

ЗАТВЕРДЖУЮ
КИЇВСЬКИЙ МІСЬКИЙ ГОЛОВА
(посада керівника державного органу)
В.В. КЛИЧКО
(ініціали, прізвище)
«28» вересня 2023 року



**ЗВЕДЕНИЙ ПЛАН ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
на 2024 – 2026 роки
ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ДЕРЖАВНОЇ
АДМІНІСТРАЦІЇ) ТА РАЙОННИХ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНИХ АДМІНІСТРАЦІЙ**

I. МЕТА (МІСІЯ) ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Мета (місія) внутрішнього аудиту – сприяти виконавчому органу Київської міської ради (Київській міській державній адміністрації) (далі – ВО КМР (КМДА)) та районним в місті Києві державним адміністраціям (далі – РДА) у досягненні визначених цілей шляхом здійснення внутрішніх аудитів (із застосуванням систематичного, послідовного та ризик-орієнтованого підходу до оцінки об'єкта внутрішнього аудиту) та надання Київському міському голові, керівникам структурних підрозділів та районних в місті Києві державних адміністрацій, підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва незалежних і об'єктивних висновків та рекомендацій, які допомагають у:

- підвищенні ефективності та результативності системи внутрішнього контролю, у тому числі процесів управління ризиками, удосконаленні системи управління;

- поліпшенні політик і процедур, які забезпечують запобігання фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання фінансових та матеріальних ресурсів, виникненню помилок чи інших недоліків у діяльності виконавчого органу Київської міської ради (Київській міській державній адміністрації), районних в місті Києві державних адміністрацій, підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва;

- посиленні підзвітності та підвищенні ефективності діяльності виконавчого органу Київської міської ради (Київській міській державній адміністрації), районних в місті Києві державних адміністрацій, підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва;

- розвитку доброчесності через поступовий розвиток культури етичної поведінки, заснованої на дотриманні етичних цінностей.

II. ПІДХОДИ ДО ПЛАНУВАННЯ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Під час планування діяльності з внутрішнього аудиту враховано визначені законодавством ключові підходи, а саме:

формування стратегічних цілей та завдань внутрішнього аудиту з врахуванням стратегії (пріоритетів) та цілей діяльності ВО КМР (КМДА);

визначення пріоритетів та результатів діяльності Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту (далі - ДВФКА) та інші підрозділи внутрішнього аудиту структурних підрозділів ВО КМР (КМДА) та РДА (далі – підрозділи внутрішнього аудиту) на наступні три роки;

щорічне визначення підрозділами внутрішнього аудиту ВО КМР (КМДА) та РДА завдань внутрішнього аудиту на наступний календарний рік з урахуванням визначених пріоритетів та результатів діяльності таких підрозділів, на відповідний трирічний період;

ведення та своєчасне оновлення інформації у зведеній базі даних щодо простору внутрішнього аудиту;

з'ясування та врахування думки Київського міського голови, керівників структурних підрозділів ВО КМР (КМДА) та РДА щодо ризикових сфер діяльності ВО КМР (КМДА), РДА, підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва з метою правильності формулювання аудиторської думки про ризики у діяльності ВО КМР (КМДА), РДА, підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва;

визначення ризикових сфер та об'єктів внутрішнього аудиту, які будуть досліджуватися впродовж трьох років, за результатами проведення (актуалізації) оцінки ризиків та аналізу пропозицій відповідальних за діяльність осіб (після консультацій з відповідальними за діяльність особами щодо проблемних питань та ризиків, які впливають на досягнення цілей діяльності виконавчого органу Київської міської ради (Київській міській державній адміністрації), а також з урахуванням результатів внутрішніх аудитів, проведених за останні три роки;

визначення завдань із здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту відповідно до завдань, передбачених законодавством у сфері внутрішнього аудиту;

резервування робочого часу не більше 25%, призначеного на проведення внутрішніх аудитів, для здійснення позапланових внутрішніх аудитів за рішенням Директора ДВФКА, керівників структурних підрозділів ВО КМР (КМДА) та РДА;

забезпечення ДВФКА, керівниками структурних підрозділів ВО КМР (КМДА) та РДА перегляду та внесення змін до стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту у разі зміни стратегії (пріоритетів) та цілей діяльності ВО КМР (КМДА), за результатами щорічного проведення (актуалізації) оцінки ризиків та з інших обґрунтованих підстав.

III. СТРАТЕГІЧНІ ЦІЛІ, ЗАВДАННЯ ТА КЛЮЧОВІ ПОКАЗНИКИ РЕЗУЛЬТАТИВНОСТІ, ЕФЕКТИВНОСТІ ТА ЯКОСТІ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ НА 2024 – 2026 РОКИ

3.1. Стратегічна ціль внутрішнього аудиту, яка сприяє досягненню визначеної мети (місії) внутрішнього аудиту

| Стратегічна ціль внутрішнього аудиту | Роки виконання |
|---|----------------|
| <p>Підвищення ефективності та спроможності внутрішнього аудиту шляхом:</p> <ul style="list-style-type: none"> - переорієнтації діяльності з внутрішнього аудиту на проведення системного аналізу та оцінки ефективності системи внутрішнього контролю, виконання завдань і функцій, планування і виконання бюджетних програм, якості надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей; - здійснення внутрішніх аудитів у ризикових сферах діяльності ВО КМР (КМДА), РДА, підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва та надання об'єктивних та незалежних висновків та рекомендацій за їх результатами; - посилення контролю за реагуванням на аудиторські рекомендації; - забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту | 2024-2026 |

3.2. Завдання внутрішнього аудиту та ключові показники результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту, спрямовані на досягнення стратегічної цілі внутрішнього аудиту

| Завдання внутрішнього аудиту | Ключові показники результативності, ефективності та якості внутрішнього аудиту | Роки виконання/Рівень виконання (%) | | |
|--|--|-------------------------------------|----------|----------|
| | | 2024 рік | 2025 рік | 2026 рік |
| <i>Завдання та ключові показники результативності, ефективності та якості із здійснення внутрішніх аудитів</i> | | | | |
| Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності та відповідності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, функціональних процесів, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо | Зведений план (план) діяльності з внутрішнього аудиту виконано у повному обсязі | 100 | 100 | 100 |
| | Аудиторські рекомендації за результатами аудиту прийнято до виконання | 90 | 95 | 95 |
| | Частка впроваджених аудиторських рекомендацій (повністю або частково, без урахування рекомендацій, щодо яких не настав строк виконання) становить не менше (відсотків) | 80 | 85 | 85 |

| | | | | |
|--|--|----------|----------|----------|
| Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності організації системи внутрішнього контролю та повноти її впровадження | Зведений план (план) діяльності з внутрішнього аудиту виконано у повному обсязі | 100 | 100 | 100 |
| | Збільшення частки здійснення внутрішніх аудитів, спрямованих на системний аналіз та оцінку ефективності виконання завдань і функцій, визначених актами законодавства відносно попереднього року (відсотків) | 10 | 10 | 10 |
| <i>Завдання та ключові показники результативності, ефективності та якості із здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i> | | 2024 рік | 2025 рік | 2026 рік |
| Здійснення методологічної роботи | Актуалізовано основні внутрішні документи з питань внутрішнього аудиту з урахуванням останніх змін у законодавстві з питань внутрішнього аудиту. | 100 | 100 | 100 |
| Здійснення ризик-орієнтованого планування діяльності з внутрішнього аудиту | Забезпечено ведення та своєчасне оновлення інформації у зведеній базі даних щодо простору внутрішнього аудиту (зведена база даних містить повну та актуальну інформацію щодо об'єктів внутрішнього аудиту, результатів оцінки ризиків, ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту, інші відомості, що стосуються об'єктів внутрішнього аудиту). Зведений план діяльності з внутрішнього аудиту складено, зведено та затверджено Київським міським головою (на пізніше планового періоду). | 100 | 100 | 100 |
| Здійснення моніторингу врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту | Забезпечено ведення бази даних стану врахування рекомендацій за результатами здійснення внутрішніх аудитів, забезпечується підтримка інформації у базі даних в актуальному стані (внесення інформації протягом 10 днів з дня надходження у підрозділ внутрішнього аудиту документів, які підтверджують стан впровадження аудиторських рекомендацій) | 100 | 100 | 100 |
| Здійснення звітування (внутрішнього та зовнішнього) про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту | Надання Київському міському голові пропозицій щодо удосконалення системи внутрішнього контролю та діяльності з внутрішнього аудиту за результатами внутрішнього письмового інформування керівником підрозділу внутрішнього аудиту | 100 | 100 | 100 |
| | Відсутні з боку Мінфіну зауваження щодо достовірності включення даних до Зведеного звіту (ф. № 1-ДВА) та своєчасності його надання Мінфіну. | 100 | 100 | 100 |
| Проведення внутрішніх оцінок якості внутрішнього аудиту | Складено та затверджено Програму забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту, в якій враховано результати внутрішніх оцінок якості внутрішнього аудиту. Забезпечено у повному обсязі виконання заходів, визначених Програмою забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту. Забезпечено здійснення постійного моніторингу діяльності з внутрішнього аудиту та проведення періодичних оцінок діяльності з внутрішнього аудиту. Виявлені в звітному періоді оцінками якості недоліки усунуто в повному обсязі. | 100 | 100 | 100 |

