

ЗАТВЕРДЖУЮ

КИЇВСЬКИЙ МІСЬКИЙ ГОЛОВА

(посада керівника державного органу/нідеємочої установи)

Віталій КЛИЧКО

(підпис, прізвище)



травень 2020 року

**ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
(ІЗ ЗМІНАМИ)**

на 2020 рік

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

(назва державного органу/нідеємочої установи)

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) на 2020 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.

І. 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 запровадження поширення на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» та визначення опорною лікарнею з прийняття хворих на COVID-19;
- 2) дорученнями керівництва Київської міської ради (Київської 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;
- 5) зміною керівництва на підприємствах, установах в яких проводиться внутрішній аудит;
- 6) реорганізацією підприємств, установ в яких проводиться внутрішній аудит;

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 2020 рік, затвердженого Київським міським головою Кличком В. В. 16.06.2020, наведено у додатку до цього операційного плану.

II. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкти внутрішнього аудиту/страмування внутрішнього аудиту	Підстава для включення об'єкта внутрішнього аудиту	Орієнтований обсяг дослідження	Назва структурного підрозділу/установи и/чи-присметел/організації, в якій проводиться внутрішній аудит	Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	Термін здійснення внутрішнього аудиту
1	2	3	4	5	6	7
Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту:						
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1	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	КІП Головний інформаційно-обчислювальний центр	-	II півріччя
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 промади міста Києва, використання бюджетних коштів та інших активів, формування цінової політики та діяльності, пов'язаної з охороною та захистом лісопаркових зон КІП «Дарницьке лісопаркове господарство», КІП «Святошинське лісопаркове господарство» та КІП «Лісопаркове господарство «Конча-Заспа»	Управління екології та природних ресурсів виконавчого органу Київської міської ради (Київської державної адміністрації)	2018-2020	I півріччя
3	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 промади міста Києва та використання бюджетних коштів	Приватне акціонерне товариство «Київспецтранс»	2018-2020	I півріччя

		програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо				
4	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
5	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 управління містобудування, архітектури та землекористування Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту гімназії №172 «Нивки», вул. Ружинська, 30-32 в Шевченківському районі м. Києва (із залученням фахівців КІП «Київекспертгаз»)	Управління містобудування, архітектури та землекористування Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації	2019-2020	II півріччя
6	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 управління будівництва та архітектури Голоосіївської районної в місті Києві державної адміністрації як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту покрівлі житлового будинку на вул. Стратегічне шосе, 17 у Голоосіївському районі м. Києва та капітального ремонту сходових клітин житлового будинку по	Управління будівництва та архітектури Голоосіївської районної в місті Києві державної адміністрації	2019-2020	I півріччя

			вул. Васильківській, 23/16 у Голосіївському районі м. Києва (із залученням КП «Київекспертгиза»)			
7	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 управління житлово-комунального господарства та будівництва Печерської районної в місті Києві державної адміністрації як замовника державної адміністрації додержання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту (заміна вікон) житлового будинку на вул. Привокзальній, 8 в Дарницькому районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертгиза»)	Управління капітального будівництва Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації	2019-2020	І півріччя
8	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 управління житлово-комунального господарства та будівництва Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації як замовника державної адміністрації додержання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту спортзалу ліцею міжнародних відносин №51 на вул. П. Орлика, 13 в Печерському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертгиза»)	Управління житлово-комунального господарства та будівництва Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації	2019-2020	І півріччя
9	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 управління житлово-комунального господарства та будівництва Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації як замовника державної адміністрації додержання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту покрівлі житлового будинку на вул. Василенка, 11-А та капітального ремонту фасаду у спеціалізованій школі	Управління житлово-комунального господарства та будівництва Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації	2019-2020	І півріччя

			№149 на вул. Івана Світличного, 1 в Солом'янському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)			
	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 управління будівництва Дніпровської районної в місті Києві державної адміністрації як замовника щодо додержання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з облаштування спортивних майданчиків на просп. Генерала Ватутіна, 6-А та капітального ремонту позапідлого навчального закладу «Центр технічної і художньо-естетичної творчості для дітей та юнацтва «Зміна» міста Києва» на вул. Краківська, 20 в Дніпровському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління будівництва Дніпровської районної в місті Києві державної адміністрації	2019-2020	I півріччя
	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 спеціалізованої школи І-ІІІ ступенів №277 з поглибленим вивченням англійської мови Деснянського району м. Києва як замовника щодо додержання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту стадіонів і спортивних майданчиків (проект №281) спеціалізованої школи І-ІІІ ступенів №277 з поглибленим вивченням англійської мови на вул. Сержа Лифаря (О. Сабурова), 6 в Деснянському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Спеціалізована школа І-ІІІ ступенів №277 з поглибленим вивченням англійської мови Деснянського району м. Києва	2019-2020	I півріччя
12	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та	Оцінка відповідності діяльності управління освіти Подільської районної в місті Києві державної адміністрації як	Управління освіти Подільської районної в місті	2019-2020	I півріччя

		об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту фасадів загальноосвітнього навчального закладу І-ІІ ступенів «Навчально-реабілітаційний центр №6» на вул. Світлицького, 31/7 в Подільському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Київська державної адміністрації		
13	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 управління будівництва, архітектури та землекористування Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту інженерних мереж до будинку на вул. Симиренка, 14/9 в Святошинському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління будівництва, архітектури та землекористування Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації	2019-2020	I півріччя
14	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 підприємства «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Оболонського району м. Києва» як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту інженерних мереж до будинку на просп. Героїв Сталінграда, 61 в Оболонському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Оболонського району м. Києва»	2019-2020	I півріччя
15	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності,	Оцінка відповідності діяльності київського комунального об'єднання зеленого будівництва та експлуатації зелених насаджень міста «Київзеленбуд»	Київське комунальне об'єднання зеленого	2018-2020	II півріччя

