департаментом практично не здійснювався, та відповідно, заходи щодо притягнення до відповідальності та/або демонтажу не вживалися.

Враховуючи вищевикладене, з метою запобігання неконтрольованого розміщення пересувних атракціонів на території РЛП «Партизанська слава», збереження території та об'єктів природно-заповідного фонду, легалізації здійснення підприємницької діяльності, потребують нагального вирішення питання розроблення та затвердження проекту організації території парку з відповідним функціональним зонуванням, чіткого порядку та правил розміщення пересувних атракціонів в парках міста, посилення та формалізація контролю за станом благоустрою території парку тощо.

Врахування рекомендацій

за результатами планового аудиту ефективності та відповідності оцінки діяльності Комунального підприємства по утриманню зелених насаджень Дарницького району м. Києва щодо ефективності використання території парку «Партизанська слава» для розміщення атракціонів та мотузкового парку (аудиторський звіт від 25.06.2019 №070-5-13/15)

№ п/п	Ризикова сфера (гіпотеза аудиту)	Висновок (результат аудиту/доказова база	Станом на	Стан врахування рекомендацій	Сума усунення (тис. грн.)	Причини неврахування	Потрібно вжити заходи
	Комунальне підприємство по утриманню зелених насаджень Дарницького району м. Києва						
1	Контроль за відповідністю умов конкурсу та умов договору.	В ході аудиту встановлено, що конкурсна пропозиція ТОВ «МОЛОДИЙ ЛІС» суперечила Умовам конкурсу та Конкурсній документації, в частині включення до Об'єкту інвестування дитячого майданчика з огорожею (для дітей віком від 1,5 до 5 років), велопрокату, місця для приготування та реалізації продуктів харчування – бутербродів, тістечок, чаю, кави, прохолодних напоїв (кафе сімейного типу), місця для стрільби з луку тощо, що відповідно до 6.2.51 Положення про порядок проведення інвестиційних конкурсів є однією з підстав для оголошення конкурсу таким що не відбувся. При цьому, порівнявши умови Інвестиційного договору з Умовами конкурсу та Конкурсної документації встановлено, що до	Вжити заходи щодо приведення у відповідність п.2.3. Інвестиційного договору до Умов конкурсу шляхом внесення відповідних змін та здійснити відповідний документальний контроль за виконанням умов договору, умов інвестиційного конкурсу усіма його сторонами.	Не виконано.		КП УЗН Дарницького району у листі від 31.07.2019 повідомило, про направлення відповідних листів до Департаменту економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради та ТОВ "МОЛОДИЙ ЛІС" щодо розгляду внесення змін до інвестиційного договору від 20.12.2016 №050-13/i/162 та щодо отримання роз'яснення методики нарахування індексації на рівень інфляції за попередні періоди платежів на утримання та розвиток території РЛП.	Надати копії листів та відповідей щодо внесення відповідних змін та здійснити відповідний документальний контроль за виконанням умов договору, умов інвестиційного конкурсу усіма його сторонами.

		складових частин Об'єкту інвестування, всупереч Умов конкурсу, Конкурсної документації та Положення про порядок проведення інвестиційних конкурсів безпідставно включені дитячий майданчик з огорожею та спортивний майданчик, облаштування яких за всіма ознаками підлягало здійсненню в складі Благоустрою парку. Внаслідок укладання Інвестиційної угоди на таких умовах створено, на думку аудиторів, передумови для подальшої підміни понять, маніпулювань та трансформації складових частин Благоустрою парку (вартість яких за Умовами конкурсу та Конкурсної документації підлягає безкоштовній передачі інвестором до комунальної власності територіальної громади міста Києва), до складових частин Об'єкту інвестування (право власності на які залишається в інвестора), що спричинило виникненню ризику недоотримання активів територіальною громадою міста Києва.				
--	--	--	--	--	--	--