| | | | | |
|---|---|-----|-----|-----|
| Здійснення професійного розвитку працівників підрозділу внутрішнього аудиту | Розроблено та виконано план навчання та підвищення кваліфікації працівників підрозділу внутрішнього аудиту | 100 | 100 | 100 |
| | Щорічне збільшення на 5 % навчених працівників підрозділу внутрішнього аудиту (за результатами участі у навчальних заходах (тренінгах, семінарах тощо)) | 15 | 20 | 20 |
| Здійснення координації діяльності підрозділів внутрішнього аудиту в системі державного органу | У основних внутрішніх документах з питань внутрішнього аудиту визначено порядок/процедури координації підрозділом внутрішнього аудиту державного органу діяльності підрозділів внутрішнього аудиту установ (зокрема, питання формування зведеної бази даних щодо простору внутрішнього аудиту, зведеного плану діяльності внутрішнього аудиту, зведеної звітності (ф. № 1-ДВА)). Департаментом внутрішнього фінансового контролю та аудиту ВО КМР (КМДА) забезпечено аналіз поданих підрозділами внутрішнього аудиту структурних підрозділів Во КМР (КМДА) та РДА: - баз даних щодо простору внутрішнього аудиту на предмет правильності та повноти включення інформації щодо об'єктів внутрішнього аудиту; - планів діяльності з внутрішнього аудиту на предмет включення об'єктів внутрішнього аудиту на підставі результатів оцінки ризиків та ефективного використання робочого часу внутрішніми аудиторами; - звітів (ф. № 1-ДВА) щодо достовірності та якості включення даних/інформації. Під час проведення внутрішніх оцінок якості охоплюються питання діяльності підрозділів внутрішнього аудиту структурних підрозділів ВО КМР (КМДА) та РДА. | 100 | 100 | 100 |
| Завдання із здійснення консультаційних заходів в умовах правового режиму воєнного стану | Виконання завдань щодо надання консультаційної допомоги | 100 | | |

IV. ВИЗНАЧЕНІ ДЛЯ ДОСЛІДЖЕННЯ РИЗИКОВІ СФЕРИ ТА ПРІОРИТЕТНІ ОБ'ЄКТИ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ НА 2024 – 2026 РОКИ (за результатами оцінки ризиків)

| № з/п | Ризикова сфера внутрішнього аудиту | № з/п | Пріоритетний об'єкт внутрішнього аудиту | Назва підрозділу внутрішнього аудиту, який проводитиме дослідження | Роки дослідження | | |
|--|--|-------|---|--|------------------|----------|----------|
| | | | | | 2024 рік | 2025 рік | 2026 рік |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| <p><u>Стратегічна ціль внутрішнього аудиту:</u> переорієнтації діяльності з внутрішнього аудиту на проведення системного аналізу та оцінки ефективності системи внутрішнього контролю, виконання завдань і функцій, планування і виконання бюджетних програм, якості надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей; здійснення внутрішніх аудитів у ризикових сферах діяльності ВО КМР (КМДА), РДА, підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва та надання об'єктивних та незалежних висновків та рекомендацій за їх результатами.</p> | | | | | | | |
| <p><u>Завдання із здійснення внутрішніх аудитів:</u> проведення внутрішніх з оцінки ефективності та відповідності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, функціональних процесів, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо.</p> | | | | | | | |
| 1. | Ефективність використання бюджетних коштів | 1.1. | Ефективність виконання міських цільових програм | ДВФКА та інші підрозділи внутрішнього аудиту | √ | √ | √ |
| | | 1.2. | Закупівлі | ДВФКА та інші підрозділи внутрішнього аудиту | √ | √ | √ |
| | | 1.3. | Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку | ДВФКА та інші підрозділи внутрішнього аудиту | √ | √ | √ |
| | | 1.4. | Ремонтні роботи | ДВФКА | √ | √ | √ |
| | | 1.5. | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності | ДВФКА та інші підрозділи внутрішнього аудиту | √ | √ | √ |
| | | 1.6. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | ДВФКА та інші підрозділи внутрішнього аудиту | √ | √ | √ |
| | | 1.7. | Ефективність організації системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей тощо | ДВФКА та інші підрозділи внутрішнього аудиту | √ | √ | √ |

| | | | | | | | |
|---|------------------------------------|------|--|--|---|---|---|
| 2 | Інформаційні системи та технології | 2.1. | Розвиток та впровадження інформаційних технологій | ДВФКА | √ | √ | √ |
| | | 2.2. | Забезпечення захисту інформаційних систем | ДВФКА | | √ | √ |
| <u>Завдання із здійснення внутрішніх аудитів:</u> проведення внутрішніх з оцінки ефективності організації системи внутрішнього контролю та повноти її впровадження. | | | | | | | |
| 3. | Внутрішній контроль | 3.1. | Ефективність організації системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольних-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей тощо | ДВФКА та інші підрозділи внутрішнього аудиту | √ | √ | √ |
| | | 3.2. | Загальна організація системи внутрішнього контролю (відповідність) | ДВФКА та інші підрозділи внутрішнього аудиту | √ | √ | √ |

V. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ У 2024 РОЦІ (за результатами оцінки ризиків)

| № з/п | Пріоритетний об'єкт внутрішнього аудиту | Орієнтовний обсяг дослідження | Назва структурного підрозділу/установи/ підприємства/організації, в якій здійснюватиметься внутрішній аудит | Підрозділ внутрішнього аудиту, який проводитиме внутрішній аудит | Період, що охоплюється внутрішнім аудитом | Термін здійснення внутрішнього аудиту |
|---|---|--|---|--|---|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| <p><u>Завдання із здійснення внутрішніх аудитів:</u> проведення внутрішніх аудитів з оцінки ефективності та відповідності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, функціональних процесів, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо.</p> | | | | | | |
| Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту | | | | | | |
| 1. | Ефективність організації системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо | Оцінка діяльності установи щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової та бюджетної звітності, функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання та досягнення цілей, планів, процедур, управління активами та джерелами їх формування, виконання міських цільових програм тощо | Комунальне некомерційне підприємство «Київська міська клінічна лікарня № 9» виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) | ДВФКА | 2022-2024 | I півріччя |

| | | | | | | |
|----|--|---|--|-------|-----------|-------------|
| 2. | Ефективність організації системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності | Оцінка діяльності підприємства щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової звітності, функціонування системи внутрішнього контролю, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів, управління об'єктами комунальної власності, використання коштів та інших активів, ризиків, які негативно впливають на виконання функцій і завдань тощо | Комунальне підприємство «Інженерний центр» виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) | ДВФКА | 2022-2024 | I півріччя |
| 3. | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності об'єднання щодо ступеня виконання та досягнення цілей, завдань, планів і вимог, управління активами та джерелами їх формування, правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової та бюджетної звітності, ризиків, які негативно впливають на виконання функцій і завдань тощо | Київське комунальне об'єднання зеленого будівництва та експлуатації зелених насаджень міста «Київзеленбуд» | ДВФКА | 2022-2024 | II півріччя |

| | | | | | | |
|-----|--|--|---|-------|-----------|-------------|
| 4. | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності | Оцінка ефективності організації системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольно наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей тощо | Київський міський територіальний центр соціального обслуговування | ДВФКА | 2022-2024 | II півріччя |
| 5. | Закупівлі | Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів | Комунальне підприємство по утриманню зелених насаджень Печерського району м. Києва | ДВФКА | 2022-2024 | I півріччя |
| 6. | Закупівлі | Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів | Комунальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Деснянського району м. Києва» | ДВФКА | 2022-2024 | I півріччя |
| 7. | Закупівлі | Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів | Управління освіти Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації | ДВФКА | 2022-2024 | I півріччя |
| 8. | Закупівлі | Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів | Комунальне підприємство «Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Шевченківського району м. Києва» | ДВФКА | 2022-2024 | II півріччя |
| 9. | Закупівлі | Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів | Управління освіти Оболонської районної в місті Києві державної адміністрації | ДВФКА | 2022-2024 | II півріччя |
| 10. | Закупівлі | Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів | КНП «Клінічна лікарня «Психіатрія» виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) | ДВФКА | 2022-2024 | II півріччя |

| | | | | | | |
|-----|--|---|------------------|-------|-----------|---------------|
| 11. | Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку та ремонтні роботи | Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції вул. Трускавецької у Дарницькому районі м. Києва та капітального ремонту Харківського шосе у Дніпровському та Дарницькому районах м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | КК «КИЇВАВТОДОР» | ДВФКА | 2020-2024 | I-II півріччя |
|-----|--|---|------------------|-------|-----------|---------------|