		зарахування пайової участі, здійснення капітальних витратів за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту парку «Аврора» в Дніпровському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	будівництва та експлуатації зелених насаджень міста «Київзеленбуд»		
16	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних витратів за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка відповідності діяльності комунального підприємства виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київблагострій» як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту підземного пішохідного переходу на площі Героїв Бреста (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство виконавчого органу Київської міської ради (Київської державної адміністрації) «Київблагострій»	2018-2020	I півріччя
17	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних витратів 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 театр академічний театр опери і балету для дітей та юнацтва»	2019-2020	II півріччя
18	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності,	Оцінка відповідності діяльності Ново-Білицького психоневрологічного інтернату для чоловіків як замовника щодо дотримання актів законодавства,	Ново-Білицький психоневрологічний інтернат для чоловіків	2019-2020	II півріччя

		зарахування пайової участі, здійснення капітальних витрат за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту споруд Ново-Блищцького психоневрологічного інтернату для чоловіків (Капітальний ремонт захисної споруди) (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Районні в місті Києві державні адміністрації та підпорядковані їм підприємства, установи організації	2020	І-ІІ півріччя
19	Капітальні видатки за програмою економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних витратів за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка відповідності діяльності комунального підприємства реконструкції та інвестицій «Голосїєво-будіввест» 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 Київська, 85 в Голосїєвському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство капітального будівництва, реконструкції та інвестицій «Голосїєво-будіввест»	2017-2020	І півріччя
20	Капітальні видатки за програмою економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних витратів за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка відповідності управління освіти Оболонської районної в місті Києві державної адміністрації підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання актів	Управління освіти Оболонської районної в місті Києві державної адміністрації	2017-2020	ІІ півріччя
21	Капітальні видатки за програмою 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	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 будівництва, архітектури та землекористування Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції басейну КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» на вул. В. Кучера, 5 в Святошинському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	2018-2020	І півріччя
22	Капітальні видатки за 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 відповідності діяльності комунального підприємства «Солом'янка – Сервіс» Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції стадіону спеціалізованої школи № 64 на вул. Ушинського, 32 в Солом'янському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Солом'янка – Сервіс» Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації	2017-2020	II півріччя
23	Капітальні видатки за 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 відповідності діяльності комунального підприємства «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Шевченківського району м. Києва» як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції теплових мереж	Комунальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Шевченківського району м. Києва»	2017-2020	I півріччя
24	Капітальні видатки за 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.	(перепідключення споживачів від котельні ПП «Бонвоязж» до районної котельні «Молодь» ПАТ «Київенерго») в Шевченківському районі м. Києва (із залученням КІП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Київгастрас»	2017-2020	І півріччя
25	Капітальні видатки за програмою 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 відповідності діяльності приватного акціонерного товариства «Акціонерна компанія «Київводоканал» як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з комплексної реконструкції лінії швидкісного трамваю від вул. Старовоказальної до Великої кильцевої дороги в систему легкого рейкового транспорту (ЛРТ), УШ черга будівництва. Станція «Площа перемоги» (із залученням фахівців КІП «Київекспертиза»)	Приватне акціонерне товариство «Акціонерна компанія «Київводоканал»	2018-2020	І півріччя
26	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 відповідності діяльності реконструкції каналізаційного колектора Д=1000-1200-2000-2250 мм по просп. Правди та вул. Попова від вул. Маршала Гречка до вул. Сім'ї Кульженків у м. Києві та реконструкції каналізаційного колектора Д=400-500 мм по Оболонському проспекту від ст. «Мінська» до ст. «Оболонь» (із залученням фахівців КІП «Київекспертиза»)	Спеціалізоване водогосподарське комунальне	2017-2020	І півріччя
27	Капітальні видатки за програмою економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та	Оцінка відповідності діяльності спеціалізованого водогосподарського комунального підприємства виконавчого	Спеціалізоване водогосподарське комунальне	2017-2020	І півріччя

	об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних витратів за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київводфонд» як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва артезанської свердловини малої продуктивності на вул. Живописній, 2 в Святошинському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	підприємство виконавчого органу Київської міської ради (Київської державної адміністрації) «Київводфонд»	
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 витратів за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка відповідності діяльності комунального підприємства «Група провадження проекту з енергозбереження в адміністративних і громадських будівлях м. Києва» 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 виконавчого органу Київської міської ради (Київської державної адміністрації) по охороні, утриманню земель водного фонду м. Києва	2019-2020 II півріччя
Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних витратів за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка відповідності діяльності комунального підприємства виконавчого органу Київської міської ради (Київської державної адміністрації) по охороні, утриманню та експлуатації земель водного фонду м. Києва «ПЛЕСО» як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту елементів благоустрою зони відпочинку «Лісова» та розчищення озера Лісове (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство виконавчого органу Київської міської ради (Київської державної адміністрації) по охороні, утриманню та експлуатації земель водного фонду м. Києва «ПЛЕСО»	2018-2020 II півріччя

30	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 відповідності комунального підприємства з питань будівництва житлових будинків «Житлоінвестбуд-УКБ» підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва дошкільного навчального закладу на вул. Радунській (24 мікрорайон ж/м Вигурівщина-Троєщина) в Деснянському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертгиза»)	Комунальне підприємство з питань будівництва житлових будинків «Житлоінвестбуд-УКБ»	2017-2020	I півріччя
31	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 відповідності діяльності комунального підприємства виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) по охороні, утриманню та експлуатації земель водного фонду м. Києва «ПЛЕСО» як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції зливостоккової каналізації системи озера «Опечень» в Оболонському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертгиза»)	Комунальне підприємство виконавчого органу Київської міської державної адміністрації по охороні, утриманню та експлуатації земель водного фонду м. Києва «ПЛЕСО»	2018-2020	II півріччя
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:						
1	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	II півріччя
2	Ремонтні роботи	Доручення Київського міського голови Кличка В. В. до звернення народного депутата України Дубова А. В. від 06.12.2019 № 085/213-19	Оцінка відповідності діяльності Управління житлово-комунального господарства Деснянської районної в місті Києві державної адміністрації як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур.	Управління житлово-комунального господарства Деснянської районної в місті	2019-2020	I півріччя

			контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту сходових клітин житлового будинку за адресою: вул. Вікентія Беретті, 8 в Деснянському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Київі державної адміністрації		
3	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	II півріччя

Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:

1	Системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контрольно-наглядових 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 контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо	Оцінка діяльності установи щодо ефективності процесу здійснення простої первинної візуальної експертизи культурних цінностей та видача експертного висновку за її результатами	Департамент культури	-	I півріччя
2	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	Доручення Київського міського голови від 16.10.2019 № 001-КО-10697	Оцінка процесу видачі комунальним підприємством «Київпастранс» довідок встановленого зразка про заробітну плату, за час перебування у відрадженні у 30-ти кілометровій зоні ЧАБС	КП «Київпастранс»	2019	I півріччя

3	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	Доручення Київського міського голови Кличка В. В. від 14.08.2019 №30438	Оцінка результативності та ефективності фінансово-господарської діяльності комунального підприємства по ремонту і утриманню мостів і шляхів м. Києва «Київавтошляхміст»	Комунальне підприємство по ремонту і утриманню мостів і шляхів м. Києва «Київавтошляхміст»	2017-2019	I півріччя
4	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 «Центр організації дорожнього руху»	2017-2019	I півріччя
5	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 служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час реконструкції з добувкою СЗП №22 на просп. Відроджену, 36-В у Солом'янському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Солом'янка Сервіс» – Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації	2017-2020	II півріччя
6	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності,	Оцінка діяльності підприємства як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з	Комунальне підприємство «Інженерний центр»	2018-2019	I півріччя

		зарахування пайової участі, здійснення капітальних витратів за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	реконструкції каналізаційного колектора Д=1000-1200 мм по вул. Дегтяренка (із залученням фахівців КІП «Київекспертиза»)			
7	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних витратів 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 шляхопроводів на перетині вул. Богатирської та Оболонського проспекту в Оболонському районі міста Києва	Комунальна корпорація «Київавтодор»	2019	I півріччя (до завершення робіт)
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 витратів 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 будівництва світлофорних об'єктів (із залученням фахівців КІП «Київекспертиза»).	Комунальне підприємство «Центр організації дорожнього руху»	2018-2019	I півріччя
9	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних витратів 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) (із залученням фахівців КІП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Київтеплоенерго»	2018-2019	I півріччя

10	Інформаційні системи та технології	Проведення внутрішніх аудитів ефективності щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем та технологій	Оцінка ефективності інформаційно-технологічних рішень з побудови опорної бездротової мережі для створення системи раннього оповіщення від техногенних загроз, екологічного моніторингу	Комунальне підприємство "Київтелсервіс"	-	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 бюджетними коштами, об'єктами комунальної власності та фінансового, щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності	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	Театрально-видовищний заклад культури «Київський академічний театр на Печерську»	2017-2020	I квартал
2	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо.	Проведення внутрішнього аудиту відповідності 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.	Музей історії міста Києва	2017-2020	I квартал
3	Ефективність виконання міської цільової програми «Столична культура 2019 - 2021»	Проведення внутрішнього аудиту ефективності виконання міської цільової програми «Столична культура 2019 - 2021»	Оцінка ефективності планування, виконання результатів Комплексної міської цільової програми «Столична культура 2019-2021», підпрограми 1 міської програми «Київ музейно-просвітницький» в розділі «Модернізація бібліотек»	Бібліотеки міського підпорядкування	2019	III квартал
4	Система внутрішнього контролю та управління ризиками Департаменту культури ВО КМР (КМДА)	Проведення внутрішнього аудиту ефективності системи внутрішнього контролю та управління ризиками	Оцінка діяльності установи щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю та управління ризиками	Департамент культури ВО КМР (КМДА)	2019	IV квартал

<p>Ефективність діяльності підприємства. Стан виконання міської цільової програми «Столична культура 2016 - 2018» «Столична культура 2019 - 2021»</p>	<p>Проведення внутрішнього аудиту ефективності підприємства</p>	<p>Оцінка ефективності діяльності підприємства. Оцінка ефективності виконання результатів міської цільової програми «Столична культура 2016 - 2018» «Столична культура 2019 - 2021»</p>	<p>Комунальне підприємство виконавчого органу Київради (Київської міської державної адміністрації) «Агентство по обслуговуванню театральної та концертної діяльності»</p>	<p>2017-2020</p>	<p>II квартал</p>
<p>6 Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, ефективність діяльності закладу</p>	<p>Проведення внутрішнього аудиту відповідності та ефективності закладу</p>	<p>Оцінка діяльності установи дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності</p>	<p>Музей-майстерня І.П.Кавалерідже в м. Києві</p>	<p>2017-2020</p>	<p>III квартал</p>
<p>Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:</p>					
<p>1 Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо</p>	<p>Проведення внутрішнього аудиту відповідності управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності за зверненням директора-художнього керівника Гирича В. С. № 060/356 від 15.07.2019</p>	<p>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</p>	<p>Театрально-видовищний заклад культури «Київський академічний театр юного глядача на Липках»</p>	<p>2017-2020</p>	<p>IV квартал</p>
<p>Департамент охорони здоров'я:</p>					
<p>Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):</p>					
<p>4 Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; ефективність виконання міських цільових програм тощо</p>	<p>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</p>	<p>Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку</p>	<p>Комунальне некомерційне підприємство «Центр спортивного медицини міста Києва»</p>	<p>2017-2020</p>	<p>II півріччя</p>

