



**ДЕРЖАВНА АУДИТОРСЬКА СЛУЖБА УКРАЇНИ
СХІДНИЙ ОФІС ДЕРЖАУДИТСЛУЖБИ
УПРАВЛІННЯ СХІДНОГО ОФІСУ ДЕРЖАУДИТСЛУЖБИ
В ЗАПОРІЗЬКІЙ ОБЛАСТІ**

вул. Перемоги, 129, м. Запоріжжя, 69057, тел. 279-60-04, факс 787-61-77
E-mail: zaporizka@dkrs.gov.ua Код ЄДРПОУ № 40477689

А К Т

16.05.2017

(дата)

№ 08.31-24/3

м. Бердянськ

(місце складання)

перевірки державних закупівель щодо правильності проведення процедури відкритих торгів на закупівлю інструментів та приладів терапевтичних; приладдя, протези та ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2, оголошення про результати торгів № 162094, що оприлюднено на веб – порталі Уповноваженого органу (<https://tender.me.gov.ua>) 07.09.2016 за № 170 (07.09.2016) Комунальною установою Бердянської міської ради «Бердянське територіальне медичне об'єднання» за період з 01.05.2016 по 01.05.2017

Відповідно до вимог частини 2 статті 2, частини 2 статті 5 Закону України «Про основні засади здійснення державного фінансового контролю в Україні» від 26.01.1993 № 2939-ХІІ (зі змінами), абзацу 3 пункту 4 Порядку проведення перевірок державних закупівель Державною фінансовою інспекцією та її територіальними органами, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 01.08.2013 № 631, та на підставі направлення на проведення перевірки державних закупівель від 05.05.2017 № 315, виданого в.о. начальника управління Східного офісу Держаудитслужби в Запорізькій області Ярохою М.В., головним державним аудитором відділу моніторингу та перевірок закупівель управління Східного офісу Держаудитслужби в Запорізькій області Шекуном І.В. проведено перевірку державних закупівель щодо правильності проведення процедури відкритих торгів на закупівлю інструментів та приладів терапевтичних; приладдя, протези та ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2, оголошення про результати торгів № 162094, що оприлюднено на веб-порталі Уповноваженого органу (<https://tender.me.gov.ua>) 07.09.2016 за № 170 (07.09.2016) Комунальною установою Бердянської міської ради «Бердянське територіальне медичне об'єднання» (далі за текстом – КУ БМР «Бердянське ТМО», Установа, Замовник) за період з 01.05.2016 по 01.05.2017.

Перевірку проведено з 10.05.2017 по 16.05.2017 у відповідності до питань програми перевірки державних закупівель, з відома директора КУ БМР «Бердянське ТМО» Єгорова Дмитра Володимировича (тел. (06153) 3-37-69) та головного бухгалтера КУ БМР «Бердянське ТМО» Бурлаку Катерини Іванівни (тел. (06153) 3-54-19).

Термін проведення перевірки 6 робочих днів.

Про проведення перевірки державних закупівель зроблено відповідний запис у журналі обліку контрольних заходів КУ БМР «Бердянське ТМО» 10.05.2017 за №12.

Згідно відомостей з єдиного державного реєстру підприємств та організацій України (ЄДРПОУ) від 18.03.2016 №38/2016, виданої відділом статистики у місті Бердянську Головного управління статистики у Запорізькій області, КУ БМР «Бердянське ТМО»:

Правовий статус суб'єкта - юридична особа;

Організаційно-правова форма за КОПФГ – (430) комунальна організація (установа, заклад);

Ідентифікаційний код – 39029713;

Місцезнаходження за КОАТУУ – (2310400000) 71100, Запорізька область, місто Бердянськ, проспект Праці, будинок 6.

Інституційний сектор економіки за КІСЕ - S.1312 Регіональні та місцеві органи державного управління.

Види діяльності за КВЕД-2010:

86.10 Діяльність лікарняних закладів;

86.21 Загальна медична практика;

86.22 Спеціалізована медична практика;

86.90 Інша діяльність у сфері охорони здоров'я.

Фактичне місцезнаходження КУ БМР «Бердянське ТМО» відповідає юридичній адресі.

Форма власності – комунальна.

Відповідно до розпорядження Бердянського міського голови від 11.03.2016 №103-р директором КУ БМР «Бердянське ТМО» є Єгоров Дмитро Володимирович.

Директор КУ БМР «Бердянське ТМО» не є державним службовцем або посадовою особою органів місцевого самоврядування.

КУ БМР «Бердянське ТМО» є неприбутковою установою відповідно до рішення Бердянської об'єднаної державної податкової інспекції Головного управління ДФС у Запорізькій області від 16.09.2016 №114. Ознака неприбутковості – (0031) бюджетна установа.

Відповідно до пункту 1.1. розділу I «Загальні положення» статуту КУ БМР «Бердянське ТМО» яке затверджене рішенням чотирнадцятої сесії Бердянської міської ради VII скликання від 19.08.2016 №48 (далі за текстом – Статут) Установа створена згідно з чинним законодавством України на підставі рішення Бердянської міської ради від 31 травня 2013 № 26 «Про створення комунальної установи Бердянської міської ради «Бердянське територіальне медичне об'єднання» шляхом реорганізації (злиття) комунальної установи «Бердянська міська лікарня» Бердянської міської ради та комунального підприємства Бердянської міської ради «Територіальне медичне об'єднання «Бердянська

міська дитяча лікарня та пологовий будинок» і є їх правонаступником.

Пунктом 1.2. розділу 1 Статуту Установа є комунальним лікувально-профілактичним закладом, заснованим на комунальній власності територіальної громади м. Бердянська, від імені якої виступає Бердянська міська рада, для забезпечення різноманітних потреб в галузі охорони здоров'я шляхом надання медико-санітарної допомоги, включаючи широкий спектр профілактичних і лікувальних заходів та послуг медичного характеру, а також виконання функцій на основі професійної діяльності медичних працівників.

Відповідно до пункту 1.6. розділу 1 Статуту Установа є юридичною особою, має самостійний баланс, рахунки в територіальному органі Державної казначейської служби України, штампи, печатку зі своїм найменуванням, фірмові бланки із своїм найменуванням, тощо.