2	Виконання умов Інвестиційного договору.	Внаслідок незаконного та одноосібного (без згоди третьої сторони Інвестиційного договору – Департаменту економіки та інвестицій) внесення ТОВ «МОЛОДИЙ ЛІС» та КП УЗН Дарницького району м. Києва змін до Інвестиційного договору та безпідставного включення до Інвестиційного договору комплексу заходів і робіт з облаштування дитячих майданчиків та обладнання спортивної зони до Об'єкту інвестування (право власності на яке за Умовами конкурсу залишається у Інвестора), практично знівельовано, на думку аудиторів, виконання Інвестором обов'язкових вимог, передбачених Умовами конкурсу, в частині створення для відвідувачів регіонального ландшафтного парку «Партизанська слава» сприятливих умов щодо безперешкодного та вільного користування окремими об'єктами благоустрою (дитячі розважальні зони). Зокрема, під час фактичного обстеження Об'єктів інвестування та Благоустрою встановлено, що створений Інвестором дитячий майданчик	Вжити заходи щодо розроблення (внесення змін) Інвестором проектної документації або іншої документації передбаченої законодавством України, яка відповідатиме умовам інвестиційного конкурсу та орієнтовним техніко-економічним показникам, в т.ч. (в разі потреби) заходи передбачені п.3.11 Умов конкурсу. Розглянути можливість застосування передбачених п.8.7 Інвестиційного договору штрафних санкцій.	Не виконано.	КП УЗН Дарницького району у листі від 31.07.2019 повідомило, про направлення відповідних листів до Департаменту економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради та ТОВ "МОЛОДИЙ ЛІС" щодо розгляду внесення змін до інвестиційного договору від 20.12.2016 №050-13/i/162 та щодо отримання роз'яснення методики нарахування індексації на рівень інфляції за попередні періоди платежів на утримання та розвиток території РЛП.	Вжити заходи щодо розроблення (внесення змін) Інвестором проектної документації або іншої документації передбаченої законодавством України, яка відповідатиме умовам інвестиційного конкурсу та орієнтовним техніко-економічним показникам, в т.ч. (в разі потреби) заходи передбачені п.3.11 Умов конкурсу. Розглянути можливість застосування передбачених п.8.7 Інвестиційного договору штрафних санкцій.
---	---	--	--	--------------	---	--

		площею орієнтовно 1200 м.кв., який за всіма ознаками належить до однієї з дитячих розважальних зон, що за Умовами конкурсу підлягають безоплатній передачі до територіальної громади міста Києва, відокремлений елементами дерев'яної огорожі та доступ відвідувачів до нього здійснюється за додаткову плату на підставі квитків вартістю 30,0 гривень. В результаті реалізації інвестиційного проекту за вищенаведеними умовами територіальною громадою міста Києва недоотримано 2 дитячі розважальні зони площею 1500 кв.м та спортивну зону площею 700 кв.м, а натомість, під виглядом облаштування території зони очікування та відпочинку батьків з дітьми, отримано доріжки, покриті тротуарною плиткою площею 89,2 кв.м та квітники в кількості 1 одиниця та щебеневе (гран-відсів) покриття спортивного майданчику (без спортивних елементів) площею 80 кв.м., відокремлене за периметром бордюром. Крім того, проведеним вибірковим дослідженням вартості переданого ТОВ «МОЛОДИЙ ЛІС» до				
--	--	--	--	--	--	--

