

адміністрації) від 11.12.2018 № 075-4050 залишок планових призначень по договору 4342 станом на 11.12.2018 складає 8 790 480,00 грн.

Додатковою угодою від 14.12.2018 № 5 до договору 4342 строк надання послуг та дію договору продовжено до 30.06.2019 у зв'язку з затримкою фінансування витрат Замовника.

До ревізії надано лист КП ГІОЦ, направлений директору Департаменту інформаційно-комунікаційних технологій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) Ю.Назарову, від 25.06.2019 № 303-1588 щодо повідомлення наявності чи відсутності коштів місцевого бюджету для здійснення фінансування етапу 3 та 4 договору 4342 на суму 20 269 680,00 грн та 3 717 166,67 грн.

Згідно листа Департаменту інформаційно-комунікаційних технологій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 25.06.2019 № 075-2512 станом на 25.06.2019 планом використання бюджетних коштів по розпоряднику бюджетних коштів «Департамент інформаційно-комунікаційних технологій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)» по КЕКВ 3210 не передбачено фінансування витрат на оплату послуг щодо створення комплексу «Оперативно-диспетчерське обслуговування житлового фонду та систем керування, контролю і забезпечення безпеки ліфтового обладнання» у вказаному розмірі.

Додатковою угодою від 26.06.2019 № 6 до договору 4342 строк надання послуг та дію договору продовжено до 26.12.2019 у зв'язку з затримкою фінансування витрат Замовника.

Копії листів Департаменту інформаційно-комунікаційних технологій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 25.06.2019 № 075-2512 та від 11.12.2018 № 075-4050 та копії листів КП ГІОЦ від 25.06.2019 № 303-1588 та від 11.12.2018 № 303-4074 у додатку № 4 до довідки.

Щодо виконання умов договору:

Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати та наданих послуг за договором від 13.04.2018 № 4342 становить 29 530 520,00 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 30.09.2019 відсутня.

Переговорна процедура на закупівлю послуг з інформаційно-технологічного супроводження програмного забезпечення «АСОП» за кодом ДК 021:2015:

72250000-2 – Послуги, пов'язані із системами та підтримкою очікуваною вартістю 7 000 000,00 гривень

Відповідно до річного плану закупівель на 2019 рік, Замовником проведено переговорну процедуру у 2019 році на закупівлю послуг з інформаційно-технологічного супроводження програмного забезпечення «АСОП» за кодом ДК 021:2015: 72250000-2 – Послуги, пов'язані із системами



та підтримкою, очікуваною вартістю 7 000 000,00 грн.

Порушень порядку визначення предмета закупівлі ревізією не встановлено.

Ревізією встановлено, що інформація про проведення переговорної процедури опублікована в електронній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: **UA-2019-04-05-000328-b**.

Обґрунтування застосування переговорної процедури згідно публікації на веб-порталі Уповноваженого органу – п. 4 ст. 35 Закону № 922: *Якщо замовником було двічі відмінено тендер через відсутність достатньої кількості учасників, при цьому предмет закупівлі, його технічні та якісні характеристики, а також вимоги до учасника не повинні відрізнятися від вимог, що були визначені замовником у тендерній документації.*

Обґрунтування:

Відповідно до Закону України "Про публічні закупівлі", переговорна процедура закупівлі застосовується, якщо замовником було двічі відмінено тендер через відсутність достатньої кількості учасників, при цьому предмет закупівлі, його технічні та якісні характеристики, а також вимоги до учасника не повинні відрізнятися від вимог, що були визначені замовником у тендерній документації. Внаслідок чого договір про закупівлю може бути укладено лише з одним Учасником.

Перевіркою документів, розміщених в електронній системі закупівель, встановлено, що Замовником оголошено процедуру закупівлі відкриті торги з публікацією англійською мовою на закупівлю послуг з інформаційно-технологічного супроводження програмного забезпечення «АСОП» за кодом ДК 021:2015: 72250000-2 – Послуги, пов'язані із системами та підтримкою, очікуваною вартістю 7 000 000,00 грн за номером UA-2019-01-31-001786-b. Відповідно до реєстру отриманих тендерних пропозицій на участь у торгах подано пропозицію одного учасника ТОВ «ГЕРЦ». Інформація про відміну оприлюднена 02.03.2019 у зв'язку з поданням для участі в торгах менше двох тендерних пропозицій.

Також, встановлено, що Замовником оголошено другу процедуру закупівлі відкриті торги з публікацією англійською мовою на закупівлю послуг з інформаційно-технологічного супроводження програмного забезпечення «АСОП» за кодом ДК 021:2015: 72250000-2 – Послуги, пов'язані із системами та підтримкою, очікуваною вартістю 7 000 000,00 грн за номером UA-2019-03-04-001309-b. Відповідно до реєстру отриманих тендерних пропозицій на участь у торгах подано пропозицію одного учасника ТОВ «ГЕРЦ». Інформація про відміну оприлюднена 04.04.2019 у зв'язку з поданням для участі в торгах менше двох тендерних пропозицій.

Запрошення до участі в проведенні переговорів Замовником направлено листом від 04.04.2019 № 02-1156.

До ревізії надано документи на підтвердження відповідності учасника кваліфікаційним критеріям згідно ст. 16 Закону № 922 від 04.04.2019.

Протоколом переговорів між Замовником та ТОВ «ГЕРЦ» від 05.04.2019



№ 62 у зв'язку з тим, що дві попередні закупівлі *Інформаційно-технологічне супроводження програмного забезпечення «АСОП»* за кодом ДК 021:2015: 72250000-2 – Послуги, пов'язані із системами та підтримкою не відбулися, відповідно до п. 4 ч. 2 ст. 35 Закону № 922 узгоджено проведення переговорної процедури. Крім того, попередньо узгодили договір про надання послуг та прийняли рішення про намір укласти договір під час застосування переговорної процедури з учасником. Протокол підписано представником ТОВ «ГЕРЦ» Петколго А.М.

Порушень порядку обрання та обґрунтування переговорної процедури ревізією не встановлено. *OK*

Згідно звіту про результати проведення процедури закупівлі встановлено:

- Строк надання послуг – до 31.12.2019;
- Місце надання послуг: 02192, Україна, місто Київ, вул. Космічна, 12-А;
- Обсяг надання послуг – 1 послуга;
- Дата оприлюднення оголошення про проведення процедури закупівлі: 05.04.2019;
- Кількість учасників процедури – 1;
- Ціна пропозиції на переговорах у разі застосування переговорної процедури закупівлі – 7 000 000,00 грн з ПДВ.

Повідомлення про намір укласти договір з ТОВ «ГЕРЦ» Замовником оприлюднено 05.04.2019.

За результатами процедури закупівлі між Замовником, в особі заступника директора з розвитку, керування та обслуговування проектів та ІТ систем Перевозника О.П., та учасником переговорної процедури ТОВ «ГЕРЦ», в особі генерального директора Петколго А.М., укладено **договір про надання послуг від 22.04.2019 № 4631** (далі – договір 4631), предметом якого є послуги з інформаційно-технологічного супроводження програмного забезпечення «АСОП» за кодом ДК 021:2015: 72250000-2 – Послуги, пов'язані із системами та підтримкою.

Відповідно до п. 3.1 договору 4631 ціна договору становить 7 000 000,00 грн з ПДВ.

Згідно п. 4.1 договору 4631 місце надання послуг: 02192, місто Київ, вул. Космічна, 12-А

Згідно п. 4.2 договору 4631 строк надання послуг: з дати отримання письмової заявки від Замовника та до 31.12.2019.

Договір набуває юридичної сили з дати його підписання уповноваженими представниками сторін та діє до 31.12.2019.

Щодо виконання умов договору:

Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати 151 785,83 грн та сума наданих послуг за договором 4631 становить 257 073,90 грн. Кредиторська заборгованість станом на 30.09.2019 складає 105 288,07 грн.

Переговорна процедура на закупівлю послуг щодо видання ліцензії на право користування програмним забезпеченням «Автоматизована система прийому та обліку комунальних платежів» за кодом ДК 021:2015: 48210000-3 – Пакети мережевого програмного забезпечення очікуваною вартістю 10 000 000,00 гривень

Відповідно до річного плану закупівель на 2018 рік, Замовником проведено переговорну процедуру у 2017 році на закупівлю послуг щодо видання ліцензії на право користування програмним забезпеченням «Автоматизована система прийому та обліку комунальних платежів» за кодом ДК 021:2015: 48210000-3 – Пакети мережевого програмного забезпечення, очікуваною вартістю 10 000 000,00 грн.

Порушень порядку визначення предмета закупівлі ревізією не встановлено.

Ревізією встановлено, що інформація про проведення переговорної процедури опублікована в електронній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: UA-2017-12-20-000419-а.

Обґрунтування застосування переговорної процедури згідно публікації на веб-порталі Уповноваженого органу – п. 1 ст. 35 Закону № 922: *Закупівля творів мистецтва або закупівля, пов'язана із захистом прав інтелектуальної власності, або укладення договору про закупівлю з переможцем архітектурного чи мистецького конкурсу.*

Обґрунтування:

Відповідно до Закону України «Про публічні закупівлі», *переговорна процедура закупівлі застосовується, як виняток, у разі закупівлі, пов'язаної із захистом прав інтелектуальної власності, або потреби здійснити додаткову закупівлю в того самого постачальника з метою уніфікації, стандартизації або забезпечення сумісності з наявними товарами, технологіями, роботами чи послугами, якщо заміна попереднього постачальника (виконавця робіт, надавача послуг) може призвести до несумісності або виникнення проблем технічного характеру, пов'язаних з експлуатацією та обслуговуванням.*

До ревізії надано службову записку заступника директора Ракитнянської Н.О. з наступним обґрунтуванням вибору процедури закупівлі: *розпорядженнями Київської міської державної адміністрації «Про порядок розрахунків за житлово-комунальні послуги» від 27.01.1997 № 80 та від 15.04.1997 № 478, Розпорядженнями Київської міської державної адміністрації «Про удосконалення і впорядкування системи розрахунків за житлово-комунальні та інші послуги» від 25.07.2008 № 1029 та Статутом визначено, що КП ГІОЦ призначене для впровадження загальноміської системи нарахування і обліку сплати населенням за житлово-комунальні та інші послуги. Переговорна процедура відповідно до ч. 2 ст. 35 Закону України «Про публічні закупівлі», оскільки комп'ютерна програма «Автоматизована система прийому і обліку комунальних платежів» в 2018 році може бути надана тільки ліцензіаром ТОВ «ГЕРЦ», якому належать майнові права*

інтелектуальної власності – свідоцтво № 19169 від 10.01.2007.

Відповідно протоколу засідання тендерного комітету від 18.12.2017 № 286 визначено процедуру закупівлі, предмет закупівлі та затвердження річного плану закупівель на 2018 рік зі змінами.

До ревізії надано документи на підтвердження відповідності учасника ТОВ «ГЕРЦ» кваліфікаційним критеріям згідно ст. 16 Закону № 922 від 14.12.2017.

Запрошення на переговори Замовником направлено листом від 18.12.2018 № 303-02-5140.

Протоколом переговорів між Замовником та ТОВ «ГЕРЦ» від 19.12.2017 № 287, у зв'язку із відсутністю конкуренції з технічних причин, погоджено переговорну процедуру відповідно до ч. 2 ст. 35 Закону № 922, як виняток, у разі закупівлі, пов'язаної із захистом прав інтелектуальної власності. Крім того, протоколом попередньо узгодили договір про надання послуг зі строком дії з 01.01.2018 року по 31.12.2018 року включно (відповідно до ч. 3 ст. 631 Цивільного кодексу України). Протокол переговорів підписано генеральним директором ТОВ «ГЕРЦ» Петкогло А.М.

Відповідно до протоколу засідання тендерного комітету від 19.12.2017 № 287/1 прийнято рішення про намір укласти договір під час застосування переговорної процедури.

Порушень порядку обрання та обґрунтування переговорної процедури ревізією не встановлено.

Згідно звіту про результати проведення процедури закупівлі встановлено:

- Строк надання послуг: від 01.01.2018 до 31.12.2018;
- Місце надання послуг: 02192, Україна, місто Київ, вул. Космічна, 12а;
- Обсяг надання послуг: 1 послуга;
- Дата оприлюднення оголошення про проведення процедури закупівлі: 20.12.2017;
- Кількість учасників процедури: 1;
- Ціна пропозиції на переговорах у разі застосування переговорної процедури закупівлі – 10 000 000,00 грн з ПДВ.

Повідомлення про намір укласти договір з ТОВ «ГЕРЦ» Замовником оприлюднено 20.12.2017.

За результатами процедури закупівлі між Замовником, в особі директора Козубського В.М., та учасником переговорної процедури ТОВ «ГЕРЦ», в особі генерального директора Петкогло А.М., укладено **ліцензійний договір від 02.01.2018 № 4237** (далі – договір 4237), предметом якого є послуги щодо видання ліцензії на право користування програмним забезпеченням «Автоматизована система прийому та обліку комунальних платежів» за кодом ДК 021:2015: 48210000-3 – Пакети мережевого програмного забезпечення, як об'єктом права інтелектуальної власності, а саме: *в порядку та на умовах, передбачених цим договором, ліцензіар надає ліцензіату невиключну ліцензію (дозвіл) на комерційне використання твору (ліцензію), в обумовлених*

договором межах і способ та на визначений договором строк, а ліцензіат зобов'язується прийняти ліцензію та здійснювати сплату ліцензійних платежів відповідно до умов цього договору.

Відповідно до п. 1.1 Договору 4237 твір – комп'ютерна програма «Автоматизована система прийому та обліку комунальних платежів», являє собою сучасну модульну електронну систему формування рахунків за житлово-комунальні послуги та обміну інформацією з банківськими і фінансовими установами про здійснені платежі, забезпечуючи захист споживачів від випадків внесення завідомо неправдивих даних до документів на оплату та особових рахунків споживачів.

Відповідно до п. 5.1 договору 4237 Замовник виплачує плату у формі роялті в розмірі 0,25% від суми кожного платежу, здійсненого з використанням твору, але не більше ніж 10 000 000,00 грн.

Згідно п. 9.1 договору 4237 умови договору застосовуються до відносин, які виникли з 01.01.2018. Строк дії договору встановлюється з 01.01.2018 та діє до 31.12.2018 включно.

Щодо виконання умов договору:

Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати та наданих послуг за договором 4237 становить 10 217 705,18 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 30.09.2019 відсутня.

Переговорна процедура на закупівлю послуг з інформаційно-технологічного супроводження програмно-апаратного комплексу (комп'ютерної програми

«Єдина система автоматизованих нарахувань з додатковими модулями») за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 Послуги, пов'язані з програмним забезпеченням

очікуваною вартістю 35 500 000,00 гривень

Відповідно до річного плану закупівель на 2019 рік, Замовником проведено переговорну процедуру у 2019 році на закупівлю послуг з інформаційно-технологічного супроводження програмно-апаратного комплексу (комп'ютерної програми «Єдина система автоматизованих нарахувань з додатковими модулями») за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 Послуги, пов'язані з програмним забезпеченням, очікуваною вартістю 35 500 000,00 грн.

Порушень порядку визначення предмета закупівлі ревізією не встановлено. 

Ревізією встановлено, що інформація про проведення переговорної процедури опублікована в електронній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: UA-2019-02-13-000346-a.

Обґрунтування застосування переговорної процедури згідно публікації на веб-порталі Уповноваженого органу – п. 2 ст. 35 Закону № 922: Відсутність конкуренції (у тому числі з технічних причин) на відповідному



ринку, внаслідок чого договір про закупівлю може бути укладено лише з одним постачальником, за відсутності при цьому альтернативи.