Згідно з пунктом 2.1. розділу 2 «Мета та предмет діяльності Установи» Статуту Установа створюється і функціонує з метою ефективного використання ресурсів для досягнення найкращих кінцевих результатів в наданні амбулаторно-поліклінічної та стаціонарної медичної допомоги населенню м. Бердянська, згідно з вимогами відповідних нормативно-правових актів, спрямованих на збереження, поліпшення та відновлення здоров'я. Головним завданням Установи є забезпечення потреб населення у кваліфікованій і доступній допомозі.

Пунктом 5.1. розділу 5 «Структура Установи» Статуту передбачено, що структуру Установи складають підрозділи, які не мають прав юридичних осіб.

До підрозділів, що входять до складу Установи, відносяться: адміністративно-управлінський апарат; експлуатаційно-господарська служба; бухгалтерія, економічний відділ; відділ кадрів; інформаційно-аналітичний відділ медичної статистики та контролю якості медичної допомоги; міська лікарня; міська дитяча лікарня; пологовий будинок; дитяча-консультативна поліклініка; консультативна поліклініка жіноча консультація; діагностичні відділення; допоміжні відділення; госпрозрахункове відділення №1; госпрозрахункове відділення №2; господарча частина.

При цьому, відповідно до пунктів 7.1. та 7.2. розділу 7 «Управління Установою» передбачено, що керівництво Установою здійснює Директор - особа, яка відповідає встановленим державою єдиним кваліфікаційним вимогам і яка має повну вищу освіту (спеціаліст, магістр) за напрямом підготовки «Медицина», проходження інтернатури за однією зі спеціальностей медичного профілю з наступною спеціалізацією з «Організації і управління охороною здоров'я». Стаж роботи за фахом не менше 5 років.

Директор Установи призначається на посаду міським головою шляхом укладання з ним контракту, в якому визначається строк дії контракту, права, обов'язки і відповідальність, умови його матеріального забезпечення, умови звільнення з посади, інші умови найму за погодженням сторін.

Посадовими особами КУ БМР «Бердянське ТМО», яким було надано право розпоряджатися рахунками та підписувати розрахункові документи у періоді, який підлягав перевірці, були:

з правом першого підпису:

– директор КУ БМР «Бердянське ТМО» Єгоров Д.В. – весь період;

з правом другого підпису:



– головний бухгалтер КУ БМР «Бердянське ТМО» Бурлаку К.І. – весь період;

Право укладати договори, пов'язані з господарською діяльністю мали:

– директор КУ БМР «Бердянське ТМО» Єгоров Д.В. – весь період.

Відповідальним за здійснення процедури закупівлі, що підлягала перевірці, був:

- колишній голова комітету з конкурсних торгів, голова тендерного комітету – директор КУ БМР «Бердянське ТМО» Єгоров Дмитро Володимирович.

Директором КУ БМР «Бердянське ТМО» Єгоровим Д.В. отримано під розпис примірник програми перевірки та направлення на проведення перевірки державних закупівель.

Перевірку проведено суцільним способом за здійсненою у 2016 році процедурою відкритих торгів щодо закупівлі інструментів та приладів терапевтичних; приладдя, протези та ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 – 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2, оголошення про результати торгів № 162094, що оприлюднено на веб-порталі Уповноваженого органу (<https://tender.me.gov.ua>) 07.09.2016 за № 170 (07.09.2016), на загальну суму (згідно укладеного договору про закупівлю) – **5 990 000,00 грн. (з ПДВ).**

В ході перевірки кожного питання програми досліджувались документи, перелік яких наведено у *Додатку 1 до Акту.*

Слід зазначити, що перевірка проводилася за оригіналами документів за процедурою закупівлі, яка підлягала перевірці.

ПЕРЕВІРКОЮ ДЕРЖАВНИХ ЗАКУПІВЕЛЬ ВСТАНОВЛЕНО:

У періоді, що підлягав перевірці, механізм проведення Замовником процедури закупівлі, що підлягала перевірці, визначався вимогами Закону України «Про здійснення державних закупівель» від 10.04.2014 № 1197-VII, зі змінами, (далі за текстом – Закон).

Перевірка дотримання законодавства щодо створення комітету з конкурсних торгів замовника, внесення змін до його складу, його відповідність нормам чинного законодавства; наявності затвердженого положення про організацію діяльності комітету з конкурсних торгів, його відповідність нормам чинного законодавства

Перевіркою дотримання законодавства щодо створення комітету з конкурсних торгів Замовника, внесення змін до його складу, його відповідність нормам чинного законодавства встановлено, що відповідно до наказу від 06.04.2016 № 56 в КУ БМР «Бердянське ТМО» було затверджено склад комітету з конкурсних торгів (далі за текстом - Комітет).

Разом з тим, відповідно до наказів КУ БМР «Бердянське ТМО» від 05.05.2016 №61 та від 16.05.2016 №62 до складу Комітету вносились відповідні зміни.



Склад Комітету, який проводив процедуру закупівлі, що підлягала перевірці, був наступним:

1. Єгоров Д.В. - голова комітету з конкурсних торгів, директор КУ БМР «Бердянське ТМО»;
2. Олійникова Т.О. – заступник голови комітету з конкурсних торгів, заступник директора з медичної частини КУ БМР «Бердянське ТМО»;
3. Валіахметова Н.Г. – секретар комітету з конкурсних торгів, бухгалтер фінансової групи обліку КУ БМР «Бердянське ТМО»;
4. Прохорович Н.І. – член комітету з конкурсних торгів, начальник планово-економічного відділу КУ БМР «Бердянське ТМО»;
5. Тихоненко Н.В. – член комітету з конкурсних торгів, економіст 1 категорії КУ БМР «Бердянське ТМО»;
6. Гладка І.І. - член комітету з конкурсних торгів, заступник головного бухгалтера КУ БМР «Бердянське ТМО»;
7. Дука І.С. - член комітету з конкурсних торгів, юрисконсульт КУ БМР «Бердянське ТМО»;
8. Бортник Ю.В. - член комітету з конкурсних торгів, бухгалтер фінансової групи обліку КУ БМР «Бердянське ТМО»;
9. Мірчук Т.В. - член комітету з конкурсних торгів, економіст 1 категорії госпрозрахункового відділення по наданню платних медичних послуг населенню КУ БМР «Бердянське ТМО».