		<p>первинної медичної допомоги);</p> <ul style="list-style-type: none"> - КПКВК МВ 0712090 «Спеціалізована амбулаторно-поліклінічна допомога населенню»; - КПКВК МВ 0712100 «Стоматологічна допомога населенню»; - КПКВК МВ 0712111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги»; - КПКВК МВ 0712120 «Інформаційно-методичне та просвітницьке забезпечення в галузі охорони здоров'я»; - КПКВК МВ 00712130 «Проведення належної медико-соціальної експертизи (МСЕК)»; - КПКВК МВ 0712141 «Програми і централізовані заходи з імуніпрофілактики»; - КПКВК МВ 0712142 «Програми і централізовані заходи боротьби з туберкульозом»; - КПКВК МВ 0712143 «Програми і централізовані заходи профілактики ВІЛ-інфекції/СНІДу»; - КПКВК МВ 0712144 «Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет»; - КПКВК МВ 0712145 «Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих»; - КПКВК МВ 0712146 «Відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань»; - КПКВК МВ 0712151 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я»; - КПКВК МВ 0712152 «Інші програми та 	
--	--	---	--

			заходи у сфері охорони здоров'я»; - КПКВК МВ 0717322 «Будівництво медичних установ та закладів»; - КПКВК МВ 0717330 «Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності»; - КПКВК МВ 0717363 «Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій»			
2	Міська цільова програма «Здоров'я киян» 2020-2022 за розділом «Розвиток вторинної (спеціалізованої) медичної допомоги»	Доручення директора Департаменту охорони здоров'я Гінзбург В. Г. до доповідної записки заступника директора Департаменту охорони здоров'я – начальника управління економіки Кучопала Д. В. від 12.12.2019 № 061-187вн	Оцінка завдань, заходів та показників міської цільової програма «Здоров'я киян» 2020-2022 за розділом «Розвиток вторинної (спеціалізованої) медичної допомоги».	Департамент охорони здоров'я виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	2020 рік	I квартал
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
1	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку; закупівлі; 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 щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	КНП «Консультативно-діагностичний центр» Святошинського району м. Києва	2016-2019	I квартал
2	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку; 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 при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	КНП «Консультативно-діагностичний центр» Солом'янського району м. Києва	2016-2019	I квартал

3	Ремонтні роботи; достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організації	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	КНП «Консультативно-діагностичний центр» Дніпровського району міста Києва	2016-2019	I квартал
Департамент житлово-комунальної інфраструктури:						
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:						
1	Закупівлі.	Забезпечення впевненості захищавлених сторін у досягненні належного рівня ефективності, достовірності та відповідності. 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 «Група впровадження проекту з енергозбереження в адміністративних і громадських будівлях м. Києва» виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	2018	I-II 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 організації	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організації	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 комплексного обслуговування бездомних громадян	2018-2020	I півріччя
2	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організації	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організації	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління держаним майном: оцінка	Київський міський палац ветеранів	2016-2020	I півріччя

			діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку			
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 по нарахуванню та здійсненню соціальних виплат	2015-2020	I 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 законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Пуша-Водичький психоневрологічний інтернат	2017-2020	II півріччя
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	Святошинський дитячий будинок-інтернат	2017-2020	II півріччя
6	Достовірність надання адресної матеріальної допомоги соціально-незахисним громадянам м. Києва	Проведення внутрішнього аудиту щодо достовірності надання адресної матеріальної допомоги соціально-незахисним громадянам м. Києва	Оцінка діяльності відділу з організації надання адресної матеріальної допомоги соціально-незахисним громадянам щодо законності її видачі	Відділ з організації надання адресної матеріальної допомоги соціально-незахисним громадянам	2017-2020	II півріччя

Департамент транспортної інфраструктури:

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

1	Використання бюджетних коштів та об'єктів комунальної власності Управління та розвиток персоналу Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	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 Необхідність забезпечення впевненості керівництва Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) щодо повноти та своєчасності прийняття управлінських рішень, законності та ефективності системи управління бюджетними коштами та дієвості внутрішнього фінансового контролю у Департаменті	Оцінка якості виконання Департаментом транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради(Київської міської державної адміністрації) функцій головного розпорядника коштів бюджету міста Києва у період з 01.01.2019 по 30.09.2020 у відповідності до положень чинного законодавства з питань бюджету.	Департамент транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради(Київської державної адміністрації)	2019-2020	II півріччя
---	--	--	--	--	-----------	-------------

Департамент фінансів:

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

1	Закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності закупівель щодо управління бюджетними коштами	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при проведенні закупівель	Департамент фінансів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	2018-2019	I півріччя
2	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	2018-2020	II півріччя

				міської державної адміністрації)		
Департамент з питань реєстрації:						
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Проведення внутрішніх аудитів відповідності проведення щорічної інвентаризації основних фондів та інших нематеріальних активів, забезпечення ефективного та цільового використання бюджетних коштів	Оцінка відповідності проведення щорічної інвентаризації основних фондів та інших нематеріальних активів та забезпечення ефективного та цільового використання бюджетних коштів	Сектор бухгалтерського обліку та звітності та матеріально – відповідальна особа	2019	I квартал
Деснянська районна в м. Києві державна адміністрація:						
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту (включено за результатами оцінки ризиків):						
1	Проведення внутрішніх аудитів щодо оцінки діяльності структурних підрозділів Деснянської райдержадміністрації	Проведення внутрішнього аудиту згідно зі зведеним планом роботи з внутрішнього аудиту	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	2019 - перше півріччя	II півріччя
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:						
1	Проведення внутрішнього аудиту щодо оцінки діяльності КП «Автотранспортник»	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо оцінки діяльності структурних підрозділів райдержадміністрації (згідно з протоколом засідання з розгляду питань фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств, що передані до сфери управління Деснянської райдержадміністрації від 19.08.2019 та дорученням в.о. голови Снопкова С. від 16.09.2019 № 102/8481)	Оцінка відповідності чинному законодавству фінансово-господарської діяльності КП «Автотранспортник»	Комунальне підприємство «Автотранспортник»	2018 рік	II півріччя
Голосіївська районна в м. Києві державна адміністрація:						
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):						
1	Управління бюджетними коштами, закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності виконання програм, управління бюджетними коштами ,	Оцінка діяльності фінансового управління Голосіївської районної в місті Києві державної адміністрації щодо	Фінансове управління Голосіївської	2017-2019	I півріччя

