

«Утвержден»
приказом Председателя Правления
АО «Самрук-Қазына»

Приложение № 1
к приказу № 140-17
от 31 12 2019 года

ПРАВИЛА ОРГАНИЗАЦИИ РАБОТЫ ПО УПРАВЛЕНИЮ КАТЕГОРИЯМИ ЗАКУПОК В ХОЛДИНГЕ

Версия: 1.0


Владелец: Служба методологии закупок Департамента правового сопровождения и методологии

Разработчик: Директор Департамента категорийного управления закупками (ТОО «Самрук-Казына Контракт») Рамазанов Д.Б. / Эксперт Департамента категорийного управления закупками Есенжолова Г.Д. (ТОО «Самрук-Казына Контракт»)

Нур-Султан, 2019 год

Оглавление

Раздел 1. Общие положения	3
Раздел 2. Формирование перечня категорий	5
Раздел 3. Разработка (актуализация) и утверждение ЗКС.....	6
Раздел 4. Формирование ЗКГ для разработки и реализации ЗКС Фонда.....	7
Раздел 5. Определение целей, задач, сроков разработки ЗКС Фонда.....	9
Раздел 6. Анализ внутренней среды	9
Раздел 7. Анализ внешней среды	9
Раздел 8. Подходы к управлению категориями закупок	10
Раздел 9. Согласование проектов ЗКС и их утверждение.....	12
Раздел 10. Реализация ЗКС	13
Раздел 11. Мониторинг разработки и реализации ЗКС	13
Раздел 12. Внесение изменений и дополнений в ЗКС	14
Раздел 13. Методологическая и экспертная поддержка по вопросам управления категориями закупок	15
Раздел 14. Заключительные и переходные положения.....	16



Раздел 1. Общие положения

1. Правила организации работы по управлению категориями закупок в Холдинге (далее - Правила) разработаны в соответствии с Порядком осуществления закупок АО «Самрук-Қазына» и организациями пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына» на праве собственности или доверительного управления, утвержденным решением Совета директоров АО «Самрук-Қазына» от 3 июля 2019 года № 161 (далее – Порядок) и Стандартом управления закупочной деятельностью АО «Самрук-Қазына» и организаций пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына» на праве собственности или доверительного управления, утвержденным решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 9 сентября 2019 года (протокол № 31/19) (далее – Стандарт).

2. Правила определяют внутренний порядок организации работы по управлению категориями закупок в Холдинге, мероприятий и процедур, связанных с формированием и утверждением перечня категорий, разработкой, реализацией и мониторингом реализации закупочных категорийных стратегий.

3. При осуществлении закупок товаров, работ и услуг, включенных в категории закупок, по которым разработаны и утверждены закупочные категорийные стратегии, Заказчики должны руководствоваться положениями данных стратегий.

4. В Фонде и Дочерних организациях Фонда первого уровня могут быть созданы службы комплаенс-контроля за деятельностью по управлению категориями закупок на предмет соответствия Порядку, Стандарту, настоящим Правилам, Методологическим рекомендациям, Правилам управления закупочной деятельностью ПК и прочим внутренним нормативным актам, регламентирующими закупочную деятельность Фонда и ПК.

5. В Правилах используются следующие основные понятия:

Дочерняя организация Фонда первого уровня (ПК) – организация, пятьюдесятью и более процентами голосующих акций (долей участия) которой прямо владеет Фонд на праве собственности или доверительного управления;

Дочерние организации Фонда второго уровня – организации, пятьюдесятью и более процентами голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно владеют дочерние организации Фонда первого уровня на праве собственности или доверительного управления;

Единый номенклатурный справочник товаров, работ и услуг (ЕНС ТРУ) – это систематизированный перечень товаров, работ и услуг с присвоенными индивидуальными кодами и характеристиками;

Заказчик – Фонд или организация, входящая в Холдинг;

Закупочная категорийная группа (ЗКГ) – многофункциональное объединение профильных специалистов для разработки подходов к организации



закупки, подготовки предложений по выбору поставщика, а также мониторинга реализации пилотных закупочных категорийных стратегий;

ЗКС ПК – ЗКС по категории, управление которой осуществляется на уровне ПК;

ЗКС Фонда – ЗКС по категории, управление которой осуществляется на уровне Фонда;

Методологические рекомендации – это методики, шаблоны, примеры инструментов анализа, расчета выгод и другие документы, разрабатываемые Центром компетенций Фонда по управлению категориями закупок, с целью повышения качества управления категориями закупок;

НПП - Национальная палата предпринимателей Республики Казахстан «Атамекен»;

Перечень категорий Фонда - перечень категорий закупок для разработки и реализации закупочных категорийных стратегий Фонда, формируемый Центром компетенций Фонда по управлению категориями закупок и утверждаемый первым руководителем Фонда или уполномоченным им лицом;

Перечень категорий ПК - перечень категорий закупок для разработки и реализации закупочных категорийных стратегий ПК, формируемый ПК и решением руководителя исполнительного органа ПК или решением коллегиального исполнительного органа/наблюдательного совета (в случае отсутствия коллегиального исполнительного органа/наблюдательного совета органом управления/высшим органом (общее собрание участников) ПК;

Закупочная категорийная стратегия (ЗКС) – документ, определяющий оптимальный подход к закупке товаров, работ и услуг, исходя из максимизации выгод;

Спонсор Закупочной категорийной группы (Спонсор) – лицо, ответственное за постановку целей ЗКС, разрешения противоречий между организациями, входящими в Холдинг и их структурными подразделениями, задействованными в разработке и реализации ЗКС, взаимодействие с руководством в процессе формирования и мониторинга ЗКС;

ТРУ – товары, работы и услуги;

Утверждающий по закупкам Фонда – первый руководитель Фонда или лицо(а), уполномоченное(ые) первым руководителем Фонда, ответственный за выполнение функций, предусмотренных Стандартом и настоящими Правилами;

Фонд - АО «Самрук-Қазына»;

Центр компетенций Фонда по управлению категориями закупок (ЦК) - структурное подразделение Фонда и (или) дочерняя организация, определенная Правлением Фонда.

6. Иные понятия, не указанные в настоящих Правилах, используются в значениях, определяемых законодательством Республики Казахстан, Порядком и Стандартом.



Раздел 2. Формирование перечня категорий

7. Для формирования Перечня категорий ПК и ЦК категоризируют закупаемые ТРУ с учетом подходов к категоризации ТРУ, предусмотренных Порядком и Стандартом, а также Методикой категоризации, являющейся приложением № 1 к настоящим Правилам.

8. Приоритетные категории ПК и ЦК формируются на период не менее 3 (трех) лет и должны соответствовать критериям согласно Методики категоризации, являющейся приложением № 1 к настоящим Правилам.

ПК направляет в ЦК для анализа сформированную базу приоритетных категорий, в том числе с учетом изменений и дополнений, на ежегодной основе не позднее 10 января каждого года.

9. Приоритетные категории закупок включаются в Перечни категорий для разработки ЗКС Фонда и ПК.

10. Перечень категорий ПК перед утверждением согласовывается с ЦК.

11. ЦК согласовывает Перечень категорий ПК по следующим критериям:

– категория закупок не управляется на уровне Фонда и не включена в Перечень категорий Фонда;

– категория не является приоритетной категорией Фонда.

При этом, категория ПК может быть согласована ЦК для включения в Перечень категорий ПК, если год ее разработки не совпадает с периодом (годом) разработки категорий Фонда, являющейся приоритетной категорией Фонда.

12. ЦК должен согласовать Перечень категорий ПК по категориям закупок, управление которых осуществляется на уровне Фонда в случае, если ПК и/или дочерние организации Фонда второго уровня не входят в периметр охвата управления категории на уровне Фонда.

13. Перечни категорий Фонда и ПК формируются и утверждаются на период 3 (три) и более лет в соответствии с приложением № 2 к настоящим Правилам.

14. Заказчики, входящие в периметр охвата управления категорией, не вправе заключать договоры о закупках, в том числе долгосрочные без применения ЗКС по категориям, включенным в Перечень категорий ПК и Фонда, на срок, превышающий период (год) разработки и период реализации ЗКС.

