

ЗАТВЕРДЖУЮ

КИЇВСЬКИЙ МІСЬКИЙ ГОЛОВА

(посада керівника державного органу/підвідомчої установи)

(підпис)

Віталій КЛИЧКО

(ініціали, прізвище)

20 21 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН  
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ  
(ІЗ ЗМІНАМИ)  
на 2021 рік**

**ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ) ТА  
РАЙОННИХ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНИХ АДМІНІСТРАЦІЙ**

(назва державного органу/підвідомчої установи)

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) на 2021 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) на 2019 – 2021 роки, затвердженого Київським міським головою 19.12.2019.

**I. ВНЕСЕННЯ ЗМІН ДО ОПЕРАЦІЙНОГО ПЛАНУ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ ПОВ'ЯЗАНЕ З:**

- 1) обмеженням в роботі, через запровадження карантину відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 № 211 «Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами) та визначення опорною лікарнею з прийняття хворих на COVID-19;
- 2) дорученнями керівництва Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) та голів районних в місті Києві державних адміністрацій;
- 3) вакантністю посад спеціалістів з внутрішнього аудиту у структурних підрозділах виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) та районних в місті Києві державних адміністрацій тощо;
- 4) реорганізацією підприємств, установ в яких проводиться внутрішній аудит;
- 5) створенням у структурних підрозділах виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) та районних в місті Києві державних адміністраціях підрозділів/ відповідальних осіб з внутрішнього аудиту.

Обґрунтування щодо внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) та районних в місті Києві державних адміністрацій на 2021 рік, затвердженого Київським міським головою Кличком В. В. 22.06.2021 наведено у додатку до цього операційного плану.

## II. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкт внутрішнього аудиту/спрямування внутрішнього аудиту	Підстава для включення об'єкта внутрішнього аудиту	Орієнтовний обсяг дослідження	Назва структурного підрозділу/установи/ підприємства/ організації, в якій проводиться внутрішній аудит	Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	Термін здійснення внутрішнього аудиту
1	2	3	4	5	6	7
<b>Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту:</b>						
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності училища щодо управління об'єктами комунальної власності територіальної громади міста Києва, використання коштів та інших активів тощо	Київське вище професійне училище і будівництва архітектури	2020-2021	II півріччя
2.	Система внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання та досягнення цілей, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Проведення внутрішніх аудитів ефективності системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання міських цільових програм, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг, а також аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт,	Оцінка діяльності закладу щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання та досягнення цілей, управління об'єктами комунальної власності територіальної громади міста Києва, використання коштів та інших активів тощо	Національний музей «Київська картинна галерея»	2020-2021	II півріччя

		управління та розвитку персоналу тощо				
3.	Системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольних та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо	Проведення внутрішніх аудитів ефективності системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання міських цільових програм, виконання контрольних та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо	Внутрішня оцінка ефективності системи внутрішнього контролю	Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	2021	II півріччя
4.	Системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольних та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо	Проведення внутрішніх аудитів ефективності системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання міських цільових програм, виконання контрольних та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо	Оцінка діяльності установи щодо ефективності процесу підготовки та надання замовникам містобудівних умов та обмежень забудови земельних ділянок	Департамент містобудування та архітектури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	-	II півріччя
5.	Закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів	Управління освіти, молоді та спорту Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації	2019-2021	I півріччя
6.	Закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі,	Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів	Управління освіти Подільської районної в місті Києві державної адміністрації	2019-2021	II півріччя

		здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо				
7.	Закупівелі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи 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 Солом'янського району міста Києва»	2019-2021	II півріччя
8.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва дошкільного навчального закладу на вул. Бахмацькій, 35 у Святошинському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство з утримання та експлуатації житлового фонду спеціального призначення «Спецжитлофонд»	2018-2021	I півріччя
9.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції транспортної розв'язки на перетині Дніпровської набережної та просп. Возз'єднання у Дніпровському районі (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Дирекція будівництва шляхово-транспортних споруд м. Києва»	2018-2021	I півріччя
10.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з комплексу протизсувних заходів для	Комунальне підприємство «Дирекція капітального будівництва та	2018-2021	I півріччя

		програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	укріплення Дніпровського схилу біля пішохідного мосту (2 зсувний цирк) у Печерському районі м. Києва та виконання протизсувних робіт на схилі Батиевої гори на розі вулиць Локомотивної та Краснодонської (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	реконструкції «Київбудреконструкція»		
11.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції будівлі дошкільного навчального закладу компенсуючого (санаторного) типу № 151, вул. Маршала Гречка, 10-а у Подільському районі (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління капітального будівництва, архітектури та землекористування Подільської районної в місті Києві державної адміністрації	2018-2021	I півріччя
12.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції вул. Покровської у Подільському районі м. Києва та реконструкції підземного пішохідного переходу на вул. Зої Гайдай біля будинку №5 в Оболонському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальна корпорація «Київавтодор»	2018-2021	I півріччя
13.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка відповідності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції дошкільного навчального закладу № 436 на вул. Автозаводській, 17-а (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління освіти Оболонської районної в місті Києві державної адміністрації	2018-2021	II півріччя

14.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції з добудовою загальноосвітньої школи №23 на вул. Путивльській, 35 у Деснянському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління будівництва, архітектури та землекористування Деснянської районної в місті Києві державної адміністрації	2018-2021	II півріччя
15.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з поліпшення водовідведення приватного сектора Олександрівської слобідки у Солом'янському районі (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Солом'янка – Сервіс» Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації	2018-2021	II півріччя
16.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції амбулаторії лікарів сімейної медицини з прибудовою центру первинної медико-санітарної допомоги на вул. Гмирі, 8 у Дарницькому районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Позняки - Інвест - УКБ Дарницького району м. Києва»	2018-2021	I півріччя
17.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з каналізування приватного сектору ДВРЗ (1, 2 увід) (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Дніпровського району м. Києва»	2018-2021	II півріччя

18.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції приміщень на вул. Академіка Корольова, 5-а для відновлення роботи дошкільного навчального закладу № 497 (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління будівництва, архітектури та землекористування Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації	2018-2021	I півріччя
19.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва парку вздовж просп. Генерала Ватутіна між просп. Володимира Маяковського та вул. Оноре де Бальзака у Деснянському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Київське комунальне об'єднання зеленого будівництва та експлуатації зелених насаджень міста «Київзеленбуд»	2018-2021	I півріччя
20.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції нежилых приміщень під амбулаторію лікарів сімейної медицини за адресою: м. Київ, Дарницький бульвар, 23 (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Інженерний центр» виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	2018-2021	II півріччя
21.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції комплексної дитячо-юнацької спортивної школи №15 на вул. Маршала Якубовського, 7-а в частині облаштування футбольного поля зі штучним покриттям та безопорним каркасно-тентовим	Управління будівництва Голосіївської районної в місті Києві державної адміністрації	2018-2021	II півріччя

			накриттям (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)			
22.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту вул. Микільсько-Ботанічна від вул. Тарасівська до вул. Льва Толстого (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальна корпорація «Київавтодор»	2018-2021	I півріччя
23.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту інженерних мереж (ХВП, ГВП, ЦО, каналізація) по вул. Генерала Наумова, 23 В, приміщень Центру культури «СВЯТОШИИ» на просп. Перемоги, 112 в Святошинському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління будівництва, архітектури та землекористування Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації	2018-2021	I півріччя
24.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту з влаштуванням дорожньо-стежкової мережі скверу ім. Миколайчука у Дніпровському районі м. Києва та капітального ремонту скверу між будинками на просп. Володимира Маяковського, 15-б та вул. Оноре де Бальзака, 14 у Деснянському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Київське комунальне об'єднання зеленого будівництва та експлуатації зелених насаджень міста «Київзеленбуд»	2018-2021	I півріччя



