

(з ПДВ), коефіцієнт – 1,125, приведена ціна 16 757 258,52 гривень.

Ревізією відповідності реєстру отриманих пропозицій та протоколу розкриття отриманих пропозицій встановленій законодавством формі, порушень не встановлено.

Інформаційно-телекомунікаційною системою публічних закупівель Prozorro шляхом застосування електронного аукціону визначено, що цінова пропозиція Товариство з обмеженою відповідальністю «Абсолют-Клімат» (далі – ТОВ «Абсолют-Клімат» або Товариство) – 18 851 915,84 грн (з ПДВ) є найбільш економічно вигідна.

Відповідно до Протоколу засідання тендерного комітету від 12.08.2019 № 31 переможцем торгів визнано ТОВ «Абсолют-Клімат» як такого, чия пропозиція відповідає вимогам Тендерної документації.

Протокол засідання тендерного комітету від 12.08.2019 № 31 опубліковано в інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro 12.08.2019 о 16:18 у відповідності до вимог ч. 1 ст. 10 Закону України «Про публічні закупівлі» від 25 грудня 2015 року № 922-VIII (на момент дії). Порушень з відповідного питання ревізією не встановлено.

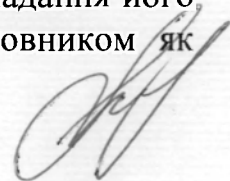
Ревізією відповідності пропозиції переможця торгів – ТОВ «Абсолют-Клімат» проведено на відповідність вимог встановлених ст. 16 та ст. 17 Закону України від 25 грудня 2015 року № 922-VIII та ТД встановлено наступне.

Пунктом 2 «Забезпечення тендерної пропозиції» розділу III «Інструкція з підготовки тендерної пропозиції» тендерної документації, затвердженої рішенням тендерного комітету (протокол від 19.07.2019 № 25) визначено Замовником надання учасником у складі тендерної пропозиції забезпечення у формі електронної гарантії. Зокрема, «страхова гарантія» обов'язково повинна містити підпис та відбиток печатки страхової компанії.

ТОВ «Абсолют-Клімат» у складі тендерної пропозиції, відповідно до файлу «4 Забезпечення тендерної пропозиції.zip», завантажено до інформаційно-телекомунікаційної системи публічних закупівель Prozorro 02.08.2019 о 16.24 страхову гарантію від 30.07.2019 № 1000-09-0251 на загальну суму 90 000,00 грн, яка видана Товариством з додатковою відповідальністю «Страхова компанія «Кастоді» без підпису та відбитку печатки даної страхової компанії, чим не дотримано вимоги 2 «Забезпечення тендерної пропозиції» розділу III «Інструкція з підготовки тендерної пропозиції» тендерної документації, затвердженої рішенням тендерного комітету (протокол від 19.07.2019 № 25).

Слід зазначити, що у вищезазначеній страховій гарантії від 30.07.2019 № 1000-09-0251 зазначено: *«ЕЦП (КЕП) накладено з використанням програмного комплексу М.Е.Дос».*

Одночасно, Замовником у п 2 «Забезпечення тендерної пропозиції» розділу III «Інструкція з підготовки тендерної пропозиції» тендерної документації, затвердженої рішенням тендерного комітету (протокол від 19.07.2019 № 25) зазначено, що ненадання учасником будь-якого документу, який передбачений вимогами цього додатку до документації, або надання його у вигляді, що не відповідає його умовам, буде розцінене Замовником як



«ненадання тендерного забезпечення» та «невідповідність пропозиції учасника – вимогам документації», що призведе до відхилення тендерної документації.

Враховуючи вищезазначене, ТОВ «Абсолют-Клімат» у складі тендерної пропозиції не надано забезпечення тендерної пропозиції у відповідності до вимог п 2 «Забезпечення тендерної пропозиції» розділу III «Інструкція з підготовки тендерної пропозиції» тендерної документації, затвердженої рішенням тендерного комітету (протокол від 19.07.2019 № 25).

Відповідно до п.1 ч. 1 ст. 30 Закону України «Про публічні закупівлі» від 25 грудня 2015 року № 922-VIII (редакція від 01.01.2019), Замовник відхиляє тендерну пропозицію в разі якщо: учасник не надав забезпечення тендерної пропозиції, якщо таке забезпечення вимагалось замовником.

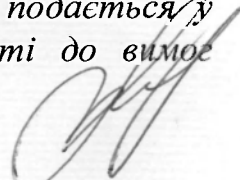
Таким чином, в недотримання вимог п. 1, п. 4 ч. 1 ст. 30 Закону України від 25 грудня 2015 року № 992-VIII «Про публічні закупівлі» (редакція 01.01.2019) та у спосіб, визначений Замовником в ТД від 19.07.2019 № 25, комітетом з конкурсних торгів КП «КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ №15 ПОДІЛЬСЬКОГО РАЙОНУ МІСТА КИЄВА» не відхилено тендерну пропозицію ТОВ «Абсолют-Клімат» в межах закупівлі та акцептовано дану пропозицію, що у подальшому укладеного договір підряду від 30.08.2019 № ГП-Л15-08/19.

Частиною 1 ст. 38 Закону України від 25.12.2015 № 922-VIII «Про публічні закупівлі» визначено, що за порушення вимог, установлених цим Законом та нормативно-правовими актами, розробленими відповідно до цього Закону, члени тендерного комітету замовника, уповноважена особа (особи), члени органу оскарження, службові (посадові) особи Уповноваженого органу, службові (посадові) особи органів, що здійснюють казначейське обслуговування бюджетних коштів (обслуговуючого банку), несуть відповідальність згідно із законами України.

Протокол засідання тендерного комітету від 12.08.2019 № 31 щодо розгляду тендерних пропозицій тендерного комітету Клінічної лікарні № 15 Подільського району м. Києва, яким акцептовано пропозицію ТОВ «Абсолют-Клімат» підписано: головою тендерного комітету – директором Мусієнком А.В., заступником голови тендерного комітету – заступником головного лікаря з медсервісництва Дмитрієвою Л.П., заступником головного лікаря з економіки - Вашутіною Н.Г., заступником головного лікаря з технічним питань - Абрамовим В.І. та секретарем тендерного комітету – головним бухгалтером Половинник М.В. без заперечень та зауважень.

В ході ревізії надано запит від 07.10.2022 № 1-Т/Д про надання пояснень з вищенаведеного.

Згідно отриманого пояснення за підписом голови тендерного комітету – директора Мусієнка А.В., заступника голови тендерного комітету – заступника директора з медсервісництва Дмитрієвої Л.П. та секретаря тендерного комітету – головного бухгалтера Половинник М.В. слідує: «Щодо забезпечення тендерної пропозиції ТОВ «Абсолют-Клімат»: Відповідно до пункту 2 частини III тендерної документації забезпечення тендерної пропозиції подається у формі електронної страхової гарантії. Також, у відповідності до вимог



тендерної документації, "Учасник надає страхову гарантію, у вигляді електронного документу з накладенням електронно-цифрового підпису уповноваженої на підписання особи та електронно-цифрової печатки фінансової установи.