| | | | | | | |
|-----|--|--|----------------------------------|-------|-----------|---------------|
| 12. | Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку та ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції стадіону та спортивних споруд спеціальної школи I-II ступенів №10 по вул. Вакуленчука,1; капітального ремонту фасадів: дошкільного навчального закладу (ясла-садок) № 678 по вул. Волго-Донська, 77; закладу дошкільної освіти № 800 по вул. Тростянецькій, 3-А; дошкільного навчального закладу (ясла-садок) № 779 по вул. Тростянецька, 7-Б; спеціалізованої загальноосвітньої школи I-III ступенів з поглибленим вивченням іноземних мов № 329 «Логос» ім. Георгія Гонгадзе по вул. Урлівська, 19-Б; капітального ремонту найпростіших укриттів та захисних споруд цивільного захисту спеціалізованої загальноосвітньої школи I-III ступенів № 316 з поглибленим вивченням української мови на просп. Бажана Миколи, 32-А в Дарницькому районі м. Києва, (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Управління освіти Дарницької РДА | ДВФКА | 2022-2024 | I-II півріччя |
|-----|--|--|----------------------------------|-------|-----------|---------------|

| | | | | | | |
|-----|--|--|------------------------------------|-------|-----------|---------------|
| 13. | Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку та ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва споруди подвійного призначення із захисними властивостями протирадіаційного укриття Гімназії № 191 ім. П.Г. Тичини з поглибленим вивченням іноземних мов на земельній ділянці за адресою: вул. Івана Миколайчука, 9-А; капітального ремонту приміщень для облаштування фонду захисних споруд у Гімназії № 188 на вул. Будівельників, 10; у середній загальноосвітній школі І-ІІІ ступенів № 258 по вул. Міста Шалетт, 1-А у Дніпровському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Управління освіти Дніпровської РДА | ДВФКА | 2022-2024 | I-II півріччя |
|-----|--|--|------------------------------------|-------|-----------|---------------|

| | | | | | | |
|-----|--|--|-------------------------------------|-------|-----------|---------------|
| 14. | Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку та ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва споруди подвійного призначення із захисними властивостями протирадіаційного укриття середньої загальноосвітньої школи № 223 на земельній ділянці за адресою: вул. Жолудева, 6-Г, капітального ремонту фасаду середньої загальноосвітньої школи № 162, вул. Рахманінова, 47, капітального ремонту інженерних мереж Київської гімназії № 154, просп. Берестейський, 63 та капітального ремонту підвальних приміщень житлового будинку для використання під найпростіше укриття за адресою вул. Смиренка, 2-В у Святошинському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Управління освіти Святошинської РДА | ДВФКА | 2023-2024 | I-II півріччя |
|-----|--|--|-------------------------------------|-------|-----------|---------------|

| | | | | | | |
|-----|--|---|--------------------------------------|-------|-----------|---------------|
| 15. | Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку та ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва споруди подвійного призначення із захисними властивостями протирадіаційного укриття гімназії № 172 «Нивки» на земельній ділянці за адресою: вул. Ружинська, 30/32 та капітального ремонту найпростіших укриттів та захисних споруд цивільного захисту школи I-III ступенів № 70 по вул. Академіка Ромоданова, 10 Шевченківського району м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Управління освіти Шевченківської РДА | ДВФКА | 2023-2024 | I-II півріччя |
| 16. | Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку | Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції котельні на вул. Котельникова, 7/13 Святошинського району м. Києва та реконструкції і модернізації ліфтового господарства у житловому фонді міста Києва (перелік об'єктів визначено наказом Департаменту житлово-комунальної інфраструктури ВО КМР (КМДА) від 31.01.2023 № 06-од) (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | КП «КИЇВБУДРЕКОНСТРУКЦІЯ» | ДВФКА | 2023-2024 | I-II півріччя |

| | | | | | | |
|-----|---|---|--|-------|-----------|---------------|
| 17. | Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку | Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва артезіанської свердловини малої продуктивності на просп. Оболонському, 14-б в Оболонському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | СВКП "КИЇВВОДФОНД" | ДВФКА | 2020-2024 | I-II півріччя |
| 18. | Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва укриття на території Дарницького дитячого будинку-інтернату на вул. Ялинковій, 58/60 у Дарницькому районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Дарницький дитячий будинок-інтернат | ДВФКА | 2022-2024 | I-II півріччя |
| 19. | Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва укриття на території Пуща-Водицького психоневрологічного інтернату на вул. Міській, 2 в Оболонському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Пуща-Водицький психоневрологічний інтернат | ДВФКА | 2022-2024 | I-II півріччя |

| | | | | | | |
|-----|---|---|--|-------|------------------------------|---------------|
| 20. | Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку | Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції АЗС по вул. Куренівська, 16-В в Оболонському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | КО «КИЇВМЕДСПЕЦТРАНС» | ДВФКА | 2020-2024 | I-II півріччя |
| 21. | Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва споруди подвійного призначення із захисними властивостями протирадіаційного укриття спеціалізованої школи I-III ступенів з поглибленим вивченням англійської та італійської мов №130 ім. Данте Аліг'єрі на земельній ділянці за адресою: вул. Велика Васильківська, 128 у Голосіївському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Управління освіти Голосіївської РДА | ДВФКА | 2022-2024 Проектні роботи | I-II півріччя |
| 22. | Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції нежитлової будівлі на вул. Миколи Закревського, 3 для створення умов для надання соціальних та реабілітаційних послуг, послуг у сфері соціального захисту громадян у Деснянському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Управління будівництва, архітектури та землекористування Деснянської РДА | ДВФКА | 2020-2024 | I-II півріччя |

| | | | | | | |
|-----|---|--|---|-------|-----------|---------------|
| 23. | Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва споруди подвійного призначення із захисними властивостями протирадіаційного укриття загальноосвітнього навчального закладу I-III ступенів «Спеціалізована школа № 3 з поглибленим вивченням інформаційних технологій» на земельній ділянці за адресою: просп. Правди, 84 у Подільському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Управління освіти Подільської РДА | ДВФКА | 2023-2024 | I-II півріччя |
| 24. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту захисної споруди цивільного захисту КНП «Київська міська клінічна лікарня № 12» за адресою вул. Професора Підвисоцького, 4-А (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | КНП «Київська міська клінічна лікарня № 12» | ДВФКА | 2022-2024 | I-II півріччя |

| | | | | | | |
|-----|-----------------|--|--|-------|-----------|---------------|
| 25. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту системи пожежної сигналізації, керування евакуюванням (системи оповіщення про пожежу і покажчики напрямку руху) в приміщеннях головного та господарчого корпусу КНП «Київська міська клінічна лікарня № 5», за адресою вул. Відпочинку,1 (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | КНП «Київська міська клінічна лікарня № 5» | ДВФКА | 2022-2024 | І-ІІ півріччя |
| 26. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту басейнів з заміною обладнання відділення реабілітації КНП «Київська міська дитяча клінічна лікарня №1», за адресою вул. Богатирська ,30 (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | КНП «Київська міська дитяча клінічна лікарня №1» | ДВФКА | 2022-2024 | І-ІІ півріччя |
| 27. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту фасаду та приміщень будівлі КНП «ЦПМСД №2» Голосіївського району за адресою: вул. Велика Васильківська, 104 - Б в Шевченківському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | КНП «ЦПМСД №2» Голосіївського району м. Києва | ДВФКА | 2022-2024 | І-ІІ півріччя |

| | | | | | | |
|-----|-----------------|--|--|-------|-----------|---------------|
| 28. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту парку відпочинку між просп. Миколи Бажана та вул. Срібнокільською навколо озера Срібний кіл у Дарницькому районі м. Києва та благоустрою і озеленення парку культури та відпочинку в Оболонському районі м. Києва (навколо озер Йорданське та Кирилівське) (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | КО «КИЇВЗЕЛЕНБУД» | ДВФКА | 2020-2024 | I-II півріччя |
| 29. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання ремонтно-реставраційних робіт будівель Національного музею мистецтв ім. Богдана та Варвари Ханенків на вул. Терещенківська, 15 та 17 у Шевченківському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Національний музей мистецтв ім. Богдана та Варвари Ханенків м. Києва | ДВФКА | 2020-2024 | I-II півріччя |

| | | | | | | |
|-----|-----------------|--|--|-------|-----------|---------------|
| 30. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту приміщень спортивного комплексу №1 загальноосвітнього навчального закладу «Київський спортивний ліцей-інтернат» за адресою: вул. Героїв Севастополя, 37 в Солом'янському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Київський спортивний ліцей | ДВФКА | 2020-2024 | I-II півріччя |
| 31. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту приміщень КДЮСШ «КАЗКА» на просп. Червоної калини 45-а в Деснянському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | КЗ «Комплексна дитячо-юнацька спортивна школа «Козак»» | ДВФКА | 2020-2024 | I-II півріччя |
| 32. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання ремонтно-реставраційних робіт монументу на честь надання м. Києву Магдебурзького права за адресою: м. Київ, Подільський район, Набережне шосе, 8 (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Київський науково-методичний центр по охороні, реставрації та використанню пам'яток історії, культури і заповідних територій | ДВФКА | 2020-2024 | I-II півріччя |