25.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту приміщення за адресою: м. Київ, Шосе Харківське, 4-а; благоустрій території дошкільного навчального закладу №577 на бульв. Амвросія Бучми, 6/1 в Дніпровському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління будівництва Дніпровської районної в місті Києві державної адміністрації	2018-2021	I півріччя
26.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту сходових клітин в житловому будинку на Кловському узвозі, 24; підсилення фундаменту житлового будинку на бульв. Дружби Народів, 20; облаштування благоустрою дошкільного навчального закладу №378 по вул. Лейпцизька, 3; облаштування спортивних майданчиків дошкільного навчального закладу №143 на бульв. Лесі Українки, 24-а; капітальний ремонт стадіонів та спортивних майданчиків школи I-III ступенів №84 на бульв. Лесі Українки, 32-А в Печерському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління житлово-комунального господарства та будівництва Печерської районної в місті Києві державної адміністрації	2018-2021	I півріччя
27.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту (термомодернізація) будівлі комунального некомерційного підприємства «Консультативно-	Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр» Святошинського району м. Києва	2018-2021	I півріччя

		тощо	діагностичний центр» Святошинського району м. Києва, по вул. Смиренка, 10 (в т. ч. капітальний ремонт інженерних мереж: головний корпус. Водопостачання та каналізація; внутрішнє електропостачання; опалення). (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)			
28.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту стадіонів та спортивних майданчиків (поле для міні-футболу) у закладі загальної середньої освіти №82 по вул. Шпака, 4; (багатofункціональний спортивний стадіон) у закладі загальної середньої освіти №58 по пров. Алли Горської, 3; капітальний ремонт тінювих навісів та ігрових майданчиків в дошкільному навчальному закладі (ясла-садок) комбінованого типу №429 по вул. Олени Теліги, 25/29; капітальний ремонт будівель та прибудинкової території спеціалізованого дошкільного навчального закладу компенсуючого типу №110 по вул. Богдана Хмельницького, 88; капітальний ремонт приміщень санаторної школи-інтернату I-II ступенів №20 по вул. Академіка Грекова, 2 у Шевченківському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління освіти Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації	2018-2021	I півріччя
29.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності,	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з	Комунальне некомерційне підприємство «Київська міська	2018-2021	I півріччя

		здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	капітального ремонту будівлі лікувального корпусу Київської міської наркологічної клінічної лікарні «Соціотерапія» на вул. Відпочинку, 18 (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	наркологічна клінічна лікарня «Соціотерапія» виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)		
30.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту спортивно-ігрового комплексу на території молодшої школи ліцею 198 «ЕКО» по бульв. Романа Роллана, 9 (громадський проект №372), капітального ремонту фасадів дошкільного навчального закладу №257 на вул. Василя кучера, 4-а у Святошинському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління освіти, молоді та спорту Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації	2018-2021	I півріччя
31.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту фасадів закладу загальної середньої освіти I-III ступенів №273 по вул. Набережно-Корчуватська, 94-а в Голосіївському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління будівництва та архітектури Голосіївської районної в місті Києві державної адміністрації	2018-2021	I півріччя
32.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт,	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту будівлі закладу дошкільної освіти №741 на просп. Бажана Миколи, 7-є Дарницького	Управління освіти Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації	2018-2021	I півріччя

		управління та розвитку персоналу тощо	району м. Києва ((із залученням фахівців КП «Київекспертиза»))			
33.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту (заміна вікон на металопластикові) в Державному навчальному закладі «Міжрегіональне вище професійне училище автомобільного транспорту та будівельної механізації» по вул. Сосніних сім'ї, 15-а в Святошинському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»))	Державний навчальний заклад «Міжрегіональне вище професійне училище автомобільного транспорту та будівельної механізації»	2018-2021	I півріччя
34.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту (реставрація) адміністративної будівлі по вул. Борисоглібська, 6 (пам'ятка архітектури та містобудування, наказ міністерства культури і туризму України від 15.09.2010 №706/0/16-10, охоронний №609-кв) (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»))	Київський науково-методичний центр по охороні, реставрації та використанню пам'яток історії, культури і заповідних територій	2018-2021	I півріччя
35.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту внутрішніх приміщень в клубах за місцем проживання «Академія дитинства» у пров. Квітневий, 4 та «ОЛІМП» на просп. Правди, 92 в Подільському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»))	Подільський районний в місті Києві Центр клубів за місцем проживання «Поділ»	2018-2021	I півріччя

36.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту будівлі відділення екстреної (швидкої) медичної допомоги №8 по вул. Якуба Коласа, 15-а у Святошинському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Інженерний центр» виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	2018-2021	II півріччя
37	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту будівель та прибудинкової території дошкільного навчального закладу №661 по вул. Прирічна, 3 Оболонського району м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління освіти Оболонської районної в місті Києві державної адміністрації	2018-2021	II півріччя
38.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту станцій метрополітену в частині забезпечення вільного доступу маламобільних груп населення. Станція метрополітену «Сирець» (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Київський метрополітен»	2018-2021	II півріччя
39.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт,	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту фасаду клінічної лікарні №15 Подільського району м. Києва по вул. Іллінська, 3/7	Комунальне некомерційне підприємство «Клінічна лікарня №15 Подільського району міста Києва» виконавчого органу	2018-2021	II півріччя

		управління та розвитку персоналу тощо	(хірургічний корпус) (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)		
40.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту фасаду комунального некомерційного підприємства «Консультативно-діагностичний центр» Деснянського району м. Києва по вул. Закревського, 81/1 (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр» Деснянського району м. Києва	2018-2021	II півріччя
41.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту баскетбольного майданчику у спеціалізованій школі №187 на вул. Волгоградській, 23 та приміщень навчально-реабілітаційного центру №17 на вул. Ушинського, 15 в Солом'янському районі м. Києва (громадський проект № 760) (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління житлово-комунального господарства та будівництва Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації	2018-2021	II півріччя
42.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту спортивного майданчику по вул. Мілютенка, 44 Деснянського району м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Деснянський районний у місті Києві Центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх»	2018-2021	II півріччя

43.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту (реставрація) башти №4 Національного історико-архітектурного музею «Київська фортеця» на вул. Старонаводницькій, 2 (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Національний історико-архітектурний музей «Київська фортеця»	2018-2021	II півріччя
44.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту асфальтового покриття на території Київського геріатричного пансіонату по вул. Бударіна, 11, Святошинського району м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Київський геріатричний пансіонат	2018-2021	II півріччя
45.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	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»)	Районні в місті Києві державних адміністрацій та підпорядкованих їм підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва	2020-2021	II півріччя

