



МИКОЛАЇВСЬКА ОБЛАСНА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

вул. Адміральська, 22, м. Миколаїв, 54001, тел./факс: (0512) 37-01-36, тел. (0512) 53-32-68
E-mail: cancelar@mk.gov.ua, сайт: mk.gov.ua, код згідно з ЄДРПОУ 00022579

від 08.08.2019 № 1293/05-5/2-19 На № 18-1979 від 08.08.2019

Рахункова палата

Про результати розгляду рішення

Лист від 04.07.2019 № 18-1979 щодо розгляду рішення Рахункової палати від 06.06.2019 № 13-2 про розгляд Звіту про результати аудиту ефективності використання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах Миколаївською облдержадміністрацією розглянуто.

За результатами розгляду повідомляємо таке.

Миколаївською облдержадміністрацією уважно розглянуто Звіт про результати аудиту ефективності використання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах (далі – Звіт).

За результатами розгляду висновки Звіту взято до відома, прийнято відповідні рішення щодо виправлення вказаних зауважень стосовно деяких пунктів Звіту.

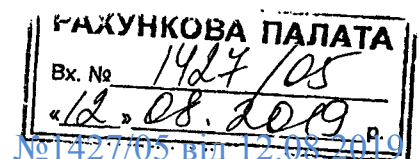
Водночас Миколаївська облдержадміністрація висловлює свої заперечення до акта Рахункової палати від 22.03.2019 № 01-18-10/26 про результати аудиту ефективності використання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах в управлінні інфраструктури Миколаївської облдержадміністрації (копія додається), наслідком якого стало рішення Рахункової палати від 06.06.2019 № 13-2.

Додаток: на 43 арк. в 1 прим.

Виконувач обов'язків
голови облдержадміністрації

Сергій Сікорський 37 46 53

В'ячеслав БОНЬ



Заперечення до акту про результати аудиту

Щодо можливості укладання шарів з асфальтобетонної суміші при несприятливих погодних умовах. (п. 6 ст. 41-42 акту про результати аудиту)

1. Щодо укладання асфальтобетонної суміші за договором від 20.09.2018 №16/ДП, начебто за неприпустимих погодних умов – занижених температур навколишнього середовища, а саме від +2 С до – 4 С, в порушення п. 5.3.6 ДСТУ Б В.2.7-119:2011 «Суміші асфальтобетонні і асфальтобетон дорожній та аеродромний» та п. 20.8.5 ДБН В.2.3-4:2015 «Автомобільні дороги», повідомляємо наступне. Управління інфраструктури при контролі та прийманні робіт з влаштування асфальтобетонної суміші керувалось вимогами ГБН В.2.3-218-547:2010 які передбачають можливість укладання асфальтобетонних шарів не нижче середньодобової температури – 5 С, що в свою чергу не є порушенням температурного режиму згідно даних <https://sinoptik.ua/> наведених у акті.

Щодо можливості розроблення проектно-кошторисної документації за рахунок субвенції. (п. 6 ст. 39-40 акту про результати аудиту)

2. Згідно галузевих будівельних норм України ГБН Г.1-218-182:2011, проектно-кошторисна документація є складовою частиною загальної вартості витрат по поточного середнього ремонту і включається до зведеного кошторисного розрахунку. Такий розрахунок є кошторисним документом, у якому визначають повну кошторисну вартість робіт на об'єкті, включаючи кошторисну вартість будівельних та монтажних робіт, витрати на придбання устаткування, меблів та інвентарю, а також усі супутні витрати.

З огляду на те, що виготовлення проектно-кошторисної документації для поточного середнього ремонту є складовою частиною витрат, пов'язаних з таким ремонтом, то сплачувати витрати на її виготовлення необхідно так само, як і витрати на поточний середній ремонт.