Учасником ТОВ «Абсолют-Клімат» у складі тендерної пропозиції надано архів «4 Забезпечення тендерної пропозиції.zip», який містить файл з електронною страховою гарантією "251_Гарантія_АБСОЛЮТ-КЛІМАТ.pdf" та файли електронного підпису та печатки "251_Гарантія_АБСОЛЮТ-КЛІМАТ.pdf.(1).P7S" та "251_Гарантія_АБСОЛЮТ-КЛІМАТ.pdf.(2).P7S". Таким чином, надане забезпечення тендерної пропозиції містить підпис та печатку та повністю відповідає вимогам тендерної документації.

Повідомлення про намір укласти договір опубліковано 12.08.2019 о 16:18 в інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: № UA-2019-07-22-002523-b. Порушень з відповідного питання не встановлено.

У додатку № 5 до тендерну документації, затвердженої рішенням тендерного комітету (протокол від 19.07.2019 № 25) наведено форму тендерної пропозиції, яка надається переможцем торгів у строк, що не перевищує п'яти днів з дати оприлюднення на веб порталі Уповноваженого органу повідомлення про намір укласти договір.

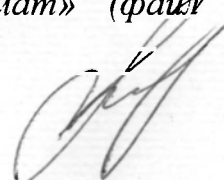
Перевіркою документів переможця ТОВ «Абсолют-Клімат» встановлено, що форму тендерної пропозиції (додаток № 5 до ТД), як переможцем торгів не надано, не завантажено до інформаційно-телекомунікаційної системи публічних закупівель Prozorro після оприлюднення повідомлення про намір укласти договір, який опубліковано 12.08.2019 о 16:18 в інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: № UA-2019-07-22-002523-b, чим не дотримано вимоги додатку № 5 до тендерну документації, затвердженої рішенням тендерного комітету (протокол від 19.07.2019 № 25) та як наслідок не відхилено пропозицію переможця.

Одночасно, ТОВ «Абсолют-Клімат» вищезазначену форму тендерної пропозиції за підписом директора (Додаток № 5 до ТД) (файл «39 Тендерна пропозиція.pdf» та файл «Оновлена цінова пропозиція») завантажено до інформаційно-телекомунікаційної системи публічних закупівель Prozorro 02.08.2019 о 16:24 та 07.08.2019 о 12:38, тобто до моменту оприлюднення повідомлення про намір укласти договір (12.08.2019 о 16:18).

В ході ревізії надано запит від 07.10.2022 № 1-Т/Д про-надання пояснень з вищенаведеного.

Згідно отриманого пояснення за підписом голови тендерного комітету – директора Мусієнка А.В., заступника голови тендерного комітету – заступника директора з медсервісництва Дмитрієвої Л.П. та секретаря тендерного комітету – головного бухгалтера Половинник М.В. слідує: «Відповідно до вимог тендерної документації учасник, який визначений переможцем торгів має розмістити форму "Цінова пропозиція".

Дана форма розміщена учасником ТОВ «Абсолют-Клімат» (файл "Оновлена цінова пропозиція.pdf").



Відповідно до частини 3 статті 25 Закону, тендерні пропозиції, отримані електронною системою закупівель після закінчення строку їх подання, не приймаються та автоматично повертаються учасникам, які їх подали. Таким чином, тендерною пропозицією вважаються документи, які подаються учасником до моменту закінчення строку їх подання, відповідно форма "Цінова пропозиція", яка має подаватись переможцем торгів не є складовою тендерної пропозиції, вона подається виключно як додатковий документ. Жодних підстав для відхилення пропозиції ТОВ «Абсолют-Клімат» через подання даного документу не в рекомендований термін Законом не передбачено. Відхилення пропозиції учасника (ТОВ «Абсолют-Клімат»), який надав найменшу цінову пропозицію, було б порушенням Закону.

Крім того слід зазначити, що відповідно до пункту 2 частини 1 статті 30 Закону (в редакції від 01.01.2019 року) Замовник відхиляє тендерну пропозицію в разі якщо переможець:

відмовився від підписання договору про закупівлю відповідно до вимог тендерної документації або укладення договору про закупівлю;

не надав документи, що підтверджують відсутність підстав, передбачених статтею 17 Закону.

Як бачимо Закон не містить такої підстави для відхилення як переможець процедури закупівлі не надав оновленої цінової пропозиції.

Таким чином, тендерна пропозиція ТОВ «Абсолют-Клімат» не підлягала відхиленню з даного питання».

Щодо укладання договору.

За результатами здійсненої процедури закупівлі, між Замовником в особі Головного лікаря Мусієнка Андрія Володимировича, який діє на підставі Статуту та переможцем торгів ТОВ «Абсолют-Клімат» (надалі - Підрядник), в особі директора Березовського В'ячеслава Михайловича, що діє на підставі Статуту укладено договір підряду від 30.08.2019 № ГП-Л15-08/19.

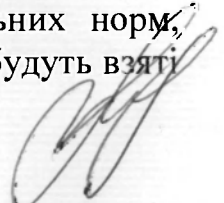
Згідно пп. 1.1 даного Договору. Підрядник за завданням Замовника зобов'язується на свій ризик виконати роботи, передбачені цим Договором, а саме «Капітальний ремонт фасаду Клінічної лікарні №15 Подільського району міста Києва по вул. Іллінська, будинок 3/7 (хірургічний корпус)» (ДК 021:2015 - 45453000-7 Капітальний ремонт і реставрація). Замовник зобов'язаний прийняти виконані роботи та оплатити їх вартість згідно з умовами цього Договору.

Обсяг та конкретні види робіт, які зобов'язаний виконати Підрядник, визначаються кошторисною документацією (п. 1.2 даного Договору).

Обсяги виконання Робіт залежать від обсягів реального фінансування (п. 1.3 даного Договору).

Строки виконання робіт визначаються Календарним графіком виконання робіт, який є невід'ємною частиною Договору (Додаток № 1), згідно графіку виконаних робіт, який надається Підрядником, підписується Сторонами та є невід'ємною частиною цього Договору (п. 2.2 даного Договору).

Ціна договору, визначена на підставі Державних будівельних норм, ДСТУ, становить 18 817 755,89 грн з ПДВ. Фінансові зобов'язання будуть взяті



виключно при наявності відповідних бюджетних призначень на відповідний календарний рік, що затверджені належним чином (п. 3.1 даного Договору).

Договірна ціна за цим Договором визначається Сторонами як динамічна та може коригуватися в процесі виконання Робіт на умовах ДСТУ Б Д. 1.1-1:2013 шляхом внесення змін до цього Договору в наступних випадках: - зміни обсягів та складу Робіт, а також зміни номенклатури та кількості, якщо такі зміни сталися не з вини Підрядника та погоджені Замовником; - виникнення обставин непереборної сили; - внесення змін до кошторисної документації, після отримання позитивного висновку експертизи кошторисної документації (п. 3.2 даного Договору).

Остаточна ціна договору визначається на підставі експертного звіту щодо розгляду кошторисної частини документації по завершенню виконання Робіт (п. 3.3 даного Договору).

Ціна цього Договору підлягає зменшенню і Сторони згодні на це у разі зменшення обсягів фінансування, залежно від реального фінансування видатків, зміни законодавства з питань оподаткування (п. 3.4 даного Договору).

У разі зменшення асигнувань, сума цього Договору та фінансування зобов'язання коригуються шляхом внесення змін до цього Договору (п. 3.5 даного Договору).