<b>Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:</b>						
1.	Система внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання та досягнення цілей, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Доручення Київського міського голови від 29.04.2020 № 16012	Оцінка діяльності підприємства щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання та досягнення цілей, управління об'єктами комунальної власності територіальної громади міста Києва, використання коштів та інших активів тощо	Комунальне підприємство «Київтранспарксервіс»	2019-2021	I півріччя
2.	Система внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання та досягнення цілей, та управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Доручення Київського міського голови від 17.08.2020 № 29292	Оцінка діяльності підприємства щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання та досягнення цілей, управління об'єктами комунальної власності територіальної громади міста Києва, використання коштів та інших активів тощо	Комунальне підприємство «Міський магазин»	2020-2021	I півріччя
3.	Система внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання та досягнення цілей, та управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Доручення Київського міського голови від 20.04.2021 № 14299	Оцінка діяльності підприємства щодо ступеня виконання та досягнення цілей, завдань, планів і вимог, управління активами та джерелами їх формування тощо	Комунальне підприємство (Київський центр розвитку міського середовища)	2018-2020	II півріччя
4.	Система внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання та досягнення цілей, та управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Доручення Київського міського голови від 22.04.2021 № 14624	Оцінка діяльності підприємства щодо ступеня виконання та досягнення цілей, завдань, планів і вимог, управління активами та джерелами їх формування тощо	Комунальне підприємство «Київтеплоенерго»	2020 - I кварта л 2021	II півріччя
<b>Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:</b>						
1.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних видатків за	Оцінка управління об'єктами комунальної власності територіальної громади міста Києва, використання бюджетних коштів та інших активів, формування цінової політики та діяльності, пов'язаної з охороною та	Управління екології та природних ресурсів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної	2018-2020	II півріччя



		програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо.	захистом лісопаркових зон КП «Дарницьке лісопаркове господарство», КП «Святошинське лісопаркове господарство» та КП «Лісопаркове господарство «Конча-Заспа»	адміністрації)		
2.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка управління об'єктами комунальної власності територіальної громади міста Києва та використання бюджетних коштів	Приватне акціонерне товариство «Київспецтранс»	2018-2020	I півріччя
3.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Доручення Київського міського голови від 26.11.2019 № 41586/1	Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при проведенні процедур закупівель, укладанні та виконанні договорів та використанні бюджетних коштів	Департамент молоді та спорту	2018-2020	I півріччя
4.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту теплових мереж (аварійні ділянки)	Комунальне підприємство «Київтеплоенерго»	2018-2019	I півріччя
5.	Інформаційні системи та технології	Проведення внутрішніх аудитів ефективності щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем та технологій	Оцінка ефективності функціонування Комплексної Інформаційно-аналітичної системи управління фінансово-господарською діяльністю в м. Києві	Комунальне підприємство Головний інформаційно-обчислювальний центр	-	II півріччя

6.	Закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів	Комунальне підприємство «Дирекція будівництва шляхово-транспортних споруд м. Києва»	2018-2020	II півріччя
7.	Закупівлі	Доручення Київського міського голови Кличка В. В. до звернення громадянина Романенка В. І. від 02.12.2019 № 001-Р-874/4	Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів.	Київський центр соціальної адаптації престарілих, інвалідів та інших осіб, що не мають постійного місця проживання	2018-2020	I півріччя
8.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо.	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції теплових мереж (перепідключення споживачів від котельні ПП «Бонвоаяж» до районної котельні «Молодь» ПАТ «Київенерго») в Шевченківському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Шевченківського району м. Києва»	2017-2020	I півріччя
9.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції гімназії-інтернату №299 на вул. Макіївська, 9 в Оболонському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління освіти Оболонської районної в місті Києві державної адміністрації	2017-2020	I півріччя

10.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з термомодернізації (реконструкції) будівель бюджетної сфери м. Києва (школа – дитячий садок «Ластівка», просп. Оболонський, 32-А в Оболонському районі м. Києва) (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Група впровадження проекту з енергозбереження в адміністративних і громадських будівлях м. Києва»	2019-2020	I півріччя
11.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції з прибудовою будівель і споруд гімназії №59 ім. О. Бойченка, вул. Велика Китаївська, 85 в Голосіївському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство капітального будівництва, реконструкції та інвестицій «Голосіїво-будінвест»	2017-2020	I півріччя
12.	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка відповідності діяльності комунального закладу «Театрально-видовищний заклад культури «Київський муніципальний академічний театр опери і балету для дітей та юнацтва» як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання ремонтно-реставраційних робіт в приміщеннях будівлі комунального закладу «Театрально-видовищний заклад культури «Київський муніципальний театр опери і балету для дітей та юнацтва» на вул. Межигірській, 2 (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальний заклад «Театрально-видовищний заклад культури «Київський муніципальний академічний театр опери і балету для дітей та юнацтва»	2019-2020	I півріччя

Департамент культури:						
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо. Достовірності фінансової та бюджетної звітності	Проведення внутрішнього аудиту відповідності управління бюджетними коштами, об'єктами комунальної власності та фінансового, щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності	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 «Театрально-видовищний заклад культури «Творча майстерня «Театр маріонеток». Україна, 01015, місто Київ, вул. Лаврська, 17	2018-2021	I квартал 2021 року
2.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо.	Проведення внутрішнього аудиту відповідності управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності.	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності	Національний історико-архітектурний музей «Київська фортеця». Україна, 01133, місто Київ, вул. Госпітальна, 24 А.	2018-2021	IV квартал 2021 року
3.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо.	Проведення внутрішнього аудиту ефективності системи внутрішнього контролю та управління ризиками	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	Київська міська галерея мистецтв «Лавра» Україна, 01015, місто Київ, вул. Лаврська, 7	2018-2021	IV квартал 2021 року
4.	Достовірність бюджетної та фінансової звітності Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо.	Проведення внутрішнього аудиту фінансового та відповідності управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності.	Оцінка достовірності фінансової та бюджетної звітності. 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	Театрально-видовищний заклад культури «Київський академічний театр «Колесо» Україна, 04070, місто Київ, Андріївський узвіз, 8	2018-2021	II квартал 2021 року

5.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо.	Проведення внутрішнього аудиту відповідності 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	Театрально-видовищний заклад культури «Київський академічний театр драми і комедії на лівому березі Дніпра» Україна, 02002, місто Київ, Броварський проспект, 25	2018-2021	II квартал 2020 року
<b>Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:</b>						
1.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо.	Проведення внутрішнього аудиту відповідності управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності за зверненням директора-розпорядника Свинова Є. № 060/12-146 від 23.11.20	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	Театрально-видовищний заклад культури «Київський академічний драматичний театр на Подолі» Україна, 01025, місто Київ, Андріївський узвіз, 20 Б	2018-2021	I квартал 2020 року
<b>Департамент фінансів:</b>						
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1.	Управління коштами бюджету міста Києва	Проведення внутрішніх аудитів ефективності управління коштами бюджету міста Києва	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при управлінні коштами бюджету міста Києва	Департамент фінансів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	2020	II півріччя
<b>Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:</b>						
1.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Департамент фінансів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	2018-2020	I півріччя

Департамент соціальної політики:						
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності 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 держаним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Центр обліку бездомних осіб	2017–2021	I півріччя
2.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності 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 держаним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Спеціалізований будинок для ветеранів війни та праці, громадян похилого віку та інвалідів на вул. Котельникова, 32/11	2017–2021	II півріччя
3.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності 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 держаним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Київський міський центр роботи гендерної рівності, запобігання та протидії насильству	2018–2021	II півріччя
4.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності 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 держаним майном: оцінка діяльності установи щодо	Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Оболонського	2019 – 2021	II півріччя

	організацій		законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	району м. Києва		
5.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності 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 держаним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Київський міський територіальний центр соціального обслуговування	2018-2021	II півріччя
6.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності 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 держаним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Київський пансіонат ветеранів праці	2018 – 2021	I півріччя
7.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності 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 держаним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Голосіївського району м. Києва	2019 – 2021	II півріччя
<b>Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:</b>						
1.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності 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 держаним майном:	Святошинський дитячий будинок інтернат	2017-2020	I півріччя