Перевіркою наявності у складі Комітету посадових осіб або представників учасників, членів їх сімей, народних депутатів України, депутатів Верховної Ради Автономної Республіки Крим, депутатів міської, районної у місті, районної, обласної ради, порушень не встановлено.

Перевіркою наявності затвердженого положення про організацію діяльності комітету з конкурсних торгів, його відповідність нормам чинного законодавства встановлено наступне.

До перевірки надано Положення про комітет з конкурсних торгів КУ БМР «Бердянське ТМО» (далі за текстом – Положення), остання редакція якого затверджена наказом від 06.04.2016 № 56, та яке складено у відповідності до Типового положення про комітет з конкурсних торгів, затвердженого наказом Міністерства економіки України від 26.07.2010 № 916 (в редакції змін, внесених наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 16.09.2014 № 1112).

Дослідженням Положення встановлено, що пунктом 2.4. Розділу 2 «Порядок створення та організація діяльності комітету» Положення передбачено, що керівництво роботою комітету здійснює його голова та має право на підписання договорів про закупівлю. У разі відсутності голови комітету його обов'язки виконує заступник голови комітету.

Пунктом 2.5. Розділу 2 «Порядок створення та організація діяльності комітету» Положення встановлено, що голова комітету організовує його роботу і несе персональну відповідальність за виконання покладених на комітет функцій. Голова комітету призначає заступника голови, секретаря з числа членів комітету та визначає функції кожного члену комітету.

Пунктом 4.3 Розділу 4 «Права та обов'язки членів комітету» Положення передбачено, що голова комітету:



- організовує роботу комітету і несе персональну відповідальність за виконання покладених на комітет функцій;
- приймає рішення щодо проведення засідань комітету;
- визначає дату та місце проведення засідань комітету;
- пропонує порядок денний засідань комітету;
- веде засідання комітету;
- призначає заступника (заступників) голови та відповідального секретаря комітету із числа членів комітету;
- визначає функції кожного члена комітету з конкурсних торгів;
- вносить на розгляд керівника замовника пропозиції щодо змін у складі комітету;
- здійснює інші повноваження відповідно до законодавства.

Відповідно до пункту 4.4. розділу 4 Положення секретар комітету призначається головою комітету у встановленому цим положенням порядку, який забезпечує ведення та оформлення протоколів засідань комітету, оперативне інформування членів комітету стосовно організаційних питань його діяльності, за дорученням голови комітету виконує іншу організаційну роботу, а також забезпечує відповідно до вимог законодавства зберігання документів щодо здійснення закупівель, дотримання вимог законодавства з питань діловодства при роботі з документами, здійснює інші повноваження відповідно до законодавства.

Відповідно до п. 5.1. Розділу 5 «Відповідальність» Положення зазначено, що члени комітету з конкурсних торгів несуть персональну відповідальність за прийняті ними рішення відповідно до законодавства України.

Пунктом 5.2. Розділу 5 Положення встановлено, що голова та секретар комітету з конкурсних торгів несуть відповідальність за повноту та достовірність Інформації, що публікується на веб – порталі Уповноваженого органу з питань закупівель для загального доступу.

Висновок: перевіркою зазначеного питання програми порушень не встановлено.

Перевірка наявності затвердженого замовником річного плану закупівель та відповідних змін до нього, оприлюднення в інформаційній системі в мережі Інтернет

Перевіркою наявності затвердженого замовником річного плану закупівель та відповідних змін до нього, оприлюднення його в інформаційній системі в мережі Інтернет встановлено, що процедура закупівлі, яка підлягала перевірці, проводилась відповідно до річного плану закупівель на 2016 рік, затвердженого рішенням Комітету КУ БМР «Бердянське ТМО» від 10.06.2016 № 74.

Станом на момент проведення перевірки до річного плану закупівель на 2016 рік вносились відповідні зміни, затверджені відповідними рішеннями Комітету КУ БМР «Бердянське ТМО».

Перевіркою відповідності форми річного плану закупівель Замовника на 2016 рік та змін до нього формі, що встановлена наказом Міністерства



економічного розвитку і торгівлі України від 15.09.2014 № 1106, порушень не встановлено.

Частиною 1 статті 4 Закону передбачено, що річний план та зміни до нього безоплатно оприлюднюються на веб-порталі Уповноваженого органу з питань закупівель протягом п'яти робочих днів з дня затвердження річного плану або змін до нього.

Перевіркою інформації, розміщеної на веб-порталі Уповноваженого органу (www.tender.me.gov.ua) у рубриці «Пошук планів», факт оприлюднення Замовником річного плану закупівель на 2016 рік та змін до нього у відповідні терміни, підтверджений.

Порушень із зазначеного питання не встановлено.

Висновок: перевіркою зазначеного питання програми порушень не встановлено.

Перевірка дотримання замовником порядку вибору процедур закупівель, визначення предмета закупівлі згідно з чинним законодавством України

Перевіркою дотримання замовником порядку вибору процедури закупівлі, визначення предмета закупівлі згідно з чинним законодавством України встановлено наступне.

Пунктом 21 частини I статті 1 Закону визначено, що предмет закупівлі визначається замовником у порядку, встановленому Уповноваженим органом.

Підпунктом 1.1. розділу I Порядку визначення предмету закупівлі, затвердженого наказом Міністерства економіки України від 26.07.2010 № 921 (зі змінами) та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 06.08.2010 за № 623/17918 (далі за текстом – Порядок), визначено, що цей Порядок встановлює спосіб визначення замовником предмета закупівлі відповідно до положень Закону України «Про здійснення державних закупівель».