ЦК направляет в ПК, входящие в периметр охвата управления категориями на уровне Фонда, уведомление о приостановлении закупок по категориям и использовании различных подходов закупочных и предзакупочных процедур, в том числе на безвозмездной основе, включенным в Перечень категорий Фонда, до утверждения ЗКС Фонда.

Приостановка закупок осуществляется путем блокировки кодов ЕНС ТРУ, вошедшие в категорию закупок Фонда, в соответствии с внутренними нормативными актами ЦК.

15. ПК Фонда направляют в ЦК запрос на согласование проекта Перечня категорий ПК в срок не позднее 10 марта и/или 10 ноября каждого года,



предшествующему году реализации закупочной категорией стратегии. Запрос формируется по форме, предусмотренной приложением № 2 к настоящим Правилам и подписывается первым руководителем ПК или лицом им уполномоченным.

16. ЦК в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения запроса от ПК на согласование проекта Перечня категорий ПК рассматривает запрос на предмет соответствия требованиям настоящих Правил. В случае выявления несоответствий требованиям Правил ЦК направляет в ПК замечания, которые должны быть устранены и представлены в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения замечаний.

17. ЦК Фонда формирует Перечень категорий Фонда и направляет его в Фонд для согласования с Утверждающим по закупкам Фонда.

18. Перечень категорий Фонда утверждается первым руководителем Фонда или уполномоченным им лицом.

19. Перечень категорий закупок Фонда и Перечни категорий закупок ПК должны быть размещены на веб-сайте Фонда и ЦК в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты их утверждения по форме согласно приложению № 3 к настоящим Правилам. При этом в течение 3 (трех) рабочих дней с даты утверждения ЦК направляет уведомление об утверждении Перечня категорий закупок Фонда в ПК и НПП, ПК направляет уведомление об утверждении Перечня категорий закупок ПК в ЦК и НПП.

20. Внесение изменений и дополнений в утвержденный Перечень категорий ПК и Фонда допускается не более 2 (двух) раз в год или по поручению Фонда по мере необходимости в сроки и порядке, предусмотренные пунктами 8 – 16 Правил.

Раздел 3. Разработка (актуализация) и утверждение ЗКС

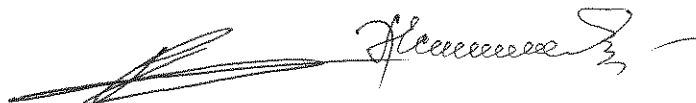
21. ПК и ЦК формируют Графики разработки (актуализации) ЗКС по утвержденным Перечням категорий. График разработки ЗКС формируется на один год в соответствии с приложением № 4 к Правилам.

22. Графики разработки (актуализации) ЗКС ПК должны быть направлены в ЦК не позднее, чем за 20 (двадцать) дней до разработки ЗКС ПК.

23. Разработка и утверждение ЗКС осуществляется в соответствии со Стандартом и настоящими Правилами, а также методиками по управлению категориями закупок ПК и/или Методологическими рекомендациями.

Руководитель ЗКГ и Категорийный менеджер несут ответственность за качество анализа внутренней и внешней среды.

24. ПК вправе разработать методики по управлению категориями закупок на основе Стандарта, Правил, а также с учетом Методологических рекомендаций. При этом ПК методику по управлению категориями закупок разрабатывают и утверждают первым руководителем ПК или лицом им



уполномоченным для ПК и ее дочерних организаций второго уровня в соответствии с внутренними положениями ПК.

25. ЗКС Фонда разрабатывается ЦК.

26. ЗКС ПК разрабатывается структурным подразделением ПК или юридическим лицом, выполняющие функции в соответствии с пунктом 3 статьи 9 Стандарта.

27. Определение потенциальных и фактических выгод от реализации ЗКС осуществляется в соответствии с Методикой расчета выгод, являющейся приложением № 5 к настоящим Правилам.

28. При разработке ЗКС Фонда ЦК запрашивает необходимую информацию у ПК и иных организаций для осуществления анализа внутренней и внешней среды, а также разработки подходов к управлению категориями закупок. При этом ПК несут ответственность за полноту, своевременность, достоверность предоставляемой информации. Информация ПК должна быть консолидированной, в том числе представлена в разрезе каждой дочерней и зависимой организации, соответствующей ПК.

29. Информация конфиденциального характера, необходимая для разработки и реализации ЗКС Фонда, предоставляется в ЦК на основе Типового договора о конфиденциальности по форме согласно приложению № 6 к настоящим Правилам.

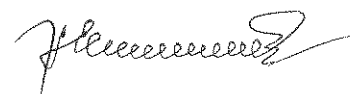
30. Для оценки результатов разработки и реализации ЗКС в ПК и Фонде должны быть созданы Категорийные комитеты, в компетенцию которых входит рассмотрение результатов анализа внутренней и внешней среды, подходов, отчетности о реализации ЗКС, а также согласование способа закупок тендера путем проведения конкурентных переговоров, проводимого в соответствии с подпунктом 2) пункта 2 статьи 11-1 Порядка.

Категорийный комитет Фонда возглавляет Утверждающий по закупкам Фонда. В состав Категорийного комитета Фонда входят представители структурных подразделений Фонда, ответственных за методологию и контроль закупок, ЦК и отраслевых дирекций Фонда, представители ПК (при необходимости).

Состав, порядок работы и полномочия Категорийных комитетов определяются внутренними положениями Фонда и ПК.

Раздел 4. Формирование ЗКГ для разработки и реализации ЗКС Фонда

31. ЗКГ по категориям закупок Фонда формируется по каждой категории отдельно. Руководитель ЗКГ по категориям Фонда назначается руководителем ЦК не менее чем за 15 (пятнадцать) рабочих дней до планируемого начала работ по разработке ЗКС Фонда. Спонсор вправе внести свои предложения по кандидатуре на роль Руководителя ЗКГ.



32. Руководитель ЗКГ формирует состав ЗКГ не менее чем за 10 (десять) рабочих дней до планируемого начала работ по разработке ЗКС. Состав ЗКГ формируется из числа представителей Фонда, ЦК и ПК в соответствии с требованиями Стандарта. Для этого ПК должны предоставить кандидатуры на роль категорийных менеджеров и технических экспертов от ПК. Фонд вправе предоставить предложения по кандидатурам в качестве технических экспертов от Фонда. Рекомендуются, чтобы каждая ПК предоставила не менее двух альтернативных кандидатур на роли категорийного менеджера и технического эксперта. Кандидатуры должны обладать соответствующей квалификацией, опытом работы, подтвержденными резюме, и привлекаются на срок, определенный для разработки и реализации ЗКС Фонда, с учетом определенного уровня вовлеченности. В состав ЗКГ могут быть также включены иные специалисты, обладающие специальными знаниями и опытом в области соответствующей категории закупок.

33. ПК и Фонд в установленный срок предоставляют кандидатуры на роли категорийных менеджеров и технических экспертов в соответствии с Приложением № 7 к настоящим Правилам.

34. Помимо Руководителя ЗКГ руководитель ЦК должен включить в состав ЗКГ минимум одного работника ЦК в роли Категорийного менеджера и/или аналитика. При этом один и тот же работник ЦК не может одновременно являться членом нескольких ЗКГ.

35. ЦК формирует и направляет запрос в Фонд для предоставления кандидатур для включения в состав ЗКГ технических экспертов от отраслевых дирекций и представителя финансового блока Фонда. Представители финансового блока Фонда включаются в состав ЗКГ для участия в проверке и согласовании расчетов экономии, планируемого экономического эффекта от ЗКС Фонда, а также в верификации и подтверждении фактически достигнутого экономического эффекта от ЗКС Фонда.

36. В течение 3 (трех) рабочих дней после окончания формирования предложений по кандидатурам от ПК и Фонда, руководитель ЗКГ производит отбор кандидатов и составляет проект приказа о создании ЗКГ, в котором определяется состав членов ЗКГ от Фонда, ЦК и ПК. Проект приказа согласовывается со Спонсором, и в течение 2 (двух) рабочих дней со дня согласования приказ утверждается первым руководителем ЦК или лицом им уполномоченным.

