



ЗАТВЕРДЖУЮ
КИЇВСЬКИЙ МІСЬКИЙ ГОЛОВА

Віталій КЛИЧКО

«24» липня 2019 року

**ЗВЕДІННИЙ
ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ НА 2019 РІК**

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

(назва міністерства, іншого центрального органу виконавчої влади, Ради міністрів Автономної Республіки Крим, обласної, Київської та Севастопольської міських державних адміністрацій, іншого головного розпорядника коштів державного бюджету, далі – державний орган)

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) на 2019 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 15.02.2019.

1. ОБГРУНТУВАННЯ ЩОДО ВНЕСЕННЯ ЗМІН ДО ОПЕРАЦІЙНОГО ПЛАНУ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ) ТА РАЙОННИХ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНИХ АДМІНІСТРАЦІЙ НА 2019 РІК, ЗАТВЕРДЖЕНОГО КИЇВСЬКИМ МІСЬКИМ ГОЛОВОЮ 15.02.2019:

1.1. Щодо проведення внутрішніх аудитів:

Пункт розділу I Операційного плану	Включено об'єкти внутрішнього аудиту	Включено об'єкти внутрішнього аудиту	Зміни щодо об'єкту внутрішнього аудиту	Обґрунтування змін
1	2	3	4	5
Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту:				
Виключено з розділу «Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків)»:				
7	-	-	Комунальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Подільського району м. Києва»	Пріоритетність іншого аудиту згідно з листом Департаменту культури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 11.07.2019 № 060-3832.
11	-	-	Комунальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Оболонського району м. Києва»	Пріоритетність іншого аудиту згідно з дорученням Київського міського голови Кличка В. В. від 22.07.2019 № 27616 до листа Головного підрозділу детективів Національного антикорупційного бюро України від 19.07.2019 № 0423-158/23674.
Виключено з розділу «Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням»:				
2	-	-	Київське комунальне виробниче підприємство «Міськгазливо»	Пріоритетність іншого аудиту згідно з дорученням Київського міського голови Кличка В. В. від 06.06.2019 № 12597/2 до листа заступника голови Київської міської державної адміністрації Давтяна Д.О. від 05.06.2019 № 008-991.
3	-	-	Ритуальна служба спеціалізоване комунальне підприємство «Київський крематорій»	Пріоритетність іншого аудиту згідно з окремим дорученням Київського міського голови Кличка В. В. від 05.07.2019 №25534.
8	-	-	Комунальне підприємство «Інженерний центр»	Доручення першого заступника голови Київської міської державної адміністрації Поворозника М. Ю. від 22.07.2019 № 9859/1
9	-	-	Комунальне підприємство Київський метрополітен»	
10	-	-	Комунальне підприємство «Дирекція будівництва шляхово-транспортних споруд м. Києва»	
Включено в розділ «Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням»:				
2			Комунальне підприємство «Київська спадщина»	Доручення Київського міського голови Кличка В. В. від 06.06.2019 № 12597/2 до листа заступника голови Київської міської державної адміністрації Давтяна Д.О. від 05.06.2019 № 008-991.

3		Комунальне підприємство «Поділ-Нерухомість»	Окреме доручення Київського міського голови Кличка В. В. від 05.07.2019 №25534.
4		Комунальний заклад «Парк культури та відпочинку «Гідропарк»	Лист Департаменту культури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 11.07.2019 № 060-3832.
5	-	Київське комунальне об'єднання зеленого будівництва та експлуатації зелених насаджень міста «Київзеленбуд»	Доручення Київського міського голови Кличка В. В. від 22.07.2019 № 27616 до листа Головного підрозділу детективів Національного антикорупційного бюро України від 19.07.2019 № 0423-158/23674.

II. ПРОВЕДЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкти внутрішнього аудиту	Підстава для виключення об'єкту внутрішнього аудиту	Орієнтований обсяг дослідження	Назва структурного підрозділу/установи/ підприємства/ організації, в якій проводиться внутрішній аудит	Період, що охоплюється внутрішнім аудитом	Термін проведення внутрішнього аудиту	Робочі дні на проведення внутрішнього аудиту, кількість	Задіяні внутрішні аудитори, кількість
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту:

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

1	Ефективність виконання міських цільових програм	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 функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання та досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах, ефективності виконання комплексної цільової програми підвищення енергоефективності та розвитку житлово-комунальної інфраструктури міста Києва на 2016 – 2020 роки, затвердженої рішенням Київської міської ради від 17.03.2016 №232/232.	Департамент житлово-комунальної інфраструктури	2016-2019	I півріччя	60	3
2	Ефективність виконання міських цільових програм	Проведення внутрішніх аудитів ефективності системи внутрішнього	Оцінка ефективності планування, виконання та результатів міської цільової	Управління туризму та промоції,	2016-2018	II півріччя	60	3

програма	контролю та управління ризиками, виконання міських цільових програм, виконання контролюю-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо.	програми розвитку туризму в місті Києві на 2016-2018 роки.	Комунальне підприємство «Київський міський туристично-інформаційний центр»	2018-2019	II півріччя	50	3	
3	Системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контролюю-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 контролюю-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо.	Оцінка ефективності існуючих механізмів розміщення пересувних атракціонів на території міста Києва.	Департамент міського благоустрою, Комунальне об'єднання зеленого будівництва та експлуатації зелених насаджень міста «Київзеленбуд» та комунальні підприємства, що входять до його складу, комунальне підприємств «Міський магазин», балансоутримувачі території, на яких розміщуюються пересувні атракціони та інші учасники процесу.	-	I півріччя	50	2
4	Системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контролюю-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 контролюю-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо.	Оцінка діяльності установи щодо ефективності процесу підготовки та надання замовникам містобудівних умов та обмежень забудови земельних ділянок.	Департамент містобудування та архітектури	-	II півріччя	50	2
5	Системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контролюю-наглядових та інших функцій,	Проведення внутрішніх аудитів ефективності системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання міських цільових програм, виконання контролюю-наглядових та інших функцій,	Оцінка діяльності установи щодо ефективності процесу здійснення простої первинної візуальної експертизи культурних цінностей та видача експертного висновку за її результатами.	Департамент культури	-	II півріччя	50	2

	виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо.	інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо.							
6	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	80	2	
7	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	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 використання майна, законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Станція технічного обслуговування автобусів комунального підприємства "Київнастрас"	2017-2019	I півріччя	50	2	
8	Закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової часті, 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.	Департамент охорони здоров'я	2017-2019	I півріччя	50	2	
9	Закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової часті, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо.	Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів.	Управління освіти та інноваційного розвитку Печерської районної в місті Києві державної адміністрації	2017-2019	I півріччя	50	2	