| | | | | | | |
|-----|-----------------|--|--|-------|-----------|---------------|
| 33. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту паркінгу Голосіївської районної в місті Києві державної адміністрації на просп. Голосіївський, 42; капітального ремонту фасаду спеціалізованої школи I-III ступенів з поглибленим вивченням англійської мови № 85 на просп. Голосіївський, 36 в Голосіївському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Управління будівництва Голосіївської РДА | ДВФКА | 2022-2024 | I-II півріччя |
| 34. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту найпростішого укриття в школі I-III ступенів № 218 по вул. Ореста Левицького, 6-А Деснянського району м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Школа I-III ступенів №218 Деснянського району м. Києва | ДВФКА | 2022-2024 | I-II півріччя |

| | | | | | | |
|-----|-----------------|--|--|-------|-----------|---------------|
| 35. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту найпростіших укриттів та захисних споруд цивільного захисту спеціалізованій школі I-III ступенів № 202 з поглибленим вивченням природно-математичних наук на просп. Лісовий, 22-А Деснянського району м. Києва, (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Спеціалізована школа I-III ступенів № 202 з поглибленим вивченням природничо-математичних наук Деснянського району м. Києва | ДВФКА | 2022-2024 | I-II півріччя |
| 36. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту фасаду (підготовка до опалювального сезону та енергозбереження) за адресою вул. Миколи Лаврухіна, 7 Деснянського району м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Управління житлово-комунального господарства Деснянської РДА | ДВФКА | 2022-2024 | I-II півріччя |

| | | | | | | |
|-----|-----------------|---|---|-------|-----------|---------------|
| 37. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту фасадів будівлі Дніпровської районної в місті Києві державної адміністрації по бульв. Івана Котляревського, 1/1; капітального ремонту підвальних приміщень житлового будинку для використання під найпростіші укриття за адресою: Харківське шосе, 18; капітального ремонту центру комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю Дніпровського району м. Києва на вул. Райдужній, 51 у Дніпровському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Управління будівництва Дніпровської РДА | ДВФКА | 2022-2024 | I-II півріччя |
|-----|-----------------|---|---|-------|-----------|---------------|

| | | | | | | |
|-----|-----------------|--|---|-------|-----------|---------------|
| 38. | Ремонтні роботи | <p>Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту фасадів (заходи з енергозбереження): в дошкільному навчальному закладі (ясла-садок) № 291 по вул. Прирічна, 29; в школі І-ІІІ ступенів № 29 по вул. Петра Калнишевського, 3-А; капітального ремонту захисних споруд цивільного захисту (найпростішого укриття) у спеціалізованій школі № 298 на просп. Володимира Івасюка, 58-Б в Оболонському районі м. Києва; (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)</p> | Управління освіти Оболонської РДА | ДВФКА | 2022-2024 | І-ІІ півріччя |
| 39. | Ремонтні роботи | <p>Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту захисної споруди цивільного захисту за адресою: вул. Прирічна, 9 в Оболонському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)</p> | КП «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Оболонського району м. Києва» | ДВФКА | 2022-2024 | І-ІІ півріччя |

| | | | | | | |
|-----|-----------------|--|---|-------|-----------|---------------|
| 40. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту фасаду школи І-ІІ ступенів № 84 по бульв. Лесі Українки, 32-А; капітального ремонту найпростіших укриттів та захисних споруд цивільного захисту спеціалізованої школи № 89 по вул. Рибальська, 4 у Печерському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Управління житлово-комунального господарства та будівництва Печерської РДА | ДВФКА | 2022-2024 | І-ІІ півріччя |
| 41. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту підвальних приміщень житлового будинку для використання під найпростіше укриття за адресою вул. Мостицька, 10 у Подільському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Управління житлово-комунального господарства Подільської РДА | ДВФКА | 2022-2024 | І-ІІ півріччя |
| 42. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту приміщень сховищ цивільного захисту за адресами: провулок Квітневий, 4 та вул. Світлицького, 35-Б у Подільському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | КП «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Подільського району м. Києва» | ДВФКА | 2022-2024 | І-ІІ півріччя |

| | | | | | | |
|-----|-----------------|---|---|-------|-----------|---------------|
| 43. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту фасаду з утепленням дошкільного навчального закладу № 669 (санаторний) для дітей з ранніми проявами туберкульозної інфекції з малими і згасаючими формами туберкульозу по вул. Жмеринська, 26-А та капітального ремонту підвальних приміщень житлового будинку для використання під найпростіші укриття за адресами: просп. вул. Гната Юри, 7-а та вул. Академіка Туполева, 15 у Святошинському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Управління будівництва, архітектури та землекористування Святошинської РДА | ДВФКА | 2022-2024 | I-II півріччя |
| 44. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту покрівлі середньої загальноосвітньої школи № 26 по просп. Любомира Гузара, 32; капітального ремонту найпростіших укриттів та захисних споруд цивільного захисту спеціалізованої школи № 43 по вул. Преображенській, 17 та середньої загальноосвітньої школи № 161 по вул. Віталія Скакуна, 14 у Солом'янському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Управління житлово-комунального господарства та будівництва Солом'янської РДА | ДВФКА | 2022-2024 | I-II півріччя |

| | | | | | | |
|-----------------------------|---|--|--|----------------------|-----------|---------------|
| 45. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту найпростіших укриттів та захисних споруд цивільного захисту Технічного ліцею по вул. Щусева, 20 та спеціалізованої школи І-ІІІ ступенів № 57 з поглибленим вивченням англійської мови по вул. Прорізна, 19-а у Шевченківському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Управління містобудування, архітектури та землекористування Шевченківської РДА | ДВФКА | 2022-2024 | І-ІІ півріччя |
| 46. | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності районних в місті Києві державних адміністрацій та підпорядкованих їм підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва як замовників робіт щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур контрактів під час виконання робіт на об'єктах капітального ремонту асфальтного покриття прибудинкових територій та внутрішньоквартальних проїздів (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | РДА та підпорядковані їм підприємства, установи і організації комунальної власності територіальної громади міста Києва | ДВФКА | 2024 | ІІ півріччя |
| Департамент культури | | | | | | |
| 47. | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо | Оцінка діяльності закладу щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів та використання майна; ефективного використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності | Центральний парк культури і відпочинку м. Києва | Департамент культури | 2022-2024 | І півріччя |

| | | | | | | |
|--|---|--|---|---|-----------|-------------|
| 48. | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності | Оцінка діяльності установи щодо законності, ефективності використання бюджетних коштів | Державний музей іграшки | Департамент культури | 2022-2024 | II півріччя |
| 49. | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності | Оцінка діяльності установи щодо законності, ефективності використання бюджетних коштів | Державне підприємство «Державний академічний оркестр «РадіоБенд О.Фокіна» | Департамент культури | 2022-2024 | II півріччя |
| 50. | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності | Комунальний заклад «Концертний заклад культури «Київський академічний муніципальний духовий оркестр» | Департамент культури | 2022-2024 | II півріччя |
| Департамент містобудування та архітектури | | | | | | |
| 51. | Закупівлі | Оцінка діяльності Департаменту містобудування та архітектури щодо дотримання законодавства при проведенні закупівель, укладанні та виконанні договорів | Департамент містобудування та архітектури ВО КМР (КМДА) | Департамент містобудування та архітектури | 2020-2023 | I півріччя |
| Департамент муніципальної безпеки | | | | | | |
| 52. | Закупівлі | Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів | Комунальна аварійно-рятувальна служба «Київська служба порятунку» | Департамент муніципальної безпеки | 2023 | I півріччя |
| 53. | Закупівлі | Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів в умовах воєнного стану | Комунальна організація виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної організації) «Муніципальна охорона» | Департамент муніципальної безпеки | 2023 | II півріччя |