37. В течение 1 (одного) рабочего дня со дня утверждения приказа о создании ЗКГ, ЦК направляет копию приказа в ПК и Фонд.

38. В ходе разработки, реализации и актуализации ЗКС Фонда состав ЗКГ может быть изменен. Для изменения состава категорийных менеджеров или технических экспертов ПК, или Фонд направляет запрос в ЦК с указанием данных по новым кандидатурам и обоснование замены в соответствии с Приложением № 7 к настоящим Правилам.



Раздел 5. Определение целей, задач, сроков разработки ЗКС Фонда

39. Цели, задачи сроки разработки ЗКС Фонда определяются Спонсором. При этом срок разработки ЗКС Фонда не должен быть менее 3 (трех) месяцев.

40. После определения Спонсором целей и задач ЗКС, руководитель ЗКГ в течение 3 (трех) рабочих дней формирует план разработки ЗКС Фонда, включающий, в том числе распределение задач и ролей между членами ЗКГ на период разработки и реализации ЗКС Фонда. План разработки ЗКС Фонда должен быть согласован со Спонсором и направлен членам ЗКГ для его реализации и исполнения.

Раздел 6. Анализ внутренней среды

41. Анализ внутренней среды проводится в соответствии с требованиями Стандарта и Методологических рекомендаций. При этом анализ объемов закупок товаров, включенных в категорию, и закупаемых у товаропроизводителей Холдинга по действующим долгосрочным договорам, а также ТРУ, закупаемых у организаций, входящих в Холдинг, проводится в рамках анализа внутренней среды отдельно. При этом ЗКГ оценивает целесообразность применения к этим объемам инициатив ЗКС.

Раздел 7. Анализ внешней среды

42. Анализ внешней среды проводится в соответствии с требованиями Стандарта и Методологических рекомендаций с учетом информации, предоставляемой НПП. Для этого ЦК или ПК направляет запрос в НПП по предоставлению информации о рынке казахстанских поставщиков по категории закупок. Запрос включает в себя наименование категории закупок, перечень Заказчиков, планируемые объемы закупок, места поставки и/или иную информацию.

43. НПП в течение 10 (десяти) рабочих дней с даты получения запроса должна предоставить запрашиваемую информацию. При этом для повышения качества анализа внешней среды по категории закупок НПП вправе организовывать конференции, встречи представителей ЗКГ с потенциальными поставщиками (поставщиками).

В случае непредставления НПП запрашиваемой информации в установленные сроки, ЗКГ вправе проводить анализ внешней среды без участия НПП.

44. Для проведения анализа внешней среды ЗКГ формирует запросы (RFI) на предоставление информации о рынке и потенциальных поставщиках на данном рынке в адрес потенциальных поставщиков в соответствии с требованиями Методологических рекомендаций. В RFI-запрос в обязательном



порядке включается условие о том, что потенциальные поставщики несут ответственность за полноту, достоверность и актуальность сведений, предоставленные в рамках запроса ЗКГ, на основании которых будут разрабатываться подходы по управлению категорией. Также ЗКГ для сведения в запросе указывает, что отсутствие ответа в установленные сроки со стороны потенциального поставщика может привести к исключению из пула потенциальных поставщиков для дальнейшего отбора.

В случае отсутствия ответа от потенциальных поставщиков ЗКГ необходимо обратиться к таким потенциальным поставщикам для уточнения причины отказа от заполнения RFI. При этом данные потенциальные поставщики в дальнейшем могут не рассматриваться ЗКГ при формировании пула потенциальных поставщиков для дальнейшего отбора.

45. При проведении анализа внешней среды ЗКГ могут проводиться предварительные переговоры с потенциальными поставщиками, с которыми должны быть подписаны Договоры о конфиденциальности на основании Типового договора о конфиденциальности по форме согласно приложению № 6 к настоящим Правилам, с целью неразглашения информации, полученной ими в ходе предварительных переговоров и в соответствии с запросами от ЗКГ.

46. Результаты предварительных переговоров с потенциальными поставщиками должны быть зафиксированы в протоколах встреч (шаблонах по взаимодействию) в соответствии с требованиями Методологическими рекомендациями.

Итоги предварительных переговоров с потенциальными поставщиками, а также анализ информации, полученной по итогам RFI-запросов, должны быть зафиксированы в ЗКС.

47. Процедура предварительных переговоров с потенциальными поставщиками может осуществляться при аудио и/или видео фиксации.

Раздел 8. Подходы к управлению категориями закупок

48. При разработке ЗКС ПК определяют оптимальные способы закупки для реализации ЗКС в соответствии с Порядком и Стандартом. В случае, если для реализации ЗКС планируется применение способа тендера путем проведения конкурентных переговоров, проводимого в соответствии с подпунктом 2) пункта 2 статьи 11-1 Порядка, ПК направляет запрос в ЦК для предоставления рекомендаций к способу закупок.

При этом проект ЗКС должен быть предварительно согласован с Категорийным комитетом ПК.

49. ЦК в срок не более 10 (десяти) рабочих дней с даты получения от ПК проекта ЗКС и копии документов, подтверждающих согласование проекта ЗКС на Категорийном комитете ПК, обеспечивает подготовку и представление в ПК за подписью первого руководителя ЦК или заместителя первого руководителя ЦК, рекомендации к способу тендера путем проведения конкурентных



переговоров, предусмотренные подпунктом 2) пункта 2 статьи 11-1 Порядка. В случае, если в одном запросе ПК включается несколько ЗКС, то рассмотрение каждой ЗКС ПК осуществляется в срок не менее 10 (десяти) рабочих дней с даты получения от ПК проекта ЗКС. При этом расчет срока рассмотрения осуществляется с даты получения проекта ЗКС ответственному исполнителю ЦК.

50. Рекомендация ЦК должна содержать четкие обоснования применимости либо не применимости способа закупки путем проведения конкурентных переговоров, проводимого в соответствии с подпунктом 2) пункта 2 статьи 11-1 Порядка.

51. ПК не вправе применять способ тендера путем проведения конкурентных переговоров, проводимого в соответствии с подпунктом 2) пункта 2 статьи 11-1 Порядка, при отсутствии рекомендаций ЦК либо положительного решения Категорийного комитета Фонда.

52. В случае, если согласно рекомендации ЦК способ закупки, предусмотренный подпунктом 2) пункта 2 статьи 11-1 Порядка, является не обоснованным, то ПК вправе:

- внести изменения в проект ЗКС в части корректировки способа закупки;
- представить дополнительные обоснования применения способа закупки, предусмотренного подпунктом 2) пункта 2 статьи 11-1 Порядка;
- обратиться в Категорийный комитет Фонда для вынесения решения о применимости способа закупки, предусмотренного подпунктом 2) пункта 2 статьи 11-1 Порядка.

53. В случае, если для реализации ЗКС Фонда планируется применение способа тендера путем проведения конкурентных переговоров, проводимого в соответствии с подпунктом 2) пункта 2 статьи 11-1 Порядка, то ЦК согласовывает выбор указанного способа с Категорийным комитетом Фонда.

54. При разработке ЗКС руководитель ЗКГ предлагает оптимальный подход к закупке ТРУ, исходя из максимизации выгод. Спонсор и Утверждающий по закупкам принимают решение об их применимости и несут ответственность за принятие и/или не принятие предложенных руководителем ЗКГ подходов к закупке ТРУ.

При этом, в случае, если руководитель ЗКГ не согласен с решением Спонсора и Утверждающего по закупкам в части подходов к закупке ТРУ, руководитель ЗКГ вправе направить официальные возражения в их адрес и комплаенс-службу.

55. В рамках разработки подходов к управлению категориями закупок ЗКГ может предусматривать процедуру оценки потенциальных поставщиков с целью определения уровня квалификации потенциального поставщика, уровня финансовой и технической оснащенности, наличия трудовых ресурсов, с возможностью проведения выездных аудитов, проверок, референс-визитов на соответствия прочим критериям отбора, предусмотренными ЗКС.