Підрядник визначає обсяги та вартість виконання Робіт, що підлягають оплаті, та готує відповідні документи (акти приймання виконаних будівельних робіт форми КБ-2в, довідок про вартість виконаних будівельних робіт та витрати форма КБ-3) і подає їх для підписання Замовнику. Замовник зобов'язаний підписати подані Підрядником документи, що підтверджують виконання робіт, або обґрунтувати причини відмови від їх підписання протягом 3 (трьох) робочих днів з дня їх одержання. (п. 5.1 даного Договору).

Джерело фінансування : бюджет міста Києва (п. 5.4 даного Договору).

Оплата здійснюється шляхом безготівкового перерахування грошових коштів у національній валюті України на поточний рахунок Підрядника (п. 5.5 даного Договору).

Після виконання Робіт, або їх частини, Виконавець передає Замовнику фактично виконані Роботи та акти виконаних робіт (ф. КБ-2в та ф. КБ-3), інші документи, передбачені пунктом 5.1. Договору (п. 11.5 даного Договору).

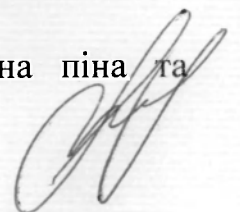
Строком дії Договору є час, протягом якого Сторони будуть здійснювати свої права та виконувати свої обов'язки відповідно до Договору (п. 16.1 даного Договору).

Договір набуває чинності з моменту його підписання і діє до 31.12.2019 року, але в будь якому разі до повного виконання Сторонами своїх зобов'язань (п. 16.2. даного Договору).

Договір підписано зі сторони Замовника- головним лікарем Мусієнком А.В., зі сторони Учасника – директором ТОВ «Абсолют-Клімат» Березовським В.М.

Договір підряду від 30.08.2019 № ГП-Л15-08/19 укладено відповідно до умов тендерної документації, з наявністю всіх істотних умов.

Договір підряду від 30.08.2019 № ГП-Л15-08/19, договірна ціна та



відповідні локальні кошторисом на будівельні роботи по об'єкту опубліковано 30.08.2019 о 11:51 в інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro з дотримання вимог п. 10 ч. 1 ст. 10 Закону України від 25 грудня 2015 року № 922-VIII «Про публічні закупівлі» (на момент дії). Порушень з відповідного питання не встановлено.

Відповідно до Додаткової угоди від 26.12.2019 № 1 до договору підряду від 30.08.2019 № ГП-Л15-08/19 сторони дійшли згоди викласти п. 3.1. Договору в новій редакції: *«3.1. Договірна ціна встановлюється в національній валюті України - гривня. Загальна вартість робіт за даним Договором зменшується на 8 568 748,95 грн та становить 10 249 006,94 грн (в т.ч. ПДВ - 1 708 167,82 грн). Всі інші умови вищевказаного договору не задіяні даною Угодою, залишаються незмінними, і сторони підтверджують по них свої зобов'язання.*

Зменшення вартості робіт за Договором від 30.08.2019 № ГП-Л15-08/19 відбулось у зв'язку із зменшенням обсягу видатків замовника.

Додаткову угоду від 26.12.2019 № 1 до договору підряду від 30.08.2019 № ГП-Л15-08/19 підписано зі сторони Замовника – головним лікарем Мусієнком А.В., зі сторони Учасника – директором ТОВ «Абсолют-Клімат» Березовським В.М.

Повідомлення про внесення змін до договору опубліковано 26.12.2019 о 13:28 в інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro з дотримання вимог п. 11 ч. 1 ст. 10 Закону України від 25 грудня 2015 року № 922-VIII «Про публічні закупівлі» (на момент дії). Порушень з відповідного питання не встановлено.

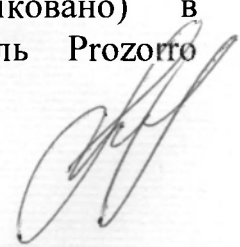
Відповідно до даних бухгалтерського обліку Лікарні та актів приймання – виконаних робіт (форми КБ-2) за грудень 2019 року на загальну суму 10 249 006,94 грн з ПДВ, ТОВ «Абсолют-Клімат» виконано роботи по об'єкту «Капітальний ремонт фасаду Клінічної лікарні №15 Подільського району міста Києва по вул. Іллінська, будинок 3/7 (хірургічний корпус)», а Лікарнею отримано дані роботи на вказану суму.

Відповідно до платіжних доручень від 05.12.2019 № 1 та від 19.12.2019 № 3 Лікарнею перераховано ТОВ «Абсолют-Клімат» грошові кошти в загальній сумі 10 249 006,94 грн з ПДВ за виконані роботи по об'єкту.

Відповідно до оборотно-сальдової відомості по рахунку 63 «Розрахунки з поставальниками та підрядниками» станом на 31.12.2019 дебіторська чи кредиторська заборгованість за договором підряду від 30.08.2019 № ГП-Л15-08/19 відсутня.

Відповідно до абз. 10 ч. 1 ст. 10 Закону України «Про публічні закупівлі» від 25 грудня 2015 року № 992-VIII (редакція 01.12.2019) звіт про виконання договору публікується протягом трьох днів з дня закінчення строку дії договору, виконання договору або його розірвання (тобто до 03.01.2020 року).

Звіт про виконання договору підряду від 30.08.2019 № ГП-Л15-08/19 (оголошення UA-2019-07-22-002523-b) сформовано (опубліковано) в інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro



18.01.2021, чим порушено вимоги абз. 10 ч. 1 ст. 10 Закону України «Про публічні закупівлі» від 25 грудня 2015 року № 992-VIII (редакція 01.12.2019).

Відповідно до абз. 12 ч. 1 ст. 10 Закону України «Про публічні закупівлі» від 25 грудня 2015 року № 992-VIII (редакція 01.12.2019) відповідальність за повноту та достовірність інформації, що оприлюднюється на веб-порталі Уповноваженого органу, несуть голова та секретар тендерного комітету замовника або уповноважена особа (особи).

З приводу зазначеного порушення, задано питання голові тендерного комітету Мусієнку А.В. Відповідно до резолюції Мусієнка А.В. на питанні, секретар тендерного комітету Половинник М.В. пояснила наступне: «Так само стосовно угоди № ГП-Л-15-08/19 від 30.08.2019 та всіх додатків до нього відповідальна особа не розмістила вчасно інформацію по угоді».

Фактичне виконання робіт ТОВ «Абсолют-Клімат» по об'єкту «Капітальний ремонт фасаду Клінічної лікарні № 15 Подільського району міста Києва по вул. Іллінська, будинок 3/7 (хірургічний корпус)» за договором підряду від 30.08.2019 № ГП-Л15-08/19, відповідність проектно-кошторисній документації, результати проведення контрольних обмірів тощо *детально викладено у питанні програми ревізії «Видатки на капітальне будівництво, реконструкцію та ремонт».*

***Перевірка процедури відкритих торгів на закупівлю робіт у 2020 році
по об'єкту «Капітальний ремонт фасаду Клінічної лікарні № 15
Подільського району міста Києва по вул. Іллінська, будинок 3/7 (хірургічний
корпус)» з очікуваною вартістю 13 645 000,00 гривень
(оголошення ID: UA-2020-03-24-003860-b)***

Відповідно до річного плану закупівель на 2020 рік, КНП «КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ №15» проведено процедуру відкритих торгів на закупівлю робіт по об'єкту «Капітальний ремонт фасаду Клінічної лікарні № 15 Подільського району міста Києва по вул. Іллінська, будинок 3/7 (хірургічний корпус)» з очікуваною вартістю 13 645 000,00 гривень (оголошення ID: UA-2020-03-24-003860-b).