10	Закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової часті, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо.	Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів.	Управління освіти Подільської районної в місті Києві державної адміністрації	2017-2019	II півріччя	50	2
11	Закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової часті, 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»	2017-2019	II півріччя	50	2
12	Закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової часті, 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	II півріччя	50	2

13	Пайова участь	<p>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.</p>	<p>Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів по зарахуванню інженерних мереж, об'єктів інженерно-транспортної, соціальної інфраструктури до комунальної власності міста Києва на кошторисну вартість яких, забудовники претендують на зменшення розміру пайової участі (із залученням фахівців КП «Київекспертгиза»).</p>	<p>Департамент комунальної власності м. Києва, підприємства та організації, (збудовники), які планують зменшення розміру пайової участі (внесків) на створення соціальної та інженерно-транспортної інфраструктури м. Києва</p>	2018-2019	I-II півріччя	30	2
14	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	<p>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.</p>	<p>Оцінка діяльності підприємства як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час реконструкції з добувкою СЗШ №22 на просп. Відрадного, 36-В у Солом'янському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертгиза»).</p>	<p>Комунальне підприємство «Солом'янка – Сервіс» Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації</p>	2017-2019	I півріччя	14	2
15	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	<p>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.</p>	<p>Оцінка діяльності підприємства як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час реконструкції нежитлових приміщень на першому поверсі будівлі на вул. Будипанській, 3 у Деснянському районі міста Києва для влаштування амбулаторії лікарів сімейної медицини (із залученням фахівців КП «Київекспертгиза»).</p>	<p>Комунальне підприємство «Ватутінівські інвест-буд»</p>	2017-2019	I півріччя	14	2

16	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової часті, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо.	Оцінка діяльності підприємства як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції каналізаційного колектора Д=1000-1200 мм по вул. Дегтяренка (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»).	Комунальне підприємство «Інженерний центр»	2018-2019	1 півріччя	14	2
17	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової часті, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо.	Оцінка діяльності підприємства як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту турбожитку КП "Київнастранс" по вул. Серпова, 9-А (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»).	Комунальне підприємство «Київнастранс»	2015-2019	1 півріччя	10	2
18	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової часті, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо.	Оцінка діяльності підприємства як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту теплових мереж (аварійні ділянки) (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»).	Комунальне підприємство «Київтеплоенерго»	2018-2019	1 півріччя	10	2
19	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової часті, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо.	Оцінка діяльності підприємства як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва з добуловою зовнішніми мережами волопроводу та каналізації на вул. Косенка на житловому масиві "Виноградар" у Подільському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»).	Управління капітального будівництва, архітектури та землекористування Подільської районної в місті Києві державної адміністрації	2007-2019	1 півріччя	14	2

20	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової часті, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо.	Оцінка діяльності підприємства як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва світлофорних об'єктів (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»).	Комунальне підприємство «Центр організації дорожнього руху»	2018-2019	I півріччя	14	2	
21	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової часті, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо.	Оцінка діяльності підприємства як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту шляхопроводів на перетині вул. Богатирської та Московського проспекту та капітального ремонту шляхопроводів на перетині вул. Богатирської та Оболонського проспекту в Оболонському районі міста Києва.	Комунальна корпорація «Київавтодор»	2019	II півріччя (до завершення робіт)	10	2	
22	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової часті, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо.	Оцінка діяльності підприємства як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва великої окружної дороги на ділянці від просп. Маршала Рокоссовського до вул. Богатирської з будівництвом транспортної розв'язки в різних рівнях	Комунальне підприємство «Дирекція будівництва шляхово-транспортних споруд міста Києва»	2017	II півріччя (до завершення робіт)	14	2	
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:									
1	Системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контролюючо-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо.	Лист Київської місцевої прокуратури № 2 від 09.11.2018 №31-1108-17, проблемні питання, що обговорювалися в ході балансової комісії у Департаменті культури.	Оцінка діяльності установи щодо ефективності використання території парку «Партизанська слава» для розміщення атракціонів та мотузкового парку.	Комунальне підприємство по утриманню зелених насаджень Дарницького району м. Києва та інші пов'язані підприємства, установи та організації	-	I півріччя	50	2	

2	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Доручення Київського міського голови Кличка В. В. від 06.06.2019 № 12597/2 до листа заступника голови Київської міської державної адміністрації Давтяна Д.О. від 05.06.2019 № 008-991.	Оцінка діяльності підприємства щодо організації та проведення ярмарків у місті Києві, дотримання актів законодавства, планів, проєктур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та використання майна.	Комунальне підприємство «Київська спадщина»	2017-2018	II півріччя	50	2
3	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Окреме доручення Київського міського голови Кличка В. В. від 05.07.2019 №25534.	Оцінка діяльності підприємства щодо організації та проведення ярмарків у місті Києві, дотримання актів законодавства, планів, проєктур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та використання майна	Комунальне підприємство «Поділь-Нерухомість»	2017-2018	II півріччя	50	2
4	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Доручення директора Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) до Лист Департаменту культури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 11.07.2019 № 060-3832.	Оцінка діяльності закладу щодо дотримання актів законодавства, планів, проєктур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та використання майна, законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Комунальний заклад «Парк культури та відпочинку «Гідропарк»	2017-2019	II півріччя	50	4
5	Закупівлі	Доручення Київського міського голови Кличка В. В. від 22.07.2019 № 27616 до листа Головного підрозділу детективів Національного антикорупційного бюро України від 19.07.2019 № 0423-158/23674.	Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства під час планування та проведення проєктур закупівель техніки (ідентифікатори закупівлі UA-2016-10-28-000674-b, UA-2016-11-02-000259-с, UA-2017-07-06-000138-а, UA-2017-07-10-000218-с, UA-2017-08-23-000837-с, UA-2017-07-10-001128-b), а також виконання договорів поставки № 198/12 від 19.12.2016, № 191/12 від 06.12.2016, № 141/10 від 09.10.2017, № 112/9 від 15.09.2017, № 113/9 від 15.09.2017 та № 182/11 від 01.11.2017.	Київське комунальне об'єднання зеленого будівництва та експлуатації зелених насаджень міста «Київзеленбуд»	2016-2019	II півріччя	50	2