		власності територіальної громади м.Києва майна встановлено, що вартість робіт з облаштування окремих об'єктів благоустрою суттєво (більш ніж в 5 разів) завищена у порівнянні з ринковою ціною.					
3	Дотримання умов інвестиційного договору.	У результаті не проведення передбачуваної умовами Інвестиційного договору індексації на рівень інфляції за попередній період платежів на утримання та розвиток території регіонального ландшафтного парку «Партизанська слава» КП УЗН Дарницького району недоотримано коштів в сумі 32,2 тис. гривень.	Вжити заходи щодо виконання умов п.3.6. Інвестиційний договір шляхом донарахування та стягнення платежів на утримання та розвиток території регіонального ландшафтного парку «Партизанська слава» у сумі 32,2 тис. гривень.	Не виконано.		КП УЗН Дарницького району у листі від 31.07.2019 повідомило, про направлення відповідних листів до Департаменту економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради та ТОВ "МОЛОДИЙ ЛІС" щодо розгляду внесення змін до інвестиційного договору від 20.12.2016 №050-13/і/162 та щодо отримання роз'яснення методики нарахування індексації на рівень інфляції за попередні періоди платежів на утримання та розвиток території РЛП.	Копії документів щодо донарахування та стягнення платежів на утримання та розвиток території регіонального ландшафтного парку «Партизанська слава» у сумі 32,2 тис. гривень.

4	Розміщення атракціонів на території регіонального ландшафтного парку «Парк Партизанської слави», що є об'єктом природно-заповідного фонду в м. Києві.	Жоден із близько 77 пересувних атракціонів (дитячі потяги, каруселі, гойдалки, батути та інші), що встановлені 14 суб'єктами підприємницької діяльності в парку «Партизанська слава», не відповідає вимогам нормативних актів, розміщений без відповідних дозволів та функціонує без введення в експлуатацію, в результаті чого виникає висока ймовірність виникнення аварійних ситуацій та можливих випадків травмування відвідувачів. Крім того, в окремих випадках, в РЛП «Партизанська слава» практично здійснено самовільне захоплення земель природо-охоронного фонду, доступ до яких надається за окрему плату, Так, наприклад, на самовільно огороженій ФОП Король М.Т території площею близько 7 тис.м² організовано зону платного відпочинку «Простір сімейного відпочинку «KACHELI», доступ до якої надається за окрему плату в сумі 35 - 40 грн/людини, в результаті чого обмежується реалізація прав відвідувачів парку на вільне пересування його територією.	КП УЗН Дарницького району: - забезпечити виконання охоронного зобов'язання №3-2-3 від 20.12.2002 та вжити заходи щодо демонтажу самовільно встановлених огорож (ФОП Король М.Т. та ФОП Стрелковська І.В.); - ініціювати перед Департаментом благоустрою демонтаж (переміщення) незаконно встановлених пересувних атракціонів; - вжити заходи щодо оформлення та затвердження в установленому порядку Проекту організації території парку.	Не виконано.	У листі КП УЗН Дарницького району від 31.07.2019 повідомлено, ФОП Король М.Т. здійснює свою діяльність на підставі контрольної картки №18020025-Др від 22.04.2018, термін дії якої до 31.12.2019. ФОП Стрелковська І.В. здійснює діяльність на підставі договору №13/ДА-А-2018 від 21.06.2019, укладеного з КП "Київські магазини", що є оператором по розміщенню атракціонів у м.Киві та контрольної картки №19020038-Др від 22.04.2019, виданої Департаментом міського благоустрою. КП УЗН Дарницького району не є балансоутримувачем пересувних атракціонів, і Статутною діяльністю підприємства передбачено утримання в належному санітарному стані зелених насаджень. Відповідно до Правил будови і безпечної експлуатації атракціонної техніки, затверджених наказом Міністерства України з питань надзвичайних ситуацій та у справах захисту населення від наслідків Чорнобильської катастрофи від 01.03.2006 №110, відповідальність за експлуатацію пересувних атракціонів покладена на балансоутримувачів таких об'єктів. За інформацією Управління екології та природних ресурсів, як головного розпорядника коштів екологічного фонду, видатки на розробку плану організації територій парку Партизанської слави включено в проєкті розпорядження щодо розподілу коштів на природоохоронні заходи.	Надати документальні підтвердження вжитих КП УЗН Дарницького району заходів: - щодо забезпечення виконання охоронного зобов'язання №3-2-3 від 20.12.2002 та вжити заходи щодо демонтажу самовільно встановлених огорож (ФОП Король М.Т. та ФОП Стрелковська І.В.); - щодо ініціювання перед Департаментом благоустрою демонтаж (переміщення) незаконно встановлених пересувних атракціонів; - щодо оформлення та затвердження в установленому порядку Проекту організації території парку.
---	--	---	--	---------------------	--	---