Порушень порядку визначення предмета та очікуваної вартості закупівлі ревізією не встановлено.

Ревізією наявності протоколів щодо вибору процедур закупівель, проведено зіставленням інформації у протоколах щодо вибору процедур закупівель із даними річного плану публічних закупівель, порушень не встановлено.

Ревізією питання обґрунтування потреби в закупівлі, порушень не встановлено.

Ревізією встановлено, що Тендерну документацію (далі – ТД) затверджено рішенням тендерного комітету (протокол від 24.03.2020 № 5).

Ревізією повноти та правильності відображення інформації у ТД встановлено наступне:

Відповідно до умов ТД:

- строк поставки робіт: з дати підписання договору до 31.12.2020;
- кількість товарів або обсяг виконання робіт чи надання послуг: 1 роботи;
- місце виконання робіт: Україна, відповідно до документації;
- назва предмета закупівлі: «Капітальний ремонт фасаду Клінічної лікарні №15 Подільського району міста Києва по вул. Іллінська, будинок 3/7 (хірургічний корпус)» (ДК 021:2015 – 45453000-7 Капітальний ремонт і реставрація);
- забезпечення тендерної пропозиції: 68 000,00 грн;
- вид забезпечення тендерних пропозиції (якщо замовник вимагає його надати): електронна гарантія;
- математична формула, яка буде застосовуватися при проведенні електронного аукціону для визначення показників інших критеріїв оцінки: $PP = P / (1 + (F1 + F2 + \dots + Fn) / PV)$, де: PP - приведена ціна; P - ціна; F1...Fn - питома вага інших критеріїв оцінки, запропонованих учасником; PV - питома вага критерію «ціна».

Пунктом 1 розділу IV «Подання та розкриття тендерної пропозиції» ТД, затвердженої рішенням тендерного комітету (протокол від 24.03.2020 № 5) визначено, що кінцевий строк подання тендерних позицій визначається електронною системою автоматично з урахуванням вимог Закону, тобто без зазначення фактичного кінцевого строку подання тендерних пропозицій, що є порушенням вимог пп. 13 ч. 2 ст. 22 Закону України «Про публічні закупівлі» від 25 грудня 2015 року № 922-VIII (редакція від 17.03.2020).

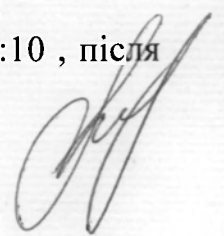
В ході ревізії надано запит від 07.10.2022 № 1-Т/Д про надання пояснень з вищенаведеного.

Згідно отриманого пояснення за підписом голови тендерного комітету – директора Мусієнка А.В., заступника голови тендерного комітету – заступника директора з медсервісництва Дмитрієвої Л.П. та секретаря тендерного комітету – головного бухгалтера Половинник М.В. слідує: *«Відповідно до пп. 13 ч. 2 ст. 22 Закону тендерна документація має містити "13) зазначення кінцевого строку подання тендерних пропозицій,". Звертаємо увагу, що дана норма не містить слова "фактичний кінцевий строк", як стверджується у запиті. Також інформуємо, що наявна судова практика (<https://youcontrol.com.ua/ru/catalog/court-document/102444501/>) свідчить, що дана ситуація не є порушенням основних принципів здійснення державних закупівель, визначених ст. 5 Закону України «Про публічні закупівлі».*

Тендерну документацію, затверджену рішенням тендерного комітету (протокол від 24.03.2020 № 5), опубліковано в інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro 24.03.2020 о 16.11 у відповідності до вимог абз. 2 ч. 1 ст. 10 Закону України «Про публічні закупівлі» від 25 грудня 2015 року № 922-VIII (редакція від 17.03.2020). Порушень з відповідного питання ревізією не встановлено.

Відповідно до оголошення про проведення процедури закупівлі:

- дата та час розкриття тендерних пропозицій: 09.04.2020 о 12:10 , після завершення електронного аукціону;



- дата та час проведення електронного аукціону: 09.04.2020 о 11:49;
- кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 08 .04.2020 о 18:00;
- розмір мінімального кроку пониження ціни: 68 225,00грн;
- розмір забезпечення тендерних пропозиції (якщо замовник вимагає його надати): 68 000,00 грн;
- вид забезпечення тендерних пропозиції (якщо замовник вимагає його надати): електронна гарантія.

Ревізією дотримання вимог законодавства про публічні закупівлі в частині прозорості державних закупівель встановлено, що оголошення про проведення процедури закупівлі опубліковано в інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: № UA-2020-03-24-003860-b.

Порушень порядку оприлюднення оголошення про проведення процедури закупівлі ревізією не встановлено.

Порушень щодо розгляду скарг Замовником та строку публікації, ревізією не встановлено.

Відповідно до реєстру отриманих пропозицій від 09.04.2020 о 12:10 на участь у торгах надійшли наступні пропозиції:

✓ Товариство з обмеженою відповідальністю «Абсолют-Клімат» - первинна пропозиція 13 590 321,44 грн, (з ПДВ), остаточна пропозиція 13 590 321,44 грн (з ПДВ), коефіцієнт -1,25, приведена ціна 10 872 217,15 грн;

✓ Товариство з обмеженою відповідальністю «ІНТЕР-НОРМ»- первинна пропозиція 13 601 532,00 грн (з ПДВ), остаточна пропозиція 13 601 532,00 грн (з ПДВ), коефіцієнт – 1.1875, приведена ціна 11 453 921,68 гривень.

Ревізією відповідності реєстру отриманих пропозицій та протоколу розкриття отриманих пропозицій встановленій законодавством формі, порушень не встановлено.

Інформаційно-телекомунікаційною системою публічних закупівель Prozorro шляхом застосування електронного аукціону визначено, що цінова пропозиція Товариство з обмеженою відповідальністю «Абсолют-Клімат» (далі – ТОВ «Абсолют-Клімат» або Товариство) – 13 601 532,00 грн (з ПДВ) є найбільш економічно вигідна.

Відповідно до Протоколу засідання тендерного комітету від 16.04.2020 № 6 переможцем торгів визнано ТОВ «Абсолют-Клімат» як такого, чия пропозиція відповідає вимогам Тендерної документації.

Протокол засідання тендерного комітету від 16.04.2020 № 6 опубліковано в інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro 16.04.2020 о 15:40 у відповідності до вимог ч. 1 ст. 10 Закону України «Про публічні закупівлі» від 25 грудня 2015 року № 922-VIII (на момент дії). Порушень з відповідного питання ревізією не встановлено.

Ревізією відповідності пропозиції переможця торгів – ТОВ «Абсолют-Клімат» проведено на відповідність вимог встановлених ст. 16 та ст. 17 Закону України від 25 грудня 2015 року № 922-VIII, порушень не встановлено.

Повідомлення про намір укласти договір опубліковано 16.04. 2020 о 15:47

в інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: № UA-2019-07-22-002523-b. Порухень з відповідного питання не встановлено.

У додатку № 5 до тендерну документації, затвердженої рішенням тендерного комітету (протокол від 19.07.2019 № 25) наведено форму тендерної пропозиції, яка надається переможцем торгів у строк, що не перевищує п'яти днів з дати оприлюднення на веб порталі Уповноваженого органу повідомлення про намір укласти договір.

