

ЗАТВЕРДЖУЮ
КИЇВСЬКИЙ МІСЬКИЙ ГОЛОВА
(посада керівника державного органу/підвідомчої
участини)

Віталій КЛИЧКО
(ініціал, прізвище)
« 10 » травня 2022 року
УКРАЇНА

ЗВЕДЕНИЙ
ОПЕРАЦІЙНИЙ ПЛАН
ДІЯЛЬНОСТІ З ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ
(ІЗ ЗМІНАМИ)
на 2022 рік

ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ) ТА
РАЙОННИХ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНИХ АДМІНІСТРАЦІЙ
(назва державного органу/підвідомчої установи)

Операційний план діяльності з внутрішнього аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) на 2022 рік складено з урахуванням завдань та результатів виконання Стратегічного плану діяльності з внутрішнього аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) на 2022 – 2024 роки затвердженого Київським міським головою 08.12.2021.

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

1) обмеженнями в роботі, зокрема у трудових ресурсах, через введення воєнного стану відповідно до указу Президента від 24.02.2022 № 64/2022.

І. ЗДІЙСНЕННЯ ВНУТРІШНІХ АУДИТІВ

№ з/п	Об'єкти внутрішнього аудиту/страмування внутрішнього аудиту	Підстава для виключення об'єкта внутрішнього аудиту	Орієнтовний обсяг дослідження	Назва структурного підрозділу/установи/напрямку/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	Управління коштами та об'єктами комунальної власності	Проведення внутрішніх аудитів щодо відповідності ефективності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо	Оцінка діяльності підприємства щодо ступеня та досягнення цілей, завдань, планів і вимог, управління активами та джерелами їх формування тощо	Комунальне підприємство «Спеціалізоване управління протизсувних підземних робіт»	2020-2022	II півріччя
2	Ефективність виконання міських цільових програм	Проведення внутрішніх аудитів щодо відповідності ефективності закупівель, коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, виконання та досягнення цілей,	Оцінка ефективності планування та виконання міських цільових програм «Здоров'я киян на 2017-2019 роки та на 2020-2022 роки, в частині реалізації напрямів та заходів з ендопротезування суглобів	Департамент охорони здоров'я виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	2017-2022	II півріччя

		якості надання адміністративних послуг тощо				
3	Інформаційні системи та технології	Проведення внутрішнього аудиту ефективності щодо оцінки надійності, ефективності та результативності інформаційних систем та технологій	Оцінка ефективності виконання Комплексної міської цільової програми «Електронна столиця» на 2019-2022 роки в частині закупівлі антивірусного програмного забезпечення	Спеціалізоване комунальне підприємство «Київтелсервіс»	2019-2022	II півріччя
4	Система внутрішнього контролю та управління ризиками	Проведення внутрішнього аудиту ефективності системи внутрішнього контролю та управління ризиками	Внутрішня оцінка ефективності системи внутрішнього контролю	Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	2022	II півріччя
5	Закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання законодавства при проведенні процедур закупівель та укладанні договорів в умовах воєнного стану	Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр» Деснянського району м. Києва	2022	II півріччя
6	Закупівлі	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, зарахування пайової участі, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності установи щодо дотримання законодавства при проведенні процедур закупівель та укладанні договорів в умовах воєнного стану	Святошинський психоневрологічний інтернат	2022	II півріччя

7	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 підприємства щодо дотримання законодавства при проведенні процедур закупівель та укладанні договорів в умовах воєнного стану	Комунальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Святошинського району м. Києва»	2022	II півріччя
8	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку та ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності та відповідності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо	Оцінка відповідності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції загальноосвітньої школи №305 по вул. Євгена Харченка, 51 та з капітального ремонту фасадів закладу загальної середньої освіти №111 по вул. Здобуновичів, 7-6 Дарницького району м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління освіти Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації	2019-2022	I-II півріччя
9	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності та відповідності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контрольно-наглядових та інших функцій,	Оцінка відповідності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції будівлі на проспекті Правди, 4 для розміщення центру комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю у Подільському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління будівництва Подільської районної в місті Києві державної адміністрації	2019-2022	I-II півріччя

		виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо				
10	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку та ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності та відповідності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо	Оцінка відповідності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції приміщень для відновлення роботи дошкільного навчального закладу №497 по вул. Академіка Корольова, 5-А в Святошинському районі м. Києва та з капітального ремонту стадіону та спортивних майданчиків середньої загальноосвітньої школи №285 по вул. Ірпінська, 68-А та київської гімназії №287 по вул. Чорнобильська, 10-Б у Святошинському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління будівництвом, архітектури та землекористування Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації	2019-2022	І-ІІ півріччя
11	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності та відповідності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо	Оцінка відповідності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту мереж зовнішнього освітлення м. Києва з замінною ртутних та натрієвих світильників на світлодіодні світильники по вул. Оноре де Бальзака, пв-5219, пв-5226, пв-5227, пв-5240, пв-5320, пв-5380, пв-5406, пв-5420, пв-5447, пв-5452, пв-5502, пв-5504, пв-5987 у Деснянському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення м. Києва «Київміськвітло»	2019-2022	І-ІІ півріччя

12	Ремонтні роботи	<p>Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності та відповідності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо</p>	<p>Оцінка відповідності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту приміщень КНШ «Київський міський центр нефрології та діалізу» 4-го, 5-го поверху, терапевтичного корпусу літера Д, по вул. П. Запорожця, 26 у Дніпровському районі м.Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)</p>	<p>Комунальне некомерційне підприємство «Київський міський центр нефрології та діалізу» виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).</p>	2019-2022	I-II півріччя
13	Ремонтні роботи	<p>Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності та відповідності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо</p>	<p>Оцінка відповідності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту приміщень спального триповерхового корпусу дитячого спеціалізованого санаторію «Орлятко» у смт. Ворзель Київської області, вул. Курортна, 19 (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)</p>	<p>Дитячий спеціалізований санаторій «Орлятко» Територіального медичного об'єднання «САНАТОРНОГО ЛІКУВАННЯ» у місті Києві</p>	2019-2022	I-II півріччя
14	Ремонтні роботи	<p>Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності та відповідності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за</p>	<p>Оцінка відповідності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту корпусу III (1,2,3 поверх) Ново-Білицького психоневрологічного інтернату для чоловіків, вулиця Підлісна, 8, у</p>	<p>Ново-Білицький психоневрологічний інтернат для чоловіків</p>	2019-2022	I-II півріччя