	об'єктами комунальної власності та закупівлі	дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження і використання фінансових і матеріальних ресурсів, інформації та управління комунальним майном	районної в місті Києві державної адміністрації		
2	Управління бюджетними коштами, закупівлі, достовірність фінансової та бюджетної звітності	Проведення внутрішніх аудитів відповідності виконання програм, управління бюджетними коштами, об'єктами комунальної власності, закупівлі, достовірності фінансової та бюджетної звітності	Оцінка діяльності управління будівництва та архітектури Голосіївської районної в місті Києві державної адміністрації щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження і використання фінансових і матеріальних ресурсів, інформації та управління комунальним майном	Управління будівництва та архітектури Голосіївської районної в місті Києві державної адміністрації	2017-2019 II півріччя

Печерська 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, достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій, управління та розвиток персоналу, системи внутрішнього контролю та управління ризиками	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильного ведення бухгалтерського обліку та додержання актів законодавства щодо додержання майном інформації та управління підприємств	Оцінка діяльності щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильного ведення бухгалтерського обліку та щодо дотримання актів законодавства з питань збереження активів, інформації та управління майном	Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Печерського району м. Києва	2017-2019 II півріччя
---	---	--	---	---	--------------------------

Подільська 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, 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 збереження активів, інформації та управління майном	Територіальний центр соціального обслуговування Подільського району м. Києва	2018-2019 I півріччя
2	Достовірність фінансової та бюджетної звітності	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності бюджетної та	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при	Центр соціально-психологічної	2019 II півріччя

	фінансової звітності	формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, функціонування системи внутрішнього контролю	реабілітації для дітей та молоді з функціональними обмеженнями Подільського району м. Києва				
Солом'янська районна в м. Києві державна адміністрація:							
Об'єкти внутрішнього аудиту, щодо яких проведення планових внутрішніх аудитів перенесено (з попереднього року) на період, на який складається							
Операційний план:							
1	Дотримання законодавства складанні звітності, використання комуніальних підприємств, установ та організації	актів при фінансової звітності коштів підприємств, установ та організації	Аудит якості бухгалтерського достовірності 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.	Комуніальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Солом'янського району м. Києва»	2019	II 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
Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту:				
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту		1	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом 2020 року
Результатами внутрішнього аудиту		2	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	до 20.01.2020
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту		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
Здійснення методологічної роботи		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		1	Участь внутрішніх аудиторів у професійному навчанні	Протягом 2020 року
Інша діяльність з внутрішнього аудиту		2	Опрацювання запитів, звернень, доручень, робота з правоохоронними органами тощо	Протягом 2020 року
Департамент культури:				
Стратегічний план на 2019-2021 роки		1	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	щоквартально
		2	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	червень, 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		1	Позапланові перевірки окремих питань	за необхідністю

Департамент охорони здоров'я:			
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	Протягом 2020 року	
2	Здійснення методологічної роботи	Протягом 2020 року	
3	Впровадження ІАБД Результати аудиту	Протягом 2020 року	
4	Професійний розвиток працівників відділу внутрішнього фінансового аудиту Департаменту охорони здоров'я	Протягом 2020 року	
Департамент житлово-комунальної інфраструктури:			
Забезпечення впевненості зацікавлених сторін у досягненні належного рівня ефективності достовірності та відповідності			
1	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом 2020 року	
2	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	Протягом 2020 року	
3	Професійний розвиток працівників Сектору	Протягом 2020 року	
Департамент соціальної політики:			
Забезпечення впевненості зацікавлених сторін у досягненні належного рівня ефективності, достовірності та відповідності			
1	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом 2020 року	
2	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	У разі необхідності	
3	Участь у семінарах, тренінгах, професійних навчаннях	У разі необхідності	
Департамент транспортної інфраструктури:			
Здійснення методологічної роботи			
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 Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	Січень-лютий 2020 року	
2	Участь внутрішніх аудиторів у професійному навчанні та семінарах.	Протягом 2020 року	
3	Позапланові перевірки окремих питань	Протягом 2020 року	
4	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	Протягом 2020 року	

Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	5	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом 2020 року
Департамент фінансів:			
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом 2020 року
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	2	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	Протягом 2020 року
Наповнення бази в ІАБД «Результати аудиту» (оформлення програми внутрішнього аудиту, результати та рекомендації).	3	Наповнення бази в ІАБД «Результати аудиту» (оформлення програми внутрішнього аудиту, результати та рекомендації).	Постійно
Професійний розвиток працівника	4	Участь внутрішнього аудитора у професійному навчанні	Протягом 2020 року
Департамент з питань рестрації:			
Здійснення моніторингу визначених ризиків та їх вплив на досягнення належного рівня ефективності, відповідальності, прозорості та послідовності діяльності Департаменту з питань рестрації виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	1	Проведення оцінки ризиків з метою визначення пріоритетних та найбільш уразливих об'єктів	Протягом 2020 року
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	2	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом 2020 року
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	3	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	Протягом 2020 року
Професійний розвиток працівників	4	Участь внутрішніх аудиторів у професійному навчанні	Протягом 2020 року
Деснянська районна в м. Києві державна адміністрація:			
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів	Протягом 2020 року
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	2	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів	Протягом 2020 року
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	3	Моніторинг врахування зауважень від авторів громадських проєктів щодо стану виконання робіт та використання бюджетних коштів по проєктах громадського бюджету	Протягом 2020 року
Проведення внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту	1	Проведення внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту	Протягом 2020 року
Проведення моніторингу виконання (врахування) рекомендацій Департаменту внутрішнього аудиту	2	Робота з керівниками структурних підрозділів райдержадміністрації, підприємств, установ, організацій, які належать до сфери управління райдержадміністрації, щодо	Протягом 2020 року