Раздел 9. Согласование проектов ЗКС и их утверждение

56. Проект ЗКС должен включать в себя результаты всех этапов разработки, а также целевые значения выгод (экономического эффекта), рассчитанные в соответствии с Методикой расчета выгод, являющейся приложением № 5 к настоящим Правилам.

57. Проект ЗКС Фонда, в том числе актуализированный, перед утверждением направляется ЦК в ПК, которые входят в организационный периметр ЗКС Фонда, для ее согласования при условии подписания ПК с ЦК договора о конфиденциальности в соответствии с приложением № 6 к настоящим Правилам.

При этом члены ЗКГ Фонда и ответственные лица ПК за рассмотрение и согласование ЗКС Фонда несут ответственность за несанкционированный доступ к ЗКС Фонда и утечку информации третьим лицам в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

58. ПК Фонда в течение 10 (десяти) рабочих дней с даты получения проекта ЗКС Фонда должны согласовать проект ЗКС Фонда либо предоставить в ЦК обоснованные замечания.

59. При наличии замечаний от ПК по проекту ЗКС Фонда ЦК в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня истечения срока согласования ПК проекта ЗКС Фонда принимает следующие решения:

- вносит изменения и (или) дополнения в проект ЗКС Фонда;
- отклоняет замечания к проекту ЗКС Фонда с указанием обоснований причин отклонения и/или дает разъяснение положений проекта ЗКС Фонда.

60. После согласования с ПК проект ЗКС Фонда с учетом принятых изменений и дополнений от ПК (с приложением информации об отклоненных предложениях и обоснованиях ПК) согласовывается на Категорийном комитете и со Спонсором.

61. ЗКС Фонда утверждается решением Правления Фонда. ЦК в течение 2 (двух) рабочих дней с даты утверждения ЗКС Фонда направляет в ПК, входящие в организационный периметр ЗКС Фонда, копию ЗКС Фонда (при необходимости) и график ее реализации, а также иные документы, необходимые для реализации ЗКС Фонда, при условии подписания ПК с ЦК договора о конфиденциальности в соответствии с приложением № 6 к настоящим Правилам.

ПК в течение 3 (трех) рабочих дней должны информировать дочерние организации Фонда второго уровня о подходах по управлению закупками ТРУ в рамках разработанной ЗКС Фонда без ее направления.

62. ЗКС ПК утверждается в соответствии со Стандартом в порядке, определенном ПК. При этом ЗКС в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты утверждения, а также график ее реализации направляется ПК в ЦК для мониторинга и координации реализации ЗКС ПК.

63. В ПК должны быть определены руководители, не ниже уровня заместителя первого руководителя, ответственные за достижение целевых показателей по выгодам от реализации ЗКС, а также руководители Заказчиков/Инициаторов закупок. По ЗКС Фонда лицом, ответственным за достижение целевых показателей по выгодам от реализации ЗКС Фонда, является ее Спонсор.

Раздел 10. Реализация ЗКС

64. Реализация ЗКС осуществляется в соответствии с графиком реализации ЗКС. График реализации ЗКС разрабатывается ЗКГ, утверждается Спонсором и должен содержать мероприятия по ее реализации, сроки, ответственные лица, результаты. График реализации ЗКС может быть разработан в составе ЗКС. Спонсор и/или руководитель ЗКГ не могут выступать в качестве руководителя переговорной группы или председателя тендерной комиссии по закупкам способом тендера.

65. Закупки в рамках реализации ЗКС осуществляются способами, предусмотренными в ЗКС, в соответствии с Порядком и Стандартом. В случае, если способ закупки для реализации ЗКС определен способом тендера путем проведения конкурентных переговоров, то процедура выбора поставщика должна предусматривать проведение конкурентных переговоров с потенциальными поставщиками в соответствии с порядком, определенным Стандартом.

Проведение тендера путем проведения конкурентных переговоров могут осуществляться с учетом стратегии (тактики) переговоров согласно приложению № 11 к настоящим Правилам.

Раздел 11. Мониторинг разработки и реализации ЗКС

66. Мониторинг реализации ЗКС должен осуществляться в соответствии с требованиями Стандарта.

67. ЦК осуществляет мониторинг разработки и реализации ЗКС ПК. Для этих целей решением ПК определяется лицо, ответственное за формирование и предоставление отчетности по управлению категориями закупок, предусмотренной настоящими Правилами.

68. Оперативная информация о статусе и ходе реализации ЗКС ПК предоставляется лицом, ответственным за формирование и предоставление отчетности по управлению категориями закупок, ежемесячно не позднее 10 (десятого) числа месяца, следующего за отчетным, в ЦК по форме согласно приложению № 8 к настоящим Правилам посредством электронной почты на адрес, определенный ЦК.



69. ПК предоставляют в ЦК консолидированную информацию о ходе реализации ЗКС с учетом данных дочерних организаций второго уровня, вошедших в организационный периметр ЗКС.

70. Годовой отчет о реализации ЗКС и достигнутых фактических показателей по выгодам от реализации ЗКС ПК предоставляется в ЦК по форме согласно приложению № 9 Правил в срок не позднее первого квартала года, следующего за отчетным годом. Годовой отчет о реализации ЗКС ПК формируется руководителем ЗКГ и должен быть согласован с руководителями финансовой службы, инициаторов закупок, структурного подразделения, ответственного за организацию и проведение процедур закупок в ПК.

71. Годовой отчет по всем ЗКС ПК должен быть вынесен на Категорийный комитет ПК для его согласования и утверждения. После утверждения Категорийным комитетом ПК, годовой отчет о реализации ЗКС должен быть направлен на рассмотрение первому руководителю ПК, а также в ЦК за подписью первого руководителя ПК или лица им уполномоченного.

72. Мониторинг реализации ЗКС осуществляет ЦК на основании отчетов ПК, предоставляемых в соответствии с пунктами 68 - 70 Правил. При этом ЦК вправе запрашивать дополнительную информацию и документы, подтверждающие факт реализации ЗКС и получения выгод.

73. Годовой отчет о реализации ЗКС Фонда формируется ЦК в течение первого квартала, следующего за отчетным годом, и направляется в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты формирования отчета Утверждающему по закупкам Фонда для согласования за подписью первого руководителя ЦК и его заместителя.

Спонсор в течение 10 (десяти) рабочих дней, но не позднее 10 мая года, следующего за отчетным, выносит на Категорийный комитет Фонда результаты реализации ЗКС Фонда в порядке информации.

Раздел 12. Внесение изменений и дополнений в ЗКС

74. Внесение изменений и дополнений в ЗКС осуществляется в соответствии с требованиями Стандарта и настоящими Правилами, а также методиками по управлению категориями закупок ПК и/или Методологическими рекомендациями, а также в соответствии с планом актуализации ЗКС.

75. Утверждение изменений и дополнений в ЗКС осуществляется в порядке, предусмотренном Правилами для утверждения ЗКС. При этом утвержденная ЗКС ПК, в том числе с учетом изменений и дополнений в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты утверждения направляется в ЦК для мониторинга и координации разработки и реализации ЗКС.

76. ЦК в течение 2 (двух) рабочих дней с даты утверждения изменений и дополнений в ЗКС Фонда направляет в ПК, входящие в организационный периметр ЗКС Фонда, ЗКС Фонда с учетом изменений и дополнений, а также откорректированный график ее реализации, при условии подписания ПК с ЦК



договора о конфиденциальности в соответствии с приложением № 6 к настоящим Правилам.

Раздел 13. Методологическая и экспертная поддержка по вопросам управления категориями закупок

77. ЦК осуществляет методологическую и экспертную поддержку ПК по вопросам управления категориями закупок.

78. В рамках осуществления методологической поддержки по вопросам управления категориями закупок ЦК осуществляет следующие функции:

- формирует и предоставляет ПК базу знаний по категорийному управлению закупками, включающую в себя проекты реализованных ЗКС, отчеты об их реализации, извлеченных уроках, а также ссылки и методики лучших практик;

- разрабатывает и совершенствует Методологические рекомендации, методики по управлению категориями закупок, в том числе содержащиеся в настоящих Правилах;

- разрабатывает и совершенствует методики по управлению эффективностью деятельности поставщиков;

- проводит обучение по управлению категориями закупок для ПК;

- предоставляет разъяснения по вопросам, регулируемым настоящими Правилами.