	<p>програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контролюю-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо</p>	<p>Святошинському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертгиза»)</p>			
15	<p>Ремонтні роботи</p> <p>Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності та відповідності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контролюю-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо</p>	<p>Оцінка діяльності районних в місті Києві державних адміністрацій та підпорядкованих їм підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва як замовників робіт щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур контрактів під час виконання відновлювальних робіт на об'єктах державних закладів освіти, пошкоджених внаслідок військових дій, спричинених збройною агресією Російської Федерації (із залученням фахівців КП «Київекспертгиза»)</p>	<p>Районні в місті Києві державних адміністрацій та підпорядкованих їм підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва</p>	2022	II півріч
16	<p>Ремонтні роботи</p> <p>Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності та відповідності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контролюю-наглядових та інших функцій,</p>	<p>Оцінка діяльності районних в місті Києві державних адміністрацій та підпорядкованих їм підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва як замовників робіт щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур контрактів під час виконання відновлювальних робіт на об'єктах охорони здоров'я,</p>	<p>Департамент охорони здоров'я виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) та підпорядковані їм підприємства, установи та організації організації комунальної власності територіальної громади міста Києва</p>	2022	II півріч

	<p>робіт, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо</p>	<p>час виконання відновлювальних робіт на об'єктах охорони здоров'я, пошкоджених внаслідок військових дій, спричинених збройною агресією Російської Федерації (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)</p>		
<p>17</p>	<p>Ремонтні роботи</p>	<p>Проведення внутрішніх аудитів щодо ефективності та відповідності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контрольно-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо</p>	<p>Оцінка діяльності районних в місті Києві державних адміністрацій та підпорядкованих їм підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва як замовників робіт щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур контрактів під час виконання робіт на об'єктах капітального ремонту асфальтного покриття прибудинкових територій та внутрішньоквартальних проїздів (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)</p>	<p>Районні в місті Києві державних адміністрацій та підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва</p>
				<p>2022</p>
<p>Об'єкти внутрішнього аудиту, виключені за дорученням/зверненням:</p>				
				<p>II півріч</p>

1	Управління коштами та об'єктами комунальної власності, достовірність фінансової та бюджетної звітності	Доручення Київського міського голови Кличка В.В від 07.12.2021 № 45559	Оцінка діяльності підприємства щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства, планів, процедур, стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності КП «Муніципальна охорона»	Комунальне підприємство «Муніципальна охорона»	2020-2022	II півріччя
2	Виконання та досягнення цілей, управління коштами та об'єктами комунальної власності	Доручення Київського міського голови від 12.01.2022 № 941	Оцінка діяльності закладів відпочинку, оздоровчих комплексів та спеціалізованих санаторіїв, які входять у сферу управління Київської міської державної адміністрації, щодо ступеня виконання та досягнення цілей, управління об'єктами комунальної власності територіальної громади міста Києва, використання коштів та інших активів тощо	Заклади відпочинку, оздоровчі комплекси та спеціалізовані санаторії, підпорядковані Департаменту комунальної власності, Департаменту молоді та спорту, Департаменту охорони здоров'я, Департаменту транспортної інфраструктури, Управлінню екології та природних ресурсів, Шевченківській районній в місті Києві державній адміністрації	2019-2022	II півріччя

3	Система внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання та досягнення цілей, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Доручення Київського міського голови від 01.08.2022 № 17603	Оцінка діяльності установи щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю, ступеня виконання та досягнення цілей, управління об'єктами комунальної власності територіальної громади міста Києва, використання коштів та інших активів тощо	4	Управління коштами та об'єктами комунальної власності	Доручення заступника міського Голови – секретаря Київської міської ради Бондаренка В.В. від 30.09.2022 № 08/15902 до листа начальника Управління з питань запобігання і виявлення корупції Красюка С.Й. від 29.09.2022 № 09/029-88	Оцінка діяльності підприємства щодо ступеня та досягнення цілей, завдань, планів і вимог, управління активами та джерелами їх формування, правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової та бюджетної звітності, ризиків, які негативно впливають на виконання функцій і завдань підприємства тощо	5	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Доручення Постійної комісії Київської міської ради з питань бюджету та соціально-економічного розвитку від 14.09.2021 №08/280-841	Оцінка відповідності щодо використання бюджетних коштів під час виконання будівельних робіт по об'єкту «Бортницька станція аерації» (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	6	Ремонтні роботи	Доручення Київського міського голови Кличка В.В. від 26.10.2021	Оцінка відповідності установи як замовника щодо дотримання актів	Комунальне підприємство виконавчого органу	2019-2022	2019-2022	II півріччя
---	---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	--	---	-----------------	---	--	--	-----------	-----------	-------------

	№39355	законодавства, планів, пропелдур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту дитячого спеціалізованого кінотеатру «Старт» по вул. Івана Миколайчука, 15-а; кінотеатру «Лейпциг» на просп. Леся Курбаса, 8; дитячого спеціалізованого кінотеатру «Промінь» по кінотеатру «Промінь» по Харківському шосе, 168-е; кінотеатру «Краків» на Русанівській набережній, 12; кінотеатру «Флоренція» на просп. Володимира Маяковського, 31; кінотеатру «Братислава» на вул. О. Архипенка, 5; кінотеатру «ім. Т. Шевченка» на вул. Вишгородська, 49 (із залученням фахівців КП «Київекспертгаз»)	Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київкінофільм»	півріч
--	--------	---	--	--------