	організацій		оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку			
2.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності 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 держаним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Пуща-Водицький психоневрологічний інтернат	2017-2020	I півріччя
<b>Департамент з питань реєстрації:</b>						
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1.	Організація судової роботи	Проведення внутрішнього аудиту відповідності організації судової роботи	Оцінка діяльності з організації судової роботи	Юридичний сектор	2019-2020	I-II півріччя
<b>Департамент охорони здоров'я:</b>						
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; ефективність виконання міських цільових програм	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності; щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	«Київський міський центр репродуктивної та перинатальної медицини»	2019 рік - звітний період 2021 року	I півріччя
2.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; ефективність виконання міських цільових програм	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності; щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Комунальне некомерційне підприємство «Київський міський клінічний онкологічний центр»	2020 рік - звітний період 2021 року	I півріччя



3.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; ефективність виконання міських цільових програм	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності; щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Комунальне некомерційне підприємство «Київська міська клінічна лікарня №8»	2019 рік - звітний період 2021 року	II півріччя
4.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; ефективність виконання міських цільових програм	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності; щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Комунальне некомерційне підприємство «Київська міська клінічна лікарня №12»	2019 рік - звітний період 2021 року	II півріччя
5.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; ефективність виконання міських цільових програм	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності; щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр Печерського району»	2019 рік - звітний період 2021 року	II півріччя
<b>Департамент транспортної інфраструктури:</b>						
<b>Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:</b>						
1.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Здійснення внутрішніх аудитів щодо закупівель, управління бюджетними коштами, здійснення капітальних видатків за програмою економічного та соціального розвитку міста Києва, Міської цільової програми зовнішнього освітлення міста Києва	Оцінка управління бюджетними коштами та їх використання у відповідності до вимог законодавства одержувачем бюджетних коштів під час здійснення капітальних ремонтів мереж зовнішнього освітлення міста Києва	Комунальне підприємство «Київміськсвітло»	2019 - 2020	I півріччя

<b>Департамент суспільних комунікацій:</b>						
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1.	Закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності закупівель щодо управління бюджетними коштами	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів	Департамент суспільних комунікацій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	2019-2020	I-II півріччя
<b>Департамент житлово-комунальної інфраструктури:</b>						
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності. Закупівлі. Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій.	Проведення внутрішніх аудитів відповідності закупівель щодо управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку.	Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання актів законодавства, достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, правильності нарахування та виплати заробітної плати.	Комунальне підприємство виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації «Водно-інформаційний центр»	2016-2018	II півріччя
<b>Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:</b>						
1.	Закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності закупівель щодо управління бюджетними коштами	Оцінка діяльності підприємства щодо здійснення закупівель	Комунальне підприємство «Група впровадження проекту з енергозбереження адміністративних і громадських будівлях м. Києва»	2018	I півріччя
<b>Департамент освіти і науки:</b>						
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1	Ефективність виконання міських цільових програм	Проведення внутрішніх аудитів ефективності системи внутрішнього контролю та	Оцінка ефективності виконання та досягнення цілей Міської комплексної цільової програми	Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської	2019-2020	II півріччя

		управління ризиками, виконання міських цільових програм, виконання контрольно-наглядових функцій, виконання та досягнення цілей	"Освіта Києва. 2019 - 2023 роки"	міської ради (Київської міської державної адміністрації)		
2	Закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків з програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт	Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів	Київський палац дітей та юнацтва	2020 рік	II півріччя
3	Ефективність та результативність інформаційних систем і технологій (IT-аудит)	Проведення внутрішніх аудитів з оцінки ефективності та результативності інформаційних систем і технологій (IT-аудит)	Оцінка ефективності та результативності інформаційних систем і технологій	КП «Освітня агенція міста Києва»	2020 рік	II півріччя
<b>Голосіївська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>						
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо , управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Плановий аудит відповідності: "Оцінка діяльності відділу з питань майна комунальної власності Голосіївської районної в місті Києві державної адміністрації щодо дотримання актів законодавства при укладанні та виконанні договорів, контрактів з питань стану збереження і використання фінансових і матеріальних ресурсів, інформації та управління комунальним майном.	Відділ з питань майна комунальної власності Голосіївської районної в місті Києві державної	2018-2020	I півріччя
2.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо , управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Плановий аудит відповідності: "Оцінка діяльності відділу контролю за благоустроєм Голосіївської районної в місті Києві державної адміністрації щодо законності та ефективності	Відділ контролю за благоустроєм Голосіївської районної в місті Києві державної	2018-2020	II півріччя

			використання бюджетних коштів, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів та ефективності використання бюджетних коштів».			
<b>Дарницька районна в м. Києві державна адміністрація:</b>						
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, системи внутрішнього контролю, управління та розвиток персоналу	Проведення внутрішніх аудитів щодо управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, управління та розвитку персоналу, системи внутрішнього контролю	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства з питань стану збереження активів та управління комунальним майном, правильності ведення бухгалтерського обліку	Центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді Дарницького району міста Києва	2019-2020	I півріччя
2.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності (збереження та використання майна)	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності бюджетної та фінансової звітності	Оцінка діяльності щодо управління бюджетними коштами, дотримання актів законодавства з питань збереження активів та управління майном	Управління житлово-комунального господарства Дарницького району міста Києва	2020	II півріччя
<b>Деснянська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>						
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1.	Відповідність, результативність та якість виконання завдань, функцій та процесів	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності структурних підрозділів Деснянської райдержадміністрації	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів	Центр у справах сім'ї та жінок Деснянського району міста Києва	2020 рік	II півріччя
<b>Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:</b>						
1.	Ефективність, результативність та якість виконання завдань, функцій та процесів	Проведення внутрішніх аудитів ефективності виконання міських цільових програм та системи внутрішнього контролю	Оцінка діяльності щодо ефективності, результативності та якості виконання завдань міської комплексної цільової програми «Молодь та спорт столиці» на 2019-2021 роки та системи внутрішнього контролю	Управління у справах молоді та спорту Деснянської райдержадміністрації	2019 - перше півріччя 2020	I півріччя

<b>Дніпровська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>						
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1.	Ефективність планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання	Проведення внутрішніх аудитів ефективності планування і виконання бюджетних програм	Ефективність організації процесу планування і виконання бюджетної програми та їх результатів	Відділ молоді та спорту	2018-2020	II квартал
2.	Використання і збереження активів, управління державним та комунальним майном	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо використання і збереження активів, управління державним та комунальним майном	Оцінка відповідності та надійності збереження існуючих активів	Центр по роботі з дітьми та молоддю за місцем проживання	2017-2020	III квартал
3.	Правильність ведення бухгалтерського обліку та достовірність фінансової і бюджетної звітності	Проведення внутрішніх фінансових аудитів щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності	Результативність ведення бухгалтерського обліку та достовірність фінансової і бюджетної звітності	Територіальний центр соціального обслуговування Дніпровського району міста Києва	2018-2020	IV квартал
<b>Оболонська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>						
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, системи внутрішнього контролю, управління та розвиток персоналу	Проведення внутрішнього аудиту щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, управління та розвиток персоналу, системи внутрішнього контролю	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 районної в місті Києві державної адміністрації	2020	II півріччя
<b>Подільська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>						
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, системи внутрішнього контролю, управління та розвиток персоналу	Проведення внутрішніх аудитів щодо управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, управління та розвитку персоналу, системи внутрішнього контролю	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства з питань стану збереження активів та управління комунальним майном, правильності ведення бухгалтерського обліку	Подільський районний у м. Києві центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх»	2019-2020 роки	I півріччя