		Хаотичне та безконтрольне розміщення суб'єктами підприємницької діяльності на території регіонального ландшафтного парку «Партизанської слави» пересувних атракціонів ставить в нерівні та дискримінаційні умови як ПКтаВ «Партизанська слава» та інвестора в частині ведення господарської діяльності з надання послуг з відпочинку відвідувачам парку.					
5	Притягнути до відповідальності причетних до виявлених порушень та недоліків посадових осіб у відповідності до чинного законодавства.						Надати копії наказів про притягнення до відповідальності винних осіб.
	Департамент міського благоустрою						
6	Оформлення контрольних карток на тимчасове порушення благоустрою при встановленні пересувних атракціонів.	В результаті неналежного контролю за оформленням контрольних карток на тимчасове порушення благоустрою при встановленні пересувних атракціонів на території регіонального ландшафтного парку «Партизанської слави» Департаментом міського благоустрою протягом 2016-2018 років видано 23 контрольні картки за відсутності у 100% випадках необхідного повного пакету документів, визначених умовами п.15.3.25 Правил благоустрою міста Києва. При цьому, майже у 90% випадках видавалися	Вжити заходи щодо недопущення порушень при оформленні та видачі контрольних карток без повного та/або належного пакету документів, передбаченого Правилами благоустрою, зокрема затвердивши в посадових інструкціях персональну відповідальність працівників Департаменту за допущення таких випадків.	Не виконано.		Контрольна картка на тимчасове порушення благоустрою та його відновлення (далі - Контрольна картка) відповідно до рішення Київської міської ради (дали - КМР) від 22.09.2011 №35/6251 та від 29.12.2011 №1008/72/44- не документ дозвільного характеру. Контрольни картка є документом контрольного характеру, на підставі якого здійснюється лише фіксація та контроль за порушення існуючого благоустрою та його відновлення при виконанні земляних і будівельних робіт такапітальних ремонтів на території міста Києва, видача якої регламентується розділом XV Правил благоустрою м.Києва, затверджених рішенням від 25.12.2008 №1051/1015 (зі змінами) (далі - Правила), вводиться на період до затвердження КМР Порядку видачі дозволів на порушення об'єктів благоустрою або відмови у їх видачі,	Внести зміни до посадових інструкцій працівників щодо персональної відповідальності за допущення випадків порушень чинного законодавства при оформленні та видачі контрольних карток без повного та/або належного пакету документів.