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

1	Система внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання та досягнення цілей, та управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Доручення Київського міського голови від 22.04.2021 № 14624	Оцінка діяльності підприємства щодо ступеня виконання та досягнення цілей, завдань, планів і вимог, управління активами та джерелами їх формування тощо	Комунальне підприємство «Київтеплоенерго»	2020 - I кварта л 2021	II півріч
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 часті, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо.	Оцінка управління об'єктами комунальної власності територіальної громади міста Києва, використання бюджетних коштів та інших активів, формування цінової політики та діяльності, пов'язаної з охороною та захистом лісопаркових зон КП «Дарницьке лісопаркове господарство», КП «Святошинське лісопаркове господарство» та	Управління екології та природних ресурсів органу Київської міської державної адміністрації)	2021-2022	II півріч

		КІП «Лісопаркове господарство «Конча-Заспа»		
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 контролю та управління ризиками, виконання програм, 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 виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
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 підприємства щодо дотримання законодавства при проведенні процедури закупівель, укладанні та виконанні договорів	Комунальне підприємство «Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Солом'янського району міста Києва»
5	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка відповідності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції дошкільного навчального закладу № 436 на вул. Автозаводській, 17-а (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління освіти в Оболонській районній в місті Києві державної адміністрації
6	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції з добувально загатоосвітньої школи №23 на вул. Путивльській, 35 у Деснянському районі м. Києва	Управління будівництва, архітектури та землекористування Деснянської районної в м. Києві державної адміністрації

		персоналу тощо	(із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з поліпшення водовідведення приватного сектора Олександрівської слобідки у Солом'янському районі (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Солом'янка – Сервіс» Солом'янської районної в державній адміністрації Києві	2018-2021	I-II півріч
7	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з каналізування приватного сектору ДВРЗ (1, 2 увід) (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Комунальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Дніпровського району м. Києва»		2018-2021	I-II півріч
8	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва парку вздовж просп. Генерала Ватутіна між просп. Володимира Маяковського та вул. Оноре де Бальзака у Деснянському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Київське комунальне об'єднання зеленого будівництва та експлуатації зелених насаджень міста «Київзеленбуд»		2018-2021	I-II півріч
9	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції нежитлих приміщень під амбулаторію	Комунальне підприємство «Інженерний центр» органу виконавчого Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)		2018-2021	I-II півріч
10	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-					

		економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	лікарів сімейної медицини за адресою: м. Київ, Дарницький бульвар, 23 (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)			
11	Капітальні видатки за програмою соціально-економічного розвитку	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з реконструкції комплексної дитячо-юнацької спортивної школи №15 на вул. Маршала Якубовського, 7-а в частині облаштування футбольного поля зі штучним покриттям та безопорним каркасно-тентовим накриттям (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Управління будівництва Голосіївської районної в м. Києві державної адміністрації	2018-2021	I-II півріч
12	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, управління та розвитку персоналу тощо	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту з влаштуванням дорожньо-стежкової мережі скверу ім. Миколайчука у Дніпровському районі м. Києва та капітального ремонту скверу між будинками на просп. Володимира Маяковського, 15-б та вул. Оноре де Бальзака, 14 у Деснянському районі м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)	Київське комунальне підприємство зеленого будівництва та експлуатації зелених насаджень міста «Київзеленбуд»	2018-2021	I-II півріч
13	Ремонтні роботи	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної	Оцінка діяльності підприємства як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт	Комунальне підприємство «Інженерний виконавчого органу Київської міської ради	2018-2021	I-II півріч

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

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

Департамент культури:					
Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):					
<p>1. Управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності.</p>	<p>Проведення внутрішніх аудитів щодо відповідності управління ефективності коштами та об'єктами комунальної власності, надання платних послуг тощо.</p>	<p>Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану активів стосовно збереженні та ефективності законності та ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності</p>	<p>Комунальний заклад «Театрально-видовищний заклад культури «Київська мала опера».</p>	<p>2019-2021</p>	<p>I-II півріч</p>
<p>21 Ремонтні роботи</p>	<p>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</p>	<p>Оцінка діяльності установи як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з капітального ремонту асфальтового покриття на території Київського геріатричного пансіонату по вул. Бударіна, 11, Святошинського району м. Києва (із залученням фахівців КП «Київекспертиза»)</p>	<p>архітектурний музей «Київська фортеця»</p>	<p>2021</p>	<p>півріч</p>

2.	Ефективність системи внутрішнього контролю та управління ризиками. Виконання контрольних заходів та інших функцій. Виконання та досягнення цілей. Якість надання адміністративних послуг. Ступінь виконання і досягнення цілей тощо	Внутрішня оцінка ефективності системи внутрішнього контролю	Оцінка діяльності установи щодо ефективного функціонування системи внутрішнього контролю	Департамент культури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	2022	II півріччя
3.	Ефективність використання бюджетних коштів спрямованих на оплату праці	Проведення внутрішнього аудиту відповідності та ефективності управління бюджетними коштами	Оцінка діяльності установи щодо законності, достовірності, ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності	Театрально-концертний заглад культури «Київський академічний театр українського фольклору «Берегиня» 02152 Київ, вулиця Івана Миколайчука, 3А	2022	II півріччя
4.	Ефективність використання бюджетних коштів спрямованих на оплату праці	Проведення внутрішнього аудиту відповідності та ефективності управління бюджетними коштами	Оцінка діяльності установи щодо законності, достовірності, ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності	Публічна бібліотека імені Лесі Українки для дорослих м. Києва. 04050, м. Києва, вул. Тургенєвська, будинок 83-85	2022	II півріччя
5.	Ефективність використання бюджетних коштів спрямованих на оплату праці	Проведення внутрішнього аудиту відповідності та ефективності управління бюджетними коштами	Оцінка діяльності установи щодо законності, достовірності, ефективності використання бюджетних коштів та коштів від основної діяльності	Музей театрального, музичного та кіномистецтва України. 01015, м. Київ, вулиця Лаврська, 9, корпус 26	2022	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 організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо відповідності управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання та досягнення цілей, якості надання послуг тощо	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів, інформації та управління держаним майном: оцінка діяльності установи щодо
		Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Шевченківського району міста Києва	01.202 – 01.202
			1 – 2
			півріччя

		законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Подільського району міста Києва	01.2021 – 07.2022	I-II півріч
4. Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо відповідності управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання та досягнення цілей, якості надання послуг тощо	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			

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 організацій; ефективність виконання міських цільових програм.	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності; щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; тощо.	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	КНП «Київський центр трансплантації кісткового мозку»	2019 - 2022	I-II півріч
--	--	--	---	-------------	-------------

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

1. Достовірність фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; ефективність виконання міських цільових програм.	Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності; щодо достовірності фінансової та бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій; управління розвитку персоналу тощо.	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової, бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку	Комунальне некомерційне підприємство «Київська міська клінічна лікарня №8»	2019 - 2021	I-II півріч
--	--	--	--	-------------	-------------

Департамент фінансів:

Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:			
1.	Управління коштами бюджету міста Києва	Проведення внутрішніх аудитів ефективності управління коштами бюджету міста Києва	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при управлінні коштами бюджету міста Києва
			Департамент фінансів
			2020
			І-ІІ півріччя

Департамент житлово-комунальної інфраструктури:

Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:			
1.	Управління бюджетними коштами об'єктами комунальної власності. Закупівлі. Достовірність фінансової бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій.	Проведення внутрішніх аудитів відповідності закупівель щодо управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку.	Оцінка діяльності підприємства щодо дотримання актів законодавства, достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку, правильності нарахування та виплати заробітної плати
			Комунальне підприємство виконавчого органу Київради (Київської міської державної адміністрації) «Водно-інформаційний центр»
			2016-2018
			І-ІІ півріччя

Десяняська районна в м. Києві державна адміністрація:

Пріоритетні об'єкти внутрішнього аудиту зі Стратегічного плану (включено за результатами оцінки ризиків):			
1.	Достовірність фінансової бюджетної комунальних підприємств, установ та організацій	Проведення внутрішніх аудитів щодо відповідності ефективності управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Оцінка діяльності установи щодо законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, дотримання актів законодавства, стану збереження активів стосовно законності та ефективності використання бюджетних коштів
			Десяняський районний в місті Києві центр соціальних служб
			2021
			І-ІІ півріччя

Дніпровська районна в м. Києві державна адміністрація:

Об'єкти внутрішнього аудиту, стосовно яких не завершено проведення планових внутрішніх аудитів у попередньому році:			
1.	Правильність ведення бухгалтерського обліку та достовірність фінансової і бюджетної звітності	Проведення фінансових аудитів щодо правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової бюджетної звітності	Результативність ведення бухгалтерського обліку та достовірність фінансової і бюджетної звітності
			Територіальний центр соціального обслуговування Дніпровського району міста Києва
			2018-2020
			І кв. 2022 року

Оболонська районна в м. Києві державна адміністрація:

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

1. Управління бюджетними коштами об'єктами та комунальної власності, системи внутрішнього контролю, управління та розвиток персоналу	Проведення внутрішнього аудиту щодо закупівель, управління бюджетними коштами, управління та розвиток персоналу та об'єктами комунальної власності	Оцінка діяльності підприємства щодо законності та ефективності використання бюджетних коштів, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів та правильності ведення бухгалтерського обліку тощо	Відділ Оболонської районної в місті Києві державної адміністрації	2020	I-II піврічч
--	--	--	---	------	--------------

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 комунальної власності	Проведення внутрішніх аудитів щодо відповідності ефективності закупівель, управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання міських цільових програм, здійснення капітальних видатків за програмою соціально-економічного розвитку, ремонтних робіт, виконання контролюю-наглядових та інших функцій, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства при формуванні фінансової та бюджетної звітності, стану збереження активів, законності та ефективності використання бюджетних коштів	Відділ молоді та спорту Подільської районної в місті Києві державної адміністрації	2021-2022	I-II піврічч
---	--	---	--	-----------	--------------

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 комунальної власності, достовірність фінансової	Проведення внутрішнього аудиту щодо відповідності ефективності управління бюджетними коштами, проведення закупівель, виконання контролюю-наглядових функцій.	Оцінка діяльності установи щодо ефективності управління бюджетними коштами, збереження матеріальних ресурсів, дотримання актів законодавства, ефективність	Управління освіти та розвитку інноваційного району в місті Києві державної адміністрації	2020-2021	II Піврічч
---	--	--	--	-----------	------------

бюджетної звітності комунальних підприємств, установ та організацій, закупівлі.	системи внутрішнього контролю та управління ризиками, виконання контролю-наглядових та інших функцій.		
---	---	--	--

Святошинська 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.	Проведення внутрішніх аудитів щодо відповідності ефективності управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності	Оцінка діяльності установи щодо дотримання актів законодавства з питань стану збереження активів, інфраструктури та використання майна, законності та достовірності фінансової і бюджетної звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку тощо	Міжшкільний навчально-виробничий комбінат 2019-2021 I-II півріч

Шевченківська 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.	Проведення внутрішнього аудиту щодо відповідності ефективності управління бюджетними коштами та об'єктами комунальної власності, виконання та досягнення цілей, якості надання адміністративних послуг тощо	Оцінка діяльності підприємства щодо законності та ефективності використання бюджетних коштів, дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів з питань стану збереження активів та правильності ведення бухгалтерського обліку тощо	Інклюзивно-ресурсний центр № 10 Шевченківського району м. Києва 2019 - 2021 II півріч