<b>Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:</b>						
1.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності бюджетної та фінансової звітності	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, функціонування системи внутрішнього контролю	Центр соціально-психологічної реабілітації для дітей та молоді з функціональними обмеженнями Подільського району міста Києва	2019	I півріччя
<b>Печерська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>						
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, збереження та використання майна.	Проведення внутрішнього аудиту відповідності щодо управління бюджетними коштами, об'єктами комунальної власності, збереження та використання майна.	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур з питань збереження та використання фінансових і матеріальних ресурсів, управління комунальним майном.	Комунальне підприємство по утриманню зелених насаджень Печерського району міста Києва.	2019-2020	II півріччя
<b>Святошинська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>						
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>						
1.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності. Достовірність бюджетної та фінансової звітності	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності структурних підрозділів та інших підприємств	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Культурно-просвітній заклад «Центр культури «Святошин»	2019-2021	IV квартал 2021 року
2.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності. Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності структурних підрозділів та інших підприємств	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Центр у справах сім'ї та жінок «Родинний дім»	2019-2021	IV квартал 2021 року

Солом'янська районна в м. Києві державна адміністрація:						
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
1.	Дотримання актів законодавства при складанні фінансової звітності, ефективності використання коштів комунальних підприємств, установ та організацій	Аудит якості ведення бухгалтерського обліку та достовірності відображення інформації у фінансовій звітності, дасть змогу попередити нецільове використання коштів та підвищити контроль та управління грошовими потоками підприємства	Оцінка відповідності щодо дотримання актів законодавства при складанні фінансової звітності, ефективності використання коштів.	Комунальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Солом'янського району м. Києва»	2019	I півріччя

### III. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

Підстава для включення заходу з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	№ з/п	Захід з іншої діяльності з внутрішнього аудиту	Термін виконання
1	2	3	4
<b>Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту:</b>			
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту Здійснення методологічної роботи	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом 2020 року
	2.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	до 20.01.2020
	3.	Внесення змін до Порядку проведення внутрішнього аудиту у виконавчому органі Київської міської ради (Київській міській державній адміністрації), районних в місті Києві державних адміністраціях, підприємствах, установах і організаціях комунальної власності територіальної громади міста Києва, затвердженого розпорядженням Київської міської ради (КМДА) від 22.10.2018 № 1893, у зв'язку із внесенням змін до Стандартів внутрішнього аудиту.	Протягом 2020 року
	4.	Впровадження ІАБД Результати аудиту в структурних підрозділах виконавчого органу Київської міської ради та районних в місті Києві державних адміністраціях та надання консультацій	Протягом 2020 року
	5.	Вдосконалення та розвиток ІАБД Результати аудиту	Протягом 2020 року
Професійний розвиток працівників	6.	Участь внутрішніх аудиторів у професійному навчанні	Протягом 2020 року
Інша діяльність з внутрішнього аудиту	7.	Опрацювання запитів, звернень, доручень, робота з правоохоронними органами тощо	Протягом 2020 року

<b>Департамент культури:</b>			
Стратегічний план на 2019-2021 роки	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	щоквартально
	2.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	грудень
	3.	Здійснення методологічної роботи	лютий-березень
	4.	Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту (навчання)	постійно
Доручення директора Департаменту культури, звернення відповідальних за діяльність тощо	6.	Позапланові перевірки окремих питань	за необхідністю
<b>Департамент фінансів:</b>			
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом 2021 року
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	2.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	Протягом 2021 року
Наповнення бази в ІАБД Результати аудиту (оформлення програм з внутрішнього аудиту, результатів та рекомендацій)	3.	Наповнення бази в ІАБД Результати аудиту (оформлення програм з внутрішнього аудиту, результатів та рекомендацій)	Постійно
Професійний розвиток працівника	4.	Участь внутрішнього аудитора у професійному навчанні	Протягом 2021 року
<b>Департамент соціальної політики:</b>			
Забезпечення впевненості зацікавлених сторін у досягненні належного рівня ефективності, достовірності та відповідності	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Постійно
	2.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	Постійно
	3.	Участь у семінарах, тренінгах, професійних навчаннях	Постійно
<b>Департамент з питань реєстрації:</b>			
Здійснення ризик-орієнтовного планування діяльності з внутрішнього аудиту	1.	Проведення оцінки ризиків з метою визначення пріоритетних та найбільш уразливих об'єктів	Протягом року
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	2.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом року
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	3.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	Протягом року
Професійний розвиток працівників	4.	Участь внутрішнього аудитора у професійному навчанні	Протягом року
Звітування про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту	5.	Підготовка звітних матеріалів щодо діяльності підрозділу внутрішнього аудиту	У встановлений термін
<b>Департамент охорони здоров'я:</b>			
Стратегічний план діяльності з внутрішнього аудиту на 2019 – 2021 роки Департаменту охорони здоров'я виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), затверджений директором Департаменту 29.01.2019	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	2021 рік
	2.	Здійснення методологічної роботи	2021 рік
	3.	Впровадження ІАБД Результати аудиту	2021 рік
	4.	Професійний розвиток працівників відділу внутрішнього фінансового аудиту Департаменту охорони здоров'я	2021 рік



<b>Департамент транспортної інфраструктури:</b>			
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом 2021 року
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	2.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	Протягом 2021 року
Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту	3.	Участь внутрішніх аудиторів у професійному навчанні та семінарах	Протягом 2021 року
Виконання окремих доручень директора Департаменту, звернення відповідальних за діяльність	4.	Позапланові перевірки окремих питань	Протягом 2021 року
<b>Департамент суспільних комунікацій:</b>			
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів.	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів.	Протягом 2021 року
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	2.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	Протягом 2021 року
Наповнення бази в ІАБД Результати аудиту (оформлення програм з внутрішнього аудиту, результатів та рекомендацій)	3.	Наповнення бази в ІАБД Результати аудиту (оформлення програм з внутрішнього аудиту, результатів та рекомендацій)	Протягом 2021 року
<b>Департамент житлово-комунальної інфраструктури:</b>			
Забезпечення впевненості зацікавлених сторін у досягненні належного рівня ефективності достовірності та відповідності	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом 2021 року
	2.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	Протягом 2021 року
	3.	Професійний розвиток головного спеціаліста	Протягом 2021 року
<b>Департамент освіти і науки:</b>			
Здійснення методологічної роботи	1.	Моніторинг та аналіз змін у нормативно-правових актах з питань внутрішнього аудиту з метою актуалізації основних внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту, приведення їх у відповідність до вимог законодавства у цій сфері, підготовка проєктів основних внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту, їх погодження та затвердження відповідно до визначених внутрішніх процедур та регламентів	Постійно
Здійснення ризик-орієнтованого планування діяльності з внутрішнього аудиту	2.	Формування, наповнення, ведення та своєчасне оновлення інформації у базі даних щодо простору внутрішнього аудиту	Постійно
	3.	Проведення (актуалізація) оцінки ризиків, перегляд/оновлення реєстру ризиків та застосованих факторів відбору, проведення інтерв'ю з керівництвом установи та консультацій з відповідальними за діяльність особами, документування результатів ризик-орієнтованого відбору	Постійно