Обґрунтування:

Відповідно до Закону України «Про публічні закупівлі», переговорна процедура закупівлі застосовується, як виняток, у разі відсутності конкуренції (у тому числі з технічних причин) на відповідному ринку, внаслідок чого договір про закупівлю може бути укладено лише з одним постачальником, за відсутності при цьому альтернативи.

До ревізії надано службову записку заступника директора з питань експлуатації розрахункових систем Ракитнянської Н.О. з наступним обґрунтуванням вибору процедури закупівлі: з метою забезпечення договірних зобов'язань КП ГРОЦ перед комунальним концерном «Центр комунального сервісу» в рамках договорів про надання послуг № 4573 від 29.01.2019 та № 4574 від 29.01.2019 необхідно здійснити закупівлю за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 Послуги, пов'язані з програмним забезпеченням (інформаційно-технологічне супроводження програмно-апаратного комплексу (комп'ютерної програми «Єдина система автоматизованих нарахувань з додатковими модулями»)). Відповідно до п. 2 ч. 2 ст. 35 Закону України «Про публічні закупівлі», переговорна процедура закупівлі застосовується, як виняток, у разі відсутності конкуренції (у тому числі з технічних причин) на відповідному ринку, внаслідок чого договір про закупівлю може бути укладено лише з одним постачальником, за відсутності при цьому альтернативи. Оскільки, у випадку проведення даної закупівлі існує вищевказана підстава (право на обслуговування комп'ютерної програми «Єдина система автоматизованих нарахувань з додатковими модулями» ТОВ «ГЕРЦ» даним товариством нікому не делегувалось, така можливість в інших організацій відсутня) повинна застосовуватись переговорна процедура закупівлі з ТОВ «ГЕРЦ».

Відповідно протоколу засідання тендерного комітету від 11.02.2019 № 32 визначено процедуру закупівлі, предмет закупівлі та затверджено річний план закупівель на 2019 рік зі змінами.

До ревізії надано документи на підтвердження відповідності учасника ТОВ «ГЕРЦ» кваліфікаційним критеріям згідно ст. 16 Закону № 922 від 11.02.2019.

Запрошення на переговори Замовником направлено листом від 11.02.2019 № 303-02-495.

Протоколом переговорів між Замовником та ТОВ «ГЕРЦ» від 13.02.2019 № 33, у зв'язку із відсутністю конкуренції з технічних причин, інформаційно-технологічного супроводження програмно-апаратного комплексу (комп'ютерної програми «Єдина система автоматизованих нарахувань з додатковими модулями») може бути надано тільки одним учасником – ТОВ «ГЕРЦ» (даному товариству належать авторські права на комп'ютерну програму згідно свідоцтва про реєстрацію авторського права на твір № 24852 від 02.07.2008), погоджено переговорну процедуру відповідно до п. 2 ч. 2 ст. 35 Закону № 922, як виняток, у разі закупівлі, пов'язаної із захистом прав



інтелектуальної власності. Ціна пропозиції склала 35 424 000,00 грн. Крім того, протоколом попередньо узгодили договір про надання послуг зі строком дії до 31.12.2019 року та, що умови договору застосовуються до відносин, які виникли до моменту його укладення з 01.01.2019 (ч. 3 ст. 631 Цивільного кодексу України). Протокол переговорів підписано генеральним директором ТОВ «ГЕРЦ» Петкогло А.М.

Відповідно до протоколу засідання тендерного комітету від 13.02.2019 № 33 прийнято рішення про намір укласти договір під час застосування переговорної процедури.

Порушень порядку обрання та обґрунтування переговорної процедури ревізією не встановлено. *oe*

Згідно звіту про результати проведення процедури закупівлі встановлено:

- Строк надання послуг: до 31.12.2019;
- Місце надання послуг: 02192, Україна, місто Київ, вул. Космічна, 12-А;
- Обсяг надання послуг – 1 послуга;
- Дата оприлюднення оголошення про проведення процедури закупівлі: 13.02.2019;
- Кількість учасників процедури – 1;
- Ціна пропозиції на переговорах у разі застосування переговорної процедури закупівлі – 35 500 000,00 грн з ПДВ.

Повідомлення про намір укласти договір з ТОВ «ГЕРЦ» Замовником оприлюднено 13.02.2019.

За результатами процедури закупівлі між Замовником, в особі директора Козубського В.М., та учасником переговорної процедури ТОВ «ГЕРЦ», в особі генерального директора Петкогло А.М., укладено **договір про надання послуг від 26.02.2019 № 4595** (далі – договір 4595), предметом якого є послуги за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 Послуги, пов'язані з програмним забезпеченням (інформаційно-технологічного супроводження програмно-апаратного комплексу (комп'ютерної програми «Єдина система автоматизованих нарахувань з додатковими модулями»)).

Відповідно до п. 3.1 договору 4595 ціна договору становить 35 424 000,00 грн з ПДВ.

Згідно п. 4.1 договору 4595 місце надання послуг: 02192, місто Київ, вул. Космічна, 12-А та дистанційно – з використанням мережі Інтернет та інших каналів передачі даних.

Згідно п. 4.2 договору 4595 строк надання послуг: з 01.01.2019 до 31.12.2019.

Договір набуває юридичної сили з дати його підписання уповноваженими представниками сторін та скріплення його печатками сторін та діє до 31.12.2019. Сторони погодили, що умови договору застосовуються до відносин, які виникли до моменту його укладення з 01.01.2019.

Щодо виконання умов договору:



Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати становить 16 275 031,95 грн та сума наданих послуг за договором 4595 становить 20 625 395,12 грн. Кредиторська заборгованість станом на 30.09.2019 складає 4 350 363,17 грн.

Переговорна процедура на закупівлю послуг з інформаційно-технологічного супроводження програмного забезпечення (комп'ютерна програма «Єдина система автоматизованих нарахувань з додатковими модулями») за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 Послуги, пов'язані з програмним забезпеченням очікуваною вартістю 6 008 338,08 гривень

Відповідно до річного плану закупівель на 2018 рік, Замовником проведено переговорну процедуру у 2018 році на закупівлю послуг з інформаційно-технологічного супроводження програмного забезпечення (комп'ютерна програма «Єдина система автоматизованих нарахувань з додатковими модулями») за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 Послуги, пов'язані з програмним забезпеченням, очікуваною вартістю 6 008 338,08 грн.

Порушень порядку визначення предмета закупівлі ревізією не встановлено. 

Ревізією встановлено, що інформація про проведення переговорної процедури опублікована в електронній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: UA-2018-06-07-002524-a.

Обґрунтування застосування переговорної процедури згідно публікації на веб-порталі Уповноваженого органу – п. 2 ст. 35 Закону № 922: Відсутність конкуренції (у тому числі з технічних причин) на відповідному ринку, внаслідок чого договір про закупівлю може бути укладено лише з одним постачальником, за відсутності при цьому альтернативи.

Обґрунтування:

Відповідно до Закону України «Про публічні закупівлі», переговорна процедура закупівлі застосовується, як виняток, у разі відсутності конкуренції (у тому числі з технічних причин) на відповідному ринку, внаслідок чого договір про закупівлю може бути укладено лише з одним постачальником, за відсутності при цьому альтернативи. Оскільки, у випадку проведення даної закупівлі існує вищевказана підстава (право на обслуговування ПАК ТОВ «ГЕРЦ» даним товариством нікому не делегувалось, така можливість в інших організацій відсутня) повинна застосовуватись переговорна процедура закупівлі з ТОВ «ГЕРЦ» (код ЄДРПОУ 30587514).

До ревізії надано службову записку заступника директора з питань експлуатації розрахункових систем Ракитнянської Н.О. з наступним обґрунтуванням вибору процедури закупівлі: з метою забезпечення договірних зобов'язань КП ГІОЦ перед комунальним концерном «Центр комунального сервісу» в рамках договорів про надання послуг № 4287 від 10.01.2018 та № 1241 від 01.06.2018 необхідно здійснити закупівлю за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 Послуги, пов'язані з програмним забезпеченням (інформаційно-



технологічне супроводження програмного забезпечення (комп'ютерна програма «Єдина система автоматизованих нарахувань з додатковими модулями»). Відповідно до п. 2 ч. 2 ст. 35 Закону України «Про публічні закупівлі», переговорна процедура закупівлі застосовується, як виняток, у разі відсутності конкуренції (у тому числі з технічних причин) на відповідному ринку, внаслідок чого договір про закупівлю може бути укладено лише з одним постачальником, за відсутності при цьому альтернативи. Оскільки, у випадку проведення даної закупівлі існує вищевказана підстава (право на обслуговування ПАК ТОВ «ГЕРЦ» даним товариством нікому не делегувалось, така можливість в інших організацій відсутня) повинна застосовуватись переговорна процедура закупівлі з ТОВ «ГЕРЦ».

Відповідно протоколу засідання тендерного комітету від 04.06.2018 № 66 визначено процедуру закупівлі, предмет закупівлі та затверджено річний план закупівель на 2018 рік зі змінами.

До ревізії надано документи на підтвердження відповідності учасника ТОВ «ГЕРЦ» кваліфікаційним критеріям згідно ст. 16 Закону № 922 від 05.06.2018.

Запрошення на переговори Замовником направлено листом від 04.06.2018 № 02-1993.

Протоколом переговорів між Замовником та ТОВ «ГЕРЦ» від 06.06.2018 № 68, з метою забезпечення договірних зобов'язань КП ГІОЦ перед комунальним концерном «Центр комунального сервісу» в рамках договорів про надання послуг № 4287 від 10.01.2018 та № 1241 від 01.06.2018, у зв'язку із відсутністю конкуренції з технічних причин, погоджено переговорну процедуру відповідно до п. 2 ч. 2 ст. 35 Закону № 922, як виняток, у разі відсутності конкуренції (у тому числі з технічних причин) на відповідному ринку, внаслідок чого договір про закупівлю може бути укладено лише з одним постачальником, за відсутності при цьому альтернативи. Крім того, протоколом попередньо узгодили договір про надання послуг зі строком дії з 02.05.2018 року до 31.12.2018 року включно (ст. 631 Цивільного кодексу України, фактичне виникнення правовідносин між сторонами, що є предметом закупівлі). Протокол переговорів підписано генеральним директором ТОВ «ГЕРЦ» Петкогло А.М.

Відповідно до протоколу засідання тендерного комітету від 06.06.2018 № 68/1 прийнято рішення про намір укласти договір під час застосування переговорної процедури.

Порушень порядку обрання та обґрунтування переговорної процедури ревізією не встановлено.

Згідно звіту про результати проведення процедури закупівлі встановлено:

- Строк надання послуг: до 31.12.2018;
- Місце надання послуг: 02192, Україна, місто Київ, вул. Космічна, 12-А;
- Обсяг надання послуг – 1 послуга;
- Дата оприлюднення оголошення про проведення процедури закупівлі:

07.06.2018;

- Кількість учасників процедури – 1;
- Ціна пропозиції на переговорах у разі застосування переговорної процедури закупівлі – 6 008 338,08 грн з ПДВ.

Повідомлення про намір укласти договір з ТОВ «ГЕРЦ» Замовником оприлюднено 07.06.2018.

За результатами процедури закупівлі між Замовником, в особі директора Козубського В.М., та учасником переговорної процедури ТОВ «ГЕРЦ», в особі генерального директора Петкогло А.М., укладено **договір про надання послуг від 21.06.2018 № 4394** (далі – договір 4394), предметом якого є послуги за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 Послуги, пов'язані з програмним забезпеченням (інформаційно-технологічного супроводження програмного забезпечення (комп'ютерна програма «Єдина система автоматизованих нарахунків з додатковими модулями»)).

Відповідно до п. 3.1 договору 4394 ціна договору становить 6 008 338,08 грн з ПДВ.

Згідно п. 4.1 договору 4394 місце надання послуг: 02192, місто Київ, вул. Космічна, 12-А та дистанційно – з використанням мережі Інтернет та інших каналів передачі даних.

Згідно п. 4.2 договору 4394 строк надання послуг: з 02.05.2018 до 31.12.2018.

Договір набуває юридичної сили з дати його підписання уповноваженими представниками сторін та скріплення його печатками сторін та діє до 31.12.2018. Сторони погодили, що умови договору застосовуються до відносин, які виникли до моменту його укладення з 02.05.2018.

Щодо виконання умов договору:

Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати та наданих послуг за договором 4394 становить 5 495 758,85 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 30.09.2019 відсутня.

Процедура відкритих торгів на закупівлю пакетів програмного забезпечення системи управління безпечним мережевим доступом та системи управління мережевими ресурсами і сервісами у 2017 році за кодом ДК 021:2015: 48210000-3 — Пакети мережевого програмного забезпечення очікуваною вартістю 2 000 000,00 гривень

Відповідно до річного плану закупівель на 2017 рік, Замовником проведено процедуру відкритих торгів на закупівлю пакетів програмного забезпечення системи управління безпечним мережевим доступом та системи управління мережевими ресурсами і сервісами за кодом ДК 021:2015: 48210000-3 — Пакети мережевого програмного забезпечення, очікуваною вартістю 2 000 000,00 грн.

Порушень порядку визначення предмета закупівлі ревізією не встановлено.

Ревізією встановлено, що інформація про проведення відкритих торгів опублікована в електронній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: **UA-2017-11-10-002710-b**. Тендерна документація затверджена протоколом тендерного комітету від 10.11.2017 № 258 (далі –ТД).

Відповідно до умов ТД:

- строк поставки: до 25.12 2017;
- кількість, обсяг поставки товарів – 2 шт.;
- місце поставки товарів: 02192, м. Київ, вул. Космічна, 12а, м. Київ;
- забезпечення тендерної пропозиції: гарантія в розмірі 20 000,00 грн;
- критерії оцінки пропозицій: ціна (100 балів);
- кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 27.11.2017.

Ревізією повноти та правильності відображення інформації у ТД порушень не встановлено.

Відповідно до реєстру отриманих пропозицій від 28.11.2017, на участь у тендері надано пропозиції вказаних учасників з наступними цінами:

№1 – ТОВ «Лан Системс» з остаточною ціною пропозиції 1 866 668,00 грн;

№2 –ТОВ Виробнича фірма «Сервіс» з остаточною ціною пропозиції 1 899 999,00 грн з ПДВ.

Протоколом засідання тендерного комітету від 29.11.2017 № 277 переможцем торгів визнано ТОВ «Лан Системс».

Ревізією встановлено, що протокол засідання тендерного комітету від 29.11.2017 № 277 щодо визначення переможця процедури закупівлі не оприлюднено протягом одного дня з дня його затвердження на сайті Уповноваженого органу, чим **порушено вимоги п. 1 ст. 10 Закону № 922**.

Відповідно до п. 1 ст. 10 Закону № 922 відповідальність за повноту та достовірність інформації, що оприлюднюється на веб-порталі Уповноваженого органу, несуть голова та секретар тендерного комітету замовника.

Відповідальними за вказане порушення є голова тендерного комітету – заступник директора з економіки та фінансів Попов В.С. та секретар тендерного комітету – провідний юрисконсульт договірного відділу Руденко І.В.

Пояснення секретаря тендерного комітету Руденко І.В.: *«Відповідно до ч.1 ст. 32 Закону України «Про публічні закупівлі» (далі – Закон) протягом одного дня після прийняття рішення про намір укласти договір про закупівлю замовник оприлюднює на веб-порталі Уповноваженого органу повідомлення про намір укласти договір та надсилає його переможцю.*

Частиною 1 ст. 10 Закону встановлено, що Замовник протягом одного дня з дня оприлюднює на веб-порталі Уповноваженого органу протокол розгляду тендерних пропозицій.