79. Экспертная поддержка по управлению категориями закупок осуществляется ЦК:

- по поручению Фонда, в том числе в рамках рассмотрения жалоб и обращений юридических (физических) лиц и осуществления Фондом контрольных мероприятий;

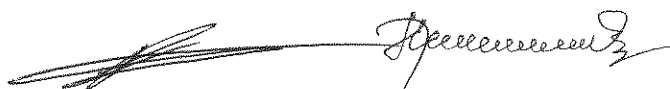
- на основании запроса от ПК.

80. На основании поручения Фонда ЦК вправе принять участие в разработке ЗКС ПК.

81. Экспертное заключение по ЗКС на предмет оценки разработки ЗКС в соответствии с требованиями Стандарта и Правил, формируются в соответствии с приложением № 10 к настоящим Правилам. Экспертное заключение может быть сформировано по определенной части ЗКС.

82. При формировании экспертного заключения ЦК вправе запросить от ПК дополнительную информацию и пояснения по ЗКС, в том числе подтверждающие документы, связанные с разработкой ЗКС.

83. Экспертное заключение ЦК формируется в срок не более 15 (пятнадцати) рабочих дней с даты поступления запросов, указанных в пункте 80 Правил, и должно быть подписано первым руководителем ЦК и/или его заместителем. В случае запроса дополнительной информации срок формирования экспертного заключения ЦК может быть продлен на срок не более



10 (десяти) рабочих дня со дня предоставления ПК дополнительной информации.

84. Экспертное заключение направляется в адрес ПК, для которой проводилась экспертная поддержка. При получении экспертного заключения ПК принимает решение в части учета экспертного заключения ЦК в зависимости от степени его влияния на задачи, цели и результаты ЗКС ПК.

85. При проведении экспертной поддержки по управлению категориями закупок по поручению Фонда, экспертное заключение ЦК является обязательным к исполнению ПК. В случае несогласия с экспертным заключением ЦК, ПК вправе обратиться в Категорийный комитет Фонда для вынесения решения в части учета экспертного заключения ЦК. Порядок представления и рассмотрения обращений в Категорийный комитет Фонда для вынесения решения в части учета экспертного заключения ЦК осуществляется в соответствии с внутренним положением Фонда.

Раздел 14. Заключительные и переходные положения

86. Рассмотрение обращений Заказчиков по обоснованности выбора способа закупки, предусмотренного подпунктом 10) пункта 138 Правил закупок по ЗКС, утвержденным/ актуализированным до введения в действие настоящих Правил, осуществляется ЦК в порядке, действовавшим до 1 января 2020 года.



МЕТОДИКА КАТЕГОРИЗАЦИИ ЗАКУПОК

1. Область применения

1. Настоящая Методика разработана в соответствии с Порядком и Стандартом и определяет требования к единым подходам к категоризации ТРУ АО «Самрук-Казына».

2. ПК, руководствуясь положениями настоящей Методики и Стандарта, разрабатывают и утверждают первым руководителем ПК или лицом им уполномоченным методику категоризации для ПК и ее дочерних организаций.

3. Настоящая Методика предусматривает следующие понятия:

База затрат – информация о закупках ТРУ Заказчиков, формируемая согласно отчетов в соответствии с Инструкцией о порядке составления и представления отчетности по вопросам закупок, утвержденной решением Правления Фонда;

ЕНС ТРУ – единый номенклатурный справочник ТРУ;

КП ВЭД – код продукции по видам экономической деятельности;

Номенклатурная позиция – группа ТРУ, отнесенных к одному уникальному коду номенклатурного справочника ЕНС ТРУ;

Приоритетные категории – категории закупок с наибольшим потенциалом экономии, по которым запланирована работа по разработке закупочных категорийных стратегий;

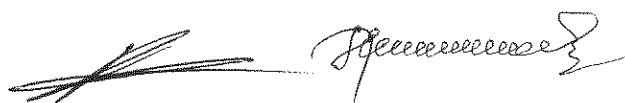
Холдинг – совокупность Фонда и юридических лиц, пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат Фонду на праве собственности или доверительного управления. Косвенная принадлежность – принадлежность каждому последующему юридическому лицу пятидесяти и более процентов голосующих акций (долей участия) иного юридического лица на праве собственности или доверительного управления.

4. Иные понятия, не указанные в настоящей Методике, используются в значениях, определяемых законодательством Республики Казахстан, Порядком и Стандартом.

2. Принципы формирования категорий

5. Формирование категорий производится путем анализа и группировки закупаемых ТРУ в соответствии со следующими взаимосвязанными принципами:

1) общий рынок поставщиков:



– ТРУ в рамках одной категории представляют единый рынок и могут поставляться несколькими конкурирующими между собой поставщиками;

- существуют и определены границы рынка поставщиков, т.е. территории, на которой Заказчики приобретают и используют ТРУ и за пределами которой приобретение данных ТРУ становится экономически или технологически нецелесообразным;

2) общность технологической и функциональной принадлежности – закупаемые ТРУ обладают единой ролью в производственных процессах, технологически взаимосвязаны и обладают схожими функционально-техническими характеристиками.

3. Формирование базы затрат Холдинга для категоризации

6. ЦК формирует базу затрат за последние 3 (три) года для категоризации на основании данных, предоставляемых Заказчиками в соответствии с Инструкцией о порядке составления и представления отчетности по вопросам закупок, утвержденной решением Правления Фонда. В случае отсутствия данных за последние 3 (три) года в расчет принимаются данные не менее, чем за 12 (двенадцать) месяцев, предшествующих формированию базы затрат.

7. При формировании базы затрат исключаются объемы закупок, осуществляемых у лиц, занимающих монопольное положение, субъектов естественной монополии.

На основании данных о затратах вычисляется среднегодовой объем по номенклатурным позициям.

8. ЦК определяет номенклатурные позиции, совокупный объем среднегодовых затрат которых составляет не менее 80% от базы затрат на закупку ТРУ Холдинга.

9. ЦК группирует выбранные в пункте 8 настоящей Методики номенклатурные позиции в категории закупок в соответствии с принципами, указанными в пункте 5 настоящей Методики. Для группировки затрат используются уникальные значения и/или наименования кодов ЕНС ТРУ.

10. Для достижения дополнительного экономического эффекта оставшиеся номенклатурные позиции, составляющие 20% от базы затрат, могут быть отнесены к категориям закупок, сформированным в соответствии с пунктом 9 настоящей Методики.

4. Подходы к формированию базы приоритетных категорий закупок Фонда

11. ЦК формирует базу приоритетных категорий закупок Фонда с целью принятия решения о целесообразности разработки и реализации ЗКС на уровне Фонда по результатам выполнения следующих шагов:

1) формирование базы затрат Холдинга;



- 2) категоризация затрат Холдинга;
- 3) консолидация информации о затратах, понесенных ПК, в разрезе категорий;
- 4) определение и применение критериев централизации разработки ЗКС на уровне Фонда.

Шаги, предусмотренные подпунктами 1) - 3) настоящего пункта Методики, осуществляются в соответствии с порядком, определенным в пунктах 6-10 настоящей Методики.

12. Для формирования базы приоритетных категорий закупок Фонда последовательно применяются следующие критерии:

- 1) Критерий 1 – Потенциал экономии.

Критерий характеризует потенциальный объем возможной экономии исходя из общего объема затрат Холдинга.

В рамках применения данного критерия предполагается, что потенциал экономии прямо зависит от объема затрат Холдинга.

В качестве порогового значения критерия объема затрат Холдинга по номенклатурным позициям рекомендуется использовать величину, равную 400 МРП (месячный расчетный показатель). Все категории, среднегодовые затраты по которым превышают данное значение должны быть далее проанализированы с точки зрения соответствия Критерию 2.

- 2) Критерий 2 – Потенциал синергии.