	4	Формування та затвердження стратегічного та операційного планів діяльності з внутрішнього аудиту на підставі результатів оцінки ризиків, їх оприлюднення на офіційному вебсайті; направлення копій затверджених планів Мінфіну	До 01.06.2021 року (піврічний план) До 01.12.2021 року (річний план)
	5	Перегляд та внесення змін до стратегічного та операційного планів діяльності з внутрішнього аудиту у разі зміни стратегії (пріоритетів) та цілей діяльності, за результатами проведення (актуалізації) оцінки ризиків та з інших обґрунтованих підстав	До 01.06.2021 року (піврічний план) До 01.12.2021 року (річний план)
Здійснення моніторингу врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	6	Направлення відповідальним за діяльність особам листів-нагадувань щодо необхідності впровадження аудиторських рекомендацій, із застосуванням форм (шаблонів) для одержання підтвердження про вжиття відповідних заходів	Протягом 2021
	7	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	Протягом 2021
Звітування (внутрішнє та зовнішнє) про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту	8	Узагальнення та аналіз інформації про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту, підготовка письмових звітів про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту керівнику установи та Мінфіну за визначеною структурою/формою	Протягом 2021
	9	Письмове інформування керівника про результати здійснення кожного внутрішнього аудиту з наданням відповідних висновків та рекомендацій	Протягом 2021
Проведення внутрішніх оцінок якості внутрішнього аудиту	10	Підготовка та затвердження Програми забезпечення і підвищення якості внутрішнього аудиту, відстеження стану виконання заходів, передбачених програмою	До 31.12.2021
	11	Узагальнення та аналіз результатів проведених внутрішніх оцінок якості, підготовка керівнику інформації про результати внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту, у тому числі про заходи, які потрібно вжити для вдосконалення діяльності з внутрішнього аудиту	До 31.12.2021
Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту	12	Проведення внутрішніх навчань, участь у навчальних заходах, семінарах, організованих іншими державними органами, вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з питань внутрішнього аудиту (законодавства, методичних посібників тощо)	Постійно

<b>Голосіївська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>			
Приведення організації внутрішнього аудиту та нормативних документів у відповідність до вимог постанови КМУ від 28.09.2011 №1001 та ст.26 Бюджетного кодексу України	1.	Відповідно до ст.26 Бюджетного кодексу України та п.2 постанови КМУ від 28.09.2011 №1001 «Деякі питання здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту» зі змінами та доповненнями створити та забезпечити функціонування відповідальних осіб з внутрішнього аудиту підприємств, установ та організацій комунальної форми власності м. Києва в межах граничної чисельності працівників в структурі Голосіївської районної в місті Києві державної адміністрації	31.12.2021
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	2.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	31.12.2021
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	3.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	31.12.2021
Здійснення методологічної роботи	4.	Участь у семінарах з внутрішнього аудиту	31.12.2021
Професійний розвиток працівника	5.	Проведення один раз на тиждень технавчання з вивчення змін, внесених до законодавчих та нормативних документів	31.12.2021
<b>Дарницька районна в м. Києві державна адміністрація:</b>			
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом 2021 року
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	2.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	Протягом 2021 року
Професійний розвиток працівника	3.	Участь внутрішніх аудиторів у професійному навчанні	Протягом 2021 року
<b>Деснянська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>			
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів.	Протягом 2021 року
	2.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами аудитів Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту.	Протягом 2021 року
Підготовка відповідних документів про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту (Положення, посадових інструкцій).	3.	Приведення документів про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту у відповідність до норм чинного законодавства.	I квартал 2021 року
Проведення внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту.	4.	Проведення внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту.	Протягом 2021 року
Проведення моніторингу виконання (врахування) рекомендацій Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту щодо внесення необхідної інформації до інформаційно-	5.	Робота з керівниками структурних підрозділів Деснянської райдержадміністрації, підприємств, установ, організацій, які належать до сфери управління райдержадміністрації, щодо своєчасного забезпечення врахування рекомендацій, проведення дієвих заходів,	Протягом 2021 року

аналітичної системи інтернет-порталу «Київаудит», на єдиному порталі публічних коштів «E-data» та інше.		усунення порушень та внесення відповідної інформації до інформаційно-аналітичної системи Інтернет - порталу «Київаудит», на єдиному порталі публічних коштів «E-data» та інше.	
Здійснення методологічної роботи.	6.	Консультації для працівників Деснянської райдержадміністрації, відповідальних з питань внутрішнього контролю, щодо забезпечення здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів та оцінки ризиків на 2021 рік та з питань створення робочої групи для ідентифікації та оцінки ризиків діяльності апарату на 2021 рік інше.	Протягом 2021 року
	7.	Робота в ІАБД Результати аудиту.	Протягом 2021 року
Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту	8.	Взяття участі у семінарах, тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту, організованих іншими державними органами, та самостійне навчання (самоосвіта) на робочому місці.	Протягом 2021 року
	9.	Участь у заходах Деснянської райдержадміністрації.	Протягом 2021 року
<b>Дніпровська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>			
Забезпечення впевненості зацікавлених сторін у досягненні належного рівня ефективності, достовірності та відповідності структурними підрозділами Дніпровської районної у місті Києві державної адміністрації та підпорядкованими організаціями	1.	Здійснення заходів моніторингу врахування рекомендацій за результатами здійснених внутрішніх аудитів	по три робочі дні кожного місяця та чотири робочі дні в грудні місяці перед складанням річного звіту ІДВА
	2.	Складання і затвердження щорічного звіту за результатами проведення внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту та підготовка щорічної програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту	3 16 по 20 січня
	3.	Участь працівників підрозділу внутрішнього аудиту у професійному навчанні включаючи самостійне навчання (самоосвіта) на робочому місці	по одному робочому дню кожного місяця року
<b>Оболонська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>			
Приведення організації внутрішнього аудиту та нормативних документів у відповідність до вимог постанови КМУ від 28.09.2011 №1001	1.	Відповідно до п.2 постанови КМУ від 28.09.2011 №1001 «Деякі питання здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту» створити та забезпечити функціонування відділу внутрішнього аудиту в межах граничної чисельності працівників в структурі Оболонської районної в місті Києві державної адміністрації	31.12.2021
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	2.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	31.12.2021

Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	3.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	31.12.2021
Здійснення методологічної роботи	4.	Участь у семінарах з внутрішнього аудиту	31.12.2021
<b>Подільська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>			
Організація внутрішнього аудиту у відповідності до вимог постанови КМУ від 28.09.2011 № 1001	1.	Формування та актуалізація пропозицій до стратегічного та операційного планів, змін до них	Раз на рік
	2.	Приведення документів Подільської РДА у відповідність до вимог чинного законодавства при наявності відповідних змін у напрямку внутрішнього аудиту	За необхідністю
Доручення голови райдержадміністрації, звернення відповідальних за діяльність тощо	3.	Проведення позапланових внутрішніх аудитів з окремих питань	За необхідністю
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	4.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами планових та позапланових внутрішніх аудитів	За результатами аудиту
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	5.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту - складання та затвердження програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту, її виконання.	Раз на рік
Наповнення бази в ІАБД Результати аудиту (оформлення програм з внутрішнього аудиту, результатів та рекомендацій), формування звітності	6.	Наповнення бази ІАБД «Результати аудиту» шляхом розміщення доручень, програм внутрішнього аудиту, результатів та рекомендацій та іншої інформації. Підготовка звіту № 1-ДВА тощо.	31.12.2021
Професійний розвиток працівників з внутрішнього аудиту	7.	Участь працівників з внутрішнього аудиту у професійному навчанні, а також самонавчання	Постійно
<b>Печерська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>			
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту.	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів.	Протягом 2021 року
	2.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту.	Протягом 2021 року
Проведення роботи з підрозділами райдержадміністрації щодо забезпечення здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів та оцінки ризиків на 2021 рік	3.	Робота з керівниками структурних підрозділів райдержадміністрації, підприємств, установ, організацій, які належать до сфери управління райдержадміністрації, щодо своєчасного забезпечення врахування рекомендацій, проведення дієвих заходів та усунення порушень.	Протягом 2021 року
Здійснення методологічної роботи.	4.	Консультації для працівників райдержадміністрації, відповідальних з питань внутрішнього фінансового контролю, щодо забезпечення здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів та оцінки ризиків на 2021 рік	Протягом 2021 року
	5.	Робота в ІАБД Результати аудиту	Протягом 2021 року