6	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Ризиковий тип робіт (об'єкт реконструкції, можливість додаткових, не передбачених проектом робіт), малопрофесійний замовник. Доручення в.о. голови Київської міської державної адміністрації Поворозника М. Ю. від 29.11.2018 №001-ОП/Ш-13364/9 до звернення голови домового комітету Штаталовної О. О. та секретаря домового комітету Петрова М.П. від 28.11.2018 №16	Оцінка діяльності підприємства, як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції загальноосвітнього навчального закладу №241 по вул. Голосіївська, 12 в Голосіївському районі м. Києва та капітального ремонту покривлі житлового будинку по проспекту Науки, 24 в Голосіївському районі м. Києва (із залученням фахівців КП "Київекспертиза").	Комунальне підприємство капітального будівництва, реконструкції та інвестицій «Голосіїво-будіввест», проєкт Голосіївський, 89, Київ	2017-2019	I півріччя	14	2
7	Ремонтні роботи	Ризики завищень обсягів та вартості фактично виконаних робіт, на які було виділено значні обсяги фінансування згідно з Програмою соціально-економічного розвитку м. Києва на 2018-2020 роки; доручення Київського міського голови Кличка В.В. від 20.11.2018 №001-КО-8527/3 до звернення гр. Полевої О. Л. від 20.11.2018	Оцінка діяльності підприємства як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту стадіона "Темп" на вулиці Генерала Вітрука, 10 а у Святошинському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»).	Управління будівництва, архітектури та землекористування Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації	2017-2019	I півріччя	24	2
8	Ремонтні роботи	Звернення депутата Київської Стрижова Д. С. від 11.12.2018 № 08/279/08/062-538.	Оцінка діяльності підприємства як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту благоустрою парку «Партизанська Слава» у Дарницькому районі м. Києва, капітального ремонту північної частини парку "Партизанська слава» в Дарницькому районі м. Києва	Київське комунальне об'єднання зеленого будівництва та експлуатації зелених насаджень міста "Київзеленбуд"	2017-2018	II півріччя	24	2
9	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Доручення в.о. голови Київської міської адміністрації Поворозника М. Ю. від 30.11.2018 № 44207.	Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження і використання фінансових і матеріальних ресурсів, правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової звітності.	Комунальне підприємство «Спецжитлофонд»	2017-2019	I півріччя	50	2

10	Ремонтні роботи	Постанова Кабінету Міністрів України від 18.12.2018 № 1083, доручення першого заступника голови Київської міської державної адміністрації від 13.03.2019 № 9859.	Оцінка діяльності підприємства як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту мереж зовнішнього освітлення міста Києва із заміною ртутних та натрієвих світильників на світлодіодні світильники у 2018-2019 роках.	Комунальне підприємство «Київміськсвітло»	2018	I-II півріччя	34	2	
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:									
1	Ефективність виконання міських цільових програм	Ризик неефективного та з порушенням вимог чинного законодавства планування та витрачання бюджетних коштів, виділених на виконання міських цільових програм	Оцінка діяльності установи щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання і досягнення цілей, визначених у стратегічних та річних планах, ефективності виконання міської цільової програми "Електронна столиця" на 2012-2018 роки, ефективності проведення державних закупівель, а також ризиків, які негативно впливають на виконання функцій і завдань установи	Департамент інформаційно-комунікаційних технологій	2012-2017	I півріччя	35	1	
2	Системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контролюючо-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо.	План роботи на I півріччя 2018 року (Ризики неефективної побудови процесів надання адміністративних послуг в частині здійснення реєстрацій, надання дозволів тощо)	Оцінка виконання Департаментом з питань державного архітектурно-будівельного контролю міста Києва контролюючо-наглядових функцій, в частині здійснення архітектурно-будівельного контролю на території міста Києва	Департамент з питань державного архітектурно-будівельного контролю міста Києва	2017-2018	I півріччя	18	2	
3	Закупівлі	План роботи на II півріччя 2018 року (Значна кількість проведених процедур закупівель та укладених договорів. Значна сума по укладеним договорам закупівель. Значна кількість оскаржень процедур закупівель в системі ProZorro).	Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань статусу збереження активів, інформації та використання майна, дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів тощо	Управління житлово-комунального господарства та будівництва Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації	2016-2018	I півріччя	30	2	

4	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	План роботи на II півріччя 2018 року (значна сума бюджетних призначень, асигнувань на капітальні видатки, зменшення вартості необоротних активів, значна сума дебіторської заборгованості, власних надходжень. Доручення в. о. голови Київської міської державної адміністрації Поворозника М. Ю. від 07.06.2018 №001-ОП/КО-9649 до колективної скарги громадян. Значна кількість проведених процедур закупівель та укладених договорів. Значна сума по укладеним договорам закупівель. Значна кількість оскаржень процедур закупівель в системі Прозото. Посилена увага до закупівель установи з боку громадянської).	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та використання майна, дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів.	Управління освіти Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації	2016-2018	I півріччя	10	6
5	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Доручення голови КМДА Кличка В. В. від 10.04.2018 №12944.	Дотримання актів законодавства, планів, процедур в процесі володіння та користування ПАТ «Київгаз» майном, що належить територіальній громаді м. Києва згідно договору від 21.04.2006 № б/н (зі змінами) тощо	ПАТ «Київгаз»	2016-2018	I півріччя	30	2
6	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Лист Департаменту культури від 21.12.2018 №060-9119.	Оцінка діяльності закладу щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань збереження активів, інформації та управління комунальним майном.	Комунальний заклад «Тeatрально-видовищний заклад культури «Київська мала опера»	2017-2018	I півріччя	20	2
7	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	План роботи на I півріччя 2018 року (ризики неефективного використання об'єктів комунальної власності, коштів, неналежного виконання функцій та ведення фінансово-господарської діяльності).	Оцінка діяльності підприємства щодо законності та достовірності фінансової звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів	Комунальне підприємство по охороні, утриманню та експлуатації земель водного фонду м. Києва "Плеско"	2016-2018	I півріччя	28	2
8	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	План роботи на II півріччя 2018 року (ризики завищень обсягів та вартості фактично виконаних робіт, на які було виділено значні обсяги фінансування згідно з Програмою соціально-економічного розвитку м. Києва на	Оцінка діяльності КП «Дирекція будівництва шляхово-транспортних споруд м. Києва» як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт по об'єкту "Будівництво під'їзної	Комунальне підприємство «Дирекція будівництва шляхово-транспортних	2011-2018	I півріччя	4	2