<p>фінансового контролю та аудиту щодо внесення необхідної інформації до інформаційно-аналітичної системи Інтернет-порталу «Київаудит», на єдиному порталі публічних коштів «E-data» та інше</p>	<p>своєчасного забезпечення врахування рекомендацій, проведення дієвих заходів, усунення порушень та внесення відповідної інформації до інформаційно-аналітичної системи Інтернет - порталу «Київаудит» та інше</p>	
<p>Здійснення методологічної роботи</p>	<p>1 Консультації для працівників райдержадміністрації, відповідальних з питань внутрішнього контролю, щодо забезпечення здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів та оцінки ризиків на 2020 рік та з питань створення робочої групи для ідентифікації та оцінки ризиків діяльності апарату на 2020 рік інше</p> <p>2 Проведення документів про Сектор з питань внутрішнього фінансового контролю та аудиту в відповідність нормам чинного законодавства</p> <p>3 Робота в ІАБД Результати аудиту</p>	<p>Протягом 2020 року</p> <p>І квартал 2020 року</p> <p>2020 рік</p>
<p>Професійний розвиток працівників Сектору з питань внутрішнього фінансового контролю та аудиту</p>	<p>1 Взяття участі у семінарах, тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту, організованих іншими державними органами, та самостійне навчання (самоосвіта) на робочому місці</p> <p>2 Участь у заходах Деснянської райдержадміністрації</p>	<p>Протягом 2020 року</p> <p>Протягом 2020 року</p>
<p>Голосїївська районна в м. Києві державна адміністрація:</p>		
<p>Приведення організації внутрішнього аудиту та нормативних документів у відповідність до вимог постанови КМУ від 28.09.2011 №1001 та ст.26 Бюджетного кодексу України</p>	<p>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 Голосїївської районної в місті Києві державної адміністрації</p>	<p>Протягом 2020 року</p>
<p>Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту</p>	<p>2 Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту</p>	<p>Протягом 2020 року</p>
<p>Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту</p>	<p>3 Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту</p>	<p>Протягом 2020 року</p>
<p>Здійснення методологічної роботи</p>	<p>4 Участь у семінарах з внутрішнього аудиту</p>	<p>Протягом 2020 року</p>
<p>Професійний розвиток працівників відділу</p>	<p>5 Проведення один раз на тиждень у відділі технавчання з вивчення змін, внесених до законодавчих та нормативних документів</p>	<p>Протягом 2020 року</p>

Печерська районна в м. Києві державна адміністрація:		
Забезпечення впевненості зацікавлених сторін у досягненні належного рівня ефективності, достовірності та відповідності структурними підрозділами Печерської райдержадміністрації, підприємствами, установами, організаціями, які належать до сфери управління райдержадміністрації.		
1	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів	Протягом 2020 року
2	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту	Протягом 2020 року
3	Моніторинг врахування зауважень від авторів громадських проектів щодо стану виконання робіт та використання бюджетних коштів по проектах громадського бюджету	Протягом 2020 року
4	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 та внесення відповідної інформації до інформаційно-аналітичної системи Інтернет-порталу «Київаудит»	Протягом 2020 року
5	Консультації для працівників райдержадміністрації, відповідальних з питань внутрішнього контролю, щодо забезпечення здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів та оцінки ризиків на 2020 рік та інше	Січень-лютий 2020 року
6	Робота в ІАБД Результати аудиту	Протягом 2020 року
7	Участь у семінарах, тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту, організованих іншими державними органами, та самостійне навчання (самоосвіта) на робочому місці	Протягом 2020 року
8	Участь у заходах райдержадміністрації	Протягом 2020 року
Подільська районна в м. Києві державна адміністрація:		
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	У разі необхідності
3	Проведення позапланових внутрішніх аудитів з окремих питань	У разі необхідності
4	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами планових та позапланових внутрішніх аудитів	За результатами аудиту
5	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту - складання та затвердження програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту, її виконання.	Раз на рік
6	Наповнення бази ІАБД «Результати аудиту» шляхом розміщення доручень, програм	31.12.2020

(оформлення програм з внутрішнього аудиту, результатів та рекомендацій), формування звітності		внутрішнього аудиту, результатів та рекомендацій та іншої інформації. Підготовка звіту № 1-ДВА тощо.	
Професійний розвиток працівників внутрішнього аудиту	3	7	Участь працівників з внутрішнього аудиту у професійному навчанні, а також самонавчання
Солом'янська районна в м. Києві державна адміністрація:			
Забезпечення впевненості зацікавлених сторін у досягненні належного рівня ефективності, достовірності та відповідності Солом'янської районної в місті Києві адміністрації та структурними підрозділами з правом юридичної особи та комунальними підприємствами підпорядкованими Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації.	1	1	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту
	2	2	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту
	3	3	Здійснення методологічної роботи
	4	4	Професійний розвиток працівника
			Протягом 2020 року
			Протягом 2020 року
			Протягом 2020 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 і плановий обсяг робочого часу, людино-дні	Визначений часті 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
Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту:								
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	1	220	0,8	176	132	44
8	Головний спеціаліст	250	9	1980	0,9	1782	1337	198
	Всього:			x	x	3234	2427	1386
Департамент культури:								
1	Начальник відділу	251	1	221	0,7	155	116	128
2	Головний спеціаліст відділу	251	3	663	0,9	597	448	
	Всього:	x	4	884	x	752	564	128
Департамент охорони здоров'я:								
1	Завідувач сектору внутрішнього аудиту	251	1	221	0,6	133	100	88
2	Головний спеціаліст сектору внутрішнього аудиту	251	2	442	0,9	398	300	44
	Всього:	x	3	663	x	531	400	132