Департамент охорони здоров'я

| | | | | | | |
|-----|--|--|--|------------------------------|-----------|-------------|
| 54. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій, ефективність виконання міських цільових програм | Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку | КНП «Київська міська клінічна лікарня №18» ВО КМР (КМДА) | Департамент охорони здоров'я | 2021-2024 | I півріччя |
| 55. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій, ефективність виконання міських цільових програм | Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку | КНП «Перинатальний центр м.Києва» ВО КМР (КМДА) | Департамент охорони здоров'я | 2021-2024 | I півріччя |
| 56. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій, ефективність виконання міських цільових програм | Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку | КНП «Київська міська клінічна лікарня №5» ВО КМР (КМДА) | Департамент охорони здоров'я | 2021-2024 | II півріччя |

| | | | | | | |
|---|--|---|---|--|-----------|-------------|
| 57. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій, ефективність виконання міських цільових програм | Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку | КНП «Дитяча клінічна лікарня №7» Печерського району м.Києва ВО КМР (КМДА) | Департамент охорони здоров'я | 2021-2024 | II півріччя |
| Департамент промисловості та розвитку підприємництва | | | | | | |
| 58. | Закупівлі | Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів | Департамент промисловості та розвитку підприємництва ВО КМР (КМДА) | Департамент промисловості та розвитку підприємництва | 2022-2023 | I півріччя |
| 59. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та використання майна, дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів тощо | КП «Житній ринок» | Департамент промисловості та розвитку підприємництва | 2021-2023 | I півріччя |
| 60. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та використання майна, дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів тощо | КП «Володимирський ринок» | Департамент промисловості та розвитку підприємництва | 2021-2023 | I півріччя |

| | | | | | | |
|--|---|---|--|--|-----------|-------------|
| 61. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та використання майна, дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів тощо | КП «Бессарабський ринок» | Департамент промисловості та розвитку підприємництва | 2021-2023 | II півріччя |
| Департамент соціальної політики | | | | | | |
| 62. | Закупівлі | Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів | Київський геріатричний пансіонат | Департамент соціальної політики | 2021-2023 | I півріччя |
| 63. | Закупівлі | Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів | Київський пансіонат ветеранів праці | Департамент соціальної політики | 2022-2023 | II півріччя |
| 64. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку | Київський міський Центр гендерної рівності, запобігання та протидії насильству | Департамент соціальної політики | 2022-2023 | I півріччя |

| | | | | | | |
|-----|---|---|--|---------------------------------|-----------|-------------|
| 65. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку | Ново-Білицький психоневрологічний інтернат | Департамент соціальної політики | 2020-2023 | I півріччя |
| 66. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку | Святошинський дитячий будинок-інтернат | Департамент соціальної політики | 2021-2023 | II півріччя |
| 67. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку | Дарницький дитячий будинок-інтернат | Департамент соціальної політики | 2021-2024 | II півріччя |

| | | | | | | |
|-----|---|---|--|---------------------------------|-----------|-------------|
| 68. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління державним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку | Комунальна бюджетна установа «Київський міський центр допомоги учасникам антитерористичної операції» | Департамент соціальної політики | 2020-2023 | II півріччя |
| 69. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при здійсненні реабілітаційних заходів із надання комплексних реабілітаційних (абілітаційних) послуг особам з інвалідністю, дітям віком до трьох років (включно), які належать до групи ризику щодо отримання інвалідності | Київський міський центр реабілітації дітей з інвалідністю | Департамент соціальної політики | 2022-2023 | I півріччя |
| 70. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при здійсненні реабілітаційних заходів із надання комплексних реабілітаційних (абілітаційних) послуг особам з інвалідністю, дітям віком до трьох років (включно), які належать до групи ризику щодо отримання інвалідності | Центр соціальної реабілітації осіб з інтелектуальними та психічними порушеннями | Департамент соціальної політики | 2022-2023 | I півріччя |

| | | | | | | |
|---|---|---|--|------------------------------------|-----------|---------------|
| 71. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при здійсненні реабілітаційних заходів із надання комплексних реабілітаційних (абілітаційних) послуг особам з інвалідністю, дітям віком до трьох років (включно), які належать до групи ризику щодо отримання інвалідності | Київський міський комунальний центр комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю внаслідок інтелектуальних порушень «Трамплін» | Департамент соціальної політики | 2022-2023 | I півріччя |
| 72. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при здійсненні реабілітаційних заходів із надання комплексних реабілітаційних (абілітаційних) послуг особам з інвалідністю, дітям віком до трьох років (включно), які належать до групи ризику щодо отримання інвалідності | Комунальна соціальна установа «Київський реабілітаційний комплекс змішаного типу для осіб з інвалідністю внаслідок інтелектуальних порушень» | Департамент соціальної політики | 2022-2023 | II півріччя |
| 73. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при здійсненні реабілітаційних заходів із надання комплексних реабілітаційних (абілітаційних) послуг особам з інвалідністю, дітям віком до трьох років (включно), які належать до групи ризику щодо отримання інвалідності | Київський міський Центр соціальної, психологічної, професійної та трудової реабілітації «Аскольд» | Департамент соціальної політики | 2022-2023 | II півріччя |
| Департамент суспільних комунікацій | | | | | | |
| 74. | Закупівлі | Оцінка діяльності Департаменту суспільних комунікацій щодо дотримання актів законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів | Департамент суспільних комунікацій ВО КМР (КМДА) | Департамент суспільних комунікацій | 2022-2023 | I-II півріччя |

Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація

| | | | | | | |
|-----|---|--|--|--|------|-------------|
| 75. | Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності установи щодо функціонування системи внутрішнього контролю, правильності ведення бухгалтерського обліку, правової роботи, штатної та виконавської дисципліни, законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства | Центр сім'ї Дарницького району міста Києва | Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація | 2023 | I півріччя |
| 76. | Ефективність організації системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольних наглядних та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей тощо | Оцінка діяльності закладу щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання та досягнення цілей, завдань, планів і вимог, контроль продуктивності використання трудових, фінансових та інших ресурсів, тощо | Центр по роботі з дітьми та молоддю за місцем проживання | Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація | 2023 | II півріччя |

Подільська районна в місті Києві державна адміністрація

| | | | | | | |
|-----|--|---|-------------------------|----------------|-----------|------------|
| 77. | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства з питань збереженні активів та управління майном | КП «Шкільне харчування» | Подільська РДА | 2022-2023 | I півріччя |
|-----|--|---|-------------------------|----------------|-----------|------------|

Солом'янська районна в місті Києві державна адміністрація

| | | | | | | |
|-----|---|---|---|------------------|------|------------|
| 78. | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності Закупівлі | Оцінка установи щодо дотримання актів законодавства, планів та процедур, ефективності та законності використання бюджетних коштів; закупівлі | Дитячо-юнацька спортивна школа «Арсенал-Київ» | Солом'янська РДА | 2023 | I півріччя |
|-----|---|---|---|------------------|------|------------|

Завдання із здійснення внутрішніх аудитів: проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності організації системи внутрішнього контролю та повноти її впровадження

Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту

| | | | | | | |
|-----|---|--|---|-------|-----------|------------|
| 79. | Ефективність організації системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей тощо | Оцінка ефективності організації обліку фондів цивільного захисту | Департамент муніципальної безпеки виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) | ДВФКА | 2022-2024 | I півріччя |
|-----|---|--|---|-------|-----------|------------|

| | | | | | | |
|-----|---|--|--|-------|-----------|-------------|
| 80. | Ефективність організації системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольних наглядних та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей тощо | Оцінка ефективності процесів щодо забезпечення утримання в належному стані земель водного фонду м. Києва | Департамент захисту довкілля та адаптації до зміни клімату виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) | ДВФКА | 2022-2024 | II півріччя |
| 81. | Ефективність організації системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольних наглядних та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей тощо | Оцінка ефективності впровадження енергоефективних заходів у житлових будинках м. Києва | Департамент житлово-комунальної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) | ДВФКА | 2022-2024 | II півріччя |

Департамент культури

| | | | | | | |
|-----|---|---|------------------------------------|----------------------|------|-------------|
| 82. | Ефективність організації системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей тощо | Оцінка діяльності щодо ефективності процесу підготовки проєктів розпоряджень виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) щодо реєстрації, відмови в реєстрації статутів нових релігійних громад чи внесення змін до статутів діючих релігійних громад | Департамент культури ВО КМР (КМДА) | Департамент культури | 2024 | II півріччя |
|-----|---|---|------------------------------------|----------------------|------|-------------|

VI. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ У 2024 РОЦІ (за дорученням/зверненням)

| № з/п | Об'єкт внутрішнього аудиту | Підстава для включення об'єкту внутрішнього аудиту | Орієнтовний обсяг дослідження | Назва структурного підрозділу/установи / підприємства/ організації, в якій здійснюватиметься внутрішній аудит | Назва підрозділу внутрішнього аудиту, який проводитиме внутрішній аудит | Період, що охоплюється внутрішнім аудитом | Термін здійснення внутрішнього аудиту |
|---|---|---|--|---|---|---|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| <p><u>Завдання із здійснення внутрішніх аудитів:</u> проведення внутрішніх аудитів з оцінки ефективності та відповідності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, функціональних процесів, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо.</p> | | | | | | | |
| Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту | | | | | | | |
| 1. | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності. Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Доручення Київського міського голови Кличка В.В. від 16.12.2022 №31469 до листа постійної комісії Київради з питань охорони здоров'я та соціальної політики від 15.12.2022 № 08/287-276 вих | Оцінка діяльності підприємства щодо ступеня виконання та досягнення цілей, завдань, планів і вимог, управління активами та джерелами їх формування, правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової та бюджетної звітності, ризиків, які негативно впливають на виконання функцій і завдань тощо | Комунальне некомерційне підприємство «Київський міський центр радіаційного захисту населення міста Києва від наслідків Чорнобильської катастрофи» | ДВФКА | 2022-2024 | I півріччя |

| | | | | | | | |
|----|--|--|--|---|-------|-----------|-------------|
| 2. | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності | Звернення Бюро економічної безпеки України відповідно до листа (вимоги) від 13.11.2023 № 070/3294. | Оцінка діяльності підприємства щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової та бюджетної звітності, досягнення економії бюджетних коштів, результативності в діяльності розпорядника бюджетних коштів, дотримання законодавства в частині нарахування та виплати заробітної плати, а також відповідності та ефективності закупівель, використання коштів та інших активів тощо | Комунальне некомерційне підприємство «Київський міський пологовий будинок №6» | ДВФКА | 2022-2024 | II півріччя |
|----|--|--|--|---|-------|-----------|-------------|

| | | | | | | | |
|----|---|--|---|-----------------------------------|-------|-----------|-------------|
| 3. | Ефективність організації системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей тощо, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності | Звернення Солом'янського управління поліції Головного управління Національної поліції в м. Києві, вх. лист від 07.11.2023 №070/3244. | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності, ступеня виконання та досягнення цілей, завдань, планів і вимог, використання коштів та інших активів, тощо | Дитячо-юнацька спортивна школа №5 | ДВФКА | 2022-2024 | II півріччя |
|----|---|--|---|-----------------------------------|-------|-----------|-------------|