Професійний розвиток головного спеціаліста внутрішнього аудиту.	6.	Участь у семінарах, тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту, організованих іншими державними органами, та самостійне навчання (самоосвіта) на робочому місці.	Протягом 2021 року
	7.	Участь у заходах райдержадміністрації.	Протягом 2021 року
<b>Святошинська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>			
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів	1.	Здійснення заходів моніторингу врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів	Протягом 2021 року
Професійний розвиток головного спеціаліста внутрішнього аудиту	2.	Участь у семінарах, тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту, організованих іншими державними органами, та самостійне навчання (самоосвіта) на робочому місці.	Протягом 2021 року
<b>Солом'янська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>			
Приведення організації внутрішнього аудиту у відповідність до вимог постанови КМУ від 28.09.2011 № 1001 «Деякі питання здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту» (зі змінами)	1.	Відповідно до п.2 постанови КМУ від 28.09.2011 №1001 «Деякі питання здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту» створити та забезпечити функціонування підрозділу внутрішнього аудиту в межах граничної чисельності працівників в структурі Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації	протягом року
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	2.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів	протягом року
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	3.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	протягом року
Здійснення методологічної роботи	4.	Впровадження та наповнення бази ІАБД Результати аудиту структурними підрозділами із правом юридичної особи та комунальними підприємствами, що віднесені до сфери управління Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації	протягом року
Професійний розвиток працівника	5.	Взяття участі у семінарах, тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту, організованих іншими державними органами, та самостійне навчання (самоосвіта) на робочому місці	протягом року

**IV. ОБСЯГИ РОБОЧОГО ЧАСУ НА ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ ТА ВИКОНАННЯ ЗАХОДІВ З ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ**

№ 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
<b>Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту:</b>								
1.	Директор Департаменту	250	1	220	0,1	22	17	198
2.	Перший заступник директора Департаменту	250	1	220	0,1	22	17	198
3.	Заступник Директора	250	2	440	0,2	88	66	352
4.	Начальник Управління	250	1	220	0,6	132	99	88
5.	Заступник начальника Управління	250	2	440	0,7	308	231	132
6.	Начальник відділу	250	4	880	0,8	704	528	176
7.	Заступник начальника відділу	250	2	440	0,8	352	264	88
8.	Головний спеціаліст	250	12	2640	0,9	2376	1782	264
<b>Всього:</b>		x		5500	x	4004	3004	1496
<b>Департамент культури:</b>								
1.	Начальник відділу	250	1	205	0,8	164	164	101
2.	Головний спеціаліст відділу	250	3	600	0,9	540	540	
<b>Всього:</b>		x	4	805	x	704	704	101
<b>Департамент фінансів:</b>								
1.	Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту	250	1	220	0,9	198	148	22
<b>Всього:</b>		x	1	220	x	198	148	22
<b>Департамент соціальної політики:</b>								
1.	Начальник відділу	250	1	221	0,5	111	80	110
2.	Заступник начальника відділу	250	1	221	0,6	133	100	88
3.	Головний спеціаліст відділу	750	3	663	0,9	600	450	63
<b>Всього:</b>		x	5	1105	x	844	630	261

<b>Департамент з питань реєстрації:</b>								
1.	Головний спеціаліст з внутрішнього аудиту	250	1	220	0,9	198	149	22
<b>Всього:</b>		x	1	220	x	198	149	22
<b>Департамент охорони здоров'я:</b>								
1.	Завідувач сектору внутрішнього аудиту	250	1	220	0,6	132	100	88
2.	Головний спеціаліст сектору внутрішнього аудиту	250	2	440	0,9	396	300	44
<b>Всього:</b>		x	3	660	x	528	400	132
<b>Департамент транспортної інфраструктури:</b>								
1.	Завідувач сектору	250	1	212	0,6	127	95	106
2.	Головний спеціаліст	250	1	211	0,9	190	146	
<b>Всього:</b>		x	2	423	x	317	241	106
<b>Департамент суспільних комунікацій:</b>								
1.	Головний спеціаліст з внутрішнього аудиту	250	1	220	0,9	198	149	22
<b>Всього:</b>		x	1	220	x	198	149	22
<b>Департамент житлово-комунальної інфраструктури:</b>								
1.	Головний спеціаліст з внутрішнього аудиту	250	1	197	0,9	177	133	64
<b>Всього:</b>		x	1	197	x	177	133	64
<b>Департамент освіти і науки:</b>								
1.	Головний спеціаліст з внутрішнього аудиту	250	1	175	0,6	105	79	70
<b>Всього:</b>		x	1	175	x	105	79	70
<b>Голосіївська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>								
1.	Головний спеціаліст	250	1	214	0,9	193	145	21
<b>Всього:</b>		x	1	214	x	193	145	21
<b>Дарницька районна в м. Києві державна адміністрація:</b>								
1.	Завідувачка сектору	250	1	212	0,6	127	95	85
<b>Всього:</b>		x	1	212	x	127	95	85
<b>Деснянська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>								
1.	Завідувач сектору	250	1	215	0,5	108	81	129
2.	Головний спеціаліст	250	1	220	0,9	198	149	
<b>Всього:</b>		x	2	435	x	306	230	129

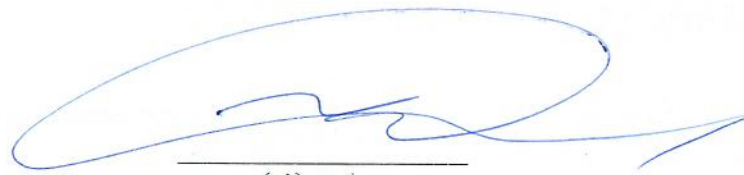


Дніпровська районна в м. Києві державна адміністрація:								
1.	Головний спеціаліст	250	1	191	0,9	172	129	19
Всього:		x	1	191	x	172	129	19
Оболонська районна в м. Києві державна адміністрація:								
1.	Завідувач сектора	250	1	205	0,6	123	92	104
2.	Головний спеціаліст	250	1	220	0,9	198	149	
Всього:		x	2	425	x	321	241	104
Подільська районна в м. Києві державна адміністрація:								
1.	Завідувачка сектору	250	1	220	0,6	132	99	88
2.	Головний спеціаліст	250	1	220	0,9	198	149	22
Всього:		x	2	440	x	330	248	110
Печерська районна в м. Києві державна адміністрація:								
1.	Головний спеціаліст внутрішнього аудиту	160	1	145	0,6	87	65	58
Всього:		x	1	145	x	87	65	58
Святошинська районна в м. Києві державна адміністрація:								
1.	Головний спеціаліст внутрішнього аудиту	250	1	220	0,9	198	148	22
Всього:		x	1	220	x	198	148	22
Солом'янська районна в м. Києві державна адміністрація:								
1.	Головний спеціаліст внутрішнього аудиту	250	1	210	0,9	189	142	21
Всього:		x	1	210	x	189	142	21