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

3. Оцінка ефективності та результативності системи внутрішнього контролю та управління ризиками	Окреме доручення Голови Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації від 24.12.2021 року №9	Оцінка ефективності системи внутрішнього контролю та управління ризиками	Початковий спеціалізований мистецький навчальний заклад Київська дитяча школа мистецтв №5 ім. Л. Ревуцького»	2019 - 2021	I-II півріч 2022 року
---	--	--	--	-------------	-----------------------

II. 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				
1. Здійснення ризик-орієнтованого планування діяльності з внутрішнього аудиту	1.1.	Формування та затвердження стратегічного та операційного планів діяльності з внутрішнього аудиту на підставі результатів оцінки ризиків, їх оприлюднення на офіційному вебсайті, направлення копій затверджених планів Мініфіну	до 30.12.2022	
	1.2.	Перегляд та внесення змін до стратегічного та операційного планів діяльності з внутрішнього аудиту у разі зміни стратегії (пріоритетів) та цілей діяльності, за результатами проведення (актуалізації) оцінки ризиків та з інших обґрунтованих підстав	Протягом 2022 року	
	1.3.	Формування та затвердження стратегічного та операційного планів діяльності з внутрішнього аудиту на підставі результатів оцінки ризиків, їх оприлюднення на офіційному вебсайті, направлення копій затверджених планів Мініфіну	до 30.12.2022	
	1.4.	Перегляд та внесення змін до стратегічного та операційного планів діяльності з внутрішнього аудиту у разі зміни стратегії (пріоритетів) та цілей діяльності, за результатами проведення (актуалізації) оцінки ризиків та з інших обґрунтованих підстав	Протягом 2022 року	
2. Звітування (внутрішнє та зовнішнє) про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту	2.1.	Узагальнення та аналіз інформації про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту, підготовка письмових звітів про результати діяльності підрозділу внутрішнього аудиту керівнику установи та Мініфіну за визначеною структурою/формою	до 30.01.2023	
	2.2.	Письмове інформування керівника про результати здійснення кожного внутрішнього аудиту з наданням відповідних висновків та рекомендацій	Протягом 2022 року	
	3.1.	Надання методологічної допомоги, рекомендацій, дорадча участь у нарадах та комісіях щодо організації роботи комунальних підприємств, установ та організації м. Києва під час правового режиму воєнного стану, використання коштів бюджету м. Києва та проведення закупівель товарів, робіт та послуг.	Протягом 2022 року	
3. Виконання консультаційних завдань	3.2.	Аналіз, надання методологічної допомоги, рекомендацій щодо належного використання комунальних транспортних засобів в умовах правового режиму воєнного стану, в частині передачі, примусового відчуження, залучення тощо.	Протягом 2022 року	
	3.3.	Формування планів робіт з технічного обстеження та комісійного обстеження будівель та споруд, пошкоджених внаслідок військових дій, спричинених збройною агресією Російської Федерації. Виконання технічних обстежень із залученням підпорядкованого Департаменту внутрішнього фінансового	Протягом 2022 року	

		контролю та аудиту КІП «Київекспертиза».	
	4.1.	Направлення відповідальним за діяльність особам листів-нагадувань щодо необхідності впровадження аудиторських рекомендацій, із застосуванням форм (шаблонів) для одержання підтвердження про вжиття відповідних заходів	Протягом 2022 рок.
4. Здійснення моніторингу врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	4.2.	Узагальнення та аналіз інформації щодо стану впровадження аудиторських рекомендацій, включення відповідної інформації до матеріалів справ, сформованих за результатами здійснення внутрішніх аудитів, та бази даних щодо моніторингу врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	Протягом 2022 рок.
	5.1.	Підготовка та затвердження Програми забезпечення і підвищення якості внутрішнього аудиту, відстеження стану виконання заходів, передбачених програмою	до 20.01.2022
5. Проведення внутрішніх оцінок якості внутрішнього аудиту	5.2.	Узагальнення та аналіз результатів проведених внутрішніх оцінок якості, підготовка керівнику інформації про результати внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту, у тому числі про заходи, які потрібно вжити для вдосконалення діяльності з внутрішнього аудиту	Протягом 2022 рок
	6.1.	Моніторинг та аналіз змін у нормативно-правових актах з питань внутрішнього аудиту з метою актуалізації основних внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту, приведення їх у відповідність до вимог законодавства у цій сфері, підготовка проєктів основних внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту, їх погодження та затвердження відповідно до визначених внутрішніх процедур та регламентів	Протягом 2022 рок
6. Здійснення методологічної роботи	6.2.	Консультаційна підтримка щодо функціонування ІАБД Результати аудиту	Протягом 2022 рок
7. Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту	7.1.	Проведення внутрішніх навчань, участь у навчальних заходах, семінарах, організованих іншими державними органами, вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з питань внутрішнього аудиту (законодавства, методичних посібників тощо)	Протягом 2022 рок
Департамент соціальної політики:			
	3.1	Надання методологічної допомоги, рекомендацій, дорадча участь у нарадах та комісіях щодо організації роботи комунальних підприємств, установ та організацій м. Києва під час правового режиму воєнного стану, використання коштів бюджету м. Києва та проведення закупівель товарів, робіт та послуг.	Протягом 2022 року
1. Виконання консультативних завдань			
Департамент суспільних комунікацій:			
	1.1	Надання методологічної допомоги, рекомендацій, дорадча участь у нарадах та комісіях щодо організації роботи комунальних підприємств, установ та організацій м. Києва під час правового режиму воєнного стану, використання	Протягом 2022 року