		2017 рік).	автомобільної дороги від Червонозоряного проспекту (поблизу примикання вул. Кіровоградська) до міжнародного аеропорту «Київ» (Жуляни) у Солом'янському районі м. Києва у 2011-2018 роках.	споруд м. Києва»					
9	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	План роботи на II півріччя 2018 року (ризики завищень обсягів та вартості фактично виконаних робіт, на які було виділено значні обсяги фінансування згідно з Програмою соціально-економічного розвитку м. Києва на 2018 рік).	Оцінка діяльності КП «Київський центр розвитку міського середовища» як служби замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції парку «Кіото» у Деснянському районі м. Києва у 2017-2018 роках	Комунальне підприємство «Київський центр розвитку міського середовища»	2017-2018	1 півріччя	4	2	
10	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	План роботи на II півріччя 2018 року (ризики завищень обсягів та вартості фактично виконаних робіт, на які було виділено значні обсяги фінансування згідно з Програмою соціально-економічного розвитку м. Києва на 2017 рік).	Оцінка діяльності КО «Київзеленбуд» як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт на об'єктах: "Реконструкція і благоустрій парку "Юність" на розі вулиць Пилипа Козницького та Уманської у Солом'янському районі м. Києва", "Капітальний ремонт парку "Веселка" в Шевченківському районі м. Києва", "Капітальний ремонт бульвару по вул. Саратовській у Шевченківському районі м. Києва", "Капітальний ремонт південної частини бульвару по вул. Саратовській у Шевченківському районі м. Києва".	Комунальне об'єднання «Київзеленбуд»	2015-2018	1 півріччя	4	2	

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.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності	Публічна бібліотека імені Лесі Українки для дорослих м. Києва	2016-2019	1 квартал	104	4	
---	--	--	---	---	-----------	-----------	-----	---	--

2	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності	Комунальний заклад "Театрально-видовищний заклад культури "Київський муніципальний академічний театр ляльок на лівому березі Дніпра"	2017-2019	II квартал	76	4
3	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності	Голосіївський парк культури та відпочинку ім. М. Рильського	2017-2019	III квартал	68	4
4	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності	Театрально-видовищний заклад культури «Київський академічний театр ляльок»	2017-2019	III-IV квартал	76	4
5	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності	Заклад культури «Київська академічна майстерня театрального мистецтва «Сузір'я»	2017-2019	IV квартал	68	4

Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:

1	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства, планів, процедур,	Концертний заклад культури «Муніципальний академічний камерний хор	2017-2019	I квартал	64	4
---	--	--	--	--	-----------	-----------	----	---

			контрактів з питань стану збереження активів стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності	«Київ»					
2	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності	Комунальний заклад «Театрально-видавничий заклад культури «Театр «Київ Модерн-балет»	2017-2019	II квартал	56	4	
3	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності тощо.	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності	Музей видавничих діячів української культури Лесі Українки, Миколи Лисенка, Панаса Саксаганського, Михайла Старийцького	2017-2019	II-III квартал	86	4	

Департамент охорони здоров'я:

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

1.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку; 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	Київська клінічна лікарня № 6	міська лікарня	2016-2019	I півріччя	30	3
2.	Ефективність виконання міських цільових програм; закупівлі; ремонтні роботи тощо	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	Дитяча клінічна лікарня № 7 Печерського району м. Києва	Дитяча клінічна лікарня № 7 Печерського району м. Києва	2010-2019	I півріччя	50	2

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 організацій	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Київський міський центр дитячої нейрохірургії	2010-2019	1 півріччя	45	3
4.	Ремонтні роботи ; 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 витратів 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	Київська міська клінічна лікарня № 10	2016-2019	1 півріччя	45	2
5.	Закупівлі; ремонтні роботи; 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 витратів 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	Київська міська клінічна лікарня № 17	2015-2019	1 півріччя	60	3
6.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку; закупівлі	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 діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Київський міський будинок дитини ім. М. М. Городешцького	2016-2019	1 півріччя	45	3
8.	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку; закупівлі	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 діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Київське міське бюро судово-медичної експертизи	2017-2019	1 півріччя	75	3

9.	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 організацій	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	II півріччя	60	3
10.	Закупівлі ; 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 № 2 Дарницького району м. Києва»	2016-2019	II півріччя	60	2
11.	Ефективність виконання міських цільових програм; 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	Київська міська клінічна лікарня № 11 Дніпровського району м. Києва	2016-2019	II півріччя	60	3
12.	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	II півріччя	45	3
13.	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	II півріччя	60	3

Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:								
1.	Закупівлі; 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	Оцінка діяльності установ щодо використання коштів на харчування, дотримання порядку видачі путівок, правильності ведення бухгалтерського обліку	ТМО «САНАТОРНОГО ЛІКУВАННЯ» міста Києва, ДСС «Ялинка», ДСС «Лісова поляна», ДСС «Лісний», ДСС «Орлятко», ДСС «Салют»	2016-2018	І квартал	45	3
Департамент соціальної політики:								
1	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління держаним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Будинок соціального піклування	2016-2019	І півріччя	120	4
2	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління держаним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Спеціалізований будинок для ветеранів війни та праці, громадян похилого віку та інвалідів на вул. Будипианській, 4	2016-2019	І півріччя	80	4
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	Спеціалізований будинок для ветеранів війни та праці, громадян похилого віку та інвалідів на вул. Іжакевича, 3	2016-2019	І півріччя	80	4

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	Київський психоневрологічний інтернат	2016-2019	I півріччя	160	4
5	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління держаним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Київський геріатричний пансіонат	2017-2019	II півріччя	160	4
6.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління держаним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Комунальна соціальна установа «Київський міський комплекс соціальної адаптації інвалідів з розумовою відсталістю»	2016-2019	II півріччя	80	4
7.	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління держаним майном: оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Центр трудової реабілітації для розумово відсталих інвалідів з відділенням соціально-побутової адаптації	2016-2019	II півріччя	76	4

Департамент житлово-комунальної інфраструктури:

Ефективність виконання міських програм.	Цільових програм.	Забезпечення зацікавлених сторін у досягненні належного рівня ефективності, достовірності та відповідності.	впевненості	Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання актів законодавства, достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, правильності нарахування та виплати заробітної плати, дотримання актів законодавства, при проведенні процедури закупівлі	Комунальне підприємство «Київкомунсервіс»	2017-2018	I півріччя	34	2			
1. Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності. Закупівлі	Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організації	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 та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організації	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, при проведенні процедури закупівлі	Комунальне підприємство «Група впровадження проекту енергозбереження адміністративних і громадських будівлях м. Києва»	2018	II півріччя	34	2		
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:												
1. Ефективність виконання міських програм	Цільових програм	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Закупівлі	Достовірність фінансової та бюджетної звітності	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, при проведенні процедури закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів щодо	Комунальний концерн «Центр комунального сервісу»	2015-2017	II півріччя	6	2