Департамент житлово-комунальної інфраструктури:										
1	Завідувач сектору	251	1	177	0,5	88	66	111		
2	Головний спеціаліст сектору внутрішнього аудиту	251	1	219	0,9	197	148	111		
	Всього:	х	2	396	х	285	214	222		
Департамент соціальної політики:										
1	Заступник начальника відділу	251	1	221	0,3	66	50	155		
2	Головний спеціаліст	251	3	161	0,9	144	108	17		
	Всього:	х	4	382	х	210	158	172		
Департамент транспортної інфраструктури:										
1.	Завідувач сектору	103	1	85	0,6	51	38	34		
2	Головний спеціаліст з питань внутрішнього фінансового аудиту	251	1	214	0,9	193	145	21		
	Всього:	х		299	х	244	183	55		
Департамент фінансів:										
1	Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту	251	1	220	0,9	198	148	22		
	Всього:	х	1	220	х	198	148	22		
Департамент з питань рестрації:										
1	Головний спеціаліст з внутрішнього аудиту	250	1	220	0,9	198	149	22		
	Всього:	х	1	220	х	198	149	22		
Десянянська районна в м. Києві державна адміністрація:										
1	Завідувач сектору	251	1	221	0,5	110	83	133		
2	Головний спеціаліст	251	1	221	0,9	199	149			
	Всього:	х	2	442	х	309	232	133		
Голосїївська районна в м. Києві державна адміністрація:										
1	Головний спеціаліст	250	1	214	0,9	193	145	21		
	Всього:	х	1	214	х	193	145	21		
Печерська районна в м. Києві державна адміністрація:										
1	Головний спеціаліст внутрішнього аудиту	148	1	120	0,5	60	43	60		
	Всього:	х	1	120	х	60	43	60		

Подільська районна в м. Києві державна адміністрація:									
1	Головний спеціаліст	251	1	221	0,9	199	149	22	
	Всього:	251	1	221	x	199	149	22	
Солом'янська районна в м. Києві державна адміністрація:									
1	Головний спеціаліст внутрішнього аудиту Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації	251	1	213	0,9	191	148	22	
	Всього:	X		213	X	191	148	22	

Директорка Департаменту внутрішнього
фінансового контролю та аудиту



(підпис)

Оксана КОЛТИК

«22» грудень 2020 року
(дата складання Оперативного плану)



Додаток

до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту на 2020 рік (із змінами)

**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 2020 РІК, ЗАТВЕРДЖЕНОГО КИЇВСЬКИМ МІСЬКИМ ГОЛОВОЮ ___12.2020:**

I. До розділу II «Здійснення внутрішніх аудитів»

<i>Пункт розділу I Операційного плану</i>	<i>Виключено об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Виключено об'єкт внутрішнього аудиту</i>	<i>Зміни щодо об'єкту внутрішнього аудиту</i>	<i>Обґрунтування змін</i>
1	2	3	4	5
Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту:				
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (виключено за результатами оцінки ризиків):				
1		Системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контролюючо-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо (Департамент містобудування та архітектури 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 № 221 Про забороту поширення на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
2		Системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контролюючо-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо (Департамент охорони культурної спадщини виконавчого органу		У зв'язку з обмеженнями в роботі, через запровадження карантину відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 № 221 Про забороту поширення на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2

		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 № 221 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
4		Ефективність виконання міських цільових програм (Департамент житлово-комунальної інфраструктури 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 № 221 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
5		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 № 221 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
8		Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій («Комунальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Дніпровського району м. Києва»)		У зв'язку з обмеженнями в роботі, через запровадження карантину відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 № 221 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
9		Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності (Комунальне підприємство «Шкільне харчування»)		У зв'язку з обмеженнями в роботі, через запровадження карантину відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 № 221 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
10		Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності (Комунальне підприємство «Промінь в Святошинському районі м. Києва»)		У зв'язку з обмеженнями в роботі, через запровадження карантину відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 № 221 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2

11		Закупівлі (Управління освіти Подільської 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 № 221 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
13		Закупівлі (Комунальне підприємство «Київгастрас»)»		У зв'язку з обмеженнями в роботі, через запровадження карантину відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 № 221 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
14		Закупівлі (Комунальне підприємство «Група провадження проекту з енергозбереження в адміністративних і громадських будівлях м. Києва» виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)»)		У зв'язку з обмеженнями в роботі, через запровадження карантину відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 № 221 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
15		Закупівлі (Управління освіти Солом'янської 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 № 221 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
27		Ремонтні роботи (Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення м. Києва «Київміськвсвітло»)		У зв'язку з обмеженнями в роботі, через запровадження карантину відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 № 221 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2

33		Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку (Управління освіти Дарницької 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 № 221 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
39		Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку (Комунальна корпорація «Київавтодор»)		У зв'язку з обмеженнями в роботі, через запровадження карантину відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 № 221 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
41		Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку (Комунальне підприємство виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київтеплоенерго»)		У зв'язку з обмеженнями в роботі, через запровадження карантину відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 № 221 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
Департамент транспортної інфраструктури:				
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):				
2		Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку (Комунальне підприємство «Київський метрополітен»)		У зв'язку із відсутністю можливості здійснити зазначений внутрішній аудит через некомплектованість сектору з внутрішнього аудиту протягом тривалого часу. Вакантну посаду завідувача сектору було заповнено з 06 серпня 2020 року.
Департамент інформаційно-комунікаційних технологій:				
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):				
1		Ефективність виконання міських цільових програм (Комунальне підприємство «Толовий інформаційно-обчислювальний центр»)		У зв'язку із вакантною посадою головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту та фінансового контролю

2		Закупівлі, ефективність виконання міських цільових програм (Спеціалізоване комунальне підприємство «Київтепелесервіс»)		У зв'язку із вакантною посадою головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту
Департамент соціальної політики				
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):				
6		Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організації (Дарницький дитячий будинок-інтернат)		Лист № 051/028-87 від 22.10.2020 року Дарницького дитячого будинку-інтернату, щодо проведення ревізії фінансово-господарської діяльності Північним офісом Держаудитслужби за період 01.01.2017 по 31.10.2020 років з 02.11.2020 року по 11.12.2020 року, відповідно до п.1.2.2.2 Плану проведення заходів державного фінансового контролю Північного офісу Держаудитслужби на 4 кварталі 2020 року
Департамент фінансів:				
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):				
2		Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організації; ефективність виконання міських цільових програм (Державний заклад «Спеціалізована медико-санітарна частина №11 Міністерства охорони здоров'я України»)	Достовірність фінансової та бюджетної звітності (Департамент фінансів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації))	Збільшено обсяг дослідження з 2018-2019 рр. до 2020 р. у зв'язку з більш ширшим охопленням періоду дослідження
Департамент охорони здоров'я:				
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):				
1		Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організації; ефективність виконання міських цільових програм (Державний заклад «Спеціалізована медико-санітарна частина №11 Міністерства охорони здоров'я України»)		Внесення змін до операційного плану пов'язане з реорганізацією державного закладу «Спеціалізована медико-санітарна частина №11 Міністерства охорони здоров'я України» шляхом приселення до КНП «Київська міська клінічна лікарня №6» (Рішення Київської міської ради від 23.07.2020 №48/9127)