Тому управління інфраструктури Миколаївської облдержадміністрації було укладено договір з ТОВ «ВІТАР» від 08.10.18р. №25/П «Проектно-кошторисна документація (робочий проект) з поточного середнього ремонту автомобільної дороги загального користування місцевого значення)150514 Братське – Вознесенськ, км 26+300 – км 28+800, Вознесенський район, Миколаївська область» (71310000-4 Консультаційні послуги у галузях інженерії та будівництва) в сумі 191106,87грн. по КПКВК 1917462 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок субвенції з державного бюджету». За даним договором по акту виконаних робіт № 1 від 30.11.18р. платіжне доручення № 179 від 03.12.18р. було сплачено 191106,87 грн. Щодо ремонту та утримання доріг, Управління інфраструктури МОДА не має



інших джерел фінансування крім надходжень субвенції по КПКВК 3131090 ««Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах» (КПКВК 1917462 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок субвенції з державного бюджету»).

Щодо можливості включення заготівельно-складських витрат до актів виконаних робіт. (п. 6 ст. 42-43 акту про результати аудиту)

3. Управління інфраструктури Миколаївської облдержадміністрації надає наступну інформацію, що заготівельно-складські витрати включені до зведеного кошторисного розрахунку у вигляді прямих витрат, а саме в вартості матеріалів і не передбачаються як відокремлений вид витрат зведеного кошторисного розрахунку. Також варто зазначити що згідно договірної ціни між управлінням інфраструктури Миколаївської облдержадміністрації та ТОВ «Миколаївавтодор» на всі матеріальні ресурси включено заготівельно-складські витрати в тому числі асфальтобетон та піщано-щебеневу суміш. Також є роз'яснення Держбуду України від 02.12.2004 №7/8-1555 та п. 6.3.1.2 ДСТУ НД.1.1-2:2013 щодо покриття витрат за рахунок заготівельно-складських витрат.

Щодо обґрунтованості застосування цін на окремі будівельні матеріали, включених до актів виконаних робіт які відрізняються від усереднених цін ТОВ «НВФ «Інпроект». (п. 9 ст. 43-50 акту про результати аудиту)

4. Згідно ДСТУ НД.1.1-2:2013 п. 5.5 та п. 6.3.1 ціни на матеріальні ресурси приймаються за обґрунтованими, як правило, найменшими (при всіх рівних характеристиках) цінами на підставі проведеного претендентом (підрядником) аналізу цін на ринку будівельних матеріалів в регіоні. Варто зазначити що згідно «Усереднених цін на основі будівельні матеріали, вироби та конструкції в Миколаївській області» ТОВ «НВФ «Інпроект» не зазначено асфальтобетон з застосуванням чи без адгезивних добавок, та на якій відстані знаходиться АБЗ від гранітних кар'єрів, що в свою чергу суттєво впливає на вартість асфальтобетонної суміші. Також згідно наказу управління інфраструктури Миколаївської облдержадміністрації від 29.01.2018 №15 створено комісію з моніторингу цін (в тому числі і асфальтобетонної суміші), яка проводить моніторинг вартості цін матеріалів, для застосування при складанні кошторисної документації, договірної ціни та при проведенні взаєморозрахунків за виконанні роботи з будівництва, реконструкції ремонтів та експлуатаційного утримання на автомобільних дорогах загального користування. Згідно протоколів засідання комісії з моніторингу цін на матеріально-технічні ресурси управління інфраструктури Миколаївської облдержадміністрації

завищення вартості асфальтобетонної суміші відсутні. (додаток протоколи засідання комісії на 22 арк.)