Підпунктом 2.1. розділу II Порядку визначено, що предмет закупівлі товарів і послуг визначається замовником згідно з пунктами 20 і 27 частини першої статті 1 Закону України «Про здійснення державних закупівель» та на основі Державного класифікатора продукції та послуг ДК 016:2010, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 11 жовтня 2010 року № 457, за показником п'ятого знака із зазначенням у дужках предмета закупівлі відповідно до показників третьої - п'ятої цифр основного словника національного класифікатора України ДК 021:2015 «Єдиний закупівельний словник», затвердженого наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 23 грудня 2015 року № 1749, а також конкретної назви товару чи послуги.

Водночас, абзацом 2 частини 1 статті 12 Закону визначено, що закупівля може здійснюватися шляхом застосування однієї з таких процедур: відкриті торги; двоступеневі торги; запит цінкових пропозицій; попередня кваліфікація учасників; переговорна процедура закупівлі.

Поряд з цим, частиною 1 статті 20 Закону визначено, що відкриті торги є основною процедурою закупівлі.



На виконання зазначених вимог законодавства у сфері державних закупівель Комітетом КУ БМР «Бердянське ТМО» проведено засідання, на якому визначено предмет закупівлі торгів та обрано процедуру закупівлі, що підлягала перевірці, а саме - відкриті торги на закупівлю інструментів та приладів терапевтичних; приладдя, протези та ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 – 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2, рішення оформлено протоколом від 10.06.2016 № 74.

Порушень щодо обрання Замовником процедури закупівлі та визначення предмету закупівлі за торгами, що підлягали перевірці, не встановлено.

Висновок: перевіркою зазначеного питання програми порушень не встановлено.

Перевірка дотримання вимог законодавства про державні закупівлі в частині прозорості здійснення державних закупівель

Перевіркою дотримання вимог законодавства про державні закупівлі в частині прозорості здійснення державних закупівель встановлено наступне.

Перевіркою інформації оприлюдненої на веб-порталі Уповноваженого органу (www.tender.me.gov.ua) встановлено, що при проведенні процедури закупівлі, що підлягала перевірці, Замовником було оприлюднено всі необхідні документи, а саме: оголошення про проведення процедури закупівлі № 131914 від 13.06.2016 № 111 (13.06.2016); повідомлення про акцепт №159308 від 23.08.2016 № 160 (23.08.2016); оголошення про результати торгів №162094 від 07.09.2016 №170 (07.09.2016).

Крім того, Замовником оприлюднено: документацію конкурсних торгів; роз'яснення до документації конкурсних торгів; зміни до документації конкурсних торгів; протокол розкриття пропозицій конкурсних торгів; інформація про відхилення пропозицій конкурсних торгів; протокол оцінки пропозицій конкурсних торгів; ціна за одиницю товару згідно договору; звіт про результати проведення процедури закупівлі; звіт про виконання договору тощо.

Перевіркою своєчасності оприлюднення зазначених вище документів Комітетом КУ БМР «Бердянське ТМО» порушень не встановлено.

Висновок: перевіркою зазначеного питання програми порушень не встановлено.

Перевірка відповідності документації конкурсних торгів вимогам законодавства

Перевіркою відповідності документації конкурсних торгів вимогам законодавства встановлено наступне.

Так, в ході перевірки досліджено документацію конкурсних торгів (далі за текстом – ДКТ), складену Замовником при проведенні відкритих торгів на закупівлю інструментів та приладів терапевтичних; приладдя, протези та



ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 – 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2.

Перевіркою ДКТ на проведення зазначеної процедури закупівлі встановлено, що її розроблення здійснювалось безпосередньо Комітетом Замовника.

ДКТ для проведення відкритих торгів на закупівлю інструментів та приладів терапевтичних; приладдя, протези та ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 – 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2, затверджена протокольним рішенням Комітету Замовника від 10.06.2016 № 75 та підписана заступником голови Комітету – Олійниковою Т.О.

Разом з тим, 14.06.2016 Замовником до ДКТ внесено відповідні зміни.

Перевіркою правильності внесення змін до ДКТ порушень не встановлено.

Перевіркою відповідності ДКТ (зі змінами) на закупівлю інструментів та приладів терапевтичних; приладдя, протези та ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2, Стандартній документації конкурсних торгів для процедур закупівлі – відкриті торги, затвердженій наказом Міністерства економіки України від 26.07.2010 № 919 (зі змінами), зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 10.08.2010 за № 653/17948, порушень не встановлено.

Висновок: перевіркою зазначеного питання програми порушень не встановлено.

Перевірка дотримання порядку надання комітетом з конкурсних торгів роз'яснень у зв'язку з унесенням змін до документації конкурсних торгів або на запити учасників

Перевіркою дотримання порядку надання комітетом з конкурсних торгів роз'яснень у зв'язку з унесенням змін до документації конкурсних торгів або на запити учасників встановлено наступне.

При проведенні процедури відкритих торгів щодо закупівлі інструментів та приладів терапевтичних; приладдя, протези та ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 – 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2, до КУ БМР «Бердянське ТМО» надійшов лист від Товариства з обмеженою відповідальністю «Компанія «ЮТАС» від 05.07.2016 № 125-07 (вх. від 08.07.2016) щодо надання роз'яснень до ДКТ.

Листом від 11.07.2016 №1794/1 КУ БМР «Бердянське ТМО» направлено Товариству з обмеженою відповідальністю «Компанія «ЮТАС» роз'яснення до ДКТ та оприлюднено його на веб-порталі Уповноваженого органу (www.tender.me.gov.ua).

Перевіркою своєчасності надання роз'яснень та їх оприлюднення порушень не встановлено.



Висновок: перевіркою зазначеного питання програми порушень не встановлено.

Перевірка відповідності пропозицій конкурсних торгів вимогам документації конкурсних торгів та законодавству

Перевіркою відповідності пропозицій конкурсних торгів вимогам документації конкурсних торгів та законодавству встановлено наступне.

