

## Результати внутрішнього аудиту відповідності паспортів бюджетних програм 2020р.

№	Головний розпорядник бюджетних коштів Миколаївської міської ради	Бюджетні програми	Реакція на аудит:  З – зелена – погодилися врахувати . Планують уточнити показники.  С- салатовий . погодилися врахувати. Надано обґрунтоване пояснення .  Ж- жовте. погодилися врахувати. Помилку виправлять.  С- синє – мають заперечення. Аргумент: відповідність вимогам законодавства України  О- Оранжеве . мають заперечення. Аргумент:, практики , традиції та об'єктивні обставини
1	Управління освіти.	0611010, 0611020, 0611030, 0611090, 0611110, 0611150	буде розглянуто можливість щодо уточнення показників бюджетної програми в розрізі напрямків використання коштів, визначених місцевими програмами
2		0617321	Разом з паспортом бюджетної програми головним розпорядником бюджетних коштів надано обґрунтовані пояснення щодо застосування неповного пакету показників якості
3	Управління у справах фізичної культури і спорту	1115011, 0217610	динаміка кількості спортсменів, що беруть участь у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту порівняно з минулим роком» на жаль заплановано з від'ємним знаком у зв'язку зі скороченням
4	Виконком Миколаївської міської ради	0217610	буде розглянуто можливість щодо уточнення показників бюджетної програми в розрізі напрямків використання коштів, визначених місцевими програмами
5		0217680	Рішення щодо членства в АМУ та інших добровільних об'єднаннях ухвалюється міською радою за встановленою процедурою. При ухваленні такого рішення враховується мета такої співпраці.
6		0217693	буде розглянуто можливість щодо уточнення показників бюджетної програми в розрізі напрямків використання коштів, визначених місцевими програмами
7		0216084	Наведений в паспорті бюджетної програми перелік показників відповідає рекомендованому Наказом 945 для

			КТКВК 250913
8		0214082	показники згідно типової програми для проведення заходів
9	Департамент внутрішнього фінансового контролю, нагляду та протидії корупції	3817693	буде розглянуто можливість щодо уточнення показників бюджетної програми в розрізі напрямків використання коштів, визначених місцевими програмами
10	Управління охорони здоров'я	0712030, 0712080, 0712152, 0712010	буде розглянуто можливість щодо уточнення показників бюджетної програми
11	Департамент енергетики, енергозбереження та запровадження інноваційних технологій	1317321	надано обґрунтовані пояснення щодо застосування неповного пакету показників якості разом з паспортом бюджетної програми
12	Адміністрація Заводського району	4016040	надано обґрунтовані пояснення щодо застосування неповного пакету показників якості разом з паспортом бюджетної програми
13		4016090	Завдання програми буде уточнено головним розпорядником відповідно до заходів Програми реформування та розвитку житлово-комунального господарства міста Миколаєва на 2020-2024 роки
14		4018230	надані пояснення, що кількість заходів ГФ «Народна дружина» на 2020 рік заплановано на підставі звітів про проведення тих самих заходів у 2019 році  В свою чергу, спеціалістами департаменту фінансів, під час перевірки кошторисів головних розпорядників бюджетних коштів на 2020 рік, яка передбачена планом роботи департаменту фінансів Миколаївської міської ради, буде розглянуто це питання
15		4016014	Економічна обґрунтованість вартості 1 куб. метру вивезення ТПВ буде розглянуто департаментом фінансів під час перевірки кошторисів головних розпорядників бюджетних коштів на 2020 рік.
16	Департамент архітектури та містобудування	1610160	надані пояснення щодо показника продукту «кількість прийнятих нормативно-правових актів», який на 2020 рік складає 148 шт. Така цифра обумовлена тим, що на департамент архітектури та містобудування покладені обов'язки щодо підготовки проектів рішень щодо демонтажу тимчасових споруд та рекламних конструкцій у м. Миколаєві, рішень щодо надання адрес юридичним та фізичним особам, рішень виконавчого комітету щодо одержання спеціального зонального погодження, щодо затвердження містобудівної документації.

17		1617370, 1617650	Завдання програм будуть уточнені головним розпорядником для уникнення непорозумінь щодо економічної природи запланованих видатків. Відповідні пропозиції надані до департаменту фінансів Миколаївської міської ради.
18	Управління з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення	2918120	Завдання програми будуть уточнені головним розпорядником для уникнення непорозумінь щодо економічної природи запланованих видатків.  В даному випадку видатки заплановані не на утримання пляжу, як об'єкту благоустрою, а на забезпечення пляжу рятувальними підрозділами
19	Управління земельних ресурсів	3610160	При затвердженні паспорту на 2020 рік була допущена технічна помилка, яка буде виправлена при затвердженні паспорту в новій редакції.
20	Управління капітального будівництва	517321	надані пояснення щодо допущеної технічної помилки при наданні електронної копії паспорту
21		1517322,1 517323, 1517325	Перелік показників зазначених бюджетних програм відповідає переліку рекомендованому Наказом 945
22	Управління з питань культури та охорони культурної спадщини	1014082	показники використані згідно типової програми для проведення заходів.
23		1014081, 1011100, 1014030, 1014060	буде розглянуто можливість щодо уточнення показників бюджетної програми в розрізі напрямків використання коштів, визначених місцевими програмами.
24	Департамент ЖКГ	1216020	За інформацією ГРБК щодо завдання бюджетної програми видатки заплановано не на підбір трупів тварин, як в адміністраціях районів міста, а на їх стерилізацію та утримання в притулку.
25		1217461	Департамент ЖКГ не визначений балансоутримувачем і, відповідно, технічні паспорти вулиць/доріг в департаменті не зберігаються.
26		1217693	Повноваження департаменту фінконтролю, департаменту архітектури та містобудування і департаменту ЖКГ є різними, завдання, які вирішують ці структурні підрозділи в рамках створення муніципальної геоінформаційної системи також є різним
27		1217670	Запланований нульовий результат в даному випадку означає безбиткову діяльність ОКП «Миколаївоблтеплоенерго»

### Прес- служба ГО «Фонд розвитку м. Миколаєва»

Експертний супровід внутрішнього аудиту проведено в рамках проекту «**Внутрішній контроль та аудит – як основа підвищення ефективності місцевих бюджетів у 4-х регіонів України**», якій реалізує ГО «Фонд розвитку міста Миколаєва» за підтримки **Уряду Великої Британії** та в рамках ініціативи **#ГромадськаПрефектура** «Мережі ресурсних центрів із розвитку місцевої демократії».