Щодо якості робіт за договором від 21.09.2018 №17/ДП по об'єкту «Поточний дрібний ремонт автомобільної дороги місцевого значення О150312 (Одеса-Новоазовськ) – Лимани – Вікторівка км 0+000 – км 21+600 Березанського району Миколаївській області». (п. 6 ст. 40-41 акту про результати аудиту)

5. Щодо включення до акту за результатами аудиту об'єкту «Поточний дрібний ремонт автомобільної дороги місцевого значення О150312 (Одеса-Новоазовськ) – Лимани – Вікторівка км 0+000 – км 21+600 Березанського району Миколаївській області» згідно договору від 21.09.2018 №17/ДП на підставі листів Березанської селищної ради які в свою чергу не є фахівцями у дорожньому будівництві. Згідно наказу управління інфраструктури від 26.03.2019 №23 створено комісію з обстеження виконаних робіт об'єкта «Поточний дрібний ремонт автомобільної дороги місцевого значення О150312 (Одеса-Новоазовськ) – Лимани – Вікторівка км 0+000 – км 21+600 Березанського району Миколаївській області» до складу якої входять: голова Березанської районної державної адміністрації – Танасов С.І.; голова Березанської селищної ради – Хоміцький В.А.; депутати Березанської ОТГ (за узгодженням). В ході комісійного обстеження членам комісії було роз'яснено та доведено що на проведених ділянках робіт поточного дрібного ремонту дефекти у вигляді **глибоких ям та вибоїн, які** унеможливають рух транспортних засобів **відсутні**. За результатами комісійного виїзду складено акт обстеження за підписом членів комісії, які підтверджують вищезазначене. (додаток: копії наказу від 26.03.2019 №23 – 2 арк., акту обстеження – 2 арк., фото – 2 арк.)

Обірунтування щодо доцільності та ефективності розподілу коштів субвенції. (п. 7 ст. 47 акту про результати аудиту)

6. Згідно наказу Міністерства інфраструктури України та Міністерства фінансів України від 21.09.2012 № 573/1019 п. 2.5 та СОУ 42.1-37641918-065:2013 «Норми фінансових витрат на поточний дрібний ремонт та експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування та мостів на них» п. 3.9 витрати при недостатньому фінансуванні розподіляються в такій послідовності : 1. Поточний дрібний ремонт та експлуатаційне утримання; 2. Поточний середній ремонт; 3. Капітальний ремонт; 4. Будівництво та реконструкція. Тому з метою ліквідації аварійної ямковості, яка загрожує безпеці учасникам руху, та враховуючі чисельні вимоги Національної поліції України, щодо ліквідації аварійної ямковості, управлінням інфраструктури Миколаївської облдержадміністрації більшість фінансових ресурсів була спрямована на поточний дрібний ремонт та експлуатаційне утримання. Також варто зазначити що згідно СОУ 42.1-37641918-065:2013 таблиці В.6 норма фінансових витрат на **поточний дрібний ремонт та експлуатаційне утримання доріг місцевого значення**, в цінах станом на 01.07.2013 року, при протяжності доріг місцевого значення по

Миколаївській області 3054,7 км складає 208883,6 тис.грн, без урахування інфляції станом на 2018 рік.

Щодо нібито порушень законодавства при проведенні публічних закупівель для виконання заходів по відповідних об'єктах, що фінансувалися за рахунок субвенції у 2018 році, а також укладання відповідних договорів.

7. Щодо не оприлюднення інформації про закупівлю, а саме повідомлення про внесення змін до договору №1/у від 10.05.2018 року (далі по тексту – Договір) по закупівлі UA-2018-02-27-000801-а «45230000-8 Будівництво трубопроводів, ліній зв'язку та електропередач, шосе, доріг, аеродромів і залізничних доріг; вирівнювання поверхонь (Експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення Миколаївської області)», укладеного між Управлінням інфраструктури Миколаївської облдержадміністрації (далі по тексту – Замовник) та ТОВ «Миколаївавтодор», надаю наступну інформацію.

Відповідно ч.1 ст.10 Закону України «Про публічні закупівлі» (далі по тексту – Закон), Замовник самостійно та безоплатно через авторизовані електронні майданчики оприлюднює на веб-порталі Уповноваженого органу в порядку, встановленому Уповноваженим органом та цим Законом, інформацію про закупівлю, серед іншого повідомлення про внесення змін до договору – протягом трьох днів з дня внесення змін.