Учасниками відкритих торгів на закупівлю інструментів та приладів терапевтичних; приладдя, протези та ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2 відповідно до реєстру отриманих пропозицій конкурсних торгів, кваліфікаційних пропозицій, цінових пропозицій від 28.07.2016, без номеру, та протоколу розкриття пропозицій конкурсних торгів, кваліфікаційних пропозицій, цінових пропозицій від 28.07.2016 без номеру були:

1) Приватне виробничо-комерційне підприємство «Промімпекс» (вул. Дніпровська, буд.20, м. Чернігів, 14010, код за ЄДРПОУ 30149094), ціна пропозиції – 6 020 200,00 грн. (з ПДВ);

2) Товариство з обмеженою відповідальністю «ДАНА МС» (Юридична адреса: вул. Отто-Шмідта, буд.35-37, м. Київ, 04107; Фактична адреса: вул. Жмеринська, буд. 26, м. Київ, 03148, код за ЄДРПОУ 39331210), ціна пропозиції – 5 990 000,00 грн. (з ПДВ);

3) Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія «ЮТАС» (вул. Желябкова, буд. 2-А, м. Київ, 03057, для листів: а/с №9, м. Київ, 03057, код за ЄДРПОУ 24373734), ціна пропозиції – 4 031 056,00 грн. (з ПДВ).

Перевіркою відповідності пропозицій конкурсних торгів, наданих зазначеними учасниками на участь у процедурі закупівлі, вимогам документації конкурсних торгів та законодавству встановлено наступне.

Проведеним розглядом пропозицій конкурсних торгів учасників Комітетом КУ БМР «БЕРДЯНСЬКЕ ТМО» при проведенні процедури закупівлі інструментів та приладів терапевтичних; приладдя, протези та ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 – 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2, відповідно до протоколу засідання Комітету від 19.08.2016 № 92, було відхилено пропозицію конкурсних торгів учасника - Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія «ЮТАС» (далі за текстом – ТОВ «Компанія «ЮТАС»)) на підставі пунктів 1, 3 частини 1 статті 29 Закону, а саме:

- в п. 6 Форма «Пропозиція» додатку № 1 до ДКТ не наведена інформація про форму власності та юридичний статус підприємства. (Учасником не дотриманні вимоги п.6 Додатку 1 та п. 4 р. 5 ДКТ);

- додаток № 2 «Специфікація (розрахунок вартості предмету закупівлі) Технічні, якісні та кількісні характеристики предмета закупівлі» - зроблена не по формі, а саме не вказані п.1-6. (Учасником не дотриманні вимоги Додатку 2 та п. 4 р. 5 ДКТ);

- учасник ТОВ «Компанія «ЮТАС» в «Медико-технічних вимогах до апарату штучної вентиляції легенів педіатричного експертного класу» та в «Медико-технічних вимогах до апарату штучної вентиляції легенів експертного

класу», в частині «Загальні вимоги» не виключив вимогу щодо застосування апаратів штучної вентиляції легенів в машині швидкої допомоги. (Учасником не дотриманні вимоги додатку 2 та п. 4 р. 5 ДКТ);

- в договорі оренди № 1519 від 04.01.2011р. відсутня підтверджуюча інформація (документ, додаткова угода, тощо) щодо подовження строку дії договору – договір оренди вважається простроченим, (не дотриманні вимоги ч. 2 ст.16 Закону України «Про здійснення державних закупівель» від 10.04.2014 № 1197-VII та п.п. 1.1 п.1 Додатку 3 ДКТ),

- відповідно до п.п. 2.1 п.2 Додатку 3 до документації конкурсних торгів необхідно було надати довідку в довільній формі про наявність, кваліфікацію та досвід працівників Учасника, яких Учасник має та/або планує залучити із наданням підтверджуючих документів щодо знань і досвіду. В пропозиції конкурсних торгів ТОВ «Компанія «ЮТАС» відсутні підтверджуючі документи щодо знань і досвіду (не дотриманні вимоги ч. 2 ст.16 Закону України «Про здійснення державних закупівель» від 10.04.2014 р., № 1197-VII та п.п. 2.1 п.2 Додатку 3 ДКТ);

- в складі пропозиції конкурсних торгів ТОВ «Компанія «ЮТАС» відсутня копія Балансу підприємства (форма №1) за останній звітний період, тобто за 2015 р., (учасник надав тільки баланс станом на 30 червня 2016 р., чим не дотримав вимоги ч. 2 ст.16 Закону України «Про здійснення державних закупівель» від 10.04.2014 р., № 1197-VII, п.п. 4.2. п. 4 Додатку 3 до ДКТ та ч. 1 ст. 13 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні від 16 липня 1999 року N 996-XIV);

- в складі пропозиції конкурсних торгів ТОВ «Компанія «ЮТАС» відсутня копія Звіту про фінансові результати (форма №2) за останній звітний період, тобто за 2015 р., (учасник надав тільки форму № 2 за I півріччя 2016 р., чим не дотримав вимоги ч. 2 ст.16 Закону України «Про здійснення державних закупівель» від 10.04.2014 р., № 1197-VII, п.п. 4.2. п.4 Додатку 3 до ДКТ та ч. 1 ст. 13 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні від 16 липня 1999 року N 996-XIV);

- відповідно п. 17 Додатку 3 до ДКТ необхідно було надати копію ліцензії на певний вид діяльності (якщо діяльність передбачає ліцензування), та зважаючи на примітку а) додатку 3 - якщо учасник не подав у складі своєї пропозиції документи, які не передбачені чинним законодавством для нього, а вони вимагаються цією документацією конкурсних торгів, він повинен надати щодо цього письмове пояснення;

- учасник ТОВ «Компанія «ЮТАС», не надав в складі своєї пропозиції конкурсних торгів письмове пояснення щодо не надання ліцензії (не дотримано вимоги п. 3 ч. 1 ст. 29 Закону України «Про здійснення державних закупівель» від 10.04.2014 р., № 1197-VII та примітки а додатку 3 до ДКТ);

- запропоновані учасником ТОВ «Компанія «ЮТАС» «Медико-технічні вимоги до апарату штучної вентиляції легенів педіатричного експертного класу» та «Медико-технічні вимоги до апарату штучної вентиляції легенів експертного класу» не відповідають Технічним, якісним та кількісним характеристикам предмета закупівлі, які наведені Замовником в додатку № 2 до ДКТ, що підтверджується інструкцією, яка входить до складу пропозиції конкурсних торгів учасника.