	комунальних підприємств, установ та організацій	достовірності бюджетної та організаційної звітності підприємств, установ та організацій							
Голосїївська районна в місті 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	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Оцінка діяльності управління освіти Голосїївської районної в місті Києві державної адміністрації щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань збереження і використання фінансових і матеріальних ресурсів, інформації та управління комунальним майном	Управління освіти Голосїївської районної в місті Києві державної адміністрації	2016-2018	30.06.2019	81	2	
2	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Оцінка діяльності установи щодо законності та ефективності використання бюджетних коштів, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань збереження активів та ефективності використання бюджетних коштів	Управління праці та соціального захисту населення Голосїївської районної в місті Києві державної адміністрації	2016-2018	30.06.2019	80	2	
3	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівлі, укладанні та виконанні договорів	КП «Шкільне харчування»	2016-2018	31.12.2019	80	2	
Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація:									
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):									
1	Управління бюджетними коштами, збереження та використання майна	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, збереження та використання майна, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи щодо дотримання вимог законодавства, планів, процедур з питань збереження та ефективності використання майна	Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації	2017-2018	1 півріччя	57	1	

2	Достовірність фінансової та бюджетної звітності	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при складанні фінансової звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Відділ молоді та спорту Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації	2017-2018 роки	II півріччя	58	1	
Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:									
1	Порушення норм Закону України «Про публічні закупівлі»	Лист головного управління контролюючого органу захисту інтересів держави у сфері економічної безпеки від 23.03.2018 №8/1/2-4324 (вх. від 18.05.2018 № 18534)	Ефективне використання бюджетних коштів, недопущення закупівель за завищеними цінами	Управління освіти Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації	2017 роки	I півріччя	30	1	
Деснянська районна в місті Києві державна адміністрація:									
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту (включено за результатами оцінки ризиків):									
1	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо оцінки діяльності структурних підрозділів райдержадміністрації	Проведення внутрішнього аудиту відповідності згідно зі зведеним планом роботи з внутрішнього аудиту	Оцінка діяльності щодо дотримання актів законодавства з питань збереження активів, інформації та управління майном. Законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності	Управління культури, туризму та охорони культурної спадщини	2017-2018 роки	I півріччя	41	1	
2	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо оцінки діяльності структурних підрозділів райдержадміністрації	Проведення внутрішнього аудиту відповідності	Оцінка діяльності щодо дотримання актів законодавства з питань збереження активів, інформації та управління майном.	Відділ з питань надзвичайних ситуацій	2017-2018 роки	II півріччя	41,5	1	
Дніпровська районна в місті 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	Проведення внутрішніх аудитів ефективності планування і виконання бюджетних програм	Ефективність організації процесу планування і виконання бюджетної програми та результатів їх виконання за останні три роки	Фінансове управління	2016-2018 роки	II квартал 2019 року	37,5	1	
2	Використання і збереження активів, управління державним та комунальним майном	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо використання і збереження активів, управління державним та комунальним майном	Оцінка відповідності та надійності збереження існуючих активів	Відділ культури	2017-2018 роки	III квартал 2019 року	30,0	1	
3	Правильність ведення бухгалтерського обліку та достовірність фінансової і бюджетної звітності	Проведення внутрішніх фінансових аудитів щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності	Результативність ведення бухгалтерського обліку та достовірність фінансової і бюджетної звітності	Служба у справах дітей та сім'ї	2016-2018 роки	IV квартал 2019 року	30,0	1	

Оболонська районна в місті Києві державна адміністрація:

Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):								
1	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, закупівлі, управління та розвиток персоналу	Плановий аудит відповідності: «Оцінка діяльності управління освіти Оболонської районної в місті Києві державної адміністрації щодо дотримання законодавства під час проведення процедур закупівель та укладання договорів поставки продуктів харчування»	Управління освіти Оболонської районної в місті Києві державної адміністрації	2016-2018	І-ІІ квартал	50	1
2	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, закупівлі, управління та розвиток персоналу	Плановий аудит відповідності: «Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання актів законодавства у сфері використання комунального майна та орендних відносин»	Комунальне підприємство "Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Оболонського району м. Києва"	2016-2018	І-ІІ квартал	46	1
3	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, закупівлі, управління та розвиток персоналу	Плановий аудит відповідності: "Оцінка діяльності установи щодо законності та ефективності використання бюджетних коштів, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів та ефективності використання бюджетних коштів "	Управління праці та соціального захисту населення Оболонської районної в місті Києві державної адміністрації	2016-2018	ІІІ-ІV квартал	50	1
Печерська районна в місті 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.	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильного ведення бухгалтерського обліку та щодо дотримання актів законодавства з питань збереження активів, інформації та управління майном структурних підрозділів та інших 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.	2017-2018 роки	І півріччя	41	1

<p>2</p> <p>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.</p>	<p>Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності, правильного ведення бухгалтерського обліку та щодо дотримання актів законодавства з питань збереження активів, інформації та управління майном структурних підрозділів та інших підприємств</p>	<p>Оцінка діяльності щодо дотримання актів законодавства з питань збереження активів, інформації та управління майном.</p>	<p>Служба у справах дітей Печерської районної в місті Києві державної адміністрації</p>	<p>2017-2018 роки</p>	<p>II півріччя</p>	<p>41,5</p>	<p>1</p>
--	--	--	---	-----------------------	--------------------	-------------	----------

Подільська районна в місті Києві державна адміністрація:

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

<p>1.</p> <p>Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, системи внутрішнього контролю, управління та розвиток персоналу</p>	<p>Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, управління та розвитку персоналу, системи внутрішнього контролю</p>	<p>Дотримання актів законодавства при складанні фінансової звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку Подільського районного в місті Києві центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді</p>	<p>Подільський районний в місті Києві центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді</p>	<p>2018 рік</p>	<p>I півріччя</p>	<p>74</p>	<p>1</p>
<p>2.</p> <p>Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, системи внутрішнього контролю, управління та розвиток персоналу</p>	<p>Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, управління та розвитку персоналу, системи внутрішнього контролю</p>	<p>Законність та достовірність операцій з основними засобами, запасами; правові підстави використання майна; правильність відображення даних в бухгалтерському обліку служби у справах дітей</p>	<p>Служба у справах дітей</p>	<p>2017-2018 роки</p>	<p>II півріччя</p>	<p>74</p>	<p>1</p>

