

## **Інформація про виконання бюджету Департаментом внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) за 2019 рік**

Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) (далі - Департамент) є структурним підрозділом виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), підзвітним та підконтрольним Київському міському голові та Київській міській раді, діяльність якого регламентується Положенням про Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), затвердженим рішенням Київської міської ради «Про організаційно-правові заходи щодо вдосконалення внутрішнього фінансового контролю та аудиту» від 18 вересня 2014 року N 151/151.

Основним завданням Департаменту є надання незалежних висновків та рекомендацій за результатами здійснення контролю за ефективністю діяльності та дотриманням законодавства структурними підрозділами Київської міської ради, виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), підприємствами, установами та організаціями комунальної форми власності територіальної громади міста Києва та районів міста Києва, іншими суб'єктами в частині використання ними відповідних комунальних ресурсів (майна, коштів та іншої комунальної власності) (далі - підконтрольні суб'єкти), спрямованих на забезпечення ефективного і результативного управління комунальними ресурсами.

Для виконання покладених завдань за результатами контрольних заходів Департамент надає Київському міському голові або Київській міській раді об'єктивні і незалежні висновки та рекомендації щодо:

- оцінки управління комунальними ресурсами;
- правильності ведення бухгалтерського обліку та достовірності фінансової і бюджетної звітності;
- досягнення економії комунальних ресурсів, їх цільового використання, ефективності і результативності в діяльності підконтрольних суб'єктів шляхом прийняття обґрунтованих управлінських рішень;
- проведення аналізу та оцінки стану фінансової і господарської діяльності підконтрольних суб'єктів;
- запобігання порушенням законодавства, фактам незаконного, неефективного та нерезультативного використання комунальних ресурсів;
- забезпечення інтересів територіальної громади міста Києва у процесі управління об'єктами комунальної форми власності міста;
- обґрунтованості планування надходжень і витрат бюджету;
- функціонування систем внутрішнього контролю та аудиту та їх удосконалення;
- удосконалення системи управління;

- запобігання виникненню помилок чи інших недоліків у діяльності підконтрольних суб'єктів.

Рішенням Київської міської ради від 13.12.2018 №416/6467 «Про бюджет міста Києва на 2019 рік» (зі змінами) Департамент визначений головним розпорядником бюджетних коштів за трьома бюджетними програмами.

До мережі розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету Департаменту у 2019 році входили:

- розпорядник бюджетних коштів Управління (інспекція) самоврядного контролю виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації);

- одержувач бюджетних коштів Комунальне підприємство виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київекспертиза».

На виконання статті 28 Бюджетного кодексу України, відповідно до Вимог та форм публічного представлення головними розпорядниками коштів державного бюджету інформації про бюджет, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 01.12.10 № 1489, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 31.01.11 за № 137/18875, Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту КМДА представляє інформацію про бюджет за бюджетними програмами та показниками, бюджетні призначення за якими визначені згідно з рішенням Київської міської ради від 13.12.2018 №416/6467 «Про бюджет міста Києва на 2019 рік» (зі змінами).

Департамент внутрішнього фінансового контролю та аудиту КМДА зобов'язаний здійснювати: управління бюджетними коштами в межах встановлених йому бюджетних призначень, оцінку ефективності бюджетних програм, ефективно, результативно і цільове використання бюджетних коштів.

У бюджеті міста Києва на 2019 рік (із змінами) Департаменту затверджені видатки в обсязі 32 982,7 тис. грн, у т. ч. загального фонду – 32 215,2 тис. грн, спеціального фонду – 767,5 тис. грн. за трьома бюджетними програмами.

Загальна сума видатків по загальному фонду бюджету становить 30 902,7 тис. грн, по спеціальному фонду – 339,1 тис. грн.

Видатки по захищених статтях профінансовані в повному обсязі.

Заборгованості із заробітної плати та інших соціальних виплат немає.

Розрахунки за спожиті природний газ, електричну і теплову енергію, послуги з водопостачання, водовідведення проведені вчасно та в повному обсязі.

Кредиторська заборгованість станом на 1 січня 2020 року відсутня.