Директор Департаменту внутрішнього  
фінансового контролю та аудиту  
(посада керівника підрозділу  
внутрішнього аудиту)

07.12.2021

(дата складання Операційного плану,  
із змінами)

  
(підпис)

Оксана КОЛТИК  
(ініціали, прізвище)



Додаток до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2021 рік (із змінами)

### ОБГРУНТУВАННЯ

щодо внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) та районних в місті Києві державних адміністрацій на 2021 рік (зі змінами), затвердженого Київським міським головою 22.06.2021 року

#### I. До розділу II «Здійснення внутрішніх аудитів»

<i>Пункт розділу I Операційного плану</i>	<i>Включено об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Виключено об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Зміни щодо об'єкта внутрішнього аудиту</i>	<i>Обґрунтування змін</i>
1	2	3	4	5
<b>Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту:</b>				
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>				
1.		Ефективність виконання міських цільових програм (Департамент охорони здоров'я виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації))		У зв'язку з обмеженнями в роботі, через запровадження карантину відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 № 211 «Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами)
4.		Системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольних-наглядних та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо (Департамент охорони культурної спадщини виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації))		У зв'язку з обмеженнями в роботі, через запровадження карантину відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 № 211 «Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами)

	Система внутрішнього контролю та управління ризиками (Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації))			На виконання пункт 7.3.3. Порядку організації системи внутрішнього контролю у виконавчому органі Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), районних в місті Києві державних адміністраціях, підприємствах, установах і організаціях комунальної власності територіальної громади міста Києва, затвердженого Розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 07.05.20 р N 690.
7.		Закупівлі (Комунальне підприємство «Київпаstrans»)		У зв'язку із неповною чисельністю відділу операційного аудиту (одного аудитора звільнено), затримкою часу проведення аудиту КП «Дирекція будівництва шляхово-транспортних споруд м. Києва» з причини затримки у наданні документів, у тому числі на підставі їх вилучення правоохоронними органами, перешкоджання проведення аудиту посадовими особами зазначеного комунального підприємства та надання додаткових обсягів аудиту за дорученням керівництва Київської міської державної адміністрації.
10.		Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку (Департаменти виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), районні в місті Києві державні адміністрації та підпорядковані їм підприємства, установи і організації комунальної власності територіальної громади міста Києва)		Обмеженість трудових ресурсів, зумовлена необхідністю проведення внутрішніх аудитів з високим ступенем складності

17.			Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку (Комунальне підприємство «Ватутінськінвестбуд»)	У зв'язку із зміною замовника робіт КП «Ватутінськінвестбуд» було передано всю наявну виконавчу документацію (в тому числі договори, акти виконаних робіт) по об'єкту до Управління будівництва, архітектури та землекористування Деснянської районної в м. Києві державній адміністрації
24.			Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку (Комунальне підприємство капітального будівництва, реконструкції та інвестицій «Голосіїво-будінвест»)	У зв'язку із зміною замовника робіт КП «Голосіїво-будінвест» було передано всю наявну виконавчу документацію по об'єкту до Управління будівництва Голосіївської районної в м. Києві державній адміністрації

**Департамент культури:**

**Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):**

3.		Ефективність виконання Комплексної міської цільової програми «Столична культура: 2019 – 2021 роки» (Концертні організації міського підпорядкування)		Тривала хвороба працівників відділу внутрішнього фінансового контролю та аудиту; зменшення фактичної чисельності працівників відділу внутрішнього фінансового контролю та аудиту; запровадження карантинних обмежень, викликаних коронавірусною інфекцією SARS-CoV-2»
----	--	---	--	---

**Департамент транспортної інфраструктури:**

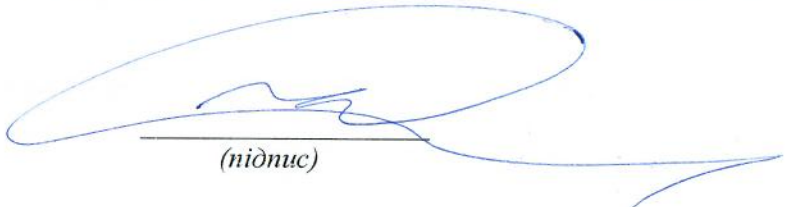
**Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):**

1.		Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності (Комунальне підприємство «Київпаstrans»)		У зв'язку з відсутністю можливості здійснити зазначений внутрішній аудит через тривале перебування на лікарняному завідувача Сектору з внутрішнього аудиту Департаменту.
2.		Ефективність виконання бюджетних програм (Департамент транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської		У зв'язку з відсутністю можливості здійснити зазначений внутрішній аудит через продовження термінів проведення внутрішнього аудиту в КП «Київміськсвітло», через великий

		державної адміністрації), Комунальне підприємство «Київпаstrans»)		обсяг інформації, що підлягала дослідженню.
3.		Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності (Комунальне підприємство «Київський метрополітен»)		У зв'язку з відсутністю можливості здійснити зазначений внутрішній аудит через проведення позапланового внутрішнього аудиту в КП «Київський метрополітен».
<b>Департамент освіти і науки:</b>				
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>				
1.		Ефективність виконання міських цільових програм (Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)		У зв'язку з обмеженнями в роботі, через запровадження карантину відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 № 211 «Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS- CoV-2» (зі змінами) та вакантною посадою головного спеціаліста з внутрішнього аудиту.
2.		Закупівлі (Київський палац дітей та юнацтва)		
3.		Ефективність та результативність інформаційних систем і технологій (ІТ-аудит) (КП «Освітня агенція міста Києва»)		
<b>Оболонська районна в м. Києві державна адміністрація:</b>				
<b>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</b>				
2.		Управління бюджетними коштами, закупівлі, системи внутрішнього контролю, управління та розвиток персоналу (Управління соціального захисту населення Оболонської районної в місті Києві державної адміністрації)		У зв'язку з обмеженнями в роботі, через запровадження карантину відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 № 211 «Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS- CoV-2» (зі змінами) та вакантною посадою головного спеціаліста з внутрішнього аудиту.

Подільська районна в м. Києві державна адміністрація:				
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:				
2.		Достовірність фінансової та бюджетної звітності (Відділ культури Подільської районної в місті Києві державної адміністрації)		У зв'язку з проведенням Північним офісом Держаудитслужби ревізії фінансово-господарської діяльності Відділу культури Подільської районної в місті Києві державної адміністрації за період з 01.01.2018 по 31.03.2021 відповідно до п. 1.2.2.7. Плану проведення заходів державного фінансового контролю Північного офісу Держаудитслужби на II Квартал 2021 року.
Солом'янська районна в м. Києві державна адміністрація:				
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):				
1.		Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності (Комунальне підприємство по утриманню зелених насаджень Солом'янського району м. Києва)		У зв'язку з вакантними посадами завідувача сектору та головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту.
2.		Дотримання актів законодавства при складанні фінансової звітності, ефективності використання коштів комунальних підприємств, установ та організацій (Управління освіти Солом'янського району м. Києва)		

Директор Департаменту внутрішнього  
фінансового контролю та аудиту  
 (посада керівника підрозділу  
 внутрішнього аудиту)

  
 (підпис)

Оксана КОЛТИК  
 (ініціали, прізвище)