Форми документів у сфері публічних закупівель, в тому числі форма повідомлення про внесення змін до договору, затверджені Наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України №490 від 22.03.2016 року (далі по тексту – Наказ). Пунктом 2 Наказу визначено, що формами документів затверджуються обов'язкові поля, що заповнюються замовником шляхом унесення в них наявної інформації в електронній системі закупівель. Після внесення усієї обов'язкової інформації, передбаченої формою документа, на неї накладається електронний цифровий підпис. Електронною системою закупівель автоматично створюється документ. Тобто, Уповноваженим органом (Мінекономрозвитку) п.2 Наказу встановлено (регламентовано) порядок оприлюднення інформації про публічні закупівлі, чітко визначено порядок дій замовника та електронної системи закупівель.

Відповідно до форми повідомлення про внесення змін до договору, затвердженої Наказом, обов'язковими для заповнення замовником є поля:

10. Дата внесення змін до договору. –

11. Випадки для внесення змін до істотних умов договору згідно з частиною четвертою статті 36 Закону України "Про публічні закупівлі".

12. Опис змін, що внесені до істотних умов договору,

всі інші поля заповнюються електронною системою закупівель автоматично. Також необхідно зазначити, що з п.3 «Порядку розміщення інформації про публічні закупівлі» який затверджено наказом міністерства економічного розвитку і торгівлі № 477 від 8.03.2016 року зазначено, що

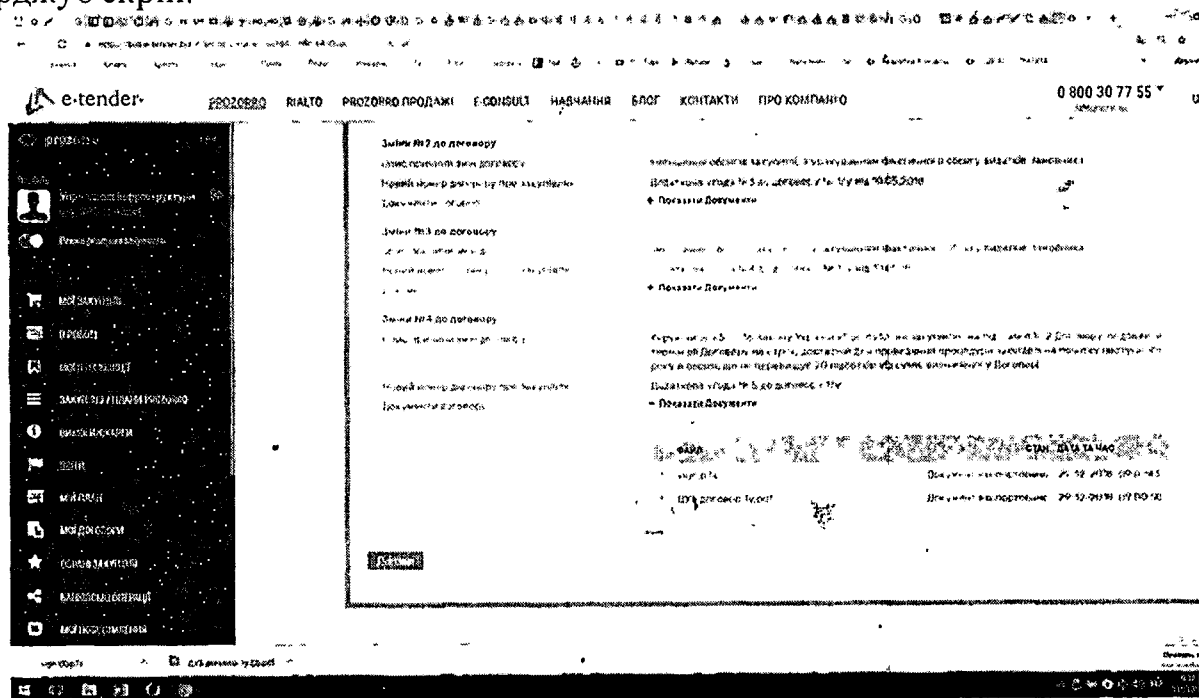
Оприлюднення інформації на веб-порталі здійснюється електронною системою закупівель.