Перевіркою документів переможця ТОВ «Абсолют-Клімат» встановлено, що форму тендерної пропозиції (додаток № 5 до ТД), як переможцем торгів не надано, не завантажено до інформаційно-телекомунікаційної системи публічних закупівель Prozorro після оприлюднення повідомлення про намір укласти договір, який опубліковано 16.04.2020 о 15:47 в інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: № UA-2020-03-24-003860-b, чим не дотримано вимоги Додатку № 5 до тендерну документації, затвердженої рішенням тендерного комітету (протокол від 24.03.2020 № 5) та як наслідок не відхилено пропозицію переможця - ТОВ «Абсолют-Клімат» та укладено договір підряду від 05.05.2020 № ГП-Л15-04/20.

Одночасно, ТОВ «Абсолют-Клімат» вищезазначену форму тендерної пропозиції за підписом директора (Додаток № 5 до ТД) (файл «Тендерна за результатами аукціону») завантажено до інформаційно-телекомунікаційної системи публічних закупівель Prozorro 09.04.2020 о 18:20, тобто до моменту оприлюднення повідомлення про намір укласти договір (16.04. 2020).

Згідно отриманого пояснення за підписом голови тендерного комітету – директора Мусієнка А.В., заступника голови тендерного комітету – заступника директора з медсерстринства Дмитрієвої Л.П. та секретаря тендерного комітету – головного бухгалтера Половинник М.В. слідує: *«Відповідно до вимог тендерної документації учасник, який визначений переможцем торгів має розмістити форму "Цінова пропозиція"»*.

Дана форма розміщена учасником ТОВ «Абсолют-Клімат» (файл "Оновлена цінова пропозиція.pdf").

Відповідно до частини 3 статті 25 Закону, тендерні пропозиції, отримані електронною системою закупівель після закінчення строку їх подання, не приймаються та автоматично повертаються учасникам, які їх подали. Таким чином, тендерною пропозицією вважаються документи, які подаються учасником до моменту закінчення строку їх подання, відповідно форма "Цінова пропозиція", яка має подаватись переможцем торгів не є складовою тендерної пропозиції, вона подається виключно як додатковий документ. Жодних підстав для відхилення пропозиції ТОВ «Абсолют-Клімат» через подання даного документу не в рекомендований термін Законом не передбачено. Відхилення пропозиції учасника (ТОВ «Абсолют-Клімат»), який надав найменшу цінову пропозицію, було б порушенням Закону.

Крім того слід зазначити, що відповідно до пункту 2 частини 1 статті 30 Закону (в редакції від 01.01.2019 року) Замовник відхиляє тендерну пропозицію в разі якщо переможець:



відмовився від підписання договору про закупівлю відповідно до вимог тендерної документації або укладення договору про закупівлю;

не надав документи, що підтверджують відсутність підстав, передбачених статтею 17 Закону.

Як бачимо Закон не містить такої підстави для відхилення як переможця процедури закупівлі не надав оновленої цінової пропозиції.

Таким чином, тендерна пропозиція ТОВ «Абсолют-Клімат» не підлягала відхиленню з даного питання».

Згідно до наказу директора КНП «КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ №15» Мусієнка А.В. від 04.02.2020 № 34/2 діяв наступний склад тендерного комітету: голова тендерного комітету – директор Мусієнко А.В., секретар тендерного комітету – головний бухгалтер Половинник М.В. та члени: заступник голови тендерного комітету – заступник головного лікаря з медсестринства Дмитрієва Л.П., заступник головного лікаря з економіки - Вашутіна Н.Г., заступник головного лікаря з технічним питань - Абромовим В.І.

За результатами здійсненої процедури закупівлі, між КНП «КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ №15 (далі – Замовник) в особі Головного лікаря Мусієнка Андрія Володимировича, який діє на підставі Статуту та переможцем торгів ТОВ «Абсолют-Клімат» (надалі - Підрядник), в особі директора Большакова Сергія Петровича, що діє на підставі Статуту укладено договір підряду від 05.05.2020 № ГП-Л15-04/20.

Згідно пп. 1.1 даного Договору. Підрядник за завданням Замовника зобов'язується на свій ризик виконати роботи, передбачені цим Договором, а саме «Капітальний ремонт фасаду Клінічної лікарні №15 Подільського району міста Києва по вул. Іллінська, будинок 3/7 (хірургічний корпус)» (ДК 021:2015 - 45453000-7 Капітальний ремонт і реставрація). Замовник зобов'язаний прийняти виконані роботи та оплатити їх вартість згідно з умовами цього Договору.

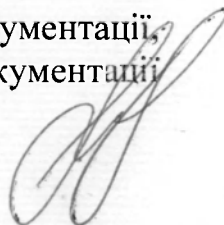
Обсяг та конкретні види робіт, які зобов'язаний виконати Підрядник, визначаються кошторисною документацією (п. 1.2 даного Договору).

Обсяги виконання Робіт залежать від обсягів реального фінансування (п. 1.3 даного Договору).

Строки виконання робіт визначаються Календарним графіком виконання робіт, який є невід'ємною частиною Договору (Додаток № 1), згідно графіку виконаних робіт, який надається Підрядником, підписується Сторонами та є невід'ємною частиною цього Договору (п. 2.2 даного Договору).

Ціна договору, визначена на підставі Державних будівельних норм, ДСТУ, становить 13 590 321, 44 грн з ПДВ (п. 3.1 даного Договору).

Договірна ціна за цим Договором визначається Сторонами як динамічна та може коригуватися в процесі виконання Робіт на умовах ДСТУ Б Д. 1.1-1:2013 шляхом внесення змін до цього Договору в наступних випадках: - зміни обсягів та складу Робіт, а також зміни номенклатури та кількості, якщо такі зміни сталися не з вини Підрядника та погоджені Замовником; - виникнення обставин непереборної сили; - внесення змін до кошторисної документації, після отримання позитивного висновку експертизи кошторисної документації



(п. 3.2 даного Договору).

Остаточна ціна договору визначається на підставі експертного звіту щодо розгляду кошторисної частини документації по завершенню виконанню Робіт (п. 3.3 даного Договору).

Ціна цього Договору підлягає зменшенню і Сторони згодні на це у разі зменшення обсягів фінансування, залежно від реального фінансування видатків, зміни законодавства з питань оподаткування (п. 3.4 даного Договору).

У разі зменшення асигнувань, сума цього Договору та фінансування зобов'язання коригуються шляхом внесення змін до цього Договору (п. 3.5 даного Договору).

Підрядник визначає обсяги та вартість виконання Робіт, що підлягають оплаті, та готує відповідні документи (акти приймання виконаних будівельних робіт форми КБ-2в, довідок про вартість виконаних будівельних робіт та витрати форма КБ-3) і подає їх для підписання Замовнику. Замовник зобов'язаний підписати подані Підрядником документи, що підтверджують виконання робіт, або обґрунтувати причини відмови від їх підписання протягом 3 (трьох) робочих днів з дня їх одержання (п. 5.1 даного Договору).

Джерело фінансування: бюджет міста Києва (п. 5.4 даного Договору).

Оплата здійснюється шляхом безготівкового перерахування грошових коштів у національній валюті України на поточний рахунок Підрядника (п. 5.5 даного Договору).

Після виконання Робіт, або їх частини, Виконавець передає Замовнику фактично виконані Роботи та акти виконаних робіт (ф. КБ-2в та ф. КБ-3), інші документи, передбачені пунктом 5.1. Договору (п. 11.5 даного Договору).