		контрольні картки на тимчасове порушення благоустрою для встановлення пересувних атракціонів за відсутності понад половини необхідних за вимогами Правил благоустрою міста Києва документів.				переоформлення, видачі дублікатів, аналювання дозволів. За виконання своїх обов'язків працівники Департаменту несуть відповідальність відповідно до своїх посадових інструкцій. відповідно до п.15.3 "Основні види робіт" Правил визначено вичерпний перелік документів на кожний випадок відкриття Контрольних карток. У зв'язку зі зміною законодавства України та затвердження Мінрегіонбудом України Типових правил благоустрою території населеного пункту при підготовці проекту рішення КМР щодо внесення змін до Правил буде виключено з переліку вид документів, які суперечать чинному законодавству України та Правилам.	
7	Оформлення контрольних карток на тимчасове порушення благоустрою при встановленні пересувних атракціонів.	Неналежне виконання покладених завдань та не своєчасне вжиття заходів щодо видачі, продовження, закриття, призупинення, зупинення (анулювання) контрольної картки на тимчасове порушення благоустрою, зокрема: - внаслідок відсутності належного контролю за терміном дії контрольних карток станом на момент проведення аудиту в Департаменті обліковується 56% (13 із 23) незакритих досліджених контрольних карток із закінченим терміном дії; - затягування процесу закриття та анулювання контрольних карток, термін дії яких закінчено, зокрема, встановлено	Розглянути можливість впровадження загальнодоступної електронної системи здійснення обліку та ведення реєстру видачі контрольних карток на порушення об'єктів благоустрою або відмови в їх видачі, переоформлення, видачі дублікатів, розміщеної на веб-ресурсах Департаменту благоустрою та визначення порядку її функціонування.	Не виконано.		Відповідно до р.XV Порядку оформлення контрольної картки на тимчасове порушення благоустрою, її зупинення, подовження і закриття", реєстрація письмового звернення і заявок з необхідними документами залежно від виду робіт для видачі планових Контрольних карток на тимчасове порушення благоустрою в разі виникнення аварій (Аварійна картка) з 09.01.2018 проходить в Єдиній системі електронного документообігу АСКОД. Порядку документування і інформації щодо відмов, видачі, продовження, закриття, зупинення (анулювання) інформування замовника про надання додаткових документів в разі відсутності при подачі письмового звернення і т.ч. Контрольних карток наявна в єдиній системі електронного документування АСКОД. Інформація щодо реєстру Контрольних карток у зв'язку з аварійними розкриттями режимі "онлайн" наявна на сайті https://gis.kyivcity.gov.ua/map/-- "Перехід на карту"--- "Додати шар"+"---"	Розглянути можливість впровадження загальнодоступної електронної системи здійснення обліку та ведення реєстру видачі контрольних карток на порушення об'єктів благоустрою або відмови в їх видачі, переоформленні, видачі дублікатів, анулювання тощо, розміщеної на веб-ресурсах Департаменту благоустрою та визначення порядку її функціонування.

		відтермінування закриття контрольних карток від 3 до 7 місяців та їх анулювання до 17 місяців; - неодноразово допускаються випадки видачі нових контрольних карток за відсутності відміток про закриття або анулювання попередньо виданих їм контрольних карток.				"Об'єкти благоустрою"----"Розриття". Реєстр за посиланням: https://gis.kyivcity.gov.ua у вкладці "Діяльність" - підпорядковані комунальні підприємства" - КП "Київблагоустрій" - Сайт https://blagoustriy.kiev.ua/ "Публічна інформація" --"Користна інформація" Реєстрація для РДА, який надається відповідальній особі представнику районної в місті Києві державної адміністрації для користування на підставі звернення до КП "Київблагоустрій" з повідомленням особистих даних, адреси електронної пошти та контактного номеру телефону.	
8	Оформлення контрольних карток на тимчасове порушення благоустрою при встановленні пересувних атракціонів.	В результаті неналежного виконання завдань з оформлення, супроводу та видачі Департаментом контрольних карток на тимчасове порушення благоустрою у більш ніж 70% (або 16 од.) контрольних картах причиною порушення благоустрою зазначалося встановлення декількох атракціонів, тобто більш ніж один об'єкт, чим порушено вимоги п.15.2.7. Правил благоустрою міста Києва.	Вжити заходи щодо недопущення порушень при оформленні та видачі контрольних карток на кожний об'єкт окремо, як це передбачено Правилами благоустрою, зокрема, затвердивши в посадових інструкціях персональну відповідальність працівників Департаменту за допущення таких випадків.	Не виконано.		Планові Контрольні картки оформляються відповідно до Правил п.15.3 "Основні види робіт". П.15.3.25 "Встановлення пересувних атракціонів" визначено перелік документів і не передбачено кількість об'єктів, що не порушує п.15.2.7. при оформленні та видачі Контрольних карток.В зв'язку з зміною законодавства України та затвердженням Мінрегіонрозвитку, будівництва та ЖКГ України, Типових правил благоустрою території неселеного пункту при підготовці проекту рішення КМР щодо внесення змін до Правил буде, та внесено зміни до Правил та виключено з переліку вид документів, які суперечать чинному законодавству України та Правилам.За виконанням своїх обов'язків працівники Департаменту несуть відповідальність відповіно до посадових інструкцій.	Внести зміни до посадових інструкцій працівників щодо персональної відповідальності за допущення випадків порушень чинного законодавства при оформленні контрольних карток.
9				Не виконано.			