Слід зазначити, що замовники не мають можливості самостійно створити форму повідомлення про внесення змін до договору та розмістити її в електронній системі закупівель.

Замовником 28.12.2018 року укладено Додаткову угоду №5 до Договору та секретарем-тендерного комітету Замовника Заблоцьким В.В. 29.12.2018 року, на виконання вимог Наказу, через авторизований електронний майданчик було внесено усю обов'язкову інформацію, а саме:

- дата внесення змін до договору - 28.12.2018р.,
- випадки для внесення змін до істотних умов договору згідно з частиною четвертою статті 36 Закону України "Про публічні закупівлі" – продовження строку дії договору (вибирається зі списку, запропонованому майданчиком),
- опис змін, що внесені до істотних умов договору - Керуючись ч.5 ст.36 Закону України «Про публічні закупівлі», на підставі п.10.2 Договору, подовжити термін дії Договору на строк, достатній для проведення процедури закупівлі на початку наступного року в обсязі, що не перевищує 20 відсотків від суми, визначеної у Договорі.

Після внесення обов'язкової інформації, секретарем тендерного комітету Замовника було розміщено додаткову угоду №5 до Договору (файл ДУ5 договор Іу.PDF), після чого накладено електронний цифровий підпис. Слід зазначити, що електронна система не дає можливості накласти електронний цифровий підпис без здійснення усіх вищезазначених дій. Наявність внесеної інформації підтверджує скрін.