Відповідно до ч.5 ст.28 Закону, протокол розгляду тендерних пропозицій складається у разі, якщо має місце «міжнародна закупівля», замовник розглядає тендерні пропозиції на відповідність технічним вимогам,



визначеним у тендерній документації, та визначає відповідність учасників кваліфікаційним критеріям. Саме за результатами такого розгляду і складається протокол розгляду тендерних пропозицій за формою, встановленою Уповноваженим органом, та оприлюднюється замовником на веб-порталі Уповноваженого органу відповідно до статті 10 цього Закону.

В інших випадках, як протокол розкриття тендерних пропозицій, так і оцінка тендерних пропозицій проводяться та формуються електронною системою закупівель автоматично.

І, за результатами роботи системи закупівель, Тендерний комітет перевіряє пропозицію переможця на її відповідність тендерній документації Замовника, та, за позитивного результату – приймає рішення про намір укласти договір про закупівлю.

Тому, оскільки поняття «протокол розгляду тендерних пропозицій» не є тотожним поняттю «протокол засідання тендерного комітету щодо визначення переможця процедури закупівлі», обов'язку публікувати окремо протокол засідання тендерного комітету щодо визначення переможця закупівлі, зазначена норма Закону не містить.

Керуючись вище викладеним, тендерним комітетом не оприлюднювались протоколи розгляду тендерних пропозицій у перелічених Вами випадках.»

Питання від 15.11.2019 б/н та пояснення від 20.11.2019 б/н у додатках № 5,6 до довідки.

Перевіркою пропозиції переможця ТОВ «Лан Системс» умовам ТД та вимогам законодавства порушень не встановлено.

Повідомлення про намір укласти договір з ТОВ «Лан Системс» Замовником оприлюднено 29.11.2017.

За результатами процедури закупівлі між Замовником, в особі директора Козубського В.М., та переможцем ТОВ «Лан Системс», в особі генерального директора Лозінського Д.В., укладено **договір від 12.12.2017 № 4184** (далі – договір 4184), предметом якого є примірники програмного забезпечення за кодом ДК 021:2015: 48210000-3 — Пакети мережевого програмного забезпечення (постачання пакетів програмного забезпечення системи управління безпечним мережевим доступом та системи управління мережевими ресурсами і сервісами).

Ціна договору, відповідно до п. 3.1 зазначеного договору, складає 1 866 668,00 грн без ПДВ.

Відповідно до п. 5.2 договору 4184 строк поставки товару впродовж 5 робочих днів після подання письмової заявки від Замовника, але не пізніше 25.12.2017.

Договір набирає чинності з моменту його підписання належним чином уповноваженими представниками сторін та діє до 25.12.2017, а в частині виконання сторонами встановлених договором зобов'язань, в т.ч. гарантійних – до повного їхнього виконання.



Договір укладено відповідно до умов ТД та змісту пропозиції учасника-переможця, з дотриманням строків та наявністю істотних умов.

Щодо виконання умов договору:

Відповідно до оприлюдненого звіту про виконання договору про закупівлю від 28.12.2017 на веб-порталі Уповноваженого органу сума оплати за договором становить 1 866 668,00 грн.

Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати та наданих послуг за договором 4261 становить 1 866 668,00 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 30.09.2019 відсутня.

Процедура відкритих торгів з публікацією англійською мовою на закупівлю послуг з виготовлення документів, їх послідууючої обробки та відвантаження у 2017 році за кодом ДК 021:2015: 79810000-5 — Друкарські послуги очікуваною вартістю 13 000 000,00 гривень

Відповідно до річного плану закупівель на 2018 рік, Замовником проведено процедуру відкритих торгів з публікацією англійською мовою на закупівлю послуг з виготовлення документів, їх послідууючої обробки та відвантаження за кодом ДК 021:2015: 79810000-5 — Друкарські послуги, очікуваною вартістю 13 000 000,00 грн.

Порушень порядку визначення предмета закупівлі ревізією не встановлено.

Ревізією встановлено, що інформація про проведення відкритих торгів опублікована в електронній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: UA-2017-11-28-003739-с. Тендерна документація затверджена протоколом тендерного комітету від 27.11.2017 № 274 (далі –ТД).

Відповідно до умов ТД:

- строк надання послуг: січень-грудень 2018;
- місце надання послуг: 02192, м. Київ, вул. Космічна, 12а, або інша адреса, яку зазначить Замовник в межах м. Києва;
- забезпечення тендерної пропозиції: гарантія в розмірі 250 000,00 грн;
- критерії оцінки пропозицій: ціна (100 балів);
- кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 29.12.2017.

Ревізією повноти та правильності відображення інформації у ТД порушень не встановлено.

Відповідно до протоколу розгляду тендерних пропозицій (предкваліфікація) від 02.01.2018 до аукціону допущено ТОВ «ДП МОНОЛІТ» та ТОВ «Видавничий дім «САМ».

Ревізією пропозиції ТОВ «ДП МОНОЛІТ» та ТОВ «Видавничий дім «САМ» умовам ТД та вимогам законодавства порушень не встановлено.

Дата розкриття тендерних пропозицій 09.01.2018.

Відповідно до реєстру отриманих пропозицій на участь у тендері надано пропозиції вказаних учасників з наступними цінами:

№ 1 – ТОВ «ДП МОНОЛІТ» з остаточною ціною пропозиції 12 106 290,00 грн з ПДВ;

№ 2 – ТОВ «Видавничий дім «САМ» з остаточною ціною пропозиції 12 143 541,60 грн з ПДВ.

Протоколом засідання тендерного комітету від 09.01.2018 № 3 переможцем торгів визнано ТОВ «ДП МОНОЛІТ».

Повідомлення про намір укласти договір з ТОВ «ДП МОНОЛІТ» Замовником оприлюднено 09.01.2018.

За результатами процедури закупівлі між Замовником, в особі т.в.о. директора Попова В.С., та переможцем ТОВ «ДП МОНОЛІТ», в особі директора Лобанової І.Ю., укладено **договір про надання послуг від 22.01.2018 № 4261** (далі – договір 4261), предметом якого є послуги за кодом ДК 021:2015: 79810000-5 — Друкарські послуги (послуги з виготовлення документів, їх послідууючої обробки та відвантаження).

Ціна договору, відповідно до п. 3.1 зазначеного договору, складає 12 106 290,00 грн з ПДВ.

Відповідно до п. 5.1 договору 4261 період надання послуг: січень-грудень 2018, щомісячно.

Договір набирає чинності з дати моменту його підписання і діє до 31.12.2018, а в частині надання послуг та розрахунків – до повного виконання.

Договір укладено відповідно до умов ТД та змісту пропозиції учасника-переможця, з дотриманням строків та наявністю істотних умов.

Додатковою угодою від 29.01.2018 № 1 до договору 4261 зменшено загальну ціну договору до 12 091 140,00 грн з ПДВ.

Щодо виконання умов договору:

Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати та наданих послуг за договором 4261 становить 4 161 689,08 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 30.09.2019 відсутня.

Процедура відкритих торгів на закупівлю послуг щодо перевезення вантажів дорожніми транспортними засобами у 2017 році за кодом ДК 021:2015: 60180000-3 — Прокат вантажних транспортних засобів із водієм для перевезення товарів очікуваною вартістю 2 195 000,00 гривень

Відповідно до річного плану закупівель на 2018 рік, Замовником проведено процедуру відкритих торгів на закупівлю послуг щодо перевезення вантажів дорожніми транспортними засобами за кодом ДК 021:2015: 60180000-3 — Прокат вантажних транспортних засобів із водієм для перевезення товарів, очікуваною вартістю 2 195 000,00 грн.

Порушень порядку визначення предмета закупівлі ревізією не встановлено.

Ревізією встановлено, що інформація про проведення відкритих торгів опублікована в електронній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: UA-2017-11-16-002925-a. Тендерна документація затверджена протоколом

тендерного комітету від 15.11.2017 № 263 (далі –ТД).

Відповідно до умов ТД:

- строк надання послуг: січень-грудень 2018;
- місце надання послуг: м. Київ та Київська обл.;
- обсяг надання послуг: не більше 5481 годин;
- забезпечення тендерної пропозиції: гарантія в розмірі 25 000,00 грн;
- критерії оцінки пропозицій: ціна (100 балів);
- кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 04.12.2017.

Ревізією повноти та правильності відображення інформації у ТД порушень не встановлено.

Відповідно до реєстру отриманих пропозицій від 05.12.2017, на участь у тендері надано пропозиції вказаних учасників з наступними цінами:

№1 – ТОВ «Станат» з остаточною ціною пропозиції 2 137 590,00 грн;

№2 – ФОП Духненко В.М. з остаточною ціною пропозиції 2 192 400,00 грн з ПДВ.

Протоколом засідання тендерного комітету від 06.12.2017 № 280 переможцем торгів визнано ТОВ «Станат».

Ревізією встановлено, що протокол засідання тендерного комітету від 06.12.2017 № 280 щодо визначення переможця процедури закупівлі не оприлюднено протягом одного дня з дня його затвердження на сайті Уповноваженого органу, чим **порушено вимоги п. 1 ст. 10 Закону № 922**.

Відповідно до п. 1 ст. 10 Закону № 922 відповідальність за повноту та достовірність інформації, що оприлюднюється на веб-порталі Уповноваженого органу, несуть голова та секретар тендерного комітету замовника.

Відповідальними за вказане порушення є голова тендерного комітету – заступник директора з економіки та фінансів Попов В.С. та секретар тендерного комітету – провідний юрисконсульт договірного відділу Руденко І.В.

Пояснення секретаря тендерного комітету Руденко І.В.: *«Відповідно до ч.1 ст. 32 Закону України «Про публічні закупівлі» (далі – Закон) протягом одного дня після прийняття рішення про намір укласти договір про закупівлю замовник оприлюднює на веб-порталі Уповноваженого органу повідомлення про намір укласти договір та надсилає його переможцю.*

Частиною 1 ст. 10 Закону встановлено, що Замовник протягом одного дня з дня оприлюднює на веб-порталі Уповноваженого органу протокол розгляду тендерних пропозицій.

Відповідно до ч.5 ст.28 Закону, протокол розгляду тендерних пропозицій складається у разі, якщо має місце «міжнародна закупівля», замовник розглядає тендерні пропозиції на відповідність технічним вимогам, визначеним у тендерній документації, та визначає відповідність учасників кваліфікаційним критеріям. Саме за результатами такого розгляду і складається протокол розгляду тендерних пропозицій за формою,



встановленою Уповноваженим органом, та оприлюднюється замовником на веб-порталі Уповноваженого органу відповідно до статті 10 цього Закону.

В інших випадках, як протокол розкриття тендерних пропозицій, так і оцінка тендерних пропозицій проводяться та формуються електронною системою закупівель автоматично.

І, за результатами роботи системи закупівель, Тендерний комітет перевіряє пропозицію переможця на її відповідність тендерній документації Замовника, та, за позитивного результату – приймає рішення про намір укласти договір про закупівлю.

Тому, оскільки поняття «протокол розгляду тендерних пропозицій» не є тотожним поняттю «протокол засідання тендерного комітету щодо визначення переможця процедури закупівлі», обов'язку публікувати окремо протокол засідання тендерного комітету щодо визначення переможця закупівлі, зазначена норма Закону не містить.

Керуючись вище викладеним, тендерним комітетом не оприлюднювались протоколи розгляду тендерних пропозицій у перелічених Вами випадках.»

Питання від 15.11.2019 б/н та пояснення від 20.11.2019 б/н у додатках № 5,6 до довідки.

Перевіркою пропозиції переможця ТОВ «Станат» умовам ТД та вимогам законодавства порушень не встановлено.

Повідомлення про намір укласти договір з ТОВ «Станат» Замовником оприлюднено 06.12.2017.

За результатами процедури закупівлі між Замовником, в особі директора Козубського В.М., та переможцем ТОВ «Станат», в особі директора Сировець В.П., укладено **договір від 18.12.2017 № 4182** (далі – договір 4182), предметом якого є послуги за кодом ДК 021:2015: 60180000-3 — Прокат вантажних транспортних засобів із водієм для перевезення товарів (послуги щодо перевезення вантажів дорожніми транспортними засобами).

Ціна договору, відповідно до п. 3.1 зазначеного договору, складає 2 137 590,00 грн з ПДВ.

Відповідно до п. 4.1 договору 4182 строк надання послуг: січень-грудень 2018. Місце надання послуг: м. Київ та Київська обл.

Договір набирає чинності з дня його підписання та скріплення печатками сторін і діє до 31.12.2018.

Договір укладено відповідно до умов ТД та змісту пропозиції учасника-переможця, з дотриманням строків та наявністю істотних умов.

Щодо виконання умов договору:

Відповідно до оприлюдненого звіту про виконання договору про закупівлю від 03.01.2019 на веб-порталі Уповноваженого органу сума оплати за договором становить 2 137 590,00 грн.

Слід зазначити, що відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати та наданих послуг за договором 4182 становить

2 056 957,50 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 30.09.2019 відсутня.

Відповідно до пояснень т.в.о. директора Ракитянської Н. від 21.11.2019 № 02-2330: «Інформація до звіту формується електронною системою закупівель автоматично. У разі якщо не підвантажуються зміни до договору стосовно зміни ціни договору сума оплати за договором (п.16) дорівнює ціні договору (п.4). В зазначеному договорі ціна є очікуваною, за фактом надання послуг згідно заявок сформувалася фактична сума по договору, яка є меншою за передбачену.»

Питання від 15.11.2019 б/н та пояснення від 21.11.2019 № 02-2330 у додатку № 5,7 до довідки.

Процедура відкритих торгів з публікацією англійською мовою на закупівлю послуг з модернізації інформаційно-телекомунікаційної системи «Реєстр утримувачів багатофункціональної електронної картки «Муніципальна картка «Картка киянина» у 2019 році за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 Послуги, пов'язані з програмним забезпеченням очікуваною вартістю 9 000 000,00 гривень

Відповідно до річного плану закупівель на 2019 рік, Замовником проведено процедуру відкритих торгів з публікацією англійською мовою на закупівлю послуг з модернізації інформаційно-телекомунікаційної системи «Реєстр утримувачів багатофункціональної електронної картки «Муніципальна картка «Картка киянина» за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 Послуги, пов'язані з програмним забезпеченням, очікуваною вартістю 9 000 000,00 грн.

Порушень порядку визначення предмета закупівлі ревізією не встановлено.

Ревізією встановлено, що інформація про проведення відкритих торгів опублікована в електронній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: UA-2019-04-26-001312-b. Тендерна документація затверджена протоколом тендерного комітету від 26.04.2019 № 84 (далі –ТД).

Відповідно до умов ТД:

- строк надання послуг: до 26.12.2019;
- місце надання послуг: 02192, м. Київ, вул. Космічна, 12а;
- забезпечення тендерної пропозиції: гарантія в розмірі 90 000,00 грн;
- критерії оцінки пропозицій: ціна (100 балів);
- кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 03.06.2019.

Ревізією повноти та правильності відображення інформації у ТД порушень не встановлено.

Відповідно до протоколу розгляду тендерних пропозицій від 04.06.2019 № 118 до аукціону допущено ТОВ «ЕФ ДІ АЙ КАМΠΑНИ» та Приватне акціонерне товариство «Науково-дослідний інститут прикладних інформаційних технологій».

Ревізією пропозицій ТОВ «ЕФ ДІ АЙ КАМΠΑНИ» та Приватного акціонерного товариства «Науково-дослідний інститут прикладних інформаційних технологій» умовам ТД та вимогам законодавства порушень не встановлено.

Дата розкриття тендерних пропозицій 10.06.2019.