Перевіркою відповідності пропозиції конкурсних торгів вимогам ДКТ (зі змінами) та правильності відхилення Замовником учасника - ТОВ «Компанія «ЮТАС», встановлено наступне.

Проведеним співставленням документів, наданих у складі пропозиції конкурсних торгів ТОВ «Компанія «ЮТАС» для участі в процедурі закупівлі, що підлягала перевірці, з умовами та вимогами, зазначеними в ДКТ, наявність підстав для відхилення пропозиції конкурсних торгів ТОВ «Компанія «ЮТАС» підтверджено.

Отже, пропозиція конкурсних торгів учасника – ТОВ «Компанія «ЮТАС» дійсно не відповідає умовам, що встановлені у ДКТ (зі змінами) Замовника, та законодавству і підлягала відхиленню відповідно до вимог частини 1 статті 29 Закону.

Перевіркою відповідності пропозицій конкурсних торгів інших учасників процедури закупівлі допущених до оцінки - Приватного виробничо-комерційного підприємства «Проміпекс» та Товариства з обмеженою відповідальністю «ДАНА МС», умовам ДКТ (зі змінами) та законодавству, правильності їх допущення до оцінки, порушень не встановлено.

Висновок: перевіркою зазначеного питання програми порушень не встановлено.

Перевірка наявності відповідності затвердженій формі та достовірності складання протоколів розкриття пропозицій конкурсних торгів

Перевіркою наявності відповідності затвердженій формі та достовірності складання протоколу розкриття пропозицій конкурсних торгів встановлено наступне.

Так, під час проведення відкритих торгів на закупівлю інструментів та приладів терапевтичних; приладдя, протези та ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 – 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2, Замовником складено протокол розкриття пропозицій конкурсних торгів, кваліфікаційних пропозицій, цінових пропозицій від 28.07.2016 без номеру.

Перевіркою протоколу розкриття пропозицій конкурсних торгів, кваліфікаційних пропозицій, цінових пропозицій встановлено, що він складений Комітетом КУ БМР «Бердянське ТМО» у відповідності до форми, що затверджена наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 15.09.2014 № 1106 (далі за текстом – Наказ № 1106).

Перевіркою достовірності складання протоколу розкриття пропозицій конкурсних торгів порушень не встановлено.

Висновок: перевіркою зазначеного питання програми порушень не встановлено.

Перевірка дотримання порядку розгляду та оцінки пропозицій конкурсних торгів, визначення переможця, акцепту пропозицій конкурсних торгів переможця торгів



Перевіркою дотримання порядку розгляду та оцінки пропозицій конкурсних торгів, визначення переможця, акцепту пропозиції конкурсних торгів переможця торгів встановлено наступне.

Під час проведення відкритих торгів на закупівлю інструментів та приладів терапевтичних; приладдя, протези та ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 – 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2, Замовником було відхилено пропозицію конкурсних торгів учасника - ТОВ «Компанія «ЮТАС», на підставі вимог пунктів 1, 3 частини 1 статті 29 Закону (протокол засідання Комітету КУ БМР «Бердянське ТМО» від 19.08.2016 № 92) – більш детально дане питання описано в розділі акта «Перевірка відповідності пропозицій конкурсних вимогам документації конкурсних торгів та законодавству».

Інформацію про відхилення пропозиції конкурсних торгів листом від 19.08.2016 №2164 КУ БМР «Бердянське ТМО» направлено до ТОВ «Компанія «ЮТАС», у терміни передбачені частиною 2 статті 29 Закону.

При цьому, інформація про відхилення пропозицій конкурсних торгів учасників оприлюднена на веб-порталі Уповноваженого органу (www.tender.me.gov.ua) відповідно до вимог встановлених абзацом 8 частини 1 статті 10 Закону.

За результатами розгляду пропозицій конкурсних торгів до оцінки були допущені пропозиції конкурсних торгів учасників - Приватне виробничо-комерційне підприємство «Промімпекс» та Товариство з обмеженою відповідальністю «ДАНА МС».

За результатами проведеної оцінки за єдиним критерієм оцінки «Ціна» найбільш економічно вигідною було обрано пропозицію Товариства з обмеженою відповідальністю «ДАНА МС», якого й було обрано переможцем процедури закупівлі інструментів та приладів терапевтичних; приладдя, протези та ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 – 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2, та пропозицію якого й було акцептовано.

Рішення оформлено протоколом оцінки пропозицій конкурсних торгів, цінкових пропозицій від 19.08.2016 без номеру, який складено у відповідності до форми, затвердженої Наказом № 1106.

Порушень з даного питання не встановлено.

За результатами проведеної оцінки та акцепту учасникам торгів - Товариству з обмеженою відповідальністю «Компанія «ЮТАС», Приватному виробничо-комерційному підприємству «Промімпекс» та Товариству з обмеженою відповідальністю «ДАНА МС», листом від 19.08.2016 №2163 направлено у відповідні терміни повідомлення про результати процедури закупівлі, яке складено у відповідності до форми та Інструкції щодо заповнення форми повідомлення учасникам про результати процедури закупівлі, затверджених Наказом №1106. Порушень не встановлено.

Водночас, переможцю торгів – Товариству з обмеженою відповідальністю «ДАНА МС», листом від 19.08.2016 №2163 направлено у відповідні терміни повідомлення про акцепт пропозиції конкурсних торгів, яке складено у



відповідності до форми та Інструкції щодо заповнення форми повідомлення про акцепт пропозиції конкурсних торгів, затверджених Наказом № 1106.

Порушень із зазначеного питання не встановлено.

Висновок: перевіркою зазначеного питання програми порушень не встановлено.

Перевірка дотримання порядку складання звіту про результати процедури закупівлі

Перевіркою дотримання порядку складання звіту про результати процедури закупівлі встановлено, що за результатами проведеної процедури закупівлі, що підлягала перевірці, Замовником складено звіт про результати проведення процедур відкритих торгів і двоступеневих торгів та попередньої кваліфікації, від 07.09.2016 №95.