		коштів бюджету м. Києва та проведення закупівель товарів, робіт та послуг.	
Департамент культури:			
1. Здійснення моніторингу врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	1.1	Узагальнення та аналіз інформації щодо стану впровадження аудиторських рекомендацій, включення відповідної інформації до матеріалів справ, сформованих за результатами здійснення внутрішніх аудитів та бази даних щодо моніторингу врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту.	Постійно
2. Проведення внутрішніх оцінок якості внутрішнього аудиту	2.1	Узагальнення та аналіз результатів проведених внутрішніх оцінок якості, підготовка керівнику інформації про результати внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту, у тому числі про заходи, які потрібно вжити для вдосконалення діяльності з внутрішнього аудиту	Постійно
3. Здійснення методологічної роботи	3.1	Моніторинг та аналіз у нормативно-правових актах з питань внутрішнього аудиту з метою актуалізації основних внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту, приведення їх у відповідність до вимог законодавства у цій сфері, підготовка проектів основних внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту, їх погодження та затвердження відповідно до визначених внутрішніх процедур та регламентів.	Постійно
4. Професійний розвиток працівників підрозділу внутрішнього аудиту	4.1	Проведення внутрішніх навчань, участь у навчальних заходах, семінарах організованих іншими державними органами, вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з питань внутрішнього аудиту (законодавства, методичних посібників тощо).	Постійно
Департамент муніципальної безпеки:			
1. Виконання консультативних завдань	1.1	Надання методологічної допомоги, рекомендацій, дорадча участь у нарадах та комісіях щодо організації роботи комунальних підприємств, установ та організації м. Києва під час правового режиму воєнного стану, використання коштів бюджету м. Києва та проведення закупівель товарів, робіт та послуг.	Протягом 2022 року
Голосіївська районна в м. Києві державна адміністрація:			
1. Виконання консультативних завдань	1.1	Надання методологічної допомоги, рекомендацій, дорадча участь у нарадах та комісіях щодо організації роботи комунальних підприємств, установ та організації м. Києва під час правового режиму воєнного стану, використання коштів бюджету м. Києва та проведення закупівель товарів, робіт та послуг.	Протягом 2022 року
Дарницька районна в м. Києві державна адміністрація:			
1. Виконання консультативних завдань	1.1	Надання методологічної допомоги, рекомендацій, дорадча участь у нарадах та комісіях щодо організації роботи комунальних підприємств, установ та організації м. Києва під час правового режиму воєнного стану, використання коштів бюджету м. Києва та проведення закупівель товарів, робіт та послуг.	Протягом 2022 року
Дніпровська районна в м. Києві державна адміністрація:			

1. Здійснення ризик-орієнтовного планування діяльності з внутрішнього аудиту	1.1	Формування, наповнення, ведення та своєчасне оновлення інформації у базі даних щодо простору внутрішнього аудиту	4 квартал
	1.2	Перегляд та внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту у разі зміни стратегії (пріоритетів) та цілей діяльності, за результатами проведення (актуалізації) оцінки ризиків та інших об'єктованих підстав	4 квартал
2. Здійснення моніторингу врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	2.1	Направлення відповідальним за діяльність особам листів-нагадувань щодо необхідності впровадження аудиторських рекомендацій, із застосуванням форм (шаблонів) для одержання підтвердження про вжиття відповідних заходів	4 квартал
	2.2	Узагальнення та аналіз інформації щодо стану впровадження аудиторських рекомендацій, включення відповідної інформації до матеріалів справ, сформованих за результатами здійснення внутрішніх аудитів, та бази даних щодо моніторингу врахування рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту	4 квартал
3. Звіттування (внутрішнє та зовнішнє) про діяльність головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту	3.1	Письмове інформування керівника про результати здійснення кожного внутрішнього аудиту з наданням відповідних висновків та рекомендацій	4 квартал
4. Проведення внутрішніх оцінок якості внутрішнього аудиту	4.1	Підготовка та затвердження Програми забезпечення і підвищення якості внутрішнього аудиту, відстеження стану виконання заходів, передбачених програмою	4 квартал
5. Здійснення методологічної роботи	5.1	Моніторинг та аналіз змін у нормативно-правових актах з питань внутрішнього аудиту з метою актуалізації основних внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту, приведення їх у відповідність до вимог законодавства у цій сфері, підготовка проектів основних внутрішніх документів з питань внутрішнього аудиту, їх погодження та затвердження відповідно до визначених внутрішніх процедур та регламентів	4 квартал
6. Професійний розвиток головного спеціаліста з питань внутрішнього аудиту	6.1	Проведення внутрішніх навчань, участь у навчальних заходах, семінарах, організованих іншими державними органами, вивчення вітчизняного та міжнародного досвіду з питань внутрішнього аудиту (законодавства, методичних посібників тощо).	4 квартал
Оболонська районна в м. Києві державна адміністрація:			
1.1 Надання методологічної допомоги, рекомендацій, дорадча участь у нарадах та комісіях щодо організації роботи комунальних підприємств, установ та організацій м. Києва під час правового режиму воєнного стану, використання коштів бюджету м. Києва та проведення закупівель товарів, робіт та послуг.			
Подільська районна в м. Києві державна адміністрація:			
1.1 Виконання консультативних завдань		Надання методологічної допомоги, рекомендацій, дорадча участь у нарадах та комісіях щодо організації роботи комунальних підприємств, установ та	Протягом 2022 року

		організації м. Києва під час правового режиму воєнного стану, використання коштів бюджету м. Києва та проведення закупівель товарів, робіт та послуг.	
Печерська районна в м. Києві державна адміністрація:			
	1.1	Надання методологічної допомоги, рекомендацій, дорадча участь у нарадах та комісіях щодо організації роботи комунальних підприємств, установ та організації м. Києва під час правового режиму воєнного стану, використання коштів бюджету м. Києва та проведення закупівель товарів, робіт та послуг.	Протягом 2022 року
Святошинська районна в м. Києві державна адміністрація:			
	1.1	Надання методологічної допомоги, рекомендацій, дорадча участь у нарадах та комісіях щодо організації роботи комунальних підприємств, установ та організації м. Києва під час правового режиму воєнного стану, використання коштів бюджету м. Києва та проведення закупівель товарів, робіт та послуг.	Протягом 2022 року
Шевченківська районна в м. Києві державна адміністрація:			
	1.1	Надання методологічної допомоги, рекомендацій, дорадча участь у нарадах та комісіях щодо організації роботи комунальних підприємств, установ та організації м. Києва під час правового режиму воєнного стану, використання коштів бюджету м. Києва та проведення закупівель товарів, робіт та послуг.	Протягом 2022 року