Дебіторська заборгованість станом на 1 січня 2020 року становить 4,68 тис. грн. Заборгованість склалася внаслідок передплати періодичних видань на 2020 рік у грудні 2019 року відповідно до підпункту 5 пункту 1 постанови КМУ від 23.04.2014 №117.

Всі взяті бюджетні зобов'язання не перевищують бюджетних призначень та зареєстровані в Державній казначейській службі України.

Інформація про бюджет за бюджетними програмами з деталізацією за кодами економічної класифікації видатків бюджету або класифікації кредитування бюджету Департаменту за 2019 рік додається (додаток 1).

Інформація про виконання результативних показників, що характеризують виконання бюджетних програм за 2019 рік, додається (додаток 2).

Мета кожної бюджетної програми визначена у паспорті, який затверджується наказом Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

Публічне представлення інформації про виконання бюджету відбудеться о 15 годині 11 березня 2020 року за адресою: м.Київ, вул. Трьохсвятительська, 4-Б.

Обов'язкова попередня реєстрація учасників до 18.00 10 березня 2020 р.

Для отримання додаткової інформації звертатися за телефоном (044)239-86-67.

Начальник відділу бухгалтерського  
обліку та звітності - головний бухгалтер



Т.Терещенко

## ІНФОРМАЦІЯ

про бюджет за бюджетними програмами з деталізацією за кодами економічної класифікації витратів або класифікації кредитування бюджету за 2019 рік

Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)

(найменування головного розпорядника коштів державного бюджету)

(тис. грн.)

Код програмної класифікації витратів та кредитування бюджету/ код економічної класифікації витратів та кредитування бюджету або код кредитування бюджету	Код функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету	Найменування згідно з програмною класифікацією витратів та фінансування	Загальний фонд		Спеціальний фонд		Разом	
			план на 2019 рік з урахуванням внесених змін	касове виконання за 2019 рік	план на 2019 рік з урахуванням внесених змін	касове виконання за 2019 рік	план на 2019 рік з урахуванням внесених змін	касове виконання за 2019 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Витрати всього за головним розпорядником коштів державного бюджету:</b>								
У т.ч.								
2110	038		32 215,2	30 902,7	767,5	339,1	32 982,7	31 241,8
2120	038		14 912,0	14 911,8	0,0	0,0	14 912,0	14 911,8
2210	038		3 356,0	3 336,0	0,0	0,0	3 356,0	3 336,0
2240	038		161,3	127,5	0,0	0,0	161,3	127,5
2250	038		2 045,8	1 197,5	0,0	0,0	2 045,8	1 197,5
2271	038		311,3	54,7	0,0	0,0	311,3	54,7
2272	038		191,5	86,5	0,0	0,0	191,5	86,5
2273	038		7,7	7,4	0,0	0,0	7,7	7,4
2282	038		119,0	83,0	0,0	0,0	119,0	83,0
2610	038		112,0	99,8	0,0	0,0	112,0	99,8
2800	038		10 998,5	10 998,5	0,0	0,0	10 998,5	10 998,5
3110	038		0,2	0,0	0,0	0,0	0,2	0,0
3210	038		0,0	0,0	173,5	139,6	173,5	139,6
У т.ч. за бюджетними програмами			0,0	0,0	594,0	199,5	594,0	199,5
<b>Код бюджетної програми 3810160</b>			<b>16 870,0</b>	<b>15 611,7</b>	<b>173,5</b>	<b>139,6</b>	<b>17 043,5</b>	<b>15 751,3</b>
Керівництво і управління у сфері внутрішнього фінансового контролю та аудиту в місті Києві								
2110			11 589,7	11 589,5	0,0	0,0	11 589,7	11 589,5
2120			2 618,2	2 599,1	0,0	0,0	2 618,2	2 599,1
2210			147,2	113,6	0,0	0,0	147,2	113,6
2240			1 858,9	1 012,5	0,0	0,0	1 858,9	1 012,5
2250			300,0	43,3	0,0	0,0	300,0	43,3
2271			138,6	75,1	0,0	0,0	138,6	75,1
2272			6,2	6,2	0,0	0,0	6,2	6,2
2273			99,0	72,6	0,0	0,0	99,0	72,6
2282			112,0	99,8	0,0	0,0	112,0	99,8