Строком дії Договору є час, протягом якого Сторони будуть здійснювати свої права та виконувати свої обов'язки відповідно до Договору (п. 16.1 даного Договору).

Договір набуває чинності з моменту його підписання і діє до 31.12.2019 року, але в будь-якому разі до повного виконання Сторонами своїх зобов'язань (п. 16.2. даного Договору).

Договір підряду підписано зі сторони Замовника – директором КНП «КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ №15» Мусієнком А.В., зі сторони Учасника – директором ТОВ «Абсолют-Клімат» Большаковим С.В.

Договір підряду від 05.05.2020 № ГП-Л15-04/20 укладено відповідно до умов тендерної документації, з наявністю всіх істотних умов.

Договір підряду від 05.05.2020 № ГП-Л15-04/20, договірна ціна, зведений кошторис, пояснююча записка, календарний графік на будівельні роботи по об'єкту опубліковано 05.05.2020 о 14:36 в інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro з дотримання вимог п. 10 ч. 1 ст. 10 Закону України від 25 грудня 2015 року № 922-VIII «Про публічні закупівлі» (на момент дії). Порушень з відповідного питання не встановлено.

Відповідно до даних бухгалтерського обліку Лікарні та актів приймання – виконаних робіт (форми КБ-2) за серпень – рудень 2020 на загальну суму 13 590 321,44 грн з ПДВ, ТОВ «Абсолют-Клімат» виконано роботи по об'єкту «Капітальний ремонт фасаду Клінічної лікарні №15 Подільського району міста

Києва по вул. Іллінська, будинок 3/7 (хірургічний корпус)», а Лікарнею отримано дані роботи на вказану суму.

Відповідно до платіжних доручень Лікарнею перераховано ТОВ «Абсолют-Клімат» грошові кошти в сумі 13 590 321,44 грн з ПДВ за виконанні роботи по об'єкту у повному обсязі.

Відповідно до оборотно-сальдової відомості Лікарні по рахунку 6315 «Розрахунки з постачальниками та підрядниками» станом на 31.12.2020 дебіторська чи кредиторська заборгованість за договором підряду від 05.05.2020 № ГП-Л15-04/20 відсутня.

Як уже зазначалось вище по тексту, оголошення (ID: № UA-2020-03-24-003860-b) про проведення процедури закупівлі робіт у 2020 році по об'єкту «Капітальний ремонт фасаду Клінічної лікарні № 15 Подільського району міста Києва по вул. Іллінська, будинок 3/7 (хірургічний корпус)» з очікуваною вартістю 13 645 000,00 грн опубліковано в інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro 24 березня 2020 року.

Отже, на момент проведення вищезазначеної закупівлі діяв Закон України від 25 грудня 2015 року № 992-VIII «Про публічні закупівлі» у редакції Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України, спрямованих на запобігання виникненню і поширенню коронавірусної хвороби (COVID-19)» від 17.03.2020 № 530-IX.

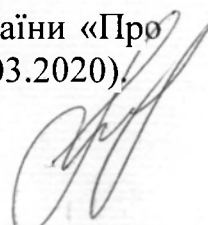
У подальшому, з 19 травня 2020 року, набула чинності нова редакція Закону України від 25 грудня 2015 року № 992-VIII «Про публічні закупівлі» внесених Законом України від 19.09.2019 року № 114-IX (далі - Закону України від 25 грудня 2015 року № 992-VIII «Про публічні закупівлі» (ведено в дію 19.04.2020).

Згідно із п. 1 розділу X «Прикінцеві та перехідні положення» Закону України від 25 грудня 2015 року № 992-VIII «Про публічні закупівлі» (нова редакція з 19.04.2020), цей Закон набирає чинності з дня, наступного за днем його опублікування, та вводиться в дію через шість місяців з дня його опублікування, крім розділу VI, який вводиться в дію через 12 місяців з дня його опублікування.

Пунктом 5 розділу X «Прикінцеві та перехідні положення» Закону України від 25 грудня 2015 року № 992-VIII «Про публічні закупівлі» (нова редакція 19.04.2020) визначено, що процедури закупівель товарів, робіт і послуг, розпочаті до введення в дію цього Закону, завершуються відповідно до порядку, що діяв до введення в дію цього Закону, тобто до 19.04.2020 року.

Відповідно до абз 10 ч. 1 ст. 10 Закону України «Про публічні закупівлі» від 25 грудня 2015 року № 992-VIII (редакція 17.03.2020 та редакція 02.04.2020) звіт про виконання договору публікується протягом трьох днів з дня закінчення строку дії договору, виконання договору або його розірвання.

Звіт про виконання договору підряду від 05.05.2020 № ГП-Л15-04/20 (оголошення (ID: № UA-2020-03-24-003860-b) сформовано (опубліковано) в інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro 18.01.2021, чим не дотримано вимоги абз 10 ч. 1 ст. 10 Закону України «Про публічні закупівлі» від 25 грудня 2015 року № 992-VIII (редакція 17.03.2020).



Відповідно до абз. 12 ч. 1 ст. 10 Закону України «Про публічні закупівлі» від 25 грудня 2015 року № 992-VIII (редакція 17.03.2020) відповідальність за повноту та достовірність інформації, що оприлюднюється на веб-порталі Уповноваженого органу, несуть голова та секретар тендерного комітету замовника або уповноважена особа (особи).

З приводу зазначеного порушення, задано питання голові тендерного комітету Мусієнку А.В. Відповідно до резолюції Мусієнка А.В. на питанні, секретар тендерного комітету Половинник М.В. пояснила наступне: «Теж саме стосується уголи № КП-Л15-04/20 від 05.05.2020, відповідальна особа Євчин Г.О. вчасно не оприлюднила інформацію».

Фактичне виконання робіт ТОВ «Абсолют-Клімат» по об'єкту «Капітальний ремонт фасаду Клінічної лікарні № 15 Подільського району міста Києва по вул. Іллінська, будинок 3/7 (хірургічний корпус)» за договором підряду від 05.05.2020 № ГП-Л15-04/20, відповідність проектно-кошторисній документації, результати проведення контрольних обмірів тощо, *детально викладено у питанні програми ревізії «Видатки на капітальне будівництво, реконструкцію та ремонт».*

При перевірці переговорної процедури із закупівлі послуг «Пара, гаряча вода та пов'язана продукція» у кількості 1535 гігакалорій (ДК 021:2015: 09320000-8, оголошення ID: UA-2021-12-30-007508-с) в частині визначення виду процедури закупівлі, предмету закупівлі, обґрунтування застосування переговорної процедури закупівлі, дотримання визначених термінів оприлюднення повідомлення про намір укласти договір, термінів укладення договору від 12.01.2022 № 220231 з КП «КИЇВТЕПЛОЕНЕРГО» ВО КМР (КМДА) на суму 3760780,00 грн з ПДВ з переможцям переговорної процедури, порушень не встановлено.

При перевірці переговорної процедури із закупівлі послуг спеціалізованого транспортного забезпечення спеціалізованим автотранспортом закладу охорони здоров'я» (ДК 021:2015:60130000-8, оголошення ID: UA-2020-08-21-005844-а) в частині визначення виду процедури закупівлі, предмету закупівлі, обґрунтування застосування переговорної процедури закупівлі, дотримання визначених термінів оприлюднення повідомлення про намір укласти договір, терміну укладення договору від 03.09.2020 № 215/4 з КОМУНАЛЬНОЮ ОРГАНІЗАЦІЄЮ «КИЇВМЕДСПЕЦТРАНС» на суму 777116,46 грн з переможцям переговорної процедури, термінів оприлюднення повідомлення про внесення змін до договору від 03.09.2020 № 215/4 та звіту про виконання договору, порушень не встановлено.