Департамент культури

| | | | | | | | |
|----|--|---|--|--|----------------------|-----------|------------|
| 4. | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій тощо | Лист-звернення директора – розпорядника театральньо-видовищного закладу культури «Київський академічний драматичний театр на Подолі» Є.Свинова від 28.09.2023 № 060/12-214 | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності | Театральньо-видовищний заклад культури «Київський академічний драматичний театр на Подолі» | Департамент культури | 2022-2023 | I півріччя |
|----|--|---|--|--|----------------------|-----------|------------|

Завдання із здійснення внутрішніх аудитів: проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки ефективності організації системи внутрішнього контролю та повноти її впровадження

Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту

| | | | | | | | |
|----|--|---------------|---|---|-------|-----------|-------------|
| 5. | Загальна організація системи внутрішнього контролю (відповідність) | Порядок № 690 | Відповідність системи внутрішнього контролю вимогам Постанови № 1062 та Порядку № 690 | Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) | ДВФКА | 2023-2024 | I півріччя |
| 6. | Загальна організація системи внутрішнього контролю (відповідність) | Порядок № 690 | Відповідність системи внутрішнього контролю вимогам Постанови № 1062 та Порядку № 690 | Департамент з питань реєстрації виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) | ДВФКА | 2023-2024 | II півріччя |

| | | | | | | | |
|---|--|---------------|---|---|--|-----------------------|-------------|
| 7. | Загальна організація системи внутрішнього контролю (відповідність) | Порядок № 690 | Відповідність системи внутрішнього контролю вимогам Постанови № 1062 та Порядку № 690 | Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) | ДВФКА | 2024 | II півріччя |
| Департамент містобудування та архітектури | | | | | | | |
| 8. | Загальна організація системи внутрішнього контролю (відповідність) | Порядок № 690 | Відповідність системи внутрішнього контролю вимогам Постанови № 1062 та Порядку № 690 | Департамент містобудування та архітектури ВО КМР (КМДА) | Департамент містобудування та архітектури | 01.11.2023-01.11.2024 | II півріччя |
| Департамент промисловості та розвитку підприємництва | | | | | | | |
| 9. | Загальна організація системи внутрішнього контролю (відповідність) | Порядок № 690 | Відповідність системи внутрішнього контролю вимогам Постанови № 1062 та Порядку № 690 | Департамент промисловості та розвитку підприємництва ВО КМР (КМДА) | Департамент промисловості та розвитку підприємництва | 2024 | II півріччя |
| Департамент соціальної політики | | | | | | | |
| 10. | Загальна організація системи внутрішнього контролю (відповідність) | Порядок № 690 | Відповідність системи внутрішнього контролю вимогам Постанови № 1062 та Порядку № 690 | Департамент соціальної політики ВО КМР (КМДА) | Департамент соціальної політики | 2023 | II півріччя |

| Департамент суспільних комунікацій | | | | | | | |
|--|--|---------------|---|---|---|-----------|---------------|
| 11. | Загальна організація системи внутрішнього контролю (відповідність) | Порядок № 690 | Відповідність системи внутрішнього контролю вимогам Постанови № 1062 та Порядку № 690 | Департамент суспільних комунікацій ВО КМР (КМДА) | Департамент суспільних комунікацій | 2022-2023 | I-II півріччя |
| Управління з питань реклами | | | | | | | |
| 12. | Загальна організація системи внутрішнього контролю (відповідність) | Порядок № 690 | Відповідність системи внутрішнього контролю вимогам Постанови № 1062 та Порядку № 690 | Управління з питань реклами ВО КМР (КМДА) | Управління з питань реклами | 2024 | II півріччя |
| Деснянська районна в місті Києві державна адміністрація | | | | | | | |
| 13. | Загальна організація системи внутрішнього контролю (відповідність) | Порядок № 690 | Відповідність системи внутрішнього контролю вимогам Постанови № 1062 та Порядку № 690 | Деснянська районна в місті Києві державна адміністрація | Деснянська районна в місті Києві державна адміністрація | 2022 | II півріччя |
| Солом'янська районна в місті Києві державна адміністрація | | | | | | | |
| 14. | Загальна організація системи внутрішнього контролю (відповідність) | Порядок № 690 | Відповідність системи внутрішнього контролю вимогам Постанови № 1062 та Порядку № 690 | Солом'янська районна в місті Києві державна адміністрація | Солом'янська районна в місті Києві державна адміністрація | 2023-2024 | II півріччя |

VII. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ У 2024 РОЦІ (розпочаті та не завершені у попередньому році)

| № з/п | Пункт плану за попередній рік, відповідно до якого розпочато внутрішній аудит | Об'єкт внутрішнього аудиту | Орієнтовний обсяг дослідження | Назва структурного підрозділу/ установи/ підприємства/ організації, в якій здійснюватиметься внутрішній аудит | Назва підрозділу внутрішнього аудиту, який проводитиме внутрішній аудит | Період, що охоплюється внутрішнім аудитом | Термін здійснення внутрішнього аудиту |
|--|---|---|---|---|---|---|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Завдання із здійснення внутрішніх аудитів Проведення внутрішніх аудитів відповідності закупівель щодо управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм | | | | | | | |
| Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту | | | | | | | |
| 1. | П.1 Розділ V Здійснення внутрішніх аудитів у 2023 році (за результатами оцінки ризиків) | Ефективність виконання міських цільових програм | Оцінка ефективності планування та виконання міської цільової програми «Турбота. Назустріч киянам» на 2022-2024 роки в частині реалізації заходів визначених пунктом 6 завдання з підвищення ефективності функціонування системи соціальної допомоги | Департамент соціальної політики ВО КМР (КМДА) | ДВФКА | 2022-2023 | I півріччя |

| | | | | | | | |
|----|--|--|---|--|--------------|------------------|-------------------|
| 2. | <p>П.2 Розділ V Здійснення внутрішніх аудитів у 2023 році (за результатами оцінки ризиків)</p> | <p>Ефективність організації системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольних та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей тощо</p> | <p>Оцінка діяльності закладу щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання та досягнення цілей, завдань, планів і вимог, управління активами та джерелами їх формування тощо</p> | <p>Комунальне підприємство «Київське інвестиційне агентство»</p> | <p>ДВФКА</p> | <p>2021-2023</p> | <p>I півріччя</p> |
| 3. | <p>П.4 Розділ VI Здійснення внутрішніх аудитів у 2023 році (за дорученнями/зверненнями)</p> | <p>Ефективність організації системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольних та інших функцій, виконання та досягнення цілей, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо</p> | <p>Оцінка діяльності установи та підпорядкованого йому КП «Київблагоустрій» щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання та досягнення цілей, управління об'єктами комунальної власності, використання коштів та інших активів, ризиків, які негативно впливають на виконання функцій і завдань тощо</p> | <p>Департамент територіального контролю міста Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), комунальне підприємство «Київблагоустрій» виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)</p> | <p>ДВФКА</p> | <p>2021-2023</p> | <p>I півріччя</p> |

| | | | | | | | |
|----|---|---|--|---|-------|-----------|------------|
| 4. | П.5 Розділ VI Здійснення внутрішніх аудитів у 2023 році (за дорученнями/зверненнями) | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій | Оцінка діяльності підприємства щодо ступеня виконання та досягнення цілей, завдань, планів і вимог, управління активами та джерелами їх формування, правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової та бюджетної звітності, ризиків, які негативно впливають на виконання функцій і завдань тощо | Комунальне підприємство «Благоустрій Шевченківського району» | ДВФКА | 2021-2023 | I півріччя |
| 5. | П.3 Розділ V Здійснення внутрішніх аудитів у 2023 році (за результатами оцінки ризиків) | Розвиток та впровадження інформаційних технологій, ефективність виконання цільових програм | Оцінка ефективності виконання Комплексної міської цільової програми «Електронна столиця» на 2019 – 2023 роки в частині створення, розвитку, модернізації та супроводження сервісної мережевої інфраструктури та мереж доступу закладів освіти м.Києва | Департамент інформаційно-комунікаційних технологій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), Спеціалізоване комунальне підприємство "Київтелесервіс" | ДВФКА | 2019-2023 | I півріччя |