Відповідно до реєстру отриманих пропозицій на участь у тендері надано пропозиції вказаних учасників з наступними цінами:

№ 1 – ТОВ «ЕФ ДІ АЙ КАМПАНИ» з остаточною ціною пропозиції 8 920 000,00 грн з ПДВ;

№ 2 – Приватне акціонерне товариство «Науково-дослідний інститут прикладних інформаційних технологій» з остаточною ціною пропозиції 8 940 000,00 грн з ПДВ.

Протоколом засідання тендерного комітету від 11.06.2019 № 130 переможцем торгів визнано ТОВ «ЕФ ДІ АЙ КАМПАНИ».

Повідомлення про намір укласти договір з ТОВ «ЕФ ДІ АЙ КАМПАНИ» Замовником оприлюднено 11.06.2019.

За результатами процедури закупівлі між Замовником, в особі директора Козубського В.М., та переможцем ТОВ «ЕФ ДІ АЙ КАМПАНИ», в особі директора Козлова М.В., укладено **договір про надання послуг від 24.06.2019 № 4660** (далі – договір 4660), предметом якого є послуги: модернізація інформаційно-телекомунікаційної системи «Реєстр утримувачів багатофункціональної електронної картки «Муніципальна картка «Картка киянина» за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 Послуги, пов'язані з програмним забезпеченням.

Ціна договору, відповідно до п. 3.1 зазначеного договору, складає 8 920 000,00 грн без ПДВ.

Відповідно до п. 4.2 договору 4660 строк надання послуг: з дати отримання письмової заявки від Замовника та до 26.12.2019. Місце надання послуг: 02192, м. Київ, вул. Космічна, 12а.

Договір набирає чинності з дати його підписання та скріплення печатками сторін і діє до 26.12.2019, а в частині розрахунків та гарантійних зобов'язань за даним договором – до повного виконання їх сторонами.

Договір укладено відповідно до умов ТД та змісту пропозиції учасника-переможця, з дотриманням строків та наявністю істотних умов.

Додатковою угодою від 29.10.2019 до договору 4660 внесено зміни в реквізити сторін.

Щодо виконання умов договору:

Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати та наданих послуг за договором 4660 відсутня.

Процедура відкритих торгів на закупівлю інформаційно-консультаційних послуг з питань генерування ключа реєстрації системи для забезпечення встановлення пакетів оновлення та надання інформаційно-

консультаційних послуг з використання комплексної інформаційно-аналітичної системи управління фінансово-господарською діяльністю в м. Києві у 2019 році за кодом ДК 021:2015: 72250000-2 — Послуги, пов'язані із системами та підтримкою очікуваною вартістю 1 200 000,00 гривень

Відповідно до річного плану закупівель на 2019 рік, Замовником проведено процедуру відкритих торгів на закупівлю інформаційно-консультаційних послуг з питань генерування ключа реєстрації системи для забезпечення встановлення пакетів оновлення та надання інформаційно-консультаційних послуг з використання комплексної інформаційно-аналітичної системи управління фінансово-господарською діяльністю в м. Києві за кодом ДК 021:2015: 72250000-2 — Послуги, пов'язані із системами та підтримкою, очікуваною вартістю 1 200 000,00 грн.

Порушень порядку визначення предмета закупівлі ревізією не встановлено.

Ревізією встановлено, що інформація про проведення відкритих торгів опублікована в електронній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: UA-2019-07-16-000723-b. Тендерна документація затверджена протоколом тендерного комітету від 16.07.2019 № 167 (далі –ТД).

Відповідно до умов ТД:

- строк надання послуг: до 27.12.2019;
- місце надання послуг: 02192, м. Київ, вул. Космічна, 12а;
- забезпечення тендерної пропозиції: гарантія в розмірі 15 000,00 грн;
- критерії оцінки пропозицій: ціна (100 балів);
- кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 01.08.2019.

Ревізією повноти та правильності відображення інформації у ТД порушень не встановлено.

Відповідно до реєстру отриманих пропозицій від 02.08.2019, на участь у тендері надано пропозиції вказаних учасників з наступними цінами:

№1 – ТОВ «ІНТЕЛЕКТ-СЕРВІС» з остаточною ціною пропозиції 1 200 000,00 грн;

№2 – Приватне акціонерне товариство «Центр комп'ютерних технологій «Інфо Плюс» з остаточною ціною пропозиції 1 200 000,00 грн з ПДВ.

Протоколом засідання тендерного комітету від 09.08.2019 № 184 переможцем торгів визнано ТОВ «ІНТЕЛЕКТ-СЕРВІС».

Ревізією встановлено, що протокол засідання тендерного комітету від 09.08.2019 № 184 щодо визначення переможця процедури закупівлі не оприлюднено протягом одного дня з дня його затвердження на сайті Уповноваженого органу, чим **порушено вимоги п. 1 ст. 10 Закону № 922.**

Відповідно до п. 1 ст. 10 Закону № 922 відповідальність за повноту та достовірність інформації, що оприлюднюється на веб-порталі Уповноваженого органу, несуть голова та секретар тендерного комітету замовника.

Відповідальними за вказане порушення є голова тендерного комітету – начальник відділу маркетингу – Лазаренко І.Л. та секретар тендерного

комітету – провідний економіст з договірних та претензійних робіт Руденко І.В.

Пояснення секретаря тендерного комітету Руденко І.В.: «Відповідно до ч.1 ст. 32 Закону України «Про публічні закупівлі» (далі – Закон) протягом одного дня після прийняття рішення про намір укласти договір про закупівлю замовник оприлюднює на веб-порталі Уповноваженого органу повідомлення про намір укласти договір та надсилає його переможцю.

Частиною 1 ст. 10 Закону встановлено, що Замовник протягом одного дня з дня оприлюднює на веб-порталі Уповноваженого органу протокол розгляду тендерних пропозицій.

Відповідно до ч.5 ст.28 Закону, протокол розгляду тендерних пропозицій складається у разі, якщо має місце «міжнародна закупівля», замовник розглядає тендерні пропозиції на відповідність технічним вимогам, визначеним у тендерній документації, та визначає відповідність учасників кваліфікаційним критеріям. Саме за результатами такого розгляду і складається протокол розгляду тендерних пропозицій за формою, встановленою Уповноваженим органом, та оприлюднюється замовником на веб-порталі Уповноваженого органу відповідно до статті 10 цього Закону.

В інших випадках, як протокол розкриття тендерних пропозицій, так і оцінка тендерних пропозицій проводяться та формуються електронною системою закупівель автоматично.

І, за результатами роботи системи закупівель, Тендерний комітет перевіряє пропозицію переможця на її відповідність тендерній документації Замовника, та, за позитивного результату – приймає рішення про намір укласти договір про закупівлю.

Тому, оскільки поняття «протокол розгляду тендерних пропозицій» не є тотожним поняттю «протокол засідання тендерного комітету щодо визначення переможця процедури закупівлі», обов'язку публікувати окремо протокол засідання тендерного комітету щодо визначення переможця закупівлі, зазначена норма Закону не містить.

Керуючись вище викладеним, тендерним комітетом не оприлюднювались протоколи розгляду тендерних пропозицій у перелічених Вами випадках.»

Питання від 15.11.2019 б/н та пояснення від 20.11.2019 б/н у додатках № 5,6 до довідки.

Перевіркою пропозиції переможця ТОВ «ІНТЕЛЕКТ-СЕРВІС» умовам ТД та вимогам законодавства порушень не встановлено.

Повідомлення про намір укласти договір з ТОВ «ІНТЕЛЕКТ-СЕРВІС» Замовником оприлюднено 09.08.2019.

За результатами процедури закупівлі між Замовником, в особі директора Козубського В.М., та переможцем ТОВ «ІНТЕЛЕКТ-СЕРВІС», в особі директора Марченка М.С., укладено договір про надання послуг від 20.08.2019 № 4694 (далі – договір 4694), предметом якого є інформаційно-консультаційні послуги з питань генерування ключа реєстрації системи для

забезпечення встановлення пакетів оновлення та надання інформаційно-консультаційних послуг з використання комплексної інформаційно-аналітичної системи управління фінансово-господарською діяльністю в м. Києві за кодом ДК 021:2015: 72250000-2 — Послуги, пов'язані із системами та підтримкою.

Ціна договору, відповідно до п. 3.1 зазначеного договору, складає 1 200 000,00 грн з ПДВ.

Відповідно до п. 4.2 договору 4694 строк надання послуг: з дати отримання письмової заявки від Замовника та до 27.12.2019. Місце надання послуг: 02192, м. Київ, вул. Космічна, 12а.

Договір набирає чинності з дня його підписання та скріплення печатками сторін і діє до 27.12.2019, а в частині розрахунків та гарантійних зобов'язань за даним договором — до повного виконання їх сторонами.

Договір укладено відповідно до умов ТД та змісту пропозиції учасника-переможця, з дотриманням строків та наявністю істотних умов.

Щодо виконання умов договору:

Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати та наданих послуг за договором 4694 відсутня.

Процедура відкритих торгів на закупівлю послуг зі створення інформаційної системи "Муніципальний реєстр" у 2017 році за кодом ДК 021:2015: 72210000-0 — Послуги з розробки пакетів програмного забезпечення очікуваною вартістю 3 000 000,00 гривень

Відповідно до річного плану закупівель на 2017 рік, Замовником проведено процедуру відкритих торгів на закупівлю послуг зі створення інформаційної системи "Муніципальний реєстр" за кодом ДК 021:2015: 72210000-0 — Послуги з розробки пакетів програмного забезпечення, очікуваною вартістю 3 000 000,00 грн.

Порушень порядку визначення предмета закупівлі ревізією не встановлено.

Ревізією встановлено, що інформація про проведення відкритих торгів опублікована в електронній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: UA-2017-07-28-000152-b. Тендерна документація затверджена протоколом тендерного комітету від 25.07.2017 № 146 (далі —ТД).

Відповідно до умов ТД:

- строк надання послуг: до 25.12.2017;
- місце надання послуг: 02192, м. Київ, вул. Космічна, 12а;
- забезпечення тендерної пропозиції: гарантія в розмірі 30 000,00 грн;
- критерії оцінки пропозицій: ціна (100 балів);
- кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 15.08.2017.

Ревізією повноти та правильності відображення інформації у ТД порушень не встановлено.

Відповідно до реєстру отриманих пропозицій від 16.08.2017, на участь у тендері надано пропозиції вказаних учасників з наступними цінами:

№1 – ПП «Пронет» з остаточною ціною пропозиції 2 998 200,00 грн;

№2 – ТОВ «ПАМАК» з остаточною ціною пропозиції 3 000 00,00 грн.

Протоколом засідання тендерного комітету від 17.08.2017 № 168 переможцем торгів визнано ПП «Пронет».

Ревізією встановлено, що протокол засідання тендерного комітету від 17.08.2017 № 168 щодо визначення переможця процедури закупівлі не оприлюднено протягом одного дня з дня його затвердження на сайті Уповноваженого органу, чим **порушено вимоги п. 1 ст. 10 Закону № 922**.

Відповідно до п. 1 ст. 10 Закону № 922 відповідальність за повноту та достовірність інформації, що оприлюднюється на веб-порталі Уповноваженого органу, несуть голова та секретар тендерного комітету замовника.

Відповідальними за вказане порушення є голова тендерного комітету – заступник директора з економіки та фінансів Попов В.С. та секретар тендерного комітету – провідний юрисконсульт договірної відділу Руденко І.В.

Пояснення секретаря тендерного комітету Руденко І.В.: *«Відповідно до ч.1 ст. 32 Закону України «Про публічні закупівлі» (далі – Закон) протягом одного дня після прийняття рішення про намір укласти договір про закупівлю замовник оприлюднює на веб-порталі Уповноваженого органу повідомлення про намір укласти договір та надсилає його переможцю.*

Частиною 1 ст. 10 Закону встановлено, що Замовник протягом одного дня з дня оприлюднює на веб-порталі Уповноваженого органу протокол розгляду тендерних пропозицій.

Відповідно до ч.5 ст.28 Закону, протокол розгляду тендерних пропозицій складається у разі, якщо має місце «міжнародна закупівля», замовник розглядає тендерні пропозиції на відповідність технічним вимогам, визначеним у тендерній документації, та визначає відповідність учасників кваліфікаційним критеріям. Саме за результатами такого розгляду і складається протокол розгляду тендерних пропозицій за формою, встановленою Уповноваженим органом, та оприлюднюється замовником на веб-порталі Уповноваженого органу відповідно до статті 10 цього Закону.

В інших випадках, як протокол розкриття тендерних пропозицій, так і оцінка тендерних пропозицій проводяться та формуються електронною системою закупівель автоматично.

І, за результатами роботи системи закупівель, Тендерний комітет перевіряє пропозицію переможця на її відповідність тендерній документації Замовника, та, за позитивного результату – приймає рішення про намір укласти договір про закупівлю.

Тому, оскільки поняття «протокол розгляду тендерних пропозицій» не є тотожним поняттю «протокол засідання тендерного комітету щодо визначення переможця процедури закупівлі», обов'язку публікувати окремо



протокол засідання тендерного комітету щодо визначення переможця закупівлі, зазначена норма Закону не містить.

Керуючись вище викладеним, тендерним комітетом не оприлюднювались протоколи розгляду тендерних пропозицій у перелічених Вами випадках.»

Питання від 15.11.2019 б/н та пояснення від 20.11.2019 б/н у додатках № 5,6 до довідки.

Перевіркою пропозиції переможця ПП «Пронет» умовам ТД та вимогам законодавства порушень не встановлено.

Повідомлення про намір укласти договір з ПП «Пронет» Замовником оприлюднено 17.08.2017.

За результатами процедури закупівлі між Замовником, в особі директора Козубського В.М., та переможцем ПП «Пронет», в особі директора Засенка В.М., укладено **договір від 29.08.2017 № 4065** (далі – договір 4065), предметом якого є послуги за кодом ДК 021:2015: 72210000-0 — Послуги з розробки пакетів програмного забезпечення (створення інформаційної системи "Муніципальний реєстр").

Ціна договору, відповідно до п. 3.1 зазначеного договору, складає 2 998 200,00 грн з ПДВ.

Відповідно до п. 4.2 договору 4065 строк надання послуг: з дати отримання письмової заявки від Замовника та діє до 25.12.2017. Місце надання послуг: 02192, м. Київ, вул. Космічна, 12а.

Договір набирає чинності з дня його підписання та скріплення печатками сторін і діє до 25.12.2017, а в частині розрахунків та гарантійних зобов'язань за даним договором – до повного виконання їх сторонами.

Договір укладено відповідно до умов ТД та змісту пропозиції учасника-переможця, з дотриманням строків та наявністю істотних умов.

Щодо виконання умов договору:

Відповідно до оприлюдненого звіту про виконання договору про закупівлю від 28.12.2017 на веб-порталі Уповноваженого органу сума оплати за договором становить 2 998 200,00 грн.

Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати та наданих послуг за договором 4065 становить 2 998 200,00 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 30.09.2019 відсутня.

Переговорна процедура на закупівлю послуг щодо розвитку інформаційно-телекомунікаційної системи «Електронний архів міста Києва» за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 — Послуги, пов'язані з програмним забезпеченням очікуваною вартістю 1 600 000,00 гривень

Відповідно до річного плану закупівель на 2018 рік, Замовником проведено переговорну процедуру у 2018 році на закупівлю послуг щодо розвитку інформаційно-телекомунікаційної системи «Електронний архів міста Києва» за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 — Послуги, пов'язані з програмним



забезпеченням, очікуваною вартістю 1 600 000,00 грн.

Порушень порядку визначення предмета закупівлі ревізією не встановлено.

Ревізією встановлено, що інформація про проведення переговорної процедури опублікована в електронній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: **UA-2018-09-17-002709-с**.