	Діяльність Департаменту міського благоустрою, що пов'язана з виконанням функції контролю за станом благоустрою є не врегульованою та малоефективною, що серед іншого, підтверджується: - формальним, неякісним та малорезультативним проведенням обстежень та перевірок за дотриманням юридичними та фізичними особами Правил благоустрою міста Києва; - відсутністю актів обстежень із фотофіксацією території парку до початку робіт з порушення благоустрою; - одноосібним проведенням обстежень працівником КП «Київблагоустрій» (без участі відповідальних працівників балансоутримувача, відділу контролю за благоустроєм РДА в м. Києві та суб'єкта господарської діяльності). - затягуванням та відтермінуванням проведення обстежень території при анулюванні та закритті контрольних карток на тимчасове порушення. Вищезазначене, на думку аудиту, не перешкоджає, а навпаки стимулює хаотичне та	Вжити заходи з підвищення якості та результативності роботи щодо стану благоустрою, в т.ч. за додержанням юридичними та фізичними особами законодавства у сфері благоустрою при встановленні пересувних атракціонів на території регіонального ландшафтного парку «Партизанська слава» шляхом: - обстеження, перевірки та документального оформлення порушень благоустрою парку з розміщення приватними суб'єктами господарювання пересувних атракціонів з подальшим забезпеченням усунення виявлених порушень (в т.ч. демонтажу); - впровадження внутрішнього порядку обстежень об'єктів благоустрою при оформленні, продовженні, видачі, закритті (анулюванні) контрольних карток на тимчасове		Відповідно до п.19.2.1. Правил уповноважені працівники Департаменту мають право залучати спеціалістів структурних підрозділів виконавчого органу Київради (КМДА), комнальних підприємств, установ та організацій, об'єднань громадян (за погодженням з їхніми керівниками) для розгляду питань у сфері благоустрою території міста, вносити приписи з вимогою усунення порушень, закону України "Про благоустрій населених пунктів" і цих правил, складати протоколи про адміністративні правопорушення за статтею 152 Кодексу України про адміністративні правопорушення". Уповноважені працівники районних управлінь (відділів) контролю за благоустроєм районних у місті Києві державних адміністрацій мають право вносити приписи з вимогою усунення порушень закону України "Про благоустрій населених пунктів" і цих правил, складати протоколи протоколи про адміністративні правопорушення за статтею 152 Кодексу України про адміністративні правопорушення". Також Статутом КП "Київблагоустрій" передбачено здійснення заходів, які забезпечують дотримання юридичними та фізичними особами Правил благоустрою м.Києва. Крім того, виконавчим органом КМДА розпорядженням від 31.01.2011 №121 "Про реалізацію районними в місті Києві державними адміністраціями окремих повноважень" покладено контроль за станом благоустрою на підпорядкованих територіях на районні державні адміністрації м.Києва. Відповідно до п.20.1.1. Правил до відповідальності за порушення у сфері благоустрою притягуються особи, винні у: - порушенні вимог Законів України "Про забезпечення санітарного та епідемічного благополуччя населення",	Надати копії актів обстеження, перевірки та документального оформлення порушень благоустрою парку з розміщення приватними суб'єктами господарювання пересувних атракціонів з подальшим забезпеченням усунення виявлених порушень (в т.ч. демонтажу) станом на 01.09.2019. Впровадити внутрішній порядок обстежень об'єктів благоустрою при оформленні, продовженні, видачі, закритті (анулюванні) контрольних карток на тимчасове порушення благоустрою та систему контролю процесу та розробити плани/графіки обстежень території парку (надати копії).
--	---	--	--	--	--