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

№ з/п	Посада працівника підрозділу внутрішнього аудиту	Загальна кількість робочих днів на рік	Кількість посад (за фактом)	Загальний плановий обсяг робочого часу, людино-дні	Визначений коефіцієнт участі у здійсненні внутрішніх аудитів для відповідної посади	Плановий обсяг робочого часу на здійснення внутрішніх аудитів, людино-дні		Плановий обсяг робочого часу на виконання заходів з іншої діяльності з внутрішнього аудиту, людино-дні
						всього	у тому числі на планові внутрішні аудити	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту								
1.	Директор	249	1	209	0,1	21	16	188
2.	Перший заступник директора Департаменту	249	1	209	0,1	21	16	188
3.	Заступник директора Департаменту – Начальник Управління операційного аналізу	249	1	209	0,2	21	16	188
	Заступник директора Департаменту	39	1	39	0,2	8	6	31
	Начальник Управління	249	1	209	0,8	167	125	42
4.	Заступник начальника управління	79	1	79	0,8	59	39	20
5.	Начальник відділу (головний бухгалтер)	249	1	209	0,1	21	16	188
6.	Начальник відділу	74	5	245	0,8	181	117	64
7.	Заступник начальника відділу	79	2	118	0,9	80	42	38
8.	Головний спеціаліст	89	17	773	0,9	614	455	159
9.	Всього:	x	31	2299	x	1193	848	1106
Департамент культури:								
1.	Начальник відділу	107	1	84	0,6	50	38	31
2.	Головний спеціаліст відділу	107	1	91	0,9	82	61	12
	Всього:	x	2	175	x	132	99	43
Департамент соціальної політики:								
1.	Начальник відділу внутрішнього аудиту	249	1	210	0,6	126	95	84
2.	Заступник начальника відділу	39	1	39	0,7	27	20	12
3.	Головний спеціаліст відділу внутрішнього аудиту	39	3	117	0,9	105	79	12

		Всього:	x	5	366	x	258	194	108
Департамент охорони здоров'я:									
1.	Начальник відділу внутрішнього аудиту	39	1	39	0,6	23	17	16	
2.	Головний спеціаліст відділу внутрішнього аудиту	39	2	78	0,9	70	53	8	
		Всього:	x	3	117	x	93	70	24
Департамент містобудування та архітектури:									
1.	Головний спеціаліст з внутрішнього аудиту	39	1	39	0,9	35	26	4	
		Всього:	x	1	39	x	35	26	4
Департамент суспільних комунікацій:									
1	Головний спеціаліст внутрішнього аудиту	3	1	39	0,9	35	26	4	
		Всього:	x	1	39	x	35	26	4
Департамент муніципальної безпеки:									
1.	Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту	249	1	209	0,1	21	16	188	
		Всього:	x	1	209	x	21	16	188
Департамент транспортної інфраструктури:									
1.	Головний спеціаліст	39	1	39	0,9	35	26	21	
		Всього:	x	1	39	x	35	26	21
Департамент фінансів:									
1.	Головний спеціаліст з питань внутрішнього аудиту	39	1	39	0,9	35	26	21	
		Всього:	x	1	39	x	35	26	21
Департамент житлово-комунальної інфраструктури:									
1.	Головний спеціаліст внутрішнього аудиту	39	1	39	0,9	35	26	21	
		Всього:	x	1	39	x	35	26	21
Голосїєвська районна в м. Києві державна адміністрація:									
1	Головний спеціаліст внутрішнього аудиту	249	1	209	0,1	19	14	190	
		Всього:	x	1	209	x	19	14	190
Дарницька Районна в м. Києві державна адміністрація:									
1.	Завідувач сектору	250	1	212	0,1	21	16	191	
2.	Головний спеціаліст внутрішнього аудиту	-	-	-	-	-	-	-	
		Всього:	x	1	212	x	21	16	191

Деснянська районна в м. Києві державна адміністрація:											
1.	Завідувач сектору		39	1		39	0,9		35	26	21
2.	Головний спеціаліст внутрішнього аудиту		39	1		39	0,9		35	26	21
	Всього:		x	2		78	x		70	52	42
Дніпровська районна в м. Києві державна адміністрація:											
1.	Головний спеціаліст внутрішнього аудиту		39	1		39	0,9		35	26	21
	Всього:		x	1		39	x		35	26	21
Оболонська районна в м. Києві державна адміністрація:											
1	Завідувач сектору		39	1		39	0,9		35	26	4
2	Головний спеціаліст внутрішнього аудиту		39	1		39	0,6		23	18	16
	Всього:		x	2		78	x		58	44	20
Подільська районна в м. Києві державна адміністрація:											
1.	Завідувач сектору		249	1		219	0,6		131	98	88
2.	Головний спеціаліст внутрішнього аудиту		39	1		39	0,9		35	26	4
	Всього:		x	2		258	x		166	124	92
Печерська районна в м. Києві державна адміністрація:											
1.	Головний спеціаліст внутрішнього аудиту		249	1		209	0,6		125	94	84
	Всього:		x	1		209	x		125	94	84
Святошинська районна в м. Києві державна адміністрація:											
1.	Головний спеціаліст внутрішнього аудиту		249	1		219	0,2		44	33	175
	Всього:		x	1		219	x		44	33	175
Шевченківська районна в м. Києві державна адміністрація:											
1	Головний спеціаліст		249	1		205	0,8		164	123	41
	Всього:		x	1		205	x		164	123	41