Обґрунтування застосування переговорної процедури згідно публікації на веб-порталі Уповноваженого органу – *п. 1 ст. 35 Закону № 922: Закупівля творів мистецтва або закупівля, пов'язана із захистом прав інтелектуальної власності, або укладення договору про закупівлю з переможцем архітектурного чи мистецького конкурсу.*

Обґрунтування:

Відповідно до Закону України «Про публічні закупівлі», переговорна процедура закупівлі застосовується, як виняток, у разі закупівлі, пов'язаної із захистом прав інтелектуальної власності.

До ревізії надано протокол засідання тендерного комітету від 14.09.2018 № 177, яким на виконання рішення Київської міської ради від 02.07.2015 № 654/1518 «Про затвердження Комплексної міської цільової програми «Електронна столиця» на 2015-2018 роки, відповідно до протоколу науково-технічної ради Департаменту інформаційно-комунікаційних технологій від 10.09.2018 № 27, з метою розвитку можливостей інформаційно-телекомунікаційної системи «Електронний архів міста Києва», яку створено у 2012 році на основі ліцензійного програмного забезпечення «АСКОД. Електронний архів» та системи керування базами даних Oracle, шляхом оновлення ліцензійного програмного забезпечення «АСКОД. Електронний архів» у складі ІТС «Архів» визначено переговорну на закупівлю послуг Розвиток інформаційно-телекомунікаційної системи «Електронний архів міста Києва» за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 — Послуги, пов'язані з програмним забезпеченням, очікуваною вартістю 1 600 000,00 грн та визначено підставу: *відповідно до ч. 2 ст. 35 Закону № 922, переговорна процедура закупівлі застосовується, як виняток, у разі закупівлі, пов'язаної із захистом прав інтелектуальної власності.*

Відповідно до службової записки першого заступника директора Новохацького В.О. розробником ліцензійного програмного забезпечення «АСКОД. Електронний архів» є Приватне акціонерне товариство «Центр комп'ютерних технологій «Інфо Плюс», якому належать авторські права на твір «Комп'ютерна програма «АСКОД. Електронний архів» (реєстраційний номер 64378, дата реєстрації 09.03.2016) та визначено технічні вимоги до закупівлі.

До ревізії надано лист Приватного акціонерного товариства «Центр комп'ютерних технологій «Інфо Плюс» від 13.09.2018 № 183/07 щодо надання копії свідоцтва про реєстрацію авторського права на твір комп'ютерна програма «АСКОД Електронний архів» від 09.03.2016 № 64378 та документів для підтвердження про відповідність учасника кваліфікаційним

вимогам відповідно до ст. 16 Закону № 922.

Запрошення на переговори направлено Замовником листом від 14.09.2018 № 02-3515.

Переговори між Замовником та Приватним акціонерним товариством «Центр комп'ютерних технологій «Інфо Плюс» на закупівлю послуг щодо розвитку інформаційно-телекомунікаційної системи «Електронний архів міста Києва» затверджено протоколом переговорів засідання тендерного комітету від 17.09.2018 № 178 та підписано комерційним директором Приватного акціонерного товариства «Центр комп'ютерних технологій «Інфо Плюс» Мокряковим А.М. з наступними умовами:

ціна пропозиції: 1 600 000,00 грн;
період надання послуг: до 26.12.2018;
строк дії: з моменту підписання договору та скріплення печатками сторін і діє до 26.12.2018;

підстава застосування переговорної процедури закупівлі: *на підставі ч. 2 ст. 35 Закону № 922, потреби здійснити додаткову закупівлю в того самого постачальника як виняток, у разі закупівлі, пов'язаної із захистом прав інтелектуальної власності, або потреби здійснити додаткову закупівлю в того самого постачальника з метою уніфікації, стандартизації або забезпечення сумісності з наявними товарами, технологіями, роюотами чи послугами, якщо заміна попереднього постачальника (виконавця робіт, надавача послуг) може призвести до несумісності або виникнення проблем технічного характеру, пов'язаних з експлуатацією та обслуговуванням.*

Порушень порядку обрання та обґрунтування переговорної процедури ревізією не встановлено.

Згідно звіту про результати проведення процедури закупівлі встановлено:

- Строк надання послуг: до 26.12.2018;
- Місце надання послуг: 02192, Україна, місто Київ, вул. Космічна, 12а;
- Обсяг надання послуг: 1 послуга;
- Дата оприлюднення оголошення про проведення процедури закупівлі: 17.09.2018;
- Кількість учасників процедури: 1;
- Ціна пропозиції на переговорах у разі застосування переговорної процедури закупівлі – 1 600 000,00 грн з ПДВ.

Протоколом засідання тендерного комітету від 17.09.2018 № 179 прийнято рішення про намір укласти договір під час переговорної процедури на закупівлю *Розвиток інформаційно-телекомунікаційної системи «Електронний архів міста Києва»* за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 — Послуги, пов'язані з програмним забезпеченням.

Повідомлення про намір укласти договір з Приватним акціонерним товариством «Центр комп'ютерних технологій «Інфо Плюс» Замовником оприлюднено 17.09.2018.

За результатами процедури закупівлі між Замовником, в особі директора



Козубського В.М., та учасником переговорної процедури Приватним акціонерним товариством «Центр комп'ютерних технологій «Інфо Плюс», в особі генерального директора Кахути В.Ф., укладено договір про закупівлю послуг щодо розвитку інформаційно-телекомунікаційної системи «Електронний архів міста Києва» від **28.09.2018 № 4470** (далі – договір 4470), предметом якого є послуги: розвиток інформаційно-телекомунікаційної системи «Електронний архів міста Києва» за кодом ДК 021:2015: 72260000-5 — Послуги, пов'язані з програмним забезпеченням.

Ціна договору, відповідно до п. 3.1 зазначеного договору, складає 1 600 000,00 грн без ПДВ.

Відповідно до п. 5.1 договору 4470 строк надання послуг: з дати підписання сторонами договору по 26.12.2018. Місце надання послуг: 02192, Україна, місто Київ, вул. Космічна, 12а.

Договір набирає чинності від дати його підписання сторонами і діє до 26.12.2018, але в будь-якому випадку до повного виконання сторонами своїх зобов'язань.

Щодо виконання умов договору:

Відповідно до оприлюдненого звіту про виконання договору про закупівлю від 28.12.2018 на веб-порталі Уповноваженого органу сума оплати за договором становить 1 600 000,00 грн.

Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати та наданих послуг за договором 4470 становить 1 600 000,00 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 30.09.2019 відсутня.

Процедура відкритих торгів з публікацією англійською мовою на закупівлю виготовлення апаратної частини Автомату поповнення ресурсу засобів оплати проїзду у 2018 році за кодом ДК 021:2015: 32440000-9 — Телеметричне та термінальне обладнання очікуваною вартістю 100 949 850,00 гривень

Відповідно до річного плану закупівель на 2018 рік, Замовником проведено процедуру відкритих торгів з публікацією англійською мовою на закупівлю виготовлення апаратної частини Автомату поповнення ресурсу засобів оплати проїзду за кодом ДК 021:2015: 32440000-9 — Телеметричне та термінальне обладнання, очікуваною вартістю 100 949 850,00 грн:

Лот № 1 – Автомат продажу та поповнення засобів оплати проїзду та разових квитків з оплатою монетами, купюрами та платіжними картками, з видачею решти монетами за кодом ДК 021:2015: 32440000-9 — Телеметричне та термінальне обладнання очікуваною вартістю 18 990 000,00 грн;

Лот № 2 – Автомат продажу та поповнення засобів оплати проїзду та разових квитків з оплатою монетами та купюрами, з видачею решти монетами за кодом ДК 021:2015: 32440000-9 — Телеметричне та термінальне обладнання очікуваною вартістю 30 960 000,00 грн;

Лот № 3 – Автомат поповнення засобів оплати проїзду та разових

квитків з оплатою монетами та купюрами, з видачею решти монетами за кодом ДК 021:2015: 32440000-9 — Телеметричне та термінальне обладнання очікуваною вартістю 50 999 850,00 грн.

Порушень порядку визначення предмета закупівлі ревізією не встановлено.

Ревізією встановлено, що інформація про проведення відкритих торгів опублікована в електронній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: **UA-2019-04-26-001312-b**. Тендерна документація затверджена протоколом тендерного комітету від 22.08.2018 № 158 (далі –ТД). Зміни до ТД вносились протоколами засідання тендерного комітету: від 23.08.2018 № 159-зм, від 28.08.2018 № 162-зм, від 14.09.2018 № 176-зм, від 24.09.2018 № 182-зм, від 25.09.2018 № 184-зм, від 26.09.2018 № 186-зм, від 01.10.2018 № 187-зм.

Відповідно до умов ТД:

- строк поставки товарів: до 26.12.2018 відповідно до календарного плану, але не пізніше 30.06.2019;
- місце поставки товарів: 02192, м. Київ, вул. Космічна, 12а;
- забезпечення тендерної пропозиції: Лот № 1 – гарантія в розмірі 200 000,00 грн, Лот № 2 – гарантія в розмірі 300 000,00 грн, Лот № 3 – гарантія в розмірі 500 000,00 грн;
- критерії оцінки пропозицій: ціна (100 балів);
- кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 08.10.2018.

Ревізією повноти та правильності відображення інформації у ТД порушень не встановлено.

Відповідно до протоколу засідання тендерного комітету від 10.10.2018 № 205 по лотам №№ 1, 2, 3 до аукціону допущено Приватне акціонерне товариство «Промзв'язок», ТОВ «ТЕЛЕКАРТ-ПРИЛАД» та відхилено пропозицію учасника ТОВ «МТ-КАРС».

Аналізом документів, розміщених в електронній системі публічних закупівель «Prozorro», встановлено, що учасником ТОВ «МТ-КАРС» подано скарги від 11.10.2018 за номерами UA-2018-08-22-002090-с.а1 (лот 1), UA-2018-08-22-002090-с.а3 (лот 2) та UA-2018-08-22-002090-с.а4 (лот 3) щодо зобов'язання Замовника скасувати рішення про допущення тендерної пропозиції ТОВ «ТЕЛЕКАРТ-ПРИЛАД» до аукціону за лотами №№ 1, 2, 3 відповідно.

Рішеннями Постійно діючої адміністративної колегії Антимонопольного комітету України з розгляду скарг про порушення законодавства у сфері публічних закупівель від 01.11.2018 №№ 11186-р/пк-пз, 11187-р/пк-пз, 11188-р/пк-пз відповідно по лотам №№ 1, 2, 3 відмовлено ТОВ «МТ-КАРС» у задоволенні вищезазначених скарг.

Перевіркою правомірності відхилення пропозиції учасника ТОВ «МТ-КАРС» по лотам №№ 1, 2, 3 порушень не встановлено.

Ревізією пропозицій Приватного акціонерного товариства «Промзв'язок» та ТОВ «ТЕЛЕКАРТ-ПРИЛАД» по лотам №№ 1, 2, 3 умовам ТД та вимогам законодавства порушень не встановлено.

Дата розкриття тендерних пропозицій по лотам №№ 1, 2, 3 – 09.11.2019.

Відповідно до реєстру отриманих пропозицій на участь у тендері надано пропозиції вказаних учасників з наступними цінами по Лоту № 1:

№ 1 – ТОВ «ТЕЛЕКАРТ-ПРИЛАД» з остаточною ціною пропозиції 18 989 999,00 грн з ПДВ;

№ 2 – Приватне акціонерне товариство «Промзв'язок» з остаточною ціною пропозиції 18 927 000,00 грн з ПДВ.

Відповідно до реєстру отриманих пропозицій на участь у тендері надано пропозиції вказаних учасників з наступними цінами по Лоту № 2:

№ 1 – ТОВ «ТЕЛЕКАРТ-ПРИЛАД» з остаточною ціною пропозиції 30 959 999,00 грн з ПДВ;

№ 2 – Приватне акціонерне товариство «Промзв'язок» з остаточною ціною пропозиції 30 875 040,00 грн з ПДВ.

Відповідно до реєстру отриманих пропозицій на участь у тендері надано пропозиції вказаних учасників з наступними цінами по Лоту № 3:

№ 1 – ТОВ «ТЕЛЕКАРТ-ПРИЛАД» з остаточною ціною пропозиції 50 999 849,00 грн з ПДВ;

№ 2 – Приватне акціонерне товариство «Промзв'язок» з остаточною ціною пропозиції 50 866 200,00 грн з ПДВ.

Протоколом засідання тендерного комітету від 13.11.2018 № 231 переможцем торгів за лотами №№ 1, 2 та 3 визнано Приватне акціонерне товариство «Промзв'язок».

Повідомлення про намір укласти договір з Приватним акціонерним товариством «Промзв'язок» по лотам №№ 1, 2, 3 Замовником оприлюднено 13.11.2018.

За результатами процедури закупівлі по Лоту № 1 між Замовником, в особі директора Козубського В.М., та переможцем Приватним акціонерним товариством «Промзв'язок», в особі генерального директора Вехалевського Д.О., укладено **договір про надання послуг від 26.11.2018 № 4507** (далі – договір 4507), предметом якого є виготовлення апаратної частини автомату продажу та поповнення ресурсу засобів оплати проїзду (*автомат продажу та поповнення засобів оплати проїзду та разових квитків з оплатою монетами, купюрами та платіжними картками, з видачею решти монетами*) за кодом ДК 021:2015: 32440000-9 — Телеметричне та термінальне обладнання.

Ціна договору, відповідно до п. 3.3 зазначеного договору, складає 18 927 000,00 грн з ПДВ.

Відповідно до п. 5.1 договору 4507 поставка товару здійснюється повністю або партіями, виходячи з фінансових можливостей та виробничих потреб покупця, на підставі замовлення товару згідно з календарним планом постачання товару: в рамках поставки 2018 року, в строки згідно з календарним планом постачання товару, але не пізніше 26.12.2018, *постачальник відповідно до замовлення покупця може здійснити поставку товару в обсязі не вище 40 000 000,00 грн*; в рамках поставки 2019 року, в строки згідно з календарним планом постачання товару, але не пізніше

30.06.2019 року, постачальник відповідно до замовлення покупця може здійснити поставку решти товару у визначеному покупцем обсязі.

Договір набирає чинності з дня його підписання сторонами та скріплення печатками сторін і діє до 30.06.2019, але у будь-якому разі до повного виконання сторонами взятих на себе зобов'язань.

Договір укладено відповідно до умов ТД та змісту пропозиції учасника-переможця, з дотриманням строків та наявністю істотних умов.

Додатковою угодою від 03.12.2018 № 1 до договору 4507 внесено зміни: *постачальник відповідно до замовлення покупця може здійснити поставку товару в обсязі не вище 5 450 000,00 грн.*

Додатковою угодою від 22.12.2018 № 2 до договору 4507 доповнено реквізити Приватного акціонерного товариства «Промзв'язок» для попередньої оплати.

За результатами процедури закупівлі по Лоту № 2 між Замовником, в особі директора Козубського В.М., та переможцем Приватним акціонерним товариством «Промзв'язок», в особі генерального директора Вехалевського Д.О., укладено **договір про надання послуг від 26.11.2018 № 4508** (далі – договір 4508), предметом якого є виготовлення апаратної частини автомату продажу та поповнення ресурсу засобів оплати проїзду (*автомат продажу та поповнення засобів оплати проїзду та разових квитків з оплатою монетами та купюрами, з видачею решти монетами*) за кодом ДК 021:2015: 32440000-9 — Телеметричне та термінальне обладнання.

Ціна договору, відповідно до п. 3.3 зазначеного договору, складає 30 875 040,00 грн з ПДВ.