		безконтрольне розміщення на території регіонального ландшафтного парку «Партизанська слава» пересувних атракціонів. Так, незважаючи на постійне знаходження на території регіонального ландшафтного парку «Партизанська слава» самовільно встановлених пересувних атракціонів, Департаментом міського благоустрою за останні три роки винесено лише однотипних 7 приписів 3 суб'єктам господарювання. При цьому, контроль за виконанням зазначених приписів Департаментом практично не здійснювався, та відповідно, заходи щодо притягнення до відповідальності та/або демонтажу не вживалися.	порушення благоустрою та систему контролю процесу; - розробки планів/графіків обстежень території парку.		"Про відходи" та "Про охорону навколишнього природного середовища"; - порушенні встановлених державних стандартів, норм і цих Правил; - проектуванні об'єктів благоустрою м. Києва з порушенням вимог Правил забудови м. Києва та державних будівельних норм; - порушенні режиму використання й охорони територій та об'єктів рекреаційного призначення; - самовільному зайнятті території (частини території) об'єкта благоустрою; - пошкодженні (руйнуванні чи псуванні) вулично-дорожньої мережі, інших об'єктів благоустрою; - знищенні або пошкодженні зелених насаджень чи інших об'єктів озеленення; - забрудненні (засміченні) території; - самовільному наклеюванні оголошень, інформаційно-агітаційних плакатів, реклами, листівок тощо та нанесенні написів, малюнків тощо на об'єктах благоустрою території міста; - неналежному утриманні об'єктів благоустрою, зокрема покриття доріг, тротуарів, освітлення території тощо; - створюванні умов, які ускладнюють або унеможливають прибирання об'єктів та елементів благоустрою. Відповідно до п.20.2.1. Правил, якщо під час перевірки виявлені причини та умови, які можуть спричинити порушення благоустрою, посадова особа контролюючого органу зобов'язана скласти та видати офіційний документ - припис, який є обов'язковим для виконання в термін до трьох діб особами, які є відповідальними за утримання об'єктів благоустрою. У приписі зазначаються: дата і місце його складання, посада, прізвище, ім'я, по батькові особи, яка склала припис, відомості про особу, на яку складений	
--	--	---	---	--	--	--

						припис, та надаються пропозиції щодо усунення причин та умов, які спричиняють порушення благоустрою території. Припис підписується особою, яка його склала, і особою, на яку він складений. У разі відмови особи отримати припис в графі "Припис одержав" робиться про це запис. Відповідно до п.15.6. Правил контроль за виконанням робіт на об'єктах благоустрою здійснюється Департаментом міського благоустрою та збереження природного середовища виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) шляхом прийняття робіт щодо поновлення благоустрою після його відновлення. Про прийняття робіт щодо поновлення благоустрою після його відновлення складається акт обстеження про відновлення благоустрою. Відповідно 15.5.6 після відновлення благоустрою та закриття дозволу (ордера) відповідними установами та організаціями ордер вважається закритим, а відповідальність за санітарно-технічний стан територій несе балансоутримувач.	
	КП «Київське інвестиційне агентство»						
10	Визначення обґрунтування інвестування об'єкту.	З огляду на відсутність у конкурсній документації необхідного обґрунтування інвестування проекту аудиторами не надається висновки щодо економічного ефекту від укладання інвестиційного договору. Крім того, відповідно до отриманої в ході зустрічної перевірки інформації, мотузковий	КП «Київське інвестиційне агентство» розглянути питання щодо розробки та затвердження методики підготовки фінансових моделей інвестиційних проектів та включення фінансової моделі до передпроектних пропозицій	Заходи вжито.	x	x	x

		парк на території регіонального ландшафтного парку «Партизанська слава» функціонував задовго (2010 рік) до проведення в 2016 році конкурсу із залучення інвестування на підстав угод про спільну рекреаційну діяльність, укладення яких, на думку аудиторів, здійснювались КП УЗН Дарницького району м. Києва за відсутності відповідних повноважень.	інвестиційних проектів, достатніх для обґрунтування реалізації інвестиційних проектів.				
--	--	--	---	--	--	--	--