Перевіркою правильності складання та заповнення звіту про результати проведення процедури відкритих торгів на закупівлю інструментів та приладів терапевтичних; приладдя, протези та ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 – 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2, порушень не встановлено.

Звіт про результати проведення процедури закупівлі, що підлягала перевірці, складено у відповідності до форми та заповнено у відповідності до Інструкції щодо заповнення форми звіту про результати проведення процедур відкритих і двоступеневих торгів та попередньої кваліфікації, затверджених Наказом № 1106.

При цьому, Звіт про результати проведення процедури закупівлі, що підлягав перевірці, містить всю необхідну інформацію, визначену статтею 19 Закону, та оприлюднено у відповідні терміни на веб-порталі Уповноваженого органу (www.tender.me.gov.ua).

Висновок: перевіркою зазначеного питання програми порушень не встановлено.

Перевірка дотримання законодавства при укладанні договорів про закупівлю товарів, робіт або послуг та відповідності умов договорів про закупівлю вимогам документації конкурсних торгів, змісту пропозиції конкурсних торгів (у тому числі за одиницю товару) переможця процедури закупівлі

Перевіркою дотримання законодавства при укладанні договору про закупівлю товарів, робіт або послуг та відповідності умов договору про закупівлю вимогам документації конкурсних торгів, змісту пропозиції конкурсних торгів (у тому числі за одиницю товару) переможця процедури закупівлі встановлено, що за результатами проведеної процедури закупівлі інструментів та приладів терапевтичних; приладдя, протези та ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 – 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2, Замовником з переможцем торгів - Товариством з обмеженою відповідальністю «ДАНА МС»,



укладено договір від 05.09.2016 №405 про закупівлю товару на загальну суму **5 990 000,00 грн. (з ПДВ).**

При цьому, основними умовами укладеного між КУ БМР «Бердянське ТМО» та Товариством з обмеженою відповідальністю «ДАНА МС» договору за результатами проведеної процедури державних закупівель, його сторонами визначено, зокрема:

1. ПРЕДМЕТ ДОГОВОРУ:

1.1. Постачальник зобов'язується протягом 7 робочих днів з дня письмового замовлення надати Замовнику Інструменти та прилади терапевтичні; приладдя, протези та ортопедичні пристрої (Газотерапевтичні та респіраторні апарати ДК 021-2015 33157000-5), (Апарати штучної вентиляції легенів), код ДК 016:2010 – 32.50.2 (далі – Товар), а Замовник - оплатити такі товари, у межах коштів, виділених із бюджету, та прийняти медичне обладнання згідно з Специфікацією (Додаток №1), що додається до цього Договору, і є його невід'ємною частиною.

1.2. Загальна кількість Товару – 2 найменувань, згідно специфікації які зазначені в додатку до договору.

1.3. Відповідно до ст. 40 Розділу IX Закону України «Про здійснення державних закупівель» обсяги закупівлі товарів можуть бути зменшені, зокрема з урахуванням фактичного обсягу видатків.

2. ЯКІСТЬ ТОВАРУ:

2.1. Постачальник повинен передати (поставити) Замовнику товар, якість яких відповідає сертифікатам якості.

2.2. Постачальник гарантує якість Товару, що поставляється. Товар повинен відповідати затвердженим технічним вимогам документації конкурсних торгів, пропозиції конкурсних торгів, відповідному рівню технологій і стандартів, законодавчо встановленим на території України.

3. ЦІНА ДОГОВОРУ:

3.1. Ціна цього Договору становить 5 990 000 грн. (п'ять мільйонів дев'ятсот дев'яносто тисяч гривень 00 копійок) з ПДВ 7% - 391869,19 (триста дев'яносто одна тисяча вісімсот шістдесят дев'ять грн. 19 коп.)

4. ПОРЯДОК ЗДІЙСНЕННЯ ОПЛАТИ:

4.1. Розрахунки за поставлений Товар здійснюються в національній валюті України – гривні, з відстрочкою платежу 90 банківських днів з моменту поставки Товару. У разі затримки бюджетного фінансування розрахунок здійснюється протягом 7 (семи) банківських днів з дати отримання Замовником бюджетного призначення на фінансування закупівлі на свій реєстраційний рахунок. Будь-які збитки або витрати, завдані Постачальнику такою затримкою, Замовником не відшкодовуються.

4.2. Розрахунки за Товар здійснюються в безготівковому порядку шляхом перерахування коштів на розрахунковий рахунок Постачальника.

4.3. Сплата коштів Замовником здійснюється за кожну партію товару, що поставлена у повному обсязі після підписання акту приймання-передачі Товару.

4.4. Замовники здійснює оплату Товару Постачальнику на підставі виставленого рахунку, накладної на Товар та акту приймання-передачі, за ціною, що відповідає рахунку, спеціфікації.



4.5. Датою платежу є день перерахування грошових коштів на рахунок Постачальника.

5. ПОСТАВКА ТОВАРУ:

5.1. Строк поставки (передачі) товарів – протягом 2016 р.

Датою поставки Товару є дата, коли цей Товар був наданий у розпорядження Замовника і введений в експлуатацію, та підписаний акт прийому-передачі.

5.2. Місце поставки (передачі) товарів: Запорізька обл., м. Бердянськ, у відділеннях КУ БМР «Бердянське ТМО».

10. СТРОК ДІЇ ДОГОВОРУ:

10.1. Цей Договір набирає чинності з дати його підписання і діє до 31 грудня 2016 року, але в будь-якому разі до повного виконання зобов'язань по договору. Закінчення строку дії договору не звільняє сторони від відповідальності за порушення його умов, які мали місце під час дії Договору.

Перевіркою встановлено, що зазначений договір, по процедурі закупівлі, що підлягала перевірці укладено з дотриманням строків, визначених абзацом 4 частини 2 статті 31 Закону.

Разом з тим, він укладений в письмовій формі відповідно до положень Цивільного кодексу України та Господарського кодексу України.

Умови зазначеного договору про закупівлю відповідають змісту пропозиції конкурсних торгів (у тому числі ціни за одиницю товару) переможця процедури закупівлі, що підлягала перевірці.