2800				0,2		0,0		0,0		0,2		0,0
3110				0,0	0,0	173,5		139,6		173,5		139,6
Код бюджетної програми 3820160	038	Керівництво і управління у сфері самоврядного контролю у місті Києві		<b>4 346,7</b>	<b>4 292,5</b>	<b>0,0</b>		<b>0,0</b>		<b>4 346,7</b>		<b>4 292,5</b>
2110				3 322,3	3 322,3	0,0		0,0		3 322,3		3 322,3
2120				737,8	736,9	0,0		0,0		737,8		736,9
2210				14,1	13,9	0,0		0,0		14,1		13,9
2240				186,8	185,0	0,0		0,0		186,8		185,0
2250				11,3	11,3	0,0		0,0		11,3		11,3
2271				52,9	11,4	0,0		0,0		52,9		11,4
2272				1,5	1,3	0,0		0,0		1,5		1,3
2273				20,0	10,4	0,0		0,0		20,0		10,4
Код бюджетної програми 3817693	038	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю		<b>10 998,5</b>	<b>10 998,5</b>	<b>594,0</b>		<b>199,5</b>		<b>594,0</b>		<b>11 198,0</b>
2610				10 998,5	10 998,5	0,0		0,0		10 998,5		10 998,5
3210						594,0		199,5		594,0		199,5

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер



Терещенко Т. О.

ІНФОРМАЦІЯ

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України 01.12.2010 N 1489

Додаток 2

про виконання результативних показників, що характеризують виконання бюджетної програми  
Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) за 2019 рік  
(найменування головного розпорядника коштів державного бюджету)

3810160

(код програмної класифікації)

видатків та кредитування бюджету)

Керівництво і управління у сфері внутрішнього фінансового контролю та аудиту в місті Києві  
(назва бюджетної програми)

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено наспортом бюджетної програми за звітний період		Виконано за звітний період		Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<b>затрат</b>										
<b>продукту</b>										
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	45	45	45	45	0	0	0
<b>ефективності</b>										
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Звітність установ	5500	5500	5740	5740	240	240	240
2	кількість прийятих нормативно-правових актів	од.	Звітність установ	1	1	1	1	0	0	0
<b>затрат</b>										
<b>ефективності</b>										
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Звітність установ	122	122	128	128	6	6	6
2	кількість прийятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розрахунок	0,022	0,022	0,022	0,022	0	0	0
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис. грн.	Розрахунок	374,890	374,890	346,927	346,927	-27,963	-27,963	-27,963
<b>2 Забезпечення збереження енергоресурсів.</b>										
<b>затрат</b>										
<b>ефективності</b>										
1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	тис. грн.	Звітність установ	243,800	243,800	153,875	153,875	-89,925	-89,925	-89,925
2	Теплопостачання	тис. грн.	Звітність установ	138,600	138,600	75,125	75,125	-63,475	-63,475	-63,475
3	Водопостачання	тис. грн.	Звітність установ	6,200	6,200	6,196	6,196	-0,004	-0,004	-0,004
4	Електроенергія	тис. грн.	Звітність установ	99,000	99,000	72,554	72,554	-26,446	-26,446	-26,446
5	загальна площа приміщень	кв.м	Звітність установ	451,4	451,4	451,4	451,4	0	0	0
6	оплачувальна площа приміщень	кв.м	Звітність установ	451,4	451,4	451,4	451,4	0	0	0
<b>продукту</b>										
<b>ефективності</b>										
1	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:		Звітність установ							
2	Теплопостачання	тис. Гкал.	Звітність установ	0,070	0,070	0,0557	0,0557	-0,0143	-0,0143	-0,0143
3	Водопостачання	тис.куб.м	Звітність установ	0,352	0,352	0,300	0,300	-0,052	-0,052	-0,052
4	Електроенергія	тис кВт год	Звітність установ	42,000	42,000	30,408	30,408	-11,592	-11,592	-11,592
<b>затрат</b>										
<b>ефективності</b>										
1	Середнє споживання комунальних послуг та		Розрахунок							