| | | | | | | | |
|----|--|--|--|---|-------|-----------|------------|
| 6. | П.49 Розділ V Здійснення внутрішніх аудитів у 2023 році (за результатами оцінки ризиків) | Ефективність організації системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контролюючих та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг, ступеня виконання і досягнення цілей тощо | Оцінка ефективності процесів щодо виконання контролюючих та інших функцій у сфері охорони культурної спадщини | Департамент охорони культурної спадщини ВО КМР (КМДА) | ДВФКА | 2021-2023 | I півріччя |
| 7. | П.34 Розділ V Здійснення внутрішніх аудитів у 2023 році (за результатами оцінки ризиків) | Закупівлі | Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів в умовах воєнного стану. | Управління освіти Дніпровської районної в місті Києві державної адміністрації | ДВФКА | 2023 | I півріччя |
| 8. | П.4 Розділ V Здійснення внутрішніх аудитів у 2023 році (за результатами оцінки ризиків) | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту елементів благоустрою острова Оболонський в Оболонському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Комунальне підприємство ВО КМР (КМДА) по охороні, утриманню та експлуатації земель водного фонду м. Києва «ПЛЕСО» | ДВФКА | 2019-2023 | I півріччя |

| | | | | | | | |
|----|---|-----------------|--|---|-------|-----------|------------|
| 9. | П.6 Розділ V Здійснення внутрішніх аудитів у 2023 році (за результатами оцінки ризиків) | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту будівлі КНП «КМКЛ №18», пошкодженої внаслідок військових дій, спричинених збройною агресією Російської Федерації (заміна вікон, ремонт приміщень тощо) по бул. Тараса Шевченка, 17, м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | Комунальне некомерційне підприємство «Київська міська клінічна лікарня №18» ВО КМР (КМДА) | ДВФКА | 2022-2023 | I півріччя |
|----|---|-----------------|--|---|-------|-----------|------------|

| | | | | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|----------------------|-----------|------------|
| 10. | П.20 Розділ V Здійснення внутрішніх аудитів у 2023 році (за результатами оцінки ризиків) | Ремонтні роботи | Оцінка діяльності районних в місті Києві державних адміністрацій та підпорядкованих їм підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва як замовників робіт щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур контрактів під час виконання робіт на об'єктах капітального ремонту асфальтного покриття прибудинкових територій та внутрішньоквартальних проїздів (із залученням фахівців КП «Київекспертиза») | РДА та підпорядковані їм підприємства, установи і організації комунальної власності територіальної громади міста Києва | ДФФКА | 2023 | I півріччя |
| Департамент культури | | | | | | | |
| 11. | П.45 Розділ V Здійснення внутрішніх аудитів у 2023 році (за результатами оцінки ризиків) | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності | Заклад культури «Київська академічна майстерня театрального мистецтва «Сузір'я» | Департамент культури | 2021-2023 | I півріччя |

Оболонська районна в місті Києві державна адміністрація

| | | | | | | | |
|-----|---|---|--|--|---|-----------|-------------|
| 12. | П.48 Розділ V Здійснення внутрішніх аудитів у 2023 році (за результатами оцінки ризиків) | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності Закупівлі | Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів та процедур, ефективності та законності використанні бюджетних коштів тощо | Центр соціально-психологічної реабілітації дітей та молоді з функціональними обмеженнями Оболонської РДА | Оболонська РДА | 2021-2022 | I півріччя |
| 13. | П.24 Розділ VII Здійснення внутрішніх аудитів у 2023 році (розпочаті та не завершені у попередньому році) | Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, системи внутрішнього контролю, управління та розвиток персоналу | Оцінка діяльності підприємства щодо законності та ефективності використання бюджетних коштів, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів та правильності ведення бухгалтерського обліку тощо | Відділ культури Оболонської РДА | Оболонська РДА (сектор внутрішнього аудиту) | 2020 | II півріччя |

VIII. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ У 2024 – 2026 РОКАХ

| № з/п | Заходи з іншої діяльності з внутрішнього аудиту | Роки виконання | | |
|---|--|----------------|------|------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Стратегічна ціль внутрішнього аудиту: підвищення ефективності та спроможності внутрішнього аудиту шляхом посилення контролю за реагуванням на аудиторські рекомендації; забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту | | | | |
| Завдання із здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту: методологічна робота | | | | |
| 1. | Моніторинг та аналіз змін у нормативно-правових актах з питань внутрішнього аудиту з метою актуалізації основних внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту (підготовка проектів основних внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту, їх погодження та затвердження відповідно до визначених внутрішніх процедур та регламентів) | √ | √ | √ |
| 2. | Консультаційна підтримка щодо функціонування ІАБД Результати аудиту | √ | √ | √ |
| Завдання із здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту: ризик-орієнтоване планування діяльності з внутрішнього аудиту. | | | | |
| 3. | Формалізація та документування простору внутрішнього аудиту шляхом ведення зведеної бази даних та її підтримання в актуальному стані. Співпраця з структурними підрозділами ВО КМР (КМДА) та РДА з питань формування та оновлення інформації у зведеній базі даних щодо простору внутрішнього аудиту | √ | √ | √ |
| 4. | Проведення (актуалізація) оцінки ризиків, перегляд/оновлення реєстру ризиків та застосованих факторів відбору, проведення інтерв'ю з Київським міським головою та консультацій з відповідальними за діяльність особами щодо проблемних питань та ризиків у діяльності ВО КМР (КМДА), РДА, підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва, документування результатів оцінки ризиків та ризик-орієнтованого відбору об'єктів внутрішнього аудиту | √ | √ | √ |
| 5. | Формування та затвердження зведеного плану діяльності з внутрішнього аудиту на підставі результатів оцінки ризиків, його оприлюднення на офіційному веб-сайті державного органу, направлення копії затвердженого зведеного плану Мінфіну | √ | √ | √ |
| 6. | Перегляд та внесення змін до зведеного плану діяльності з внутрішнього аудиту у разі зміни стратегії (пріоритетів) та цілей діяльності, за результатами проведення (актуалізації) оцінки ризиків та з інших обґрунтованих підстав | √ | √ | √ |
| Завдання із здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту: моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту. | | | | |
| 7. | Здійснення постійного моніторингу діяльності з внутрішнього аудиту та періодичних оцінок діяльності з внутрішнього аудиту | √ | √ | √ |
| 8. | Направлення відповідальним за діяльність особам листів-нагадувань щодо необхідності впровадження аудиторських рекомендацій, із застосуванням форм (шаблонів) для одержання підтвердження про вжиття відповідних заходів | √ | √ | √ |

| | | | | |
|--|---|---|---|---|
| 9. | Узагальнення та аналіз інформації щодо стану впровадження аудиторських рекомендацій, включення відповідної інформації до матеріалів справ, сформованих за результатами здійснення внутрішніх аудитів, та бази даних щодо моніторингу врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту | √ | √ | √ |
| <u>Завдання із здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту: звітування(внутрішнє та зовнішнє) про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту.</u> | | | | |
| 10. | Узагальнення та аналіз інформації про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту, підготовка письмових звітів про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту Київському міському голові та Мінфіну за визначеною структурою/формою. | √ | √ | √ |
| 11. | Письмове інформування керівника про результати здійснення кожного внутрішнього аудиту з наданням відповідних висновків та рекомендацій | √ | √ | √ |
| <u>Завдання із здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту: внутрішня оцінка якості внутрішнього аудиту</u> | | | | |
| 12. | Підготовка та затвердження Програми забезпечення і підвищення якості внутрішнього аудиту, відстеження стану виконання заходів, передбачених програмою | √ | √ | √ |
| 13. | Узагальнення та аналіз результатів проведених внутрішніх оцінок якості, підготовка Київському міському голові інформації про результати внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту, у тому числі про заходи, які потрібно вжити для вдосконалення діяльності з внутрішнього аудиту | √ | √ | √ |
| <u>Завдання із здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту: професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту</u> | | | | |
| 14. | Проведення внутрішніх навчань, участь у навчальних заходах (тренінгах, семінарах, організованих іншими державними органами), вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з питань внутрішнього аудиту (законодавства, методичних посібників тощо) | √ | √ | √ |
| <u>Завдання із здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту: координація діяльності підрозділів внутрішнього аудиту ВО КМР (КМДА) та РДА</u> | | | | |
| 15. | Розробка та затвердження оновленого Порядку проведення внутрішнього аудиту у ВО КМР (КМДА), РДА, підприємствах, установах і організаціях комунальної власності територіальної громади міста Києва (до 31.12.2023) | √ | | |
| 16. | Погодження планів діяльності з внутрішнього аудиту установ в установленій внутрішніми регламентами строк | √ | √ | √ |
| 17. | Здійснення методологічної, роз'яснювальної та консультативної підтримки діяльності підрозділів внутрішнього аудиту | √ | √ | √ |
| 18. | Надання Київському міському голові пропозицій щодо забезпечення належної якості здійснення внутрішнього аудиту підрозділами внутрішнього аудиту структурних підрозділів ВО КМР (КМДА) та РДА | √ | √ | √ |
| <u>Завдання із здійснення іншої діяльності з внутрішнього аудиту: здійснення консультативних заходів в умовах правового режиму воєнного стану</u> | | | | |
| 19. | Формування планів робіт з технічного обстеження та комісійного обстеження будівель та споруд, пошкоджених внаслідок військових дій, спричинених збройною агресією Російської Федерації. Виконання технічних обстежень із залученням підпорядкованого ДВФКА КП «Київекспертиза» | √ | | |
| 20. | Надання методологічної допомоги, рекомендації, дорадча участь у нарадах та комісіях щодо організації роботи підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва під час правового режиму воєнного стану, використання коштів бюджету м. Києва та проведення закупівель товарів, робіт, послуг | √ | | |
| 21. | Аналіз, надання методологічної допомоги, рекомендацій щодо належного використання комунальних транспортних засобів в умовах правового режиму воєнного стану, в частині передачі, примусового відчуження, залучення, тощо | √ | | |