2		Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; ефективність виконання міських цільових програм (Державний заклад «Спеціалізована медико-санітарна частина №10 Міністерства охорони здоров'я України»)		У зв'язку з обмеженням в роботі через запровадження карантину відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 №211 «Про запобігання поширенню на території України корона вірусу COVID-19»
3		Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; ефективність виконання міських цільових програм (Державний заклад «Центральна стоматологічна поліклініка Міністерства охорони здоров'я України»)		У зв'язку з обмеженням в роботі через запровадження карантину відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 №211 «Про запобігання поширенню на території України корона вірусу COVID-19»
5		Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; ефективність виконання міських цільових програм (Київський міський центр судово-психіатричної експертизи)		У зв'язку з обмеженням в роботі через запровадження карантину відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 №211 «Про запобігання поширенню на території України корона вірусу COVID-19»
6		Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; ефективність виконання міських цільових програм (Фізіотерапевтична поліклініка Шевченківського району м. Києва)		Внесення змін до операційного плану пов'язане з реорганізацією Фізіотерапевтичної поліклініки Шевченківського району м. Києва шляхом приєднання до КНП «Київська міська клінічна лікарня №18» (Рішення Київської міської ради від 23.07.2020 №48/9125)

Управління екології та природних ресурсів:

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

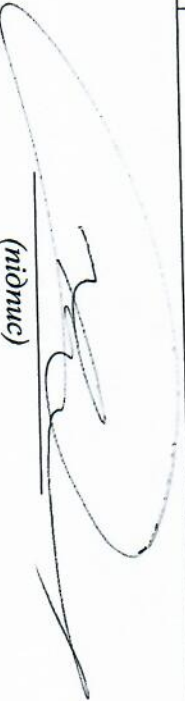
1	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності (Комунальне підприємство виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності (Комунальне підприємство виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної		У зв'язку із вакантною посадою головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту та фінансового контролю від 05 травня 2020 року
---	--	--	--	---

		адміністрації) «Київський центр розвитку міського середовища»)	
Об'єкти внутрішнього аудиту, виключені за дорученням/зверненням:			
1		Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності. Достовірність фінансової та бюджетної звітності підпорядкованих (Комунальне підприємство по утриманню зелених насаджень Дніпровського району м. Києва)	У зв'язку із вакантною посадою головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту та фінансового контролю від 05 травня 2020 року
Дарницька 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 (збереження та використання майна) (Управління житлово-комунального господарства Дарницької районної в м. Києві державної адміністрації)	У зв'язку з обмеженнями в роботі головного спеціаліста відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
2		Закупівлі (Центр соціально-психологічної реабілітації дітей та молоді з функціональними обмеженнями Дарницької районної в м. Києві державної адміністрації)	У зв'язку з обмеженнями в роботі головного спеціаліста відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
Дніпровська районна в м. Києві державна адміністрація:			
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):			
1		Ефективність планування і виконання бюджетних програм та результатів їх виконання (Відділ молоді та спорту Дніпровської районної в м. Києві державної адміністрації)	У зв'язку відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 та зміною Голови

			райдержадміністрації, змінами структури та штатного розпису Дніпровської районної в місті Києві державної адміністрації від 02 вересня 2020 року № 180, сектор внутрішнього аудиту був ліквідований працівники звільнені, та введено посаду головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту, наразі посада є вакантною
2	Використання і збереження активів, управління державним та комунальним майном (Центр по роботі з дітьми та молоддю за місцем проживання)	Правильність ведення бухгалтерського обліку та достовірність фінансової і бюджетної звітності (Територіальний центр соціального обслуговування Дніпровського району міста Києва Територіальний центр соціального обслуговування Дніпровського району міста Києва)	У зв'язку відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 та зміною Голови райдержадміністрації, змінами структури та штатного розпису Дніпровської районної в місті Києві державної адміністрації від 02 вересня 2020 року № 180, сектор внутрішнього аудиту був ліквідований працівники звільнені, та введено посаду головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту, наразі посада є вакантною
3	Правильність ведення бухгалтерського обліку та достовірність фінансової і бюджетної звітності (Територіальний центр соціального обслуговування Дніпровського району міста Києва Територіальний центр соціального обслуговування Дніпровського району міста Києва)		У зв'язку відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 та зміною Голови райдержадміністрації, змінами структури та штатного розпису Дніпровської районної в місті Києві державної адміністрації від 02 вересня 2020 року № 180, сектор внутрішнього аудиту був ліквідований працівники

Святошинська районна в м. Києві державна адміністрація:		Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):	
			звільнені, та введено посаду головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту, наразі посада є вакантною
1	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій (Комунальне підприємство по будівництву і експлуатації паркінгів, гаражів, автостоянок для автотранспорту «Автопарк-Сервіс» Святошинського району)	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій (Центр у справах сім'ї та жінок «Родинний дім»)	У зв'язку з тривалим перебуванням на лікарняному головного спеціаліста відділу внутрішнього аудиту Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації та дотриманням державної адміністрації та відповідно до протиепідемічних заходів відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2
2			У зв'язку з тривалим перебуванням на лікарняному головного спеціаліста відділу внутрішнього аудиту Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації та дотриманням державної адміністрації та відповідно до протиепідемічних заходів відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2

Директорка Департаменту внутрішнього
фінансового контролю та аудиту



(підпис)

Оксана КОЛТИК

C.K