Директор Департаменту внутрішнього

фінансового контролю та аудиту

(посада керівника підрозділу

внутрішнього аудиту)

(підпис)

Оксана КОЛТИК
(ініціали, прізвище)

(дата складання Операційного плану,
із змінами)

Додаток до операційного плану діяльності з
внутрішнього аудиту на 2022 рік (із змінами)

ОБГРУНТУВАННЯ

щодо внесення змін до операційного плану діяльності з внутрішнього аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) та районних в місті Києві державних адміністрацій на 2022 рік (із змінами), затвердженого Київським міським головною 22.12.2021 року

І. До розділу ІІ «Здійснення внутрішніх аудитів»

Пункт розділу І Операційного плану	Виключено об'єкт внутрішнього аудиту	Виключено об'єкт внутрішнього аудиту	Зміни щодо об'єкта внутрішнього аудиту	Обґрунтування змін
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	Комунальне підприємство «Спеціалізоване управління протизсувних підземних робіт»			У зв'язку з припинення роботи в умовах запровадження в Україні воєнного стану постійним місцем роботи Департаменті
2	Департамент охорони здоров'я виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)			У зв'язку з припинення роботи в умовах запровадження в Україні воєнного стану постійним місцем роботи Департаменті
3	Інформаційні системи та технології			Нааявність можливостей проведення аудиту, який виключено з Операційного плану на 2022 рік через війну в Україні

4	Система внутрішнього контролю та управління ризиками			На виконання пункту 7.3. Порядку організації систем внутрішнього контролю у ВКМР (КМДА), РД підприємствах, установах організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва, затверджено Розпорядженням ВО КМ (КМДА) від 07.05.20 №690
5	Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр» Деснянського району м. Києва			Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель управління бюджетних коштів та об'єкта комунальної власності зарахування пайової учас здійснення капітальних видат за програмою соціальні економічного розвитку ремонтних робіт, управління розвитку персоналу тощо
6	Святошинський психоневрологічний інтернат			Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель управління бюджетних коштів та об'єкта комунальної власності зарахування пайової учас здійснення капітальних видат за програмою соціальні економічного розвитку ремонтних робіт, управління розвитку персоналу тощо
7	Комунальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Святошинського району м. Києва»			Проведення внутрішніх аудитів відповідності щодо закупівель управління бюджетних коштів та об'єкта комунальної власності зарахування пайової учас здійснення капітальних видат

15	Районні в місті Києві державних адміністрацій та підпорядкованих їм підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва		за програмою соціально-економічного розвитку ремонтних робіт, управління розвитку персоналу тощо
16	Департамент охорони здоров'я виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) та підпорядковані їм підприємства, установ та організації комунальної власності територіальної громади міста Києва		У зв'язку з припинення простою працівників Департаменту та переходом роботи в умовах запровадження в Україні воєнного стану постійним місцем роботи Департаменті
17	Районні в місті Києві державних адміністрацій та підпорядкованих їм підприємств, установ і організацій комунальної власності територіальної громади міста Києва		У зв'язку з припинення простою працівників Департаменту та переходом роботи в умовах запровадження в Україні воєнного стану постійним місцем роботи Департаменті
Об'єкти внутрішнього аудиту, включені за дорученням/зверненням:			
2	Заклади відпочинку, оздоровчі комплекси та спеціалізовані санаторії, підпорядковані Департаменту комунальної власності, Департаменту молоді та спорту, Департаменту охорони здоров'я, Департаменту транспортної		Доручення Київського міськ голови від 12.01.2022 №941

	інфраструктури, Управління екології та природних ресурсів. Шевченківській районній в місті Києві державній адміністрації		Доручення Київського міського голови від 01.08.2022 №17603
3	Київський науково-методичний центр по охороні, реставрації та використанню пам'яток історії, культури і заповідних територій		Доручення заступника міського Голови – секретаря Київської міської ради Бондаренка В.В. 30.09.2022 № 08/15902 до лі начальника Управління з пит запобігання і виявлення корупції Красюка С.Й. від 29.09.22 № 09/029-88
4	Комунальне підприємство «Госпкомобслуговування»		

Департамент культури:

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

2	Департамент культури виконавчого органу Київської міської ради (Київської державної адміністрації)		Вихід з простою 2 працівники відділу внутрішнього фінансового контролю та аудиту (начальник відділу, головний спеціаліст), актуальність питань пов'язаних з цільовим ефективним використанням коштів на оплату праці працівників культури в умовах воєнного стану.
3	Театрально-концертний заклад культури «Київський академічний театр українського фольклору «Берегиня» 02152, м. Київ, вулиця Івана Миколайчука, 3А		Вихід з простою 2 працівники відділу внутрішнього фінансового контролю та аудиту (начальник відділу, головний спеціаліст), актуальність питань пов'язаних з цільовим ефективним використанням

4	<p>Публічна бібліотека імені Лесі Українки для дорослих м. Києва. 04050, м. Києва, вул. Тургенєвська, будинок 83- 85</p>			<p>коштів на оплату праці закладу культури в умовах воєнного стану.</p> <p>Вихід з простою 2 працівників відділу внутрішньо фінансового контролю та аудиту (начальник відділу, головний спеціаліст), актуальність питань пов'язаних з цільовим ефективним використання коштів на оплату праці закладу культури в умовах воєнного стану.</p>
5	<p>Музей театрального, музичного та кіномистецтва України. 01015, м.Київ, вулиця Даврівка, 9, корпус 26</p>			<p>Вихід з простою 2 працівників відділу внутрішнього фінансового контролю та аудиту (начальник відділу, головний спеціаліст), актуальність питань пов'язаних з цільовим ефективним використання коштів на оплату праці закладу культури в умовах воєнного стану.</p>

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


(підпис)

Оксана КОЛТИК
(ініціали, прізвище)