2	Теплопостачання	Т кал на 1 м кв. опал пл.	Розрахунок	0,155	0,155	0,1234	0,1234	-0,0316	-0,0316
3	Водопостачання	куб м на 1 м кв. зап пл.	Розрахунок	0,780	0,780	0,6646	0,6646	-0,1154	-0,1154
4	Електроенергія	кВт год на 1 м кв. зап пл	Розрахунок	93,044	93,044	67,364	67,364	-25,680	-25,680
<b>якості</b>									
1	Річна економія витрачання енергоресурсів в	%	Розрахунок						
2	Теплопостачання	%	Розрахунок	1	1	20,43	20,43	19,43	19,43
3	Водопостачання	%	Розрахунок	1	1	14,77	14,77	13,77	13,77
4	Електроенергія	%	Розрахунок	1	1	27,60	27,60	26,60	26,60
5	Обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що призводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо ) ввсього	тис. грн.	Розрахунок	2,438	2,438	48,019	48,019	45,581	45,581
<b>3 Забезпечення проведення капітального ремонту та придбання обладнання і предметів довгострокового користування (придбання основного капіталу).</b>									
<b>заграт</b>									
1	вартість придбання обладнання та предметів довгострокового користування	тис. грн.	кошторис	173,500	173,500	139,604	139,604	-33,896	-33,896
<b>продукту</b>									
1	кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	од.	Звітність установ	13	13	10	10	-3	-3
<b>ефективності</b>									
1	середня вартість витрат на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	тис. грн.	Розрахунок	13,346	13,346	13,960	13,960	0,614	0,614

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер



Т.О. Терещенко  
(ініціали та прізвище)






2	Теплопостачання	І квт на 1 м кв. опал пл.	Розрахунок	0,302		0,302	0,101		0,101		-0,201		-0,201
3	Водопостачання	куб м на 1 м кв. заг пл.	Розрахунок	0,861		0,861	0,638		0,638		-0,223		-0,223
4	Електроенергія	кВт год на 1 м кв. заг пл	Розрахунок	77,852		77,852	49,217		49,217		-28,635		-28,635

**ЯКОСТІ**

1	Річна економія витратання енергоресурсів в	%	Розрахунок										
2	Теплопостачання	%	Розрахунок	1,000		1,000	66,700		66,700		65,700		65,700
3	Водопостачання	%	Розрахунок	1,000		1,000	26,000		26,000		25,000		25,000
4	Електроенергія	%	Розрахунок	1,000		1,000	36,800		36,800		35,800		35,800
5	Обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо ) всього	тис. грн.	Розрахунок	0,744		0,744	29,293		29,293		28,549		28,549

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

  
(підпис)

Т. О. Терещенко  
(ініціали та прізвище)

## ІНФОРМАЦІЯ

про виконання результативних показників, що характеризують виконання бюджетної програми

Департаменту внутрішнього фінансового контролю та аудиту виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) за 2019 рік

(найменування головного розпорядника коштів державного бюджету)

3817693

Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю

(назва бюджетної програми)

(код програмної класифікації

видатків та кредитування бюджету)

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено паспортом бюджетної програми за звітний період		Виконано за звітний період		Відхилення				
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	разом		
1	<b>Виконання плану перевірки об'єктів будівництва, реконструкції, реставрації, технічного переснащення та капітального ремонту.</b>											
<b>ЗАТРАТ</b>												
1	Витрати на виконання плану перевірки об'єктів будівництва, реконструкції, реставрації, технічного переснащення та капітального ремонту	тис. грн.	облікові дані установ (звітність, установа)	10998,500	594,000	11592,500	10998,500	199,500	11198,000	0,000	-394,500	-394,500
<b>ПРОДУКТУ</b>												
1	Кількість доручень (завдань), які планується виконати	од.	план перевірок	30		30	32		32	2		2
<b>ефективності</b>												
1	Середня вартість витрат на виконання одного доручення (завдання)	тис. грн.	Розрахунок	366,617	19,8	386,417	343,703	6,234	349,937	-22,914	-13,566	-36,480
<b>якості</b>												
1	Відсоток виконання кількості виконаних доручень (завдань) в порівнянні з минулим роком	%	Розрахунок	100		100	100		100	0		0

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер



Міліне)

Т. О. Терешенко

(ініціали та прізвище)