Критерий характеризует возможность получения синергии от консолидации закупок на уровне Фонда. Поскольку ключевым принципом разработки и внедрения ЗКС на уровне Фонда является получение эффекта как можно в большем количестве ПК, необходимо, чтобы закупки по категории закупок осуществлялись несколькими ПК и доля затрат каждой ПК в общем объеме затрат Холдинга по категории была бы материально значимой и не превышала 75%.

В качестве пороговых значений критерия рекомендуется использовать две величины:

- не менее трех ПК и/или дочерних организаций второго уровня не менее трех ПК осуществляют закупки по категории;
- доля закупок одной ПК, включая её дочерние организации второго уровня, в общем объеме затрат по категории не превышает 75%.

Также на потенциал синергии влияет насколько рынок поставщиков ТРУ по категории является единым между ПК с территориальной точки зрения.

Все категории, которые удовлетворяют данным значениям критерия должны быть далее проанализированы с точки зрения соответствия Критерию 3.

- 3) Критерий 3 – Легкость управления.

Критерий характеризует принципиальную возможность разработки и реализации ЗКС на уровне Фонда, которая выражается в:



– степени стандартизации спецификаций, номенклатур и требований к ТРУ по категории – наибольший эффект от разработки и реализации ЗКС на уровне Фонда может быть получен, если по категории закупок возможно осуществить закупки по единым стандартам для всех ПК, и отраслевые различия в технических характеристиках минимальны;

– уровне концентрации рынка – наибольший эффект от разработки и реализации ЗКС на уровне Фонда может быть получен, если ТРУ закупаются на рынках международного или государственного масштаба.

Для применения критерия 3 каждой категории закупок из списка, сформированного после применения критериев 1 и 2, ЦК экспертным методом присваиваются баллы сложности управления от 1 (минимальная сложность) до 4 (максимальная сложность).

По итогам применения вышеперечисленных критериев в базе приоритетных категорий закупок Фонда остаются категории закупок, которые удовлетворяют критериям 1 и 2 и которым присвоено наименьшее количество баллов (1 балл, либо 2 балла) по критерию 3.

13. ЦК по итогам применения критериев, указанных в пункте 12 настоящей Методики, формирует базу приоритетных категорий Фонда, соответствующий форме, определенной в приложении № 2 к Правилам.

14. ЦК может вносить изменения или дополнения в базу приоритетных категорий Фонда в рамках периодического пересмотра приоритетных категорий ПК в соответствии с настоящей Методикой, а также в результате рассмотрения предложений по внесению изменений в категории перечня категорий Фонда от ПК.

5. Подходы к формированию базы приоритетных категорий ПК

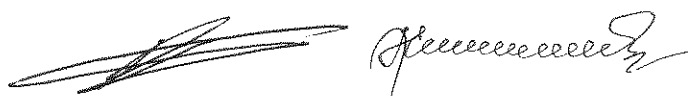
15. ПК формирует базу приоритетных категорий с целью принятия решения о целесообразности разработки и реализации ЗКС на уровне ПК в соответствии с настоящей Методикой и методиками категоризации для ПК и ее дочерних организаций.

При этом методики ПК и ее дочерних организаций могут описывать подходы к формированию базы затрат, категоризации затрат, определению и применению критериев разработки ЗКС на уровне ПК с учетом положений настоящей Методики и использовать собственные критерии распределения по категориям, а также формированию списка приоритетных категорий ПК.

16. При формировании базы приоритетных категорий закупок ПК рекомендуется использовать нижеприведенные критерии:

1) высокий уровень среднегодовых затрат по категории на уровне ПК и ее дочерних организаций второго уровня;

2) высокая критичность (важность) категории для направлений бизнеса ПК с точки зрения использования ТРУ категории в ключевых производственных процессах, определяющих непрерывность бизнеса



(критичность для бизнеса определяется согласно экспертной оценке технических специалистов ПК в соответствии с порядком категоризации для формирования перечней категорий ПК);

3) наибольший потенциал синергии при консолидированной закупке (определяется объемом среднегодовых затрат по категории закупок и экспертной оценкой достижимой потенциальной экономии по категории в случае консолидации на уровне ПК);

4) значительные возможности для инновационного роста за счет применения новых технологий и перспективных разработок.

17. Результатом категоризации затрат на уровне ПК является база приоритетных категорий ПК.

18. ЦК может рекомендовать ПК выбор наименования для приоритетных категорий ПК и по группировке номенклатурных позиций ТРУ.

6. Оценка потенциала экономии по категориям закупок

19. Потенциал экономии по категориям закупок определяется на основании экспертной оценки и бенчмарков по схожим категориям закупок, в том числе бенчмаркам, формируемым ЦК в Методологических рекомендациях. Точность прогноза потенциала экономии на этапе категоризации минимальна и увеличивается с каждым этапом разработки ЗКС. Для отбора приоритетных категорий к разработке ЗКС выбираются категории с наибольшим потенциалом экономии.

7. Внесение изменений или дополнений в базу приоритетных категорий закупок

20. ЦК вносит изменения или дополнения в базу приоритетных категорий Фонда не менее одного раза в год.

21. Внесение изменений или дополнений в базу приоритетных категорий Фонда может осуществляться по результатам:

1) обновления базы затрат Холдинга для категоризации с включением в нее очередного отчетного периода и новых материально значимых номенклатурных позиций;

2) по итогам ежегодного анализа базы приоритетных категорий ПК;

3) рассмотрения предложений от ПК по внесению новой категории в Перечень категорий Фонда или корректировке состава/наименования уже существующей в Перечне категорий Фонда;

4) по результатам анализа реализации ЗКС Фонда, по итогам которого выделяются подкатегории, не удовлетворяющие по отдельности каким-либо критериям включения в базу приоритетных категорий Фонда и исключаемые из базы приоритетных категорий Фонда;



5) выявленного отсутствия целесообразности разработки ЗКС Фонда по категории и/или подкатегории по результатам проведенного анализа внутренней и внешней среды по категории Фонда.

22. В результате внесения изменений или дополнений в базу приоритетных категорий Фонда может уточняться наименование категории, состав входящих в категорию уникальных номенклатурных позиций, размер среднегодовых общих затрат.

23. Внесение изменений или дополнений в базу приоритетных категорий ПК осуществляется в соответствии с методиками категоризации для ПК и ее дочерних организаций второго уровня.



Форма Перечней категорий ПК и Фонда

№ п/п	Наименование ПК	Наименование категории, по которой бюджет разработана и утверждена ЗКС	Перечень кодов ЕНС ТРУ, вошедшие в категорию	Организационный периметр ЗКС (может быть скорректирован)	Среднегодовые затраты, млн.тенге	Оценка потенциала экономики, в том числе по годам реализации ЗКС, %	Оценка потенциала экономики, в том числе по годам реализации млн. тенге	Период (год) разработки ЗКС	Период (год) реализации ЗКС	Статус ЗКС*

* , в разработке, утверждена, в реализации, снята с реализации реализована



Форма Перечней категорий ПК и Фонда для размещения на веб-сайте Фонда и ЦК и направления в НПП

№п/п	Наименование ПК	Наименование категории, по которой будет разработана и утверждена закупочная категорийная стратегия	Период (квартал) разработки ЗКС	Период (год) реализации ЗКС	Статус ЗКС*	Сумма закупки**

* , в разработке, утверждена, в реализации, снята с реализации реализована

** определяется и публикуется после утверждения ЗКС и может быть скорректирована




График разработки ЗКС ПК и Фонда

№ п/п	Наименование категории, по которой будет разработана и утверждена ЗКС	Среднегодовые затраты по категории, млн.тенге	Срок разработки ЗКС (месяц, год)	Спонсор ЗКГ, ФИО, должность	Руководитель ЗКГ, ФИО, должность	ПК (для ЗКС Фонда), ДЗО (филиалы), рекомендованные в состав ЗКГ	Период реализации ЗКС	Предполагаемые подходы по управлению категорией



МЕТОДИКА РАСЧЕТА ВЫГОД

1. Область применения

1. Настоящая Методика расчета выгод используется для определения единого подхода к планированию и отслеживанию экономического эффекта от ЗКС, применяемого в Фонде и ПК.