Відповідно до п. 5.1 договору 4508 поставка товару здійснюється повністю або партіями, виходячи з фінансових можливостей та виробничих потреб покупця, на підставі замовлення товару згідно з календарним планом постачання товару: в рамках поставки 2018 року, в строки згідно з календарним планом постачання товару, але не пізніше 26.12.2018, *постачальник відповідно до замовлення покупця може здійснити поставку товару в обсязі не вище 40 000 000,00 грн*; в рамках поставки 2019 року, в строки згідно з календарним планом постачання товару, але не пізніше 30.06.2019 року, постачальник відповідно до замовлення покупця може здійснити поставку решти товару у визначеному покупцем обсязі.

Договір набирає чинності з дня його підписання сторонами та скріплення печатками сторін і діє до 30.06.2019, але у будь-якому разі до повного виконання сторонами взятих на себе зобов'язань.

Договір укладено відповідно до умов ТД та змісту пропозиції учасника-переможця, з дотриманням строків та наявністю істотних умов.

Додатковою угодою від 03.12.2018 № 1 до договору 4508 внесено зміни: *постачальник відповідно до замовлення покупця може здійснити поставку товару в обсязі не вище 9 450 000,00 грн.*

Додатковою угодою від 22.12.2018 № 2 до договору 4508 доповнено реквізити Приватного акціонерного товариства «Промзв'язок» для попередньої оплати.

За результатами процедури закупівлі по **Лоту № 3** між Замовником, в особі директора Козубського В.М., та переможцем Приватним акціонерним товариством «Промзв'язок», в особі генерального директора Вехалевського Д.О., укладено **договір про надання послуг від 26.11.2018 № 4509** (далі – договір 4508), предметом якого є виготовлення апаратної частини автомату поповнення ресурсу засобів оплати проїзду (*автомат поповнення засобів оплати проїзду та разових квитків з оплатою монетами та купюрами, з видачею решти монетами*) за кодом ДК 021:2015: 32440000-9 — Телеметричне та термінальне обладнання.

Ціна договору, відповідно до п. 3.3 зазначеного договору, складає 50 866 200,00 грн з ПДВ.

Відповідно до п. 5.1 договору 4509 поставка товару здійснюється повністю або партіями, виходячи з фінансових можливостей та виробничих потреб покупця, на підставі замовлення товару згідно з календарним планом постачання товару: в рамках поставки 2018 року, в строки згідно з календарним планом постачання товару, але не пізніше 26.12.2018, *постачальник відповідно до замовлення покупця може здійснити поставку товару в обсязі не вище 40 000 000,00 грн*; в рамках поставки 2019 року, в строки згідно з календарним планом постачання товару, але не пізніше 30.06.2019 року, постачальник відповідно до замовлення покупця може здійснити поставку решти товару у визначеному покупцем обсязі.

Договір набирає чинності з дня його підписання сторонами та скріплення печатками сторін і діє до 30.06.2019, але у будь-якому разі до повного виконання сторонами взятих на себе зобов'язань.

Договір укладено відповідно до умов ТД та змісту пропозиції учасника-переможця, з дотриманням строків та наявністю істотних умов.

Додатковою угодою від 03.12.2018 № 1 до договору 4509 внесено зміни: *постачальник відповідно до замовлення покупця може здійснити поставку товару в обсязі не вище 25 100 000,00 грн.*

Додатковою угодою від 22.12.2018 № 2 до договору 4509 доповнено реквізити Приватного акціонерного товариства «Промзв'язок» для попередньої оплати.

Щодо виконання умов договорів:

Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати та виконання за договором **4507** становить 18 927 000,00 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 30.09.2019 відсутня.

Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати становить 11 835 43 2,00 грн та сума виконання за договором **4508**

становить 30 875 040,00 грн. Кредиторська заборгованість станом на 30.09.2019 складає 19 039 608,00 грн.

Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати становить 25 124 820,00 грн та сума виконання за договором 4509 становить 50 866 200,00 грн. Кредиторська заборгованість станом на 30.09.2019 складає 25 741 380,00 грн.

Процедура відкритих торгів на закупівлю товарів зі створення інформаційно-аналітичної системи «Електронна медицина: Комп'ютерна техніка та оргтехніка у 2017 році за кодом ДК 021:2015: 30230000-0 – Комп'ютерне обладнання очікуваною вартістю 3 900 000,00 гривень

Відповідно до річного плану закупівель на 2017 рік, Замовником проведено процедуру відкритих торгів на закупівлю товарів зі створення інформаційно-аналітичної системи «Електронна медицина»: Комп'ютерна техніка та оргтехніка у 2017 році за кодом ДК 021:2015: 30230000-0 – Комп'ютерне обладнання очікуваною вартістю 3 900 000,00 грн.

Порушень порядку визначення предмета закупівлі ревізією не встановлено.

Ревізією встановлено, що інформація про проведення відкритих торгів опублікована в електронній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: UA-2017-08-09-000448-с. Тендерна документація затверджена протоколом тендерного комітету від 07.08.2017 № 155 (далі –ТД). Зміни до ТД вносились протоколами засідання тендерного комітету від 11.08.2017 № 164 та від 14.08.2017 № 165.

Відповідно до умов ТД:

- строк поставки товарів: до 25.12.2017;
- кількість товарів: 445 одиниць;
- місце поставки товарів: 02192, м. Київ, вул. Космічна, 12а;
- забезпечення тендерної пропозиції: гарантія в розмірі 30 000,00 грн;
- критерії оцінки пропозицій: ціна (100 балів);
- кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 28.08.2017.

Ревізією встановлено, що **п о л о ж е н н я ТД, до яких вносились зміни 11.08.2017 та 14.08.2017, Замовником не відображено у вигляді закреслених даних в останній ТД, опублікованій 14.08.2017, чим порушено ч. 2 ст. 23 Закону № 922.**

Відповідно до п. 1 ст. 10 Закону № 922 відповідальність за повноту та достовірність інформації, що оприлюднюється на веб-порталі Уповноваженого органу, несуть голова та секретар тендерного комітету замовника.

Відповідальними за вказане порушення є голова тендерного комітету – заступник директора з економіки та фінансів Попов В.С. та секретар

тендерного комітету – провідний юрисконсульт договірної відділу Руденко І.В.

В ході ревізії пояснень щодо вищезазначеного порушення не надано.

Питання від 20.11.2019 б/н у додатку № 8 до довідки.

Відповідно до реєстру отриманих пропозицій від 29.08.2017, на участь у тендері надано пропозиції вказаних учасників з наступними цінами:

№1 – ТОВ «Трестбуд-1» з остаточною ціною пропозиції 3 800 000,00 грн;

№2 – ТОВ «ААА+» з остаточною ціною пропозиції 3 850 00,00 грн;

№3 – ТОВ «Айті-Солюшнс» з остаточною ціною пропозиції 3 895 026,00 грн;

№4 – ТОВ «Науково-виробниче підприємство «Енглер» з остаточною ціною пропозиції 3 897 000,00 грн.

Інформацію про відхилення тендерних пропозицій ТОВ «Трестбуд-1» та ТОВ «ААА+» оприлюднено 30.08.2017. Перевіркою правомірності відхилення пропозицій учасників ТОВ «Трестбуд-1» та ТОВ «ААА+» порушень не встановлено.

Протоколом засідання тендерного комітету від 30.08.2017 № 180 відхилено пропозиції ТОВ «Трестбуд-1» та ТОВ «ААА+» та переможцем торгів визнано ТОВ «Айті-Солюшнс».

Ревізією встановлено, що протокол засідання тендерного комітету від 30.08.2017 № 180 щодо розгляду тендерних пропозицій та визначення переможця процедури закупівлі не оприлюднено протягом одного дня з дня його затвердження на сайті Уповноваженого органу, чим **порушено вимоги п. 1 ст. 10 Закону № 922.**

Відповідно до п. 1 ст. 10 Закону № 922 відповідальність за повноту та достовірність інформації, що оприлюднюється на веб-порталі Уповноваженого органу, несуть голова та секретар тендерного комітету замовника.

Відповідальними за вказане порушення є голова тендерного комітету – заступник директора з економіки та фінансів Попов В.С. та секретар тендерного комітету – провідний юрисконсульт договірної відділу Руденко І.В.

Пояснення секретаря тендерного комітету Руденко І.В.: *«Відповідно до ч.1 ст. 32 Закону України «Про публічні закупівлі» (далі – Закон) протягом одного дня після прийняття рішення про намір укласти договір про закупівлю замовник оприлюднює на веб-порталі Уповноваженого органу повідомлення про намір укласти договір та надсилає його переможцю.*

Частиною 1 ст. 10 Закону встановлено, що Замовник протягом одного дня з дня оприлюднює на веб-порталі Уповноваженого органу протокол розгляду тендерних пропозицій.

Відповідно до ч.5 ст.28 Закону, протокол розгляду тендерних пропозицій складається у разі, якщо має місце «міжнародна закупівля», замовник розглядає тендерні пропозиції на відповідність технічним вимогам, визначеним у тендерній документації, та визначає відповідність учасників

кваліфікаційним критеріям. Саме за результатами такого розгляду і складається протокол розгляду тендерних пропозицій за формою, встановленою Уповноваженим органом, та оприлюднюється замовником на веб-порталі Уповноваженого органу відповідно до статті 10 цього Закону.

В інших випадках, як протокол розкриття тендерних пропозицій, так і оцінка тендерних пропозицій проводяться та формуються електронною системою закупівель автоматично.

І, за результатами роботи системи закупівель, Тендерний комітет перевіряє пропозицію переможця на її відповідність тендерній документації Замовника, та, за позитивного результату – приймає рішення про намір укласти договір про закупівлю.

Тому, оскільки поняття «протокол розгляду тендерних пропозицій» не є тотожним поняттю «протокол засідання тендерного комітету щодо визначення переможця процедури закупівлі», обов'язку публікувати окремо протокол засідання тендерного комітету щодо визначення переможця закупівлі, зазначена норма Закону не містить.

Керуючись вище викладеним, тендерним комітетом не оприлюднювались протоколи розгляду тендерних пропозицій у перелічених Вами випадках.»

Питання від 20.11.2019 б/н та пояснення від 20.11.2019 б/н у додатках № 8,6 до довідки.

Перевіркою пропозиції переможця ТОВ «Айті-Солюшнс» умовам ТД та вимогам законодавства порушень не встановлено.

Повідомлення про намір укласти договір з ГП «Пронет» Замовником оприлюднено 30.08.2017.

За результатами процедури закупівлі між Замовником, в особі директора Козубського В.М., та переможцем ТОВ «АЙТІ-СОЛЮШНС», в особі директора з фінансів Сюр М.В., укладено **договір про поставку товару від 12.09.2017 № 4074** (далі – договір 4074), предметом якого є створення інформаційно-аналітичної системи «Електронна медицина»: Комп'ютерна техніка та оргтехніка, за кодом ДК 021:2015: 30230000-0 Комп'ютерне обладнання.

Ціна договору 4074 відповідно до п. 3.1 складає 3 895 026,00 грн з ПДВ.

Відповідно до п. 5.1 договору 4074 поставка товару може здійснюватися в цілому або ж окремими частинами, про що Замовник зазначає в письмовій заявці. Строк поставки товару: впродовж 10 робочих днів після подання письмової заявки від Замовника, але не пізніше 25.12.2017.

Договір набирає чинності з моменту його підписання належним чином уповноваженими представниками сторін та діє до 25.12.2017, а в частині виконання сторонами встановлених договором зобов'язань, в т.ч. гарантійних – до повного їхнього виконання.

Договір укладено відповідно до умов ТД та змісту пропозиції учасника-переможця, з дотриманням строків та наявністю істотних умов.

Додатковою угодою № 1 від 22.09.2017 до договору 4074 внесено зміни в Додаток № 1 «Специфікація» щодо розподілу специфікації на 2 частини.

Щодо виконання умов договору:

Відповідно до оприлюдненого звіту про виконання договору про закупівлю від 28.12.2017 на веб-порталі Уповноваженого органу сума оплати за договором становить 3 895 026,00 грн.

Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати та поставленого товару за договором 4074 становить 3 895 026,00 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 30.09.2019 відсутня.

Переговорна процедура на закупівлю послуг щодо модернізації інформаційно-телекомунікаційних систем єдиного інформаційного простору територіальної громади міста Києва за кодом ДК 021:2015: 48300000-1 – Пакети програмного забезпечення для роботи з документами, графікою, зображеннями, планування часу та офісного програмного забезпечення очікуваною вартістю 3 000 000,00 гривень

Відповідно до річного плану закупівель на 2017 рік, Замовником проведено переговорну процедуру у 2017 році на закупівлю послуг щодо модернізації інформаційно-телекомунікаційних систем єдиного інформаційного простору територіальної громади міста Києва за кодом ДК 021:2015: 48300000-1 – Пакети програмного забезпечення для роботи з документами, графікою, зображеннями, планування часу та офісного програмного забезпечення, очікуваною вартістю 3 000 000,00 грн.

Ревізією встановлено, що Замовником, відповідно до протоколу засідання тендерного комітету КП ГІОЦ від 30.10.2017 № 243, визначено код ДК 021:2015: 48300000-1 – Пакети програмного забезпечення для роботи з документами, графікою, зображеннями, планування часу та офісного програмного забезпечення, чим порушено вимоги п. 1 розділу II Порядку визначення предмета закупівлі, затвердженого наказом Міністерства економічного розвитку та торгівлі України від 17.03.2016 № 454, а саме предмет закупівлі визначено не за показником четвертої цифри основного словника.

Пояснення голови тендерного комітету Сіренко С.А.: «Щодо другого питання:

Відповідно до Закону України «Про публічні закупівлі» та Порядку визначення предмета закупівлі, затвердженому наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 17 березня 2016 року № 454, предмет закупівлі товарів і послуг визначається замовником згідно з пунктами 17 і 32 частини першої статті 1 Закону та на основі національного класифікатора України ДК 021:2015 "Єдиний закупівельний словник", затвердженого наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 23 грудня 2015 року N 1749 (далі - Єдиний закупівельний словник),

за показником четвертої цифри основного словника із зазначенням у дужках конкретної назви товару чи послуги.

При проведенні закупівлі UA-2017-11-01-002165-а «Модернізація інформаційно-телекомунікаційних систем єдиного інформаційного простору територіальної громади міста Києва» тендерним комітетом КП ГЮЦ попередньо аналізувались такі коди Єдиного закупівельного словника (ДК 021:2015), як:

48300000-1	Пакети програмного забезпечення для роботи з документами, графікою, зображеннями, планування часу та офісного програмного забезпечення	Document creation, drawing, imaging, scheduling and productivity software package
48310000-4	Пакети програмного забезпечення для створення документів	Document creation software package
48320000-7	Пакети програмного забезпечення для роботи з графікою та зображеннями	Drawing and imaging software package
48330000-0	Пакети програмного забезпечення для планування часу та офісного програмного забезпечення	Scheduling and productivity software package

При цьому, враховуючи Технічні вимоги до закупівлі, надані до КП ГЮЦ Замовником закупівлі, члени Тендерного комітету прийшли до висновку, що програмне забезпечення АСКОД передбачає як створення документів, так і роботу з графікою та зображеннями та планування часу.

Тому, було прийняте рішення застосувати код CPV - ДК 021:2015: 48300000-1 — Пакети програмного забезпечення для роботи з документами, графікою, зображеннями, планування часу та офісного програмного забезпечення, який охоплює всі ці особливості програмного забезпечення АСКОД, а показник четвертої цифри – 0 «нуль».

На жаль, в чинному законодавстві немає застереження про те, що цифра «0» (нуль) не може розглядатись як показник четвертої цифри, тобто не вказується, що даний показник повинен бути відмінний від нуля.

Окрім того, Закон України «Про публічні закупівлі» та інші нормативні акти чинного законодавства не зумовлюють негативних правових наслідків щодо чинності договору для такого випадку.