При цьому, КУ БМР «Бердянське ТМО» з Товариством з обмеженою відповідальністю «ДАНА МС» (далі за текстом – Сторони) було укладено додаткову угоду №1 від 15.09.2016 про внесення змін до договору №405 від 05.09.2016.

Так, відповідно до пункту 1 вказаної додатковою угодою Сторони домовилися внести зміни в п. 4.2. розділу 4 «Порядок здійснення оплати» та який викладено в такій редакції:

«4.2. Розрахунок за Товар здійснюються в безготівковому порядку, шляхом перерахування коштів на розрахунковий рахунок Постачальника із рахунку р/р 35428102087968 – 5 425 000,00 грн. (п'ять мільйонів чотириста двадцять п'ять тисяч гривень 00 коп.), та із рахунку р/р 35425102187968 – 565 000,00 грн. (п'ятсот шістьдесят п'ять тисяч гривень 00 копійок)»

Відповідно до пункту 2 додаткової угоди №1 від 15.09.2016 про внесення змін до договору №405 від 05.09.2016 передбачено, що інші умови вищевказаного договору, не змінені цією Угодою, залишаються чинними у тій редакції, в якій вони викладені Сторонами раніше, і Сторони підтверджують їх обов'язковість для себе.

Перевіркою правильності внесення змін до договору №405 від 05.09.2016 порушень не встановлено.

Після укладання договору від 05.09.2016 №405 Комітетом КУ БМР «Бердянське ТМО» складено оголошення про результати проведення процедури закупівлі у відповідності до форми та Інструкції про заповнення оголошення про результати проведення торгів, затверджених Наказом № 1106, та оприлюднено у відповідні терміни на веб-порталі Уповноваженого органу (www.tender.me.gov.ua).



Висновок: перевіркою зазначеного питання програми порушень не встановлено.

Перевірка виконання умов договорів про закупівлю, наявності підстав для перерахування коштів (проведення інвентаризацій, контрольних обмірів, обстежень та інше)

Перевіркою виконання умов договору про закупівлю, наявності підстав для перерахування коштів (проведення інвентаризацій, контрольних обмірів, обстежень та інше) встановлено наступне.

Так, відповідно до видаткової накладної №РН – 0000196 від 12.10.2016 було отримано та оприбутковано 4 апарати штучної вентиляції легенів експертного класу за ціною 565 000,00 грн. на загальну суму 2 260 000,00 грн. Оплата була здійснена 21.10.2016 згідно платіжного доручення №2253 на суму 1 695 000,00 грн. та платіжного доручення №2254 на суму 565 000,00 грн.

При цьому, відповідно до видаткової накладної №РН – 0000210 від 12.10.2016 було отримано та оприбутковано 5 апаратів штучної вентиляції легенів експертного класу за ціною 565 000,00 грн. та 1 апарат штучної вентиляції легенів педіатричний експертного класу за ціною 905 000,00 грн. на загальну суму 3 730 000,00 грн. Оплата була здійснена 21.10.2016 згідно платіжного доручення №2252 на суму 3 730 000,00 грн. та платіжного доручення №2254 на суму 565 000,00 грн.

Слід зазначити, що оплата по договору від 05.09.2016 №405 здійснювалась по КФК 602400 – на суму 5 425 000,00 грн. та по КФК 208100 – на суму 565 000,00 грн., по КТКВ 014 «Орган з питань охорони здоров'я», по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування»

Перевіркою встановлено, що оплата КУ БМР «Бердянське ТМО» за товар, визначений договором від 05.09.2016 №405, здійснена в повному обсязі.

Заборгованість КУ БМР «Бердянське ТМО» перед Товариством з обмеженою відповідальністю «ДАНА МС» за договором №405 від 05.09.2016 відсутня.

При цьому, в ході контрольного заходу проведено фактичну перевірку закупленого (отриманого) КУ БМР «Бердянське ТМО» апаратів штучної вентиляції легенів шляхом проведення інвентаризації за адресою: м. Бердянськ, проспект Праці, 6.

Зазначену інвентаризацію проведено 11.05.2016 відповідно до наказу КУ БМР «Бердянське ТМО» від 11.05.2017 №67-аг за участю матеріально відповідальних осіб об'єкта контролю та посадової особи управління Східного офісу Держаудитслужби в Запорізькій області.

Наказ КУ БМР «Бердянське ТМО» від 11.05.2017 №67-аг у Додатку 2 до Акту.

При цьому, проведеною інвентаризацією фактична наявність апаратів штучної вентиляції легенів підтверджена, про що було складено інвентаризаційні описи необоротних активів від 11.05.2017 згідно наказу по КУ БМР «Бердянське ТМО» від 11.05.2017 №67-аг.

Інвентаризаційні описи необоротних активів від 11.05.2017 у Додатках 3, 4 та 5 до Акту.

Висновок: перевіркою зазначеного питання програми порушень не встановлено.

Перевірка інших питань, що стосуються діяльності комітету з конкурсних торгів та закупівель, які перевіряються

Перевіркою інших питань, що стосуються діяльності комітету з конкурсних торгів КУ БМР «Бердянське ТМО» та закупівлі, яка перевіряється, порушень не встановлено.

Висновок: перевіркою зазначеного питання програми порушень не встановлено.

Акт складено на 18 (вісімнадцяти) аркушах в 3-х примірниках.

Головний державний аудитор
управління Східного офісу
Держаудитслужби
в Запорізькій області


І.В.Шекун

Директор КУ БМР «Бердянське
ТМО», - колишній голова комітету з
конкурсних торгів, голова тендерного
комітету


Д.В.Єгоров

Головний бухгалтер
КУ БМР «Бердянське ТМО»


К.І.Бурлаку

Перший та третій примірники акта вручено:

директор КУ БМР БТМО (посада)  (підпис) Єгоров Д.В. (ПІБ)

«15» люл 2017 року
(дата)

Другий примірник акта вручено:

директор КУ БМР БТМО (посада)  (підпис) Єгоров Д.В. (ПІБ)

«16» люл 2017 року
(дата)