2. ПК, руководствуясь положениями настоящей Методики, могут разрабатывать и утверждать отраслевые методологии расчета целевого значения по достижению экономии от реализации ЗКС.

Целью документа является повышение качества разработки ЗКС в части обоснования эффектов для инициатив, направленных на сокращение затрат в области закупок.

3. Настоящая Методика выгод предусматривает следующие определения и сокращения:

Базовые условия – уровни цен, объемов производства, объемов запасов и стандартные договорные условия в отсутствие ЗКС, которые фиксируются в ЗКС и используются для расчета планового и фактического эффекта экономии.

Внешнегрупповые затраты – затраты на закупку ТРУ, поставщиками или подрядчиками которых не являются дочерними организациями Заказчика.

Внутригрупповые затраты – затраты на закупку ТРУ, поставщиками или подрядчиками которых являются только дочерние организации Заказчика.

Заказчик – организация, входящая в Холдинг;

Индекс приведения цен – коэффициент пересчета базовых цен к фактическому или прогнозному уровню цен.

Инициативы (подходы) ЗКС – подходы (мероприятия) к управлению категориями закупок, выбранные в ходе разработки ЗКС и направленные на получение дополнительной ценности для Заказчика в закупках по категории.

КПД – ключевой показатель деятельности / ключевой показатель эффективности.

Область экономии затрат – составляющая затрат, связанных с закупкой и владением ТРУ, которая изменяется под действием инициатив ЗКС, что приводит к снижению общих затрат (экономии) Заказчика, выраженных в денежном выражении.

Отчетный период расчета экономического эффекта – период, на который планируется достижение эффекта экономии и для которого будет учитываться по факту достигнутый эффект.

Организационный периметр ЗКС – перечень организаций Заказчика, в которых реализуется ЗКС.

4. Иные понятия, не указанные в настоящей Методике, используются в значениях, определяемых законодательством Республики Казахстан, Порядком и Стандартом.

2. Принципы оценки выгод от закупочных категорийных стратегий

5. Каждая ЗКС должна оцениваться с точки зрения получения экономического эффекта для Заказчика. Оценка экономического эффекта от внедрения Инициатив ЗКС должна определяться в стоимостном выражении.



6. При оценке экономического эффекта необходимо руководствоваться следующими принципами:

1) *Наличие плановой и фактической оценки эффекта.* Необходимо проводить плановую оценку эффектов при выборе и обосновании подходов ЗКС, а затем формировать оценку, скорректированную на фактические условия при мониторинге исполнения ЗКС.

2) *Раздельный учет влияния Инициатив ЗКС.* Для каждой Инициативы ЗКС должны быть определены области экономии затрат, на которые она направлена. При этом если на одну область экономии затрат направлены несколько Инициатив, то необходимо отдельно планировать и отслеживать эффект от каждой Инициативы.

3) *Фиксация базовых условий.* Для оценки эффекта должны быть определены базовые условия (уровни цен, объемы производства), которые фиксируются на этапе планирования экономического эффекта при разработке ЗКС.

4) *Распределение эффекта во времени.* При планировании экономического эффекта необходимо учитывать, каким образом экономический эффект будет распределен во времени, является ли он единовременным, либо будет достигаться в различные периоды времени.

5) *Учет стоимости денег во времени.* При расчете экономического эффекта для денежных потоков от внедрения Инициатив и получения экономического эффекта необходимо использовать механизмы приведения денежных потоков к единому моменту времени (индексацию, дисконтирование).

6) *Учет только изменяемых затрат.* При планировании экономического эффекта необходимо учитывать только те затраты Заказчика, которые будут изменяться в ходе реализации Инициатив ЗКС.

7) *Сопоставимость затрат во времени.* Затраты Заказчика, участвующие в расчете эффекта, должны быть сопоставимы между собой в различные промежутки времени, выражены в одних и тех же единицах, отнесены на один и тот же объект учета и приведены к одним и тем же условиям поставки.

8) *Учет дополнительных затрат.* Для каждой оцениваемой Инициативы ЗКС необходимо определить, будет ли связано ее внедрение с дополнительными операционными затратами или инвестициями для Заказчика и в какие периоды времени.

9) *Учет альтернативных издержек.* При оценке экономического эффекта необходимо учитывать потери (т.н. базовые издержки), которые могли бы быть понесены Заказчиком в случае отсутствия внедрения Инициатив ЗКС.

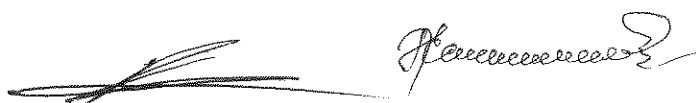
10) *Наличие нескольких альтернативных вариантов.* При планировании экономического эффекта необходимо производить расчет экономии в различных сценариях, которые определяются принимаемыми допущениями, а также проводить оценку альтернативных вариантов достижения экономии за счет иных Инициатив ЗКС.

11) *Измеримость в количественном выражении.* При планировании экономии необходимо учитывать только те Инициативы ЗКС, экономический эффект от которых можно оценить в стоимостном выражении.

3. Области экономии затрат

Классификация областей экономии затрат

7. При разработке ЗКС разрабатываются подходы ЗКС, которые могут нести для Заказчика как количественный (экономический), так и качественный эффект.



8. Экономические эффекты от планируемых и внедряемых Инициатив ЗКС классифицируются на следующие области экономии:

1) **Эффект от улучшения ценовых и коммерческих условий.** В данную группу входят:

- 1.1) снижение закупочных цен;
- 1.2) снижение цены за счет формульного ценообразования;
- 1.3) изменение условий оплаты;

2) **Эффект от оптимизации потребления.** В данную группу входят:

- 2.1) изменение объемов потребления;
- 2.2) снижение уровня запасов;

3) **Эффект от снижения совокупной стоимости владения (ССВ).** В данную группу входят:

- 3.1) снижение логистических затрат (доставка, упаковка, складирование и хранение);
- 3.2) снижение затрат на монтаж, ввод в эксплуатацию, демонтаж, ликвидацию;
- 3.3) снижение эксплуатационных затрат (например, на электроэнергию, фонд оплаты труда, техническое обслуживание и ремонт);
- 3.4) повышение производительности (уменьшение непроизводительного времени, уменьшение величины упущенного дохода);
- 3.5) изменение спецификации и номенклатуры;
- 3.6) переход на собственное производство.

Описание каждой области экономии затрат приведено в разделах 5 - 7 настоящей Методики.

4) **Отраслевой эффект от экономии затрат в зависимости от специфики категории ТРУ.** При этом формула расчета выгод и уровень i плана должны быть зафиксированы в составе ЗКС.

9. К Инициативам ЗКС, направленным на получение качественного эффекта, относятся предложения по улучшению существующей практики закупок Заказчика в части оптимизации бизнес-процессов управления закупками, подходов к взаимоотношению с поставщиками, используемых ИТ-систем и инструментов анализа данных, изменению в организационной структуре закупочной функции, снижению имиджевых рисков (потерь), повышению уровня сервиса и качества конечного продукта и прочее.

Качественный эффект от внедрения Инициатив ЗКС не имеет прямой связи с той или иной ЗКС и не оценивается в денежном выражении. Качественный эффект от внедрения Инициатив ЗКС может отслеживаться ЗКГ в рамках процессов мониторинга исполнения ЗКС и мониторинга достижения КПД по ЗКС.

10. При разработке подходов к управлению категориями закупок ЗКГ самостоятельно определяет, на какую(-ие) область(-и) экономии направлены предлагаемые Инициативы ЗКС.

4. Общие подходы к оценке экономического эффекта

11. Если экономический эффект достигается от изменений сразу в нескольких областях экономии затрат, влияющих друг на друга, то расчет экономического эффекта проводится отдельно для каждой области экономии затрат. Расчет по каждой области экономии затрат должен быть утвержден в составе ЗКС. При этом расчет экономического эффекта для одной области экономии затрат должен учитывать изменения параметров расчета другой области экономии затрат.