Відповідно до п. 2 постанови Кабінету Міністрів України від 20 березня 2020 року № 225 «Деякі питання закупівлі товарів, робіт і послуг, необхідних для здійснення заходів, спрямованих на запобігання виникненню та поширенню, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, на території України» (до втрати чинності 29.09.2021) (далі



Постанова № 225) за результатами проведених закупівель товарів, робіт і послуг, необхідних для здійснення заходів, спрямованих на запобігання виникненню та поширенню, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, згідно із затвердженням цією постановою переліком замовник в електронній системі закупівель оприлюднює звіт про укладені договори, договір про закупівлю та всі додатки до нього, звіт про виконання договору відповідно до статті 10 Закону України «Про публічні закупівлі».

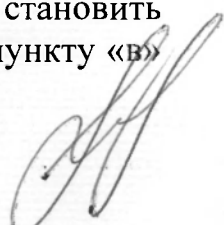
Пунктом 6 Порядку проведення закупівель товарів, робіт і послуг, необхідних для здійснення заходів, спрямованих на запобігання виникненню та поширенню, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій коронавірусної хвороби (COVID-19) на території України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 20 березня 2020 року № 225 передбачено, що Уповноважена замовником особа: забезпечує оприлюднення в електронній системі закупівель інформації, необхідної для виконання пунктів 8 і 9 розділу I Закону України від 17 березня 2020 р. № 530-IX «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України, спрямованих на запобігання виникненню і поширенню коронавірусної хвороби (COVID-19)», та інформації відповідно до пункту 9 частини другої статті 9 Закону України «Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань» з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань про кінцевого бенефіціарного власника юридичної особи, з якою замовник уклав договір про закупівлю.

Згідно розділу «Роботи та послуги» Переліку товарів, робіт і послуг, необхідних для здійснення заходів, спрямованих на запобігання виникненню та поширенню, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, на території України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 20 березня 2020 року № 225 (редакція 10.12.2020) визначено роботи з капітального ремонту системи киснепостачання та проведення робіт з монтажу (реконструкції) системи киснепостачання.

Ревізією встановлено, що Лікарня опубліковано в інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro ЗВІТ про договір про закупівлю, укладений без використання електронної системи закупівель UA-2020-12-22-011567-с.

Так, між Лікарнею та ТОВ «ПРОФІМЕД-СЕРВІС» укладено договір від 17.12.2020 № 255 щодо монтажу трубопроводів лікувального газопостачання на об'єкті: «Капітальний ремонт рампи кисневої та системи лікувального газозабезпечення в хірургічному корпусі КНП «Клінічної лікарні №15 Подільського району міста Києва» по вул. Іллінська, будинок 3/7» (далі - Об'єкт) (ДК 021-2015-45000000-7 «Будівельні роботи та поточний ремонт»).

Згідно п. 3.1 Договору від 17.12.2020 № 255, загальна договірна ціна визначена на підставі Державних будівельних норм, ДСТУ та становить 3 322 147,57 грн в тому числі ПДВ 7% - 139 845,72 грн. (згідно підпункту «в»



п. 193.1 статті 193 Податкового Кодексу України). ПДВ 20% - 197 417,64 грн. з яких:

Пунктом 3.1.1. Договору, Договірна ціна будівельних робіт складає 738 810,21 грн, крім того ПДВ 20% - 147 762,04 грн. (, разом - 886 572,25 (вісімсот

Пунктом 3.1.2. Договору, Договірна ціна устаткування яке монтується за Додатком № 6 до Договору складає 1 997 796,00 грн, крім того ПДВ 7% - 139 845,72 грн. (згідно підпункту «в» п. 193.1 статті 193 Податкового Кодексу України) разом 2 137 641,72 гривень.

Пунктом 3.1.3. Договору, Договірна ціна устаткування яке монтується за Додатком №7 до Договору складає 248 278,00 грн. крім того ПДВ 20% - 49 655,60 грн, разом – 297 933,60 гривень.

Згідно п. 14.1 Договору, Договір набуває чинності з моменту його підписання і діє до 31 грудня 2020 року та в будь-якому випадку до повного виконання зобов'язань за Договором. 14.2. Відповідно до статті 631 Цивільного кодексу України Сторонами погоджено, що умови Договору застосовуються до відносин між ними, які виникли до його укладення.

Пунктом 15.1 Договору визначено Додатки, які є невід'ємною частиною цього Договору:

Додаток № I - локальний кошторис на будівельно-монтажні роботи;

Додаток № 2 - зведений кошторис на будівельно-монтажні роботи;

Додаток № 3 - договірна ціна на будівельно-монтажні роботи;

Додаток № 4 - календарний графік;

Додаток № 5 - пояснювальна записка до кошторису;

Додаток № 6 - перелік обладнання яке монтується №1;

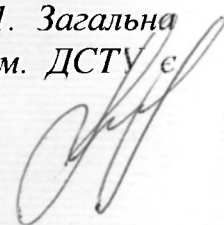
Додаток № 7 - перелік обладнання яке монтується №2

Договір підписано зі сторони Замовника – В.о. директора Лікарні Вашутіною Н.Г., зі сторони Підрядника– директором ТОВ «ПРОФІМЕД-СЕРВІС» Боженком М.В.

Пунктом 10 ч. 1 ст. 10 Закону України «Про публічні закупівлі» від 25 грудня 2015 року № 922-VIII (редакції 22.11.2020, 20.12.2020) визначено, що договір про закупівлю та всі додатки до нього опубліковуються протягом трьох робочих днів з дня його укладення.

Договір від 17.12.2020 № 255 та Додаток № 6 та № 7 опубліковано у інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro 22 грудня 2020 о 15:09, чим порушено вимоги Пунктом 10 ч. 1 ст. 10 Закону України від 25 грудня 2015 року № 922-VIII «Про публічні закупівлі» (редакція 20.12.2020) в частинні не опублікування усіх додатків до Договору (а саме: Додатків №№ 1,2,3,4,5).

У подальшому, додатковою угодою від 24.12.2020 до договору від 17.12.2020 № 255, у зв'язку зі зменшенням фактично виконаних робіт від попередньо затверджених проектно кошторисною документацією, зі збереження якості робіт та експлуатаційних характеристик змонтованого обладнання, сторони погодили відобразити дані зміни в договірній ціні Договору та викласти п. 3.1. Договору в наступній редакції: «3.1. Загальна договірна ціна визначена на підставі Державних будівельних норм. ДСТУ є



динамічною та становить 3 019 613,00 грн в тому числі ПДВ 7% - 139 845.72 грн (згідно підпункту «в» п. 193.1 статті 193 Податкового Кодексу України) (сто тридцять дев'ять тисяч вісімсот сорок п'ять грн. 72 коп.), ПДВ 20% - 146 995,21 грн. з яких: 3.1.1. Договірна ціна будівельних робіт складає 486 698,07 грн крім того ПДВ 20% - 97 339,61 грн, разом - 584 037,68 гривень. Пункт 3.1.2. - Договірна ціна устаткування яке монтується за Додатком №6 до Договору складає 1 997 796.00 грн. крім того ПДВ 7% - 139 845.72 грн. (згідно підпункту «в» п. 193.1 статті 193 Податкового Кодексу України) (сто тридцять дев'ять тисяч вісімсот сорок п'ять грн. 72 коп.), разом 2 137 641,72 гривень. Пункт 3.1.3 - Договірна ціна устаткування яке монтується за Додатком №7 до Договору складає 248 278,00 грн, крім того ПДВ 20% - 49 655.60 грн, разом - 297 933,60 гривень.»