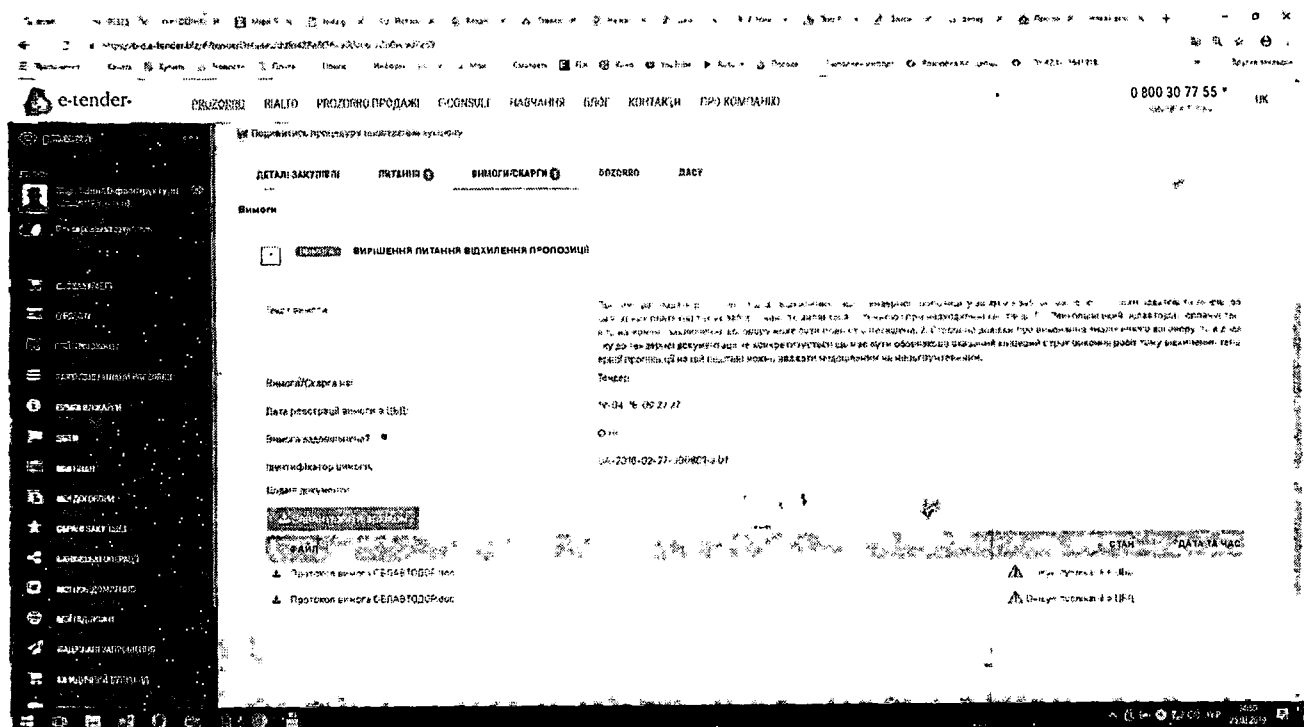


Згідно з абз.2 розділу 2 Наказу, електронною системою закупівель мав автоматично створитися документ (повідомлення про внесення змін до договору).

Але, з невідомих причин, як для користувача авторизованого електронного майданчику, можливо через технічний збій, електронною системою закупівель вимога нормативно-правового акту щодо автоматичного створення документу не була виконана, внаслідок чого системою не було автоматично створено повідомлення про внесення змін до Договору.

Враховуючи вищевикладене, Замовником виконано всі необхідні дії та в повній мірі дотримано порядок оприлюднення інформації про закупівлю, встановлений Законом та Наказом.

8. Щодо ненадання відповіді на вимогу ТОВ «СТРОЙСПЕЦТЕХНІКА» за предметом закупівлі: 45230000-8 Будівництво трубопроводів, ліній зв'язку та електропередач, шосе, доріг, аеродромів і залізничних доріг; вирівнювання поверхонь (Експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення Миколаївської області) за реєстраційним номером UA-2018-02-27-000801-а. Члени Рахункової палати помилились, оскільки учасник-ТОВ «СТРОЙСПЕЦТЕХНІКА» не надавав вимогу (UA-2018-02-27-000801-а.b1.) щодо надання додаткової інформації стосовно причини невідповідності його пропозиції умовам тендерної документації. Як видно з скрин копії вимогу надав учасник-ДП "Миколаївський облавтодор" ВАТ"ДАК" Автомобільні дороги України"



Щодо надання відповіді на вимогу ДП «Миколаївській облавтодор». Відповідно ч.3 ст.30 Закону, Замовник зобов'язаний надати відповідь на

звернення учасника не пізніше ніж через п'ять днів з дня надходження такого звернення. Вимога ДП «Миколаївській обласдор» була оприлюднена в електронній системі закупівель 19.04.2018р. Законодавчо встановлений термін на надання вимоги - по 24.04.2018р. включно. Тендерним комітетом Управління 23.04.2018р. було розглянуто звернення та сформовано відповідь, але через блокування закупівлі електронною системою закупівель (перед аукціоном), замовник не мав змоги її оприлюднити, про що свідчить інформація на сторінці закупівлі: [Очікує публікації в ЦБД], Протокол вимога ОБЛАВТОДОР.doc.

З метою дотримання прав учасника та обов'язку замовника на відповідь, Управлінням 24.04.2018р. (у встановлений Законом строк) була надана відповідь на електронну пошту учасника. Також з метою недопущення порушення прав учасників публічних закупівель було зроблено запит на адресу генерального директора державного підприємства «Прозорро» Задворного В.В. щодо роз'яснення питання про неможливість надання відповіді учаснику через електронну систему закупівель внаслідок блокування та отримана відповідь. Виходячи з технічного регламенту Prozorro, в даному випадку, учасник не має можливості отримати відповідь на свою вимогу, а замовник надати її (оприлюднити) в електронній системі закупівель через авторизовані електронні майданчики, у встановлені Законом терміни.

На підставі вищезазначеного видно, що не зважаючи на блокування закупівлі системою та інші чинники, замовник зробив усе можливе для забезпечення права учасника своєчасно отримати відповідь на вимогу, що говорить про відсутність порушень вимог ч.3 ст.30 Закону.