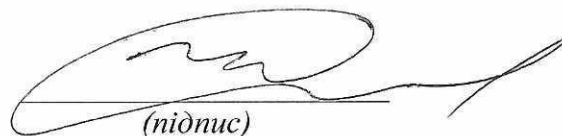
ІХ. ОБСЯГИ РОБОЧОГО ЧАСУ НА ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ ТА ВИКОНАННЯ ЗАХОДІВ З ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ НА 2024 РІК

| № з/п | Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту | Загальна кількість робочих днів на рік | Кількість посад (за фактом) | Загальний плановий обсяг робочого часу, людино-дні | Визначений коефіцієнт участі у здійсненні внутрішніх аудитів для відповідної посади | Плановий обсяг робочого часу на здійснення внутрішніх аудитів, людино-дні | | Плановий обсяг робочого часу на виконання заходів з іншої діяльності з внутрішнього аудиту, людино-дні |
|--|--|--|-----------------------------|--|---|---|--|--|
| | | | | | | всього | у тому числі на планові внутрішні аудити | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| <i>Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту</i> | | | | | | | | |
| 1. | Директор | 262 | 1 | 225 | 0,1 | 23 | 17 | 203 |
| 2. | Перший заступник директора Департаменту | 262 | 1 | 225 | 0,5 | 113 | 84 | 113 |
| 3. | Заступник директора Департаменту | 262 | 1 | 225 | 0,25 | 56 | 42 | 169 |
| 4. | Заступник директора Департаменту - начальник Управління операційного аналізу | 262 | 1 | 225 | 0,25 | 56 | 42 | 169 |
| 5. | Головний спеціаліст - юрисконсульт | 262 | | - | - | - | - | - |
| 6. | Начальник Управління | 262 | | - | - | - | - | - |
| 7. | Заступник начальника управління | 262 | 1 | 225 | 0,8 | 180 | 135 | 45 |
| 8. | Начальник відділу | 262 | 1 | 225 | 0,8 | 180 | 135 | 45 |
| 9. | Заступник начальника відділу | 262 | 1 | 225 | 0,9 | 203 | 152 | 23 |
| 10. | Головний спеціаліст | 262 | 2 | 450 | 0,9 | 405 | 304 | 45 |
| 11. | Начальник відділу | 262 | 1 | 225 | 0,8 | 180 | 135 | 45 |
| 12. | Заступник начальника відділу | 262 | 1 | 225 | 0,9 | 203 | 152 | 23 |

| | | | | | | | | |
|---|--|----------|-----------|-------------|----------|-------------|-------------|-------------|
| 13. | Головний спеціаліст | 262 | 2 | 450 | 0,9 | 405 | 304 | 45 |
| 14. | Начальник відділу | 262 | 1 | 225 | 0,9 | 203 | 152 | 23 |
| 15. | Головний спеціаліст | 262 | 2 | 450 | 0,9 | 405 | 304 | 45 |
| 16. | Заступник начальника управління | 262 | | - | - | - | - | - |
| 17. | Начальник відділу | 262 | 1 | 225 | 0,8 | 180 | 135 | 45 |
| 18. | Головний спеціаліст | 262 | 3 | 675 | 0,9 | 608 | 456 | 68 |
| 19. | Начальник відділу | 262 | | - | - | - | - | - |
| 20. | Головний спеціаліст | 262 | | - | - | - | - | - |
| 21. | Начальник відділу - головний бухгалтер | 262 | | - | - | - | - | - |
| 22. | Головний спеціаліст | 262 | | - | - | - | - | - |
| 23. | Начальник відділу | 262 | | - | - | - | - | - |
| 24. | Головний спеціаліст | 262 | 1 | 225 | 0 | - | - | 225 |
| 25. | Начальник відділу | 262 | 1 | 225 | 0,8 | 180 | 135 | 45 |
| 26. | Головний спеціаліст | 262 | 1 | 225 | 0,9 | 203 | 152 | 23 |
| | Всього: | х | 23 | 5175 | х | 3780 | 2835 | 1395 |
| <i>Департамент муніципальної безпеки</i> | | | | | | | | |
| 27. | Головний спеціаліст | 262 | 1 | 225 | 0,5 | 113 | 84 | 113 |
| <i>Департамент соціальної політики</i> | | | | | | | | |
| 28. | Начальник відділу | 262 | 1 | 225 | 0,4 | 90 | 68 | 135 |
| 29. | Заступник начальника відділу | 262 | 1 | 225 | 0,8 | 180 | 135 | 45 |
| 30. | Головний спеціаліст | 262 | 3 | 675 | 0,9 | 609 | 456 | 66 |
| | Всього: | | 5 | 1125 | | 879 | 659 | 246 |
| <i>Департамент суспільних комунікацій</i> | | | | | | | | |
| 31. | Головний спеціаліст | 262 | 1 | 225 | 0,8 | 180 | 135 | 45 |
| <i>Департамент промисловості та розвитку підприємництва</i> | | | | | | | | |
| 32. | Головний спеціаліст | 262 | 1 | 225 | 0,9 | 203 | 152 | 22 |
| <i>Департамент культури</i> | | | | | | | | |
| 33. | Начальник відділу | 262 | 1 | 225 | 0,8 | 180 | 135 | 45 |
| 34. | Головний спеціаліст | 262 | 3 | 675 | 0,9 | 609 | 456 | 66 |
| | Всього: | х | 4 | 900 | х | 789 | 591 | 111 |
| <i>Департамент містобудування та архітектури</i> | | | | | | | | |
| 35. | Головний спеціаліст | 262 | 1 | 225 | 0,9 | 203 | 152 | 22 |

| <i>Управління з питань реклами</i> | | | | | | | | |
|--|---------------------|----------|-----------|--------------|----------|-------------|-------------|-------------|
| 36. | Головний спеціаліст | 262 | 1 | 225 | 0,9 | 203 | 152 | 22 |
| <i>Департамент охорони здоров'я</i> | | | | | | | | |
| 37. | Завідувач сектору | 262 | 1 | 225 | 0,4 | 90 | 68 | 135 |
| 38. | Головний спеціаліст | 262 | 2 | 450 | 0,9 | 406 | 304 | 44 |
| 39. | Всього: | x | 3 | 675 | x | 496 | 372 | 179 |
| <i>Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація</i> | | | | | | | | |
| 40. | Завідувач сектору | 262 | 1 | 225 | 0,6 | 135 | 101 | 90 |
| 41. | Головний спеціаліст | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>Деснянська районна в місті Києві державна адміністрація</i> | | | | | | | | |
| 42. | Завідувач сектору | - | - | - | - | - | - | - |
| 43. | Головний спеціаліст | 262 | 1 | 225 | 0,9 | 203 | 152 | 22 |
| <i>Оболонська районна в місті Києві державна адміністрація</i> | | | | | | | | |
| 44. | Головний спеціаліст | 262 | 1 | 225 | 0,9 | 203 | 152 | 22 |
| <i>Подільська районна в місті Києві державна адміністрація</i> | | | | | | | | |
| 45. | Завідувач сектору | 262 | 1 | 225 | 0,8 | 180 | 135 | 45 |
| <i>Солом'янська районна в місті Києві державна адміністрація</i> | | | | | | | | |
| 46. | Завідувач сектору | 262 | 1 | 225 | 0,8 | 180 | 135 | 45 |
| 47. | Головний спеціаліст | - | - | - | - | - | - | - |
| Всього: | | x | 45 | 10125 | x | 7747 | 5807 | 2378 |

Директор Департаменту внутрішнього
фінансового контролю та аудиту



(підпис)

Оксана КОЛТИК

(дата складання зведеного плану)