В подальшій практиці роботи тендерного комітету КП ГЮЦ не застосовується визначення предмету закупівлі за показником четвертої цифри, якщо така цифра «0» (нуль) – тендерний комітет визначає предмет закупівлі за четвертою цифрою «1-9», здійснюючи вибір серед кодів Єдиного закупівельного словника, які найбільш відповідають предмету договору.»

Питання від 20.11.2019 б/н та пояснення від 21.11.2019 б/н у додатках № 8,3 до довідки.

Ревізією встановлено, що інформація про проведення переговорної процедури опублікована в електронній системі публічних закупівель Prozorro за номером ID: UA-2017-11-01-002165-а.

Обґрунтування застосування переговорної процедури згідно публікації на веб-порталі Уповноваженого органу – п. 1 ст. 35 Закону № 922: Закупівля

творів мистецтва або закупівля, пов'язана із захистом прав інтелектуальної власності, або укладення договору про закупівлю з переможцем архітектурного чи мистецького конкурсу.

Обґрунтування:

Відповідно до Закону України «Про публічні закупівлі», переговорна процедура закупівлі застосовується, як виняток, у разі закупівлі, пов'язаної із захистом прав інтелектуальної власності.

До ревізії надано протокол засідання тендерного комітету від 30.10.2017 № 243, яким на виконання рішення Київської міської ради від 02.07.2015 № 654/1518 «Про затвердження Комплексної міської цільової програми «Електронна столиця» на 2015-2018 роки, із змінами і доповненнями, враховуючи доручення Департаменту інформаційно-комунікаційних технологій від 24.10.2017 № 075-2086, з метою оновлення версій програмного забезпечення Інформаційно-телекомунікаційної системи «Єдиний інформаційний простір територіальної громади міста Києва» визначено переговорну на закупівлю за кодом ДК 021:2015: 48300000-1 – Пакети програмного забезпечення для роботи з документами, графікою, зображеннями, планування часу та офісного програмного забезпечення (модернізації інформаційно-телекомунікаційних систем єдиного інформаційного простору територіальної громади міста Києва), очікуваною вартістю 3 000 000,00 грн та визначено підставу: відповідно до ч. 2 ст. 35 Закону № 922, переговорна процедура закупівлі застосовується, як виняток, у разі закупівлі, пов'язаної із захистом прав інтелектуальної власності.

Відповідно до службової записки заступника директора з технічних питань Новохацького В.О. розробником ліцензійного програмного забезпечення інформаційно-телекомунікаційної системи «Єдиний інформаційний простір територіальної громади міста Києва» є Приватне акціонерне товариство «Центр комп'ютерних технологій «Інфо Плюс», якому належать авторські права на програмне забезпечення «Система електронного документообігу АСКОД» та визначено технічні вимоги до закупівлі.

До ревізії надано лист Приватного акціонерного товариства «Центр комп'ютерних технологій «Інфо Плюс» від 31.10.2018 № 210/01 щодо надання документів для підтвердження про відповідність учасника кваліфікаційним вимогам відповідно до ст. 16 Закону № 922.

Запрошення на переговори направлено Замовником листом від 30.10.2017 № 02-4424.

Переговори між Замовником та Приватним акціонерним товариством «Центр комп'ютерних технологій «Інфо Плюс» на закупівлю послуг щодо модернізації інформаційно-телекомунікаційних систем єдиного інформаційного простору територіальної громади міста Києва за кодом ДК 021:2015: 48300000-1 – Пакети програмного забезпечення для роботи з документами, графікою, зображеннями, планування часу та офісного програмного забезпечення затверджено протоколом переговорів від 31.10.2017 № 246 та підписано комерційним директором Приватного акціонерного



товариства «Центр комп'ютерних технологій «Інфо Плюс» Мокряковим А.М. з наступними умовами:

ціна пропозиції: 3 000 000,00 грн;
період надання послуг: до 25.12.2017;
строк дії: з моменту підписання договору та скріплення печатками сторін і діє до 25.12.2017 включно;

підстава застосування переговорної процедури закупівлі: *на підставі ч. 2 ст. 35 Закону № 922, потреби здійснити додаткову закупівлю в того самого постачальника як виняток, у разі закупівлі, пов'язаної із захистом прав інтелектуальної власності, або потреби здійснити додаткову закупівлю в того самого постачальника з метою уніфікації, стандартизації або забезпечення сумісності з наявними товарами, технологіями, роботами чи послугами, якщо заміна попереднього постачальника (виконавця робіт, надавача послуг) може призвести до несумісності або виникнення проблем технічного характеру, пов'язаних з експлуатацією та обслуговуванням.*

Порушень порядку обрання та обґрунтування переговорної процедури ревізією не встановлено.

Згідно звіту про результати проведення процедури закупівлі встановлено:

- Строк надання послуг: до 25.12.2017;
- Місце надання послуг: 02192, Україна, місто Київ, вул. Космічна, 12а;
- Обсяг надання послуг: 1 послуга;
- Дата оприлюднення оголошення про проведення процедури закупівлі: 01.11.2017;
- Кількість учасників процедури: 1;
- Ціна пропозиції на переговорах у разі застосування переговорної процедури закупівлі – 3 000 000,00 грн з ПДВ.

Протоколом засідання тендерного комітету від 31.10.2017 № 249 прийнято рішення про намір укласти договір під час переговорної процедури на закупівлю послуг щодо модернізації інформаційно-телекомунікаційних систем єдиного інформаційного простору територіальної громади міста Києва за кодом ДК 021:2015: 48300000-1 – Пакети програмного забезпечення для роботи з документами, графікою, зображеннями, планування часу та офісного програмного забезпечення.

Повідомлення про намір укласти договір з Приватним акціонерним товариством «Центр комп'ютерних технологій «Інфо Плюс» Замовником оприлюднено 01.11.2017.

За результатами процедури закупівлі між Замовником, в особі директора Козубського В.М., та учасником переговорної процедури Приватним акціонерним товариством «Центр комп'ютерних технологій «Інфо Плюс», в особі генерального директора Кахути В.Ф., укладено договір про закупівлю послуг щодо модернізації інформаційно-телекомунікаційної системи «Єдиний інформаційний простір територіальної громади міста Києва» від 13.11.2017 № 4152/2017 (далі – договір 4152), предметом якого є послуги щодо



модернізації інформаційно-телекомунікаційних систем єдиного інформаційного простору територіальної громади міста Києва, шляхом постачання нових версій програмного забезпечення системи електронного документообігу АСКОД та інтегрованих програмних криптографічних засобів.

Ціна договору, відповідно до п. 3.1 зазначеного договору, складає 3 000 000,00 грн без ПДВ.

Відповідно до п. 5.1 договору 4470 строк надання послуг: з дати підписання сторонами договору по 25.12.2017. Місце надання послуг: 02192, Україна, місто Київ, вул. Космічна, 12а.

Договір набирає чинності від дати його підписання сторонами і діє до 25.12.2017, але в будь-якому випадку до повного виконання сторонами своїх зобов'язань.

Додатковою угодою від 23.11.2017 № 1 до договору 4152 внесено зміни до п. 1.2 договору та відкореговано код ДК 021:2015: 48300000-1 – Пакети програмного забезпечення для роботи з документами, графікою, зображеннями, планування часу та офісного програмного забезпечення у зв'язку з виправленням технічної описки.

Щодо виконання умов договору:

Відповідно до оприлюдненого звіту про виконання договору про закупівлю від 28.12.2017 на веб-порталі Уповноваженого органу сума оплати за договором становить 3 000 000,00 грн.

Відповідно до аналітичної довідки по рахунку № 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 сума оплати та наданих послуг за договором 4152 становить 3 000 000,00 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 30.09.2019 відсутня.

Висновок: За результатами ревізії організації та здійснення закупівель комунальним підприємством «Головний інформаційно-обчислювальний центр» встановлено окремі порушення вимог Закону № 922, а саме: ч. 2 ст. 23, п. 1 ст. 10, п. 4 ч. 1 ст. 30 та ч. 1 ст. 31. Також, встановлено порушення вимог п. 1 розділу II Порядку визначення предмета закупівлі, затвердженого наказом Міністерства економічного розвитку та торгівлі України від 17.03.2016 № 454. Фінансових порушень не встановлено.

Довідка головного державного аудитора Коваль А.А. у додатку № 25 до Акта

4.9 Дотримання законодавства під час отримання та використання бюджетних коштів (за наявності). Забезпечення цільового використання бюджетних коштів (за наявності).

Ревізію зазначеного питання проведено головним державним аудитором Північного офісу Держаудитслужби Рапопортом І.Б.

Ревізією зазначеного питання проведено суцільним способом за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 та встановлено, що Підприємство відповідно до вимог Бюджетного кодексу України є одержувачем бюджетних коштів.



Ревізією встановлено, що КП ГІОЦ, відповідно до рішення Київської міської ради від 02.07.2015 № 654/1518 «Про затвердження Комплексної міської цільової програми «Електронна столиця» на 2015-2018 роки» (із змінами і доповненнями), рішення Київської міської ради від 18.12.2018 № 461/6512 «Про затвердження Комплексної міської цільової програми «Електронна столиця» на 2019-2022 роки» та розпорядження Київської міської державної адміністрації від 11.04.2018 № 614 «Про затвердження переліку заходів з подальшого впровадження інформаційно-комунікаційних технологій у сфері життєдіяльності міста Києва на 2018 рік» (далі – Розпорядження № 614) (зі змінами), визначено співвиконавцем вищезазначених програм та заходів.

Ревізією встановлено, що Підприємство за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 отримувало бюджетні кошти від 2 розпорядників, а саме: від Департаменту інформаційно-комунікаційних технологій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) та від Апарату виконавчого органу виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

По використанню бюджетних коштів КП ГІОЦ за 2017 рік, встановлено наступне:

Згідно Планів використання бюджетних коштів та Довідок про зміну Планів використання бюджетних коштів на 2017 рік КП ГІОЦ, затверджених директором Підприємства та погоджених керівником апарату виконавчого органу виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) або директором департаменту інформаційно-комунікаційних технологій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), у 2017 році бюджетні кошти надавались на наступні видатки:

- Департамент інформаційно-комунікаційних технологій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), за КПКВ 6616662 «Національна програма інформатизації» код економічної кваліфікації видатків бюджету/код кваліфікації кредитування бюджету 2610 «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)»; 3210 «Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)»;

- Апарат виконавчого органу виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), за КПКВ 0416662 «Національна програма інформатизації» код економічної кваліфікації видатків бюджету/код кваліфікації кредитування бюджету 2610 «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)»; 3210 «Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)»;

- Департамент інформаційно-комунікаційних технологій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), за КПКВ 6616010 «Забезпечення надійного та безперебійного функціонування житлово-експлуатаційного господарства».



Відповідно до Планів використання бюджетних коштів КП ГІОЦ (зі змінами), за КПКВК 6616662, КПКВК 041662 та КПКВК 6616010 на 2017 рік передбачені видатки в загальній сумі 84 554 905,00 грн, в тому числі за загальним фондом на суму 26 681 905,00 грн та за спеціальним фондом на суму 57 873 000,00 гривень.

Згідно Плану використання бюджетних коштів за КПКВК 6616662 (з урахуванням змін) на 2017 рік в розрізі окремих видів видатків передбачені кошти в сумі 24 022 605,00 грн (загальний фонд) та 56 673 000,00 грн (спеціальний фонд) на наступні бюджетні асигнування:

Загальний фонд

- Заробітна плата – 1 904 470,00 грн;
- Нарахування на заробітну плату – 335 287,00 грн;
- Оплата послуг – 19 538 268,00 грн;
- Оплата матеріалів, обладнання – 2 244 580,00 гривень.

Спеціальний фонд

- Придбання нематеріальних активів – 30 780 974,00 грн;
- Придбання обладнання – 25 892 026,00 гривень.

Згідно Плану використання бюджетних коштів за КПКВК 0416662 (з урахуванням змін) на 2017 рік передбачені кошти в сумі 2 659 300,00 грн (загальний фонд) на оплату послуг.

Згідно Плану використання бюджетних коштів за КПКВК 6616010 на 2017 рік передбачені кошти в сумі 1 200 000,00 грн (спеціальний фонд) на придбання капітальних трансфертів.

Відповідно до даних звіту про надходження і використання коштів загального фонду (ф. № 2-м) за 2017 рік фактично надійшло по КПКВК 6616662 коштів в сумі 24 022 580,51 грн, що становить 99,9 % від затверджених асигнувань. Касові видатки склали 24 022 580,51 гривень.

Згідно даних звіту про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду (ф. № 4-3м) за 2017 рік фактично надійшло по КПКВК 6616662 коштів в сумі 50 035 089,14 грн, що становить 88,3 % від затверджених асигнувань. Касові видатки склали 50 035 089,14 гривень.

Згідно даних звіту про надходження і використання коштів загального фонду (ф. № 2-м) за 2017 рік фактично надійшло по КПКВК 0416662 коштів в сумі 2 659 220,00 грн, що становить 99,9 % від затверджених асигнувань. Касові видатки склали 2 659 220,00 гривень.

Згідно даних звіту про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду (ф. № 4-3м) за 2017 рік фактично надійшло по КПКВК 06616010 коштів в сумі 1 145 000,00 грн, що становить 95,4 % від затверджених асигнувань. Касові видатки склали 1 145 000,00 гривень.

Відповідно до даних звітів про заборгованість за бюджетними коштами (загальний та спеціальний фонд) (ф. № 7м) за 2017 рік по КПКВК 6616662 та по КПКВК 0416662, станом на 01.01.2018, дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.



Перевіркою фактичного використання бюджетних коштів по загальному та спеціальному фонду встановлено, що видатки відповідають напрямкам, передбачених затвердженим річним асигнуванням на 2017 рік та невідповідностей не встановлено.

Таким чином, за 2017 рік Підприємством використано бюджетних коштів на загальну суму **77 861 889,65 грн**, в тому числі за загальним фондом на суму 26 681 800,51 грн та за спеціальним фондом на суму 51 180 089,14 гривень.

По використанню бюджетних коштів КП ГІОЦ за 2018 рік, встановлено наступне:

Згідно Планів використання бюджетних коштів та Довідок про зміну Планів використання бюджетних коштів на 2018 рік КП ГІОЦ, затверджених директором Підприємства та погоджених директором департаменту інформаційно-комунікаційних технологій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), у 2018 році бюджетні кошти надавались на наступні видатки:

- Департамент інформаційно-комунікаційних технологій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), за КПКВ 2017520 «Реалізація Національної програми інформатизації» код економічної кваліфікації видатків бюджету/код кваліфікації кредитування бюджету 2610 «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)»; 3210 «Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)».

Відповідно до Плану використання бюджетних коштів КП ГІОЦ (зі змінами), за КПКВК 2017520 на 2018 рік передбачені видатки в загальній сумі 235 403 000,00 грн, в тому числі за загальним фондом на суму 132 464 380,00 грн та за спеціальним фондом на суму 102 938 620,00 грн на наступні бюджетні асигнування:

Загальний фонд

- Заробітна плата – 9 344 000,00 грн;
- Нарахування на заробітну плату – 1 656 000,00 грн;
- Оплата послуг – 121 464 380,00 гривень.

Спеціальний фонд

- Придбання нематеріальних активів – 62 938 620,00 грн;
- Придбання обладнання – 40 000 000,00 гривень.

Відповідно до даних звіту про надходження і використання коштів загального фонду (ф. № 2-м) за 2018 рік фактично надійшло по КПКВК 2017520 коштів в сумі 130 280 985,42 грн, що становить 98,4 % від затверджених асигнувань. Касові видатки склали 130 280 985,42 гривень.