Солом'янська районна в місті Києві державна адміністрація:

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

<p>1</p> <p>Дотримання актів законодавства при складанні фінансової звітності, ефективності використання коштів комунальних підприємств, установ та організацій</p>	<p>Проведення даного аудиту є забезпечення повноти і точності первинних документів і якості інформації необхідної для успішного керівництва і прийняття ефективних управлінських рішень</p>	<p>Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства з питань збереження активів та управління майном, законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку</p>	<p>Центр соціально-психологічної реабілітації дітей та молоді з функціональними обмеженнями Солом'янського району міста Києва</p>	<p>2018</p>	<p>II квартал</p>	<p>74</p>	<p>1</p>
---	---	---	---	-------------	-------------------	-----------	----------

2	Дотримання актів законодавства при складанні фінансової звітності, ефективності використання коштів комунальних підприємств, установ та організацій	Аудит якості ведення бухгалтерського обліку та достовірності відображеної інформації у фінансовій звітності, дасть змогу попередити нецільове використання коштів та підвищити контроль та управління грошовими потоками підприємства	Оцінка відповідності щодо дотримання актів законодавства при складанні фінансової звітності, ефективності використання коштів.	Комунальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Солом'янського району м.Києва»	2017-2018	IV квартал	74	1
---	---	---	--	---	-----------	------------	----	---

Святошинська районна в місті 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	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності структурних підрозділів та інших підприємств	Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Відділ культури Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації	2016-2018.	II квартал	42	1
2.	Системи внутрішнього контролю та управління ризиками Управління та розвиток персоналу	Проведення внутрішніх аудитів щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності структурних підрозділів та інших підприємств	Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.	Управління освіти, молоді та спорту Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації	2017-2019	IV квартал	45	1

III. ЗДІЙСНЕННЯ ІНШОЇ ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

<i>Підставка для виключення іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>№ з/п</i>	<i>Вид іншої діяльності з внутрішнього аудиту</i>	<i>Термін виконання</i>	<i>Робочі дні на виконання, кількість</i>	<i>Задіяні внутрішні аудитори, кількість</i>	
1		2	3	4	5	6
Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту:						
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом 2019 року	400	25	
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	2.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	до 20.01.2019	85	25	
Здійснення методологічної роботи	3.	Внесення змін до Порядку проведення внутрішнього аудиту у виконавчому органі Київської міської ради (Київській міській державній адміністрації), районних в місті Києві державних адміністрацій, підприємствах, установах і організаціях комунальної власності територіальної громади міста Києва, затвердженого розпорядженням Київської міської ради (КМДА) від 22.10.2018 № 1893, відповідно до постанови Кабінету Міністрів від 12.12.2018 № 1062.	Протягом 2019 року	70	7	
	4.	Підготовка та проведення семінарів з внутрішнього аудиту	Протягом 2019 року	40	8	
	5.	Впровадження ІАБД Результати аудиту в структурних підрозділах виконавчого органу Київської міської ради та районних в місті Києві державних адміністрацій та надання консультацій	Протягом 2019 року	60	2	
	6.	Вдосконалення та розвиток ІАБД Результати аудиту	Протягом 2019 року	35	2	
Розробка регламентованих процедур для проведення фінансових аудитів відповідно до рекомендацій Міністерства фінансів	1	Включення процедури проведення фінансових аудитів в Регламент процесу «Проведення внутрішніх аудитів».	Протягом 2019 року	30	4	
Професійний розвиток працівників	1.	Участь внутрішніх аудиторів у професійному навчанні	Протягом 2019 року	100	25	
Інша діяльність з внутрішнього аудиту	1.	Опрацювання запитів, звернень, доручень, робота з правоохоронними органами тощо	Протягом 2019 року	654	25	
Департамент культури:						
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Щоквартально	8	4	
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	1.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	Червень, грудень	2	4	

Здійснення методологічної роботи	1.	Внесення змін до Положення про відділ внутрішнього фінансового контролю та аудиту з урахуванням вимог 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 та постанови Кабінету Міністрів від 12.12.2018 № 1062.	Лютий-березень	6	2
	2	Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту (навчання)	Протягом 2019 року	2,5	4
Доручення директора Департаменту культури, звернення відповідальних за діяльність тощо	1.	Позашланові перевірки окремих питань	За необхідністю	22	4
Департамент охорони здоров'я:					
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	2019 рік	100	2
Здійснення методологічної роботи	2.	Здійснення методологічної роботи	2019 рік	55	3
Професійний розвиток працівників відділу	3.	Впровадження ІАБД Результати аудиту	2019 рік	55	2
	4.	Професійний розвиток працівників відділу внутрішнього фінансового аудиту Департаменту охорони здоров'я	2019 рік	10	1
Департамент житлово-комунальної інфраструктури:					
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом 2019 року	22	2
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	2.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	Протягом 2019 року	22	2
Професійний розвиток працівників Сектору	3.	Професійний розвиток працівників Сектору	Протягом 2019 року	22	2
Департамент соціальної політики:					
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	за необхідністю	10	4
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	2	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	за необхідністю	20	4
Участь у семінарах, тренінгах, професійних навчаннях	3	Участь у семінарах, тренінгах, професійних навчаннях	за необхідністю	10	4
Голосїєвська районна в місті Києві державна адміністрація:					
Приведення організації внутрішнього аудиту та нормативних документів у відповідність до вимог постанови КМУ від 28.09.2011 №1001	1.	Відповідно до п.2 постанови КМУ від 28.09.2011 №1001 «Деякі питання здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту» створити та забезпечити функціонування відділу внутрішнього аудиту в межах граничної чисельності працівників в структурі І Голосїєвської районної в місті Києві державної адміністрації	31.12.2019	20	2
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	31.12.2019	47	2

Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	1.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	31.12.2019	21	2
Здійснення методологічної роботи	1	Участь у семінарах з внутрішнього аудиту	31.12.2019	9	2
Професійний розвиток працівників відділу	1	Проведення один раз на тиждень у відділі технавічання з вивчення змін, внесених до законодавчих та нормативних документів	31.12.2019	7	2
Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація:					
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Піквріччя 2019 року	8	1
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	2	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	І півріччя 2019 року	9	1
Участь у семінарах, тренінгах, професійних навчаннях	3	Участь у семінарах, тренінгах, професійних навчаннях	Піквріччя 2019 року	4	1
Десянянська районна в місті Києві державна адміністрація:					
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів	Протягом 2019 року	28	1
	2.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту	Протягом 2019 року	15	1
	3.	Моніторинг врахування зауважень від авторів громадських проектів щодо стану виконання робіт та використання бюджетних коштів по проєктах громадського бюджету	Протягом 2019 року	14	1
4.	Приведення документів про Сектор з питань внутрішнього фінансового контролю та аудиту в відповідність нормам чинного законодавства	Лютий 2019		7	1
5.	Проведення моніторингу виконання (врахування) рекомендацій Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту щодо внесення необхідної інформації до інформаційно-аналітичної системи Інтернет- порталу «Київаудит», на єдиному порталі публічних коштів «E-data» та інше	Робота з керівниками структурних підрозділів райдержадміністрації, підприємств, установ, організації, які належать до сфери управління райдержадміністрації, щодо своєчасного забезпечення врахування рекомендацій, проведення левих заходів та усунення порушень та внесення відповідної інформації до інформаційно-аналітичної системи Інтернет- порталу «Київаудит»	Протягом 2019 року		1
Здійснення методологічної роботи	6.	Консультації для працівників райдержадміністрації, відповідальних з питань внутрішнього фінансового контролю, щодо забезпечення здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів та оцінки ризиків на 2019 рік та інше	Січень-лютий 2019 року	10	1
	7.	Робота в ІАБД Результати аудиту	Протягом 2019 року	10	1
Професійний розвиток працівників Сектору з питань внутрішнього фінансового контролю та аудиту	8.	Взяття участі у семінарах, тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту, організованих іншими державними органами, та самостійне навчання (самоосвіта) на робочому місці	Протягом 2019 року	6	1
	9.	Участь у заходах райдержадміністрації	Протягом 2019 року	10	1

Дніпровська районна в місті Києві державна адміністрація:						
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами здійснених внутрішніх аудитів	1	Здійснення заходів моніторингу врахування рекомендацій за результатами здійснених внутрішніх аудитів	По три робочих дні кожного місяця та чотири робочих дні в грудні місяці перед складання річного звіту 1-ДВА	40	1	
	2	Складання і затвердження щорічного звіту за результатами проведення внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту та підготовка щорічної програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту	з 16 по 20 грудня	5	1	
	3	Участь працівників підрозділу внутрішнього аудиту у професійному навчанні включаючи самостійне навчання (самоосвіта) на робочому місці	по одному робочому дню кожних два місяці року	6	1	
Оболонська районна в місті Києві державна адміністрація:						
Приведення організації внутрішнього аудиту та нормативних документів у відповідність до вимог постанови КМУ від 28.09.2011 №1001	1.	Відповідно до п.2 постанови КМУ від 28.09.2011 №1001 «Деякі питання здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту» створити та забезпечити функціонування відділу внутрішнього аудиту в межах граничної чисельності працівників в структурі Голосіївської районної в місті Києві державної адміністрації	31.12.2019	5	1	
	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	31.12.2019	8	1	
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	1.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	31.12.2019	4	1	
	1	Участь у семінарах з внутрішнього аудиту	31.12.2019	4	1	
Печерська районна в місті Києві державна адміністрація:						
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів	Протягом 2019 року	25	1	
	2.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішніх аудитів Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту	Протягом 2019 року	11	1	
	3.	Моніторинг врахування зауважень від авторів громадських проєктів щодо стану виконання робіт та використання бюджетних коштів по проєктах громадського бюджету	Протягом 2019 року	11	1	
	4.	Приведення документів в відповідність нормам чинного законодавства	Протягом 2019 року	10	1	

<p>Проведення моніторингу виконання (врахування) рекомендацій Департаменту внутрішнього 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>5. 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</p>	<p>Протягом 2019 року</p>	<p>14 1</p>
<p>Здійснення методологічної роботи</p>	<p>6. Консультативні для працівників райдержадміністрації, відповідальних з питань внутрішнього фінансового контролю, щодо забезпечення здійснення внутрішнього контролю розпорядниками бюджетних коштів та оцінки ризиків на 2019 рік та інше</p>	<p>Протягом 2019 року</p>	<p>11 1</p>
<p>7. Робота в ІАБД Результати аудиту</p>	<p>7. Робота в ІАБД Результати аудиту</p>	<p>Протягом 2019 року</p>	<p>10 1</p>
<p>8. Професійний розвиток головною спеціаліста з питань внутрішнього фінансового контролю та аудиту</p>	<p>8. Взяття участі у семінарах, тренінгах з питань проведення внутрішнього аудиту, організованих іншими державними органами, та самостійне навчання (самоосвіта) на робочому місці</p>	<p>Протягом 2019 року</p>	<p>8 1</p>
<p>9. Участь у заходах райдержадміністрації</p>	<p>9. Участь у заходах райдержадміністрації</p>	<p>Протягом 2019 року</p>	<p>10 1</p>

Подільська районна в місті Києві державна адміністрація:

<p>Приведення організації внутрішнього аудиту у відповідність до вимог постанови КМУ від 28.09.2011 № 1001</p>	<p>1. Відповідно до п. 2 постанови Кабінету Міністрів України від 28.09.2011 № 1001 «Деякі питання здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту» презначити відповідальну особу з внутрішнього аудиту</p>	<p>Протягом 2019 року</p>	<p>- -</p>
<p>2. Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту</p>	<p>2. Формування та актуалізація пропозицій до стратегічного та операційного планів, змін до них</p>	<p>Раз на рік</p>	<p>5 1</p>
<p>3. Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту</p>	<p>3. Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту</p>	<p>За результатами кожного аудиту</p>	<p>5 1</p>
<p>4. Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту</p>	<p>4. Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту шляхом підготовки програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту та її виконання.</p>	<p>Раз на рік</p>	<p>4 1</p>
<p>5. Наповнення бази в ІАБД Результати аудиту (оформлення програм з внутрішнього аудиту, результатів та рекомендацій)</p>	<p>5. Наповнення бази в ІАБД Результати аудиту (оформлення програм з внутрішнього аудиту, результатів та рекомендацій)</p>	<p>Постійно</p>	<p>5 1</p>
<p>6. Професійний розвиток працівника з внутрішнього аудиту</p>	<p>6. Участь працівника з внутрішнього аудиту у професійному навчанні</p>	<p>Протягом 2019 року</p>	<p>3 1</p>
<p>Солом'янська районна в місті Києві державна адміністрація:</p>			
<p>Приведення Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації внутрішнього аудиту у відповідність до вимог постанови КМУ від 28.09.2011 № 1001</p>	<p>1. Відповідно до п.2 постанови Кабінету Міністрів від 28.09.2011 № 1001 «Деякі питання здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту» утворити та забезпечити функціонування структурних підрозділів внутрішнього аудиту в межах граничної чисельності працівників Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації</p>	<p>31.12.2019</p>	<p>Протягом року 1</p>

Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	2.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту -	31.12.2019	4	1
Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	3.	Проведення оцінки якості внутрішнього аудиту	31.12.2019	6	1
Здійснення методологічної роботи	4.	Впровадження та наповнення бази ІАБД Результати аудиту в структурних підрозділах з правом юридичної особи та комунальними підприємствами підпорядкованими Союму Янської районної в місті Києві державної адміністрації	31.12.2019	7	1
Професійний розвиток працівника	5.	Участь внутрішнього аудиту Союму Янської районної в місті Києві державної адміністрації у професійному навчанні	31.12.2019	5	1
Святошинська районна в місті Києві державна адміністрація:					
Приведення організації внутрішнього аудиту у відповідність до вимог постанови КМУ від 28.09.2011 № 1001 (зі змінами)	1.	Відповідно до постанови КМУ від 28.09.2011 № 1001 «Деякі питання здійснення внутрішнього аудиту та утворення підрозділів внутрішнього аудиту утворити та забезпечити сектор внутрішнього аудиту	Протягом року	11	1
Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	2.	Моніторинг врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом року	11	1

IV. ОБСЯГИ РОБОЧОГО ЧАСУ ТА ЗАВАНТАЖЕНІСТЬ ВНУТРІШНІМИ АУДИТАМИ, ІНШОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ

№ з/п	Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту	Засягнута кількість робочих днів на рік	Кількість посад (за фактом)	Плановий фонд робочого часу, людино-дні	Завантаженість внутрішніми аудитами			існуюча діяльність з внутрішнього аудиту, людино-днів
					Визначений коефіцієнт завантаженості внутрішніми аудитами для відповідної посади	Загальний плановий фонд робочого часу на проведення внутрішніх аудитів, людино-дні	у тому числі на: планові внутрішні аудити, людино-дні	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту:								
...	Директор Департаменту	250	1	220	0,1	22	17	198
	Перший заступник директора Департаменту	250	1	220	0,1	22	17	198
	Заступник Директора	250	2	220	0,2	88	66	352
	Начальник Управління	250	1	220	0,6	132	99	88
	Заступник начальника Управління	250	2	220	0,7	308	231	132
	Начальник відділу	250	3	220	0,8	528	396	132
	Заступник начальника відділу	250	2	220	0,8	352	264	88
	Головний спеціаліст	250	13	220	0,9	2 574	1 931	286
	Всього:	x			x	4 026	3 021	1 474

Департамент культури:									
1	Начальник відділу	250	1	220	0,7	154	123	150	
2	Головний спеціаліст відділу	250	3	660	0,9	594	475		
Всього:		х	4	880	х	748	598	150	
Департамент охорони здоров'я:									
1.	Начальник відділу внутрішнього фінансового аудиту	250	1	220	0,6	132	99	88	
2.	Заступник начальника відділу внутрішнього фінансового аудиту	250	1	220	0,7	154	115	66	
3.	Головний спеціаліст відділу внутрішнього фінансового аудиту	250	3	660	0,9	594	446	66	
Всього:		х	5	1100	х	880	660	220	
Департамент житлово-комунальної інфраструктури:									
1.	Завідувач сектору	250	1	82,5	0,6	49,5	37,12	33	
2.	Головний спеціаліст	250	1	82,5	0,6	49,5	37,12	33	
Всього:		х	2	165	х	99	74,25	66	
Департамент соціальної політики:									
1.	Заступник начальника відділу	249	1	249		219	189	40	
2.	Головний спеціаліст	747	3	747		657	567	120	
Всього:		х	4	996	х	876	756	160	
Головниська районна в місті Києві державна адміністрація:									
1	Начальник відділу	250	1	205	0,6	123	92	82	
2	Головний спеціаліст	250	1	220	0,9	198	149	22	
Всього:		х	2	425	х	321	241	104	
Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація:									
1	Головний спеціаліст з питань внутрішнього фінансового аудиту	250	1	214	0,9	193	145	21	
Всього:		х	1	214	х	193	145	21	
Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація:									
1	Головний спеціаліст з питань внутрішнього фінансового аудиту	250	1	214	0,9	193	145	21	
Всього:		х	1	214	х	193	145	21	
Деснянська районна в місті Києві державна адміністрація:									
1	В.о. завідувача сектору з питань внутрішнього фінансового контролю та аудиту, головний спеціаліст	250	1	220	0,5	110	82,5	110	
Всього:		х	1	220	0,5	110	82,5	110	

Дніпровська районна в місті Києві державна адміністрація:									
1	Завідувач сектору	250,0	1	220,0	0,1	148,5	97,5	51,0	
2	Головний спеціаліст	250,0	-	-	0,9				
Всього:		x	1	220,0	x	148,5	97,5	51,0	
Оболонська районна в місті Києві державна адміністрація:									
1.	Головний спеціаліст	250	1	215	0,9	194	146	21	
Всього:		x	1	215	x	194	146	21	
Печерська районна в місті Києві державна адміністрація:									
1	Головний спеціаліст з питань внутрішнього фінансового контролю та аудиту.	250	1	220	0,5	110	82,5	110	
Всього:			1	220	x	110	82,5	110	
Подільська районна в місті Києві державна адміністрація:									
1.	Головний спеціаліст по здійсненню внутрішнього фінансового контролю	250	1	220	0,9	198	148,0	22	
Всього:		250	1	220	x	198	148,0	22	
Солом'янська районна в місті Києві державна адміністрація:									
1.	Головний спеціаліст	250	1	220	0,9	198	148	22	
Всього:		x	1	220	x	198	148	22	
Святошинська районна в місті Києві державна адміністрація:									
1.	Головний спеціаліст з питань внутрішнього контролю і аудиту	250	1	220	0,9	198	87	22	
Всього:		x	1	220	x	198	87	22	

Директор Департаменту внутрішнього
фінансового контролю та аудиту



(підпис)

Оксана КОЛТИК

«24» липня 2019 року