Пунктом 2 Додаткової угоди від 24.12.2020 до договору від 17.12.2020 № 255 визначено, що відповідні зміни щодо зменшення договірної ціни відобразити у додатках № 1, 3 та 5 до Договору у редакції що додається.

Пунктом 11 ч. 1 ст. 10 Закону України «Про публічні закупівлі» від 25 грудня 2015 року № 922-VIII (редакції 22.11.2020, 20.12.2020) визначено, що повідомлення про внесення змін до договору про закупівлю та зміни до договору у випадках, передбачених частиною п'ятою статті 41 цього Закону - протягом трьох робочих днів з дня внесення змін.

Повідомлення про внесення змін до договору від 17.12.2020 № 255 опубліковано у інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro 24 грудня 2020 року (UA-2020-12-22-011567-с), порушень не встановлено.

Одночасно, Додаткову угоду від 24.12.2020 до договору від 17.12.2020 № 255 опубліковано у інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro 24 грудня 2020 року о 11:52 без відповідних додатків № 1, 3 та 5 до даної додаткової угоди, чим порушено вимоги п. 11 ч. 1 ст. 10 Закону України «Про публічні закупівлі» від 25 грудня 2015 року № 922-VIII (редакції 22.11.2020, 20.12.2020).

Відповідно до Положення про тендерний комітет КНП «КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ №15», затвердженого наказом директора КНП «КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ №15» Мусієнка А.В. від 04.02.2020 № 34/2, секретар комітету забезпечує розміщення інформації про публічні закупівлі на веб-порталі Уповноваженого органу через авторизовані електронні майданчики. Порушення допущено секретарем тендерного комітету – головним бухгалтером Половинник М.В.

З приводу зазначеного порушення, задано питання голові тендерного комітету Мусієнку А.В. Відповідно до резолюції Мусієнка А.В. на питанні, секретар тендерного комітету Половинник М.В. пояснила наступне: «Стосовно публікації договору та всіх додатків до нього, а саме договір № 255 від 17.12.2020о з ТОВ «Профімед-Сервіс» було опубліковано невчасно через неухважність уповноваженої особи Євчин Г.О.».

Відповідно до даних бухгалтерського обліку та первинних бухгалтерських документів, ТОВ «ПРОФІМЕД-СЕРВІС» виконано монтаж

трубопроводів лікувального газопостачання на об'єкті: «Капітальний ремонт рампи кисневої та системи лікувального газозабезпечення в хірургічному корпусі КНП «Клінічної лікарні №15 Подільського району міста Києва» по вул. Іллінська ,будинок 3/7» на загальну суму 3019613,00 грн, а КП «КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ №15 ПОДІЛЬСЬКОГО РАЙОНУ МІСТА КИЄВА» сплачено кошти за дані роботи у повному обсязі (платіжне доручення та виписка банку за 24.12.2020).

Звіт про виконання договору про закупівлю від 17.12.2020 № 255, укладеного без використання електронної системи закупівель (UA-2020-12-22-011567-с) опубліковано (сформовано) у інформаційно-телекомунікаційній системі публічних закупівель Prozorro 24 грудня 2020 року, порушень з відповідного питання не встановлено.

Висновок: порушень, що мають грошовий еквівалент по даному розділу програми не встановлено.

Вказане питання викладене в Довідці ревізії окремих питань фінансово-господарської діяльності головного державного фінансового інспектора Звонкова О.М., яка наведена в Додатку № 2 до акта ревізії.

1.13 Дотримання вимог законодавства щодо обмежень, введених в період воєнного стану, в тому числі застосування персональних спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій). Стан виконання заходів, спрямованих на подолання викликів і загроз національної та економічної безпеці, підвищення обороноздатності держави.

Ревізію вимог законодавства щодо обмежень, введених в період воєнного стану, в тому числі застосування персональних спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій). Стан виконання заходів, спрямованих на подолання викликів і загроз національної та економічної безпеці, підвищення обороноздатності держави проведено вибіркоким порядком за період з 24.02.2022 по 30.06.2022.

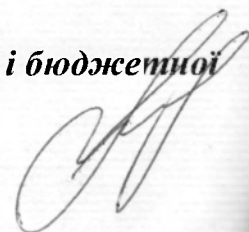
Лікарня є закладом охорони здоров'я і належить до об'єктів критичної інфраструктури. Одним з ключових завдань в діяльності органів державної та місцевої влади під час воєнного стану є забезпечення сталого функціонування системи охорони здоров'я та задоволення медичних потреб населення.

Будь яких обмежень та змін в роботі Лікарні та обслуговуванні населення у зв'язку із введенням на всій території України воєнного стану відповідно до Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24.02.2022 №64/2022, Лікарнею не застосовувалось.

Висновок: по даному розділу порушень не встановлено.

Вказане питання викладене в Довідці ревізії окремих питань фінансово-господарської діяльності головного державного фінансового інспектора Звонкова О.М., яка наведена в Додатку № 2 до акта ревізії.

2. Стан і достовірність бухгалтерського обліку фінансової і бюджетної



звітності.

Ревізію порядку ведення бухгалтерського обліку, складання фінансової звітності та її достовірності проведено за кожним питанням ревізії у спосіб, яким ревізувалося відповідне питання.

Об'єктом ревізії бухгалтерського обліку та фінансової звітності були первинні та зведені документи, облікові реєстри, меморіальні ордери, книги "Журнал-Головна", матеріали інвентаризацій, фінансова звітність, а також розпорядчі документи.

Порушення, виявлені в ході ревізії, які призвели до викривлення наявної в установі звітності, а також порушення щодо порядку ведення обліку окремих господарських операцій, відображені у відповідних розділах акта ревізії.

Акт складено на 159 (сто п'яттидесяти дев'яти) аркушах в трьох примірниках.

Перший та третій примірники акта ревізії з додатками до нього у одному примірнику вручено головному бухгалтеру Комунального некомерційного підприємства «Клінічна лікарня №15 Подільського району м. Києва» виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)

“___” жовтня 2022 року _____ М.В. Половинник

Заступник начальника відділу
Північного офісу Держаудитслужби

_____ Т.М. Голінська

Директор Комунального
некомерційного
підприємства «Клінічна лікарня №15
Подільського району м. Києва»
виконавчого органу Київської
міської ради (КМДА)

_____ А.В. Мусієнко

Головний бухгалтер Комунального
некомерційного підприємства
«Клінічна лікарня №15 Подільського
району м. Києва» виконавчого
органу Київської міської ради
(КМДА)

_____ М.В. Половинник

Другий примірник акта ревізії з додатками до нього у одному примірнику вручено директору Комунального некомерційного підприємства «Клінічна лікарня №15 Подільського району м. Києва» виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)

“___” жовтня 2022 року

_____ А.В. Мусієнко

Отримано г.н. розписку та надано
заперечення М.В. Половинник