Згідно даних звіту про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду (ф. № 4-3м) за 2018 рік фактично надійшло по КПКВК 2017520 коштів в сумі 98 823 390,00 грн, що становить 96,0 % від затверджених асигнувань. Касові видатки склали 98 823 390,00 гривень.

Відповідно до даних звітів про заборгованість за бюджетними коштами (*загальний та спеціальний фонд*) (ф. № 7м) за 2018 рік по КПКВК 2017520, станом на 01.01.2019, дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

Перевіркою фактичного використання бюджетних коштів по загальному та спеціальному фонду встановлено, що видатки відповідають напрямкам, передбачених затвердженим річним асигнуванням на 2018 рік та невідповідностей не встановлено.

Таким чином, за **2018 рік** Підприємством використано бюджетних коштів на загальну суму **229 104 375,42 грн**, в тому числі за *загальним фондом* на суму 130 280 985,42 грн та за *спеціальним фондом* на суму 98 823 390,00 гривень.

По використанню бюджетних коштів КП ГІОЦ за 9 місяців 2019 року, встановлено наступне:

Згідно Планів використання бюджетних коштів та Довідок про зміну Планів використання бюджетних коштів на 2019 рік КП ГІОЦ, затверджених директором Підприємства та погоджених директором департаменту інформаційно-комунікаційних технологій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), у 2019 році бюджетні кошти надавались на наступні видатки:

- Департамент інформаційно-комунікаційних технологій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), за КПКВ 2017520 «Реалізація Національної програми інформатизації» код економічної кваліфікації видатків бюджету/код кваліфікації кредитування бюджету 2610 «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)»; 3210 «Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)».

Відповідно до Плану використання бюджетних коштів КП ГІОЦ (зі змінами), за КПКВК 2017520 на 2019 рік передбачені видатки в загальній сумі 154 207 746,00 грн, в тому числі за *загальним фондом* на суму 66 687 000,00 грн та за *спеціальним фондом* на суму 87 520 746,00 грн на наступні бюджетні асигнування:

Загальний фонд

- Заробітна плата – 19 500 000,00 грн;
- Нарахування на заробітну плату – 5 500 000,00 грн;
- Оплата послуг – 41 687 000,00 гривень.

Спеціальний фонд

- Придбання нематеріальних активів – 87 520 746,00 гривень.

Відповідно до даних звіту про надходження і використання коштів *загального фонду* (ф. № 2-м) за 9 місяців 2019 року фактично надійшло по КПКВК 2017520 коштів в сумі 39 148 675,52 грн, що становить 58,7 % від затверджених асигнувань. Касові видатки склали 39 148 675,52 гривень.

Згідно даних звіту про надходження і використання інших надходжень *спеціального фонду* (ф. № 4-3м) за 9 місяців 2019 року фактично надійшло по

КПКВК 2017520 коштів в сумі 40 298 332,00 грн, що становить 46,0 % від затверджених асигнувань. Касові видатки склали 40 298 332,00 гривень.

Відповідно до даних звіту про заборгованість за бюджетними коштами (ф. № 7м) за 9 місяців 2019 року по КПКВК 2017520, станом на 01.10.2019, обліковується кредиторська заборгованість в сумі 100 000,00 грн (загальний фонд).

Таким чином, **за 9 місяців 2019 року** Підприємством використано бюджетних коштів на загальну суму **79 447 007,52 грн**, в тому числі за загальним фондом на суму 39 148 675,52 грн та за спеціальним фондом на суму 40 298 332,00 гривень.

За період з **01.01.2017 по 30.09.2019** Підприємством використано бюджетних коштів на загальну суму **386 413 272,59 грн**, в тому числі за загальним фондом на суму 196 111 461,45 грн та за спеціальним фондом на суму 190 301 811,14 гривень.

Перевіркою фактичного використання бюджетних коштів по загальному та спеціальному фонду встановлено, що видатки відповідають напрямкам, передбачених затвердженим річним асигнуванням на 2019 рік та невідповідностей не встановлено.

Детальна інформація щодо плану та факту використання бюджетних коштів Підприємства за ревізійний період наведено у додатку до акту ревізії.

Таблиця використання бюджетних коштів за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 у додатку № 26 до Акта

Щодо Комплексних міських цільових програм «Електронна столиця».

Ревізією встановлено, що в ревізійному періоді, згідно рішення Київської міської ради від 02.07.2015 № 654/1518 «Про затвердження Комплексної міської цільової програми «Електронна столиця» на 2015-2018 роки» (далі – Програма на 2015-2018 роки) та рішенням Київської міської ради від 18.12.2018 № 461/6512 «Про затвердження Комплексної міської цільової програми «Електронна столиця» на 2019-2022 роки» (далі – Програма на 2019-2022 роки), КП ГІОЦ є виконавцем та співвиконавцем деяких заходів цих програм за рахунок бюджету м. Києва.

Відповідно до інформації КП ГІОЦ про виконання вищезазначених програм, яка підтверджена первинними документами, планові обсяги фінансування Підприємства на 2017 рік по Програмі на 2015-2018 роки склали 673 092,8 тис. гривень. Фактичні обсяги фінансування та касові видатки за 2017 рік складають 76 716,9 тис. гривень.

Відповідно до інформації КП ГІОЦ про виконання вищезазначених програм, яка підтверджена первинними документами, планові обсяги фінансування Підприємства на 2018 рік по Програмі на 2015-2018 роки склали 39 200,0 тис. гривень. Фактичні обсяги фінансування та касові видатки за 2018 рік складають 36 593,8 тис. гривень.

Слід зазначити, що планові обсяги фінансування Підприємства по Програмі на 2019-2022 розроблені в розрізі років (без поквартальної розбивки).

Тому, відповідно до інформації КП ГІОЦ про виконання вищезазначених програм, яка підтверджена первинними документами, планові обсяги фінансування Підприємства на 2019 рік по Програмі на 2019-2022 роки складала 468 150,0 тис. гривень. Фактичні обсяги фінансування та касові видатки за 9 місяців 2019 року складають 79 447,0 тис. гривень.

За період з **01.01.2017 по 30.09.2019** Підприємством використано бюджетних коштів по Програмі на 2015-2018 роки та по Програмі на 2019-2022 роки на загальну суму **192 757,7 тис. гривень**.

Щодо Розпорядження № 614

Планові обсяги фінансування Підприємства на 2018 рік по Розпорядженню № 614 складала 201 810,1 тис. гривень. Фактичні обсяги фінансування та касові видатки за 2018 рік складають 192 510,8 тис. гривень.

Таким чином, за результатами ревізійних дій встановлено, що бюджетні кошти використано на цілі та за напрямками у відповідності до затверджених асигнувань на відповідний рік.

За результатами ревізії порушень, в частині забезпечення цільового використання бюджетних коштів, не встановлено.

В ході ревізії проводилось дослідження щодо документального підтвердження використання бюджетних коштів в розрізі окремих заходів по Програмі на 2015-2018 роки, Програмі на 2019-2022 та по Розпорядженню №614, а також наявності, функціональності основних засобів, нематеріальних активів та незавершених капітальних інвестицій. Порушень не встановлено.

Інформація у додатку № 27 до Акта

Крім того в ході ревізії проведено обстеження наявності виробленої продукції, по договорах, укладених з ПрАТ «Промзв'язок», в ході якого підтверджено наявність товарно-матеріальних цінностей.

Акт обстеження у додатку № 28 до Акта

Висновок: ревізією питання «Дотримання законодавства під час отримання та використання бюджетних коштів (за наявності). Складання документів, що застосовуються у процесі виконання бюджету (за наявності), забезпечення цільового використання бюджетних коштів (за наявності)» порушень не встановлено.

4.10 Дотримання законодавства щодо здійснення енергосервісу

Ревізію зазначеного питання проведено головним державним аудитором Північного офісу Держаудитслужби Рапопортом І.Б.

Законом України «Про запровадження нових інвестиційних можливостей, гарантування прав та законних інтересів суб'єктів



підприємницької діяльності для проведення масштабної енергомодернізації» від 09.04.2015 № 327-VIII із змінами (далі – Закон № 327) встановлюються правові та економічні засади здійснення енергосервісу для підвищення енергетичної ефективності об'єктів державної та комунальної власності.

Також, Законом № 327 встановлюються терміни, сфера застосування та особливості здійснення закупівель енергосервісу.

Пунктом 2 статті 1 Закону № 327 визначено, що енергосервіс - комплекс технічних та організаційних енергозберігаючих (енергоефективних) та інших заходів, спрямованих на скорочення замовником енергосервісу споживання та/або витрат на оплату паливно-енергетичних ресурсів та/або житлово-комунальних послуг порівняно із споживанням (витратами) за відсутності таких заходів.

Крім того, постановою Кабінету Міністрів України від 21.10.2015 № 845 затверджено примірний енергосервісний договір.

Ревізією встановлено, що КП ГІОЦ договори енергосервісу у періоді, що ревізувався, відповідно до Закону України «Про запровадження нових інвестиційних можливостей, гарантування прав та законних інтересів суб'єктів підприємницької діяльності для проведення масштабної енергомодернізації» та постанови Кабінету Міністрів України від 21 жовтня 2015 року № 845 не укладались та витрати не здійснювались.

Висновок: ревізією питання про дотримання законодавства щодо здійснення енергосервісу порушень не встановлено.

4.11 Стан виконання заходів, затверджених постановами Кабінету Міністрів України від 01 березня 2014 року № 65 «Про економію державних коштів та недопущення втрат бюджету» та від 11 жовтня 2016 року № 710 «Про ефективне використання державних коштів»

Вибірковою ревізією стану виконання заходів, затверджених постановами Кабінету Міністрів України від 01.03.2014 № 65 та від 11.10.2016 № 710 за період з 01.01.2017 по 30.09.2019 фактів незаконного використання бюджетних коштів не встановлено. Детальна інформація про результати перевірки питання щодо законного використання бюджетних коштів відображена в розділах акту «Дотримання законодавства під час отримання та використання бюджетних коштів (за наявності). Складання документів, що застосовуються у процесі виконання бюджету (за наявності), забезпечення цільового використання бюджетних коштів (за наявності)» та «Видатки на капітальне будівництво, реконструкцію та ремонт».

Висновок: ревізією стану виконання заходів, затверджених постановами Кабінету Міністрів України від 01 березня 2014 року № 65 «Про економію державних коштів та недопущення втрат бюджету» та від 11 жовтня 2016 року № 710 «Про ефективне використання державних коштів» порушень не встановлено.



4.12 Дотримання законодавства з питань врахування потреб людей з інвалідністю

Ревізію зазначеного питання проведено головним державним аудитором Північного офісу Держаудитслужби Шкоріною Н.О.

Ревізію дотримання законодавства з питань врахування потреб людей з інвалідністю проведено суцільним способом за період з 01.01.2017 по 30.09.2019.

Відповідно до ст. 19 Закону України від 21.03.1991 № 875-ХІІ «Про основи соціальної захищеності інвалідів в Україні» зі змінами, для підприємств, установ, організацій, у тому числі підприємств, організацій громадських організацій інвалідів, фізичних осіб, які використовують найману працю, установлюється норматив робочих місць для працевлаштування інвалідів у розмірі 4 відсотків середньооблікової чисельності штатних працівників облікового складу за рік, а якщо працює від 8 до 25 осіб - у кількості одного робочого місця.

Згідно даних начальника відділу кадрів КП ГІОЦ, у 2017 році на КП ГІОЦ працювало 8 осіб, які мають інвалідність, у 2018 році – 9 осіб, за 9 місяців 2019 року – 8 осіб.

З урахуванням даних статистичної звітності ф.№1 - ПВ «Звіт із праці», середньооблікова чисельність штатних працівників КП ГІОЦ у 2017 році – 223 особи, у 2018 році – 201 особа та за I півріччя 2019 року – 198 осіб, КП ГІОЦ дотримано вимоги Закону України від 21.03.1991 №875-ХІІ «Про основи соціальної захищеності інвалідів в Україні».

Висновок: ревізією питання дотримання законодавства з питань врахування потреб людей з інвалідністю порушень не встановлено.

5. Забезпечення цільового використання і своєчасного повернення кредитів (позик), одержаних під державні (місцеві) гарантії (за наявності).

Ревізію зазначеного питання проведено головним державним аудитором Північного офісу Держаудитслужби Рапопортом І.Б.

Під час ревізії перевірялися наступні документи: Форма № 1 Баланс (Звіт про фінансовий стан), Форма № 2 Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід).

Ревізію операцій із залучення кредитних коштів під державні (місцеві) гарантії встановлено, що у період з 01.01.2017 по 30.09.2019 КП ГІОЦ кредитні кошти не залучалися.

Протягом ревізійного періоду Підприємство кредитів (позик), одержаних під державні (місцеві) гарантії, не отримувало.

Висновок: ревізією питання «Забезпечення цільового використання і своєчасного повернення кредитів (позик), одержаних під державні (місцеві) гарантії (за наявності)» порушень не встановлено.

6. Стан і достовірність бухгалтерського обліку та фінансової звітності.

Ведення бухгалтерського обліку Підприємством здійснюється відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 №996, Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій та Інструкції про його застосування, затверджених наказом Мінфіну від 30.11.1999 №291, інших нормативних документів.

Ревізія стану бухгалтерського обліку та фінансової звітності проведена шляхом перевірки реєстрів синтетичного та аналітичного обліку, даних оборотно – сальдових відомостей, журналів-ордерів та балансів.

При формуванні зведеної облікової інформації застосовується журнально-ордерна система обліку. Використовується автоматизована система ведення бухгалтерського обліку.

Ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності на Підприємстві забезпечується працівниками бухгалтерії на чолі з головним бухгалтером. Завдання, обов'язки та права працівників бухгалтерії закріплено посадовими інструкціями, які доведені їм під особистий підпис.

Відповідно до вимог Закону України від 16.07.1999 №996 та Положення про порядок бухгалтерського обліку окремих активів та операцій підприємств державного, комунального сектору економіки і господарських операцій, які володіють та/або користуються об'єктами державної, комунальної власності, затвердженого наказом МФУ від 19.12.2006 №1213 (далі – Положення №1213), з метою забезпечення єдиних принципів ведення бухгалтерського обліку у періоді, який підлягав ревізії, на Підприємстві діяв наказ про організацію бухгалтерського обліку та облікової політики від 03.12.2007 №57/1.

Для синтетичного обліку господарських операцій застосовувався План рахунків, бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій та власна розроблена система субрахунків.

В ході ревізії порушень дотримання вимог законодавства щодо зберігання бухгалтерських документів не встановлено.

Вибірковою ревізією питання щодо знищення Підприємством документів порушень не встановлено.

Порушень порядку організації ведення бухгалтерського обліку ревізією не встановлено (крім тих, про які зазначено в попередніх розділах акта).

Ревізією дотримання порядку складання звітності, в т.ч. відповідності звітності даним бухгалтерського обліку, порушень (крім тих, про які зазначено в попередніх розділах акта) не встановлено.

Висновок: Ревізією зазначеного питання сумарних порушень не встановлено.

Акт складено на 133 (ста тридцяти трьох) аркушах в 3 (трьох) примірниках.

Акт з додатками надано для ознайомлення та підписання 28 11 2019 року.

Головний бухгалтер

М.С. Яковлєва

Яковлєва Т.А.

Заступник начальника відділу
Північного офісу Держаудитслужби

Т.І. Ткач
“28” 11 2019 року

Директор
КП ГІОЦ

В.М. Козубський
“ ” 2019 року

Головний бухгалтер
КП ГІОЦ

Т.А. Яковлєва
“28” 11 2019 року

Один екземпляр акту отримано: “ ” 2019 року.

Директор

В.М. Козубський

Козубський В.М.

В.М. Козубський