12. В зависимости от условий внедрения Инициатив ЗКС эффект от экономии может быть:

- единовременным – когда экономический эффект достигается только в одном отчетном периоде;
- устойчивым – когда экономический эффект распределен по нескольким отчетным периодам.

Если экономический эффект распределен между различными отчетными периодами, то он должен быть запланирован и рассчитан по факту для каждого отчетного периода в отдельности.

13. Отчетные периоды расчета экономии определяются частотой обновления плановых цен или индексов цен в системах бизнес-планирования и бюджетирования Заказчика. Отчетный период выбирается исходя из необходимой периодичности отслеживания экономии.

14. Горизонт планирования экономического эффекта определяется периодом действия Инициатив ЗКС и продолжительностью действия договорных условий между Заказчиком и Поставщиком. Горизонт планирования экономии не должен быть менее 1 (одного) года или в пределах года, определенного планом закупок. Для долгосрочных ЗКС горизонт планирования экономии рекомендуется устанавливать от 3 (трех) до 5 (пяти) лет.

15. Для расчета эффекта необходимо установить базовые условия. Базовые условия выражаются в определении базового объема закупаемых ТРУ, базовой цены ТРУ, базового периода оплаты и базовых условий предоплаты по договору, базового уровня запасов ТРУ.

16. Значения базовой цены и индексов приведения базовой цены должны быть согласованы с финансово-экономической службой или соответствующими структурными подразделениями Заказчика, либо, в случае самостоятельного анализа силами ЗКГ и подтверждаться документально.

17. Плановая цена определяется по результатам запросов коммерческих предложений потенциальных поставщиков (поставщиков), проведения переговоров с потенциальными поставщиками (поставщиками), самостоятельного прогнозирования новой цены при выборе подходов к управлению категорией и, по которой рассчитывается плановый экономический эффект от реализации ЗКС.

18. Все цены, участвующие в расчете планируемой и фактической экономии для ТРУ, должны быть определены в сопоставимых условиях, в частности, приведены к одной валюте, приведены к единым условиям поставки ИНКОТЕРМС, указываться без НДС.

19. В зависимости от возможностей существующей у Заказчика системы планирования цен, эффект может рассчитываться отдельно по каждой закупаемой позиции ТРУ, либо сразу по группе позиций ТРУ с использованием средневзвешенных цен и индексов. В последнем случае необходимо обеспечивать такие условия, чтобы расчет средневзвешенных цен и индексов проводился одинаково для плановых и фактических значений, а ТРУ, входящие в группу, измерялись в одних и тех же натуральных единицах объема и имели одну и ту же единицу измерения цены при расчете плановой и фактической экономии.

20. Расчет эффекта осуществляется в рамках организационного периметра ЗКС. В случае, если базовые условия и/или области экономии предполагают быть различными для разных дочерних организаций и/или объемов закупки, то расчет эффекта по каждой дочерней организации и/или каждому выделенному объему закупок производится отдельно.

21. При отслеживании экономического эффекта необходимо проводить корректировку расчета планового эффекта на фактические условия, не зависящие от ЗКС.

22. Если скорректированный плановый эффект отклоняется от начального планового эффекта более чем на 20%, то необходимо инициировать рассмотрение вопроса о внесении изменений и/или дополнений в ЗКС и пересмотре подходов к управлению категорией с обновлением расчета плановой экономии.

5. Улучшение ценовых и коммерческих условий

5.1. Снижение закупочных цен

23. Цена закупаемых ТРУ является ключевым направлением экономии затрат при реализации ЗКС и отражается в договорных условиях с поставщиками. Эффект экономии достигается за счет проведения закупки ТРУ по цене, которая будет ниже базовой, изначально предполагаемой в отсутствии применения Инициатив ЗКС.

24. В качестве Инициатив ЗКС, направленных на данную область экономии затрат, можно выделить следующие:

- консолидация потребности и объемов закупок;
- стандартизация спецификаций и требований;
- переход на долгосрочные стратегические партнерские соглашения с поставщиками;
- выбор альтернативных поставщиков.

25. Расчет экономии от снижения закупочных цен производится по следующей формуле:

При планировании экономии:

$$\text{Э}_{\text{цены}}^{\text{план}} = V_{\text{план}} * (\text{Ц}_{\text{базовая}} * i_{\text{план}} - \text{Ц}_{\text{план}}),$$

При оценке фактической экономии:

$$\text{Э}_{\text{цены}}^{\text{факт}} = V_{\text{факт}} * (\text{Ц}_{\text{базовая}} * i_{\text{факт}} - \text{Ц}_{\text{факт}}),$$

При оценке отклонения фактически достигнутой экономии от запланированной:

$$\Delta = V_{\text{факт}} * (\text{Ц}_{\text{базовая}} * i_{\text{факт}} - \text{Ц}_{\text{факт}}) - V_{\text{факт}} * (\text{Ц}_{\text{базовая}} * i_{\text{факт}} - \text{Ц}_{\text{план}} * \frac{i_{\text{факт}}}{i_{\text{план}}}) = V_{\text{факт}} * (\text{Ц}_{\text{план}} * \frac{i_{\text{факт}}}{i_{\text{план}}} - \text{Ц}_{\text{факт}}), \text{ где:}$$

($\text{Ц}_{\text{план}} * \frac{i_{\text{факт}}}{i_{\text{план}}} - \text{Ц}_{\text{факт}}$), где:

$\text{Э}_{\text{цены}}^{\text{план}}$	- планируемый при разработке ЗКС размер экономии от снижения закупочных цен, выражается в денежных единицах (тенге);
$\text{Э}_{\text{цены}}^{\text{факт}}$	- фактический достигнутый размер экономии от снижения закупочных цен, выражается в денежных единицах (тенге);
$V_{\text{план}}$	- планируемый при разработке ЗКС объем ТРУ к поставке за соответствующий отчетный период, выражается в натуральных единицах (тонны, кубические метры, погонные метры, единицы услуг, и т.д.);
$V_{\text{факт}}$	- фактический объем поставленных ТРУ за соответствующий отчетный период, выражается в натуральных единицах (тонны, кубические метры, погонные метры, единицы услуг, и т.д.);
$\text{Ц}_{\text{базовая}}$	- базовая цена за единицу ТРУ, выражается в ценах, ставках, тарифах за единицу ТРУ;
$\text{Ц}_{\text{план}}$	- планируемая по результатам внедрения Инициатив ЗКС договорная цена за единицу закупаемых ТРУ, выражается в ценах, ставках, тарифах за единицу ТРУ;

$C_{\text{факт}}$	– фактическая договорная цена за единицу закупленных ТРУ, выражается в ценах, ставках, тарифах за единицу ТРУ;
$i_{\text{план}}$	– прогнозный индекс приведения базовой цены к планируемому моменту поставки в соответствующий отчетный период по договору, является безразмерной величиной;
$i_{\text{факт}}$	– индекс приведения базовой цены к моменту расчета фактической экономии (фактической поставки) в соответствующий отчетный период, является безразмерной величиной.

Определение базовых условий

26. Базовые условия определяются исходя из того, что спецификация/номенклатура ТРУ останется неизменной в планируемых отчетных периодах.

27. Порядок определения базовой цены $C_{\text{базовая}}$ зависит от наличия у Заказчика исторических цен закупки по рассматриваемым ТРУ:

– в случае если у Заказчика существуют договорные цены по предыдущим закупкам, осуществлённым не ранее, чем за 12 (двенадцать) месяцев до начала разработки или реализации ЗКС, то базовая цена соответствует цене ТРУ за последний доступный отчетный период, либо, если в данный период было осуществлено несколько закупок по разным ценам, – средневзвешенной цене на объем фактических закупок этого периода. При этом индексы $i_{\text{план}}$ и $i_{\text{факт}}$ приведения базовой цены определяются индексом рынка и могут быть как больше 1, так и меньше 1. Данный случай возможен для регулярно закупаемых ТРУ с постоянной спецификацией;

– в случае если у Заказчика отсутствуют договорные цены по предыдущим закупкам или присутствуют только цены по закупкам, осуществлённым ранее, чем за 12 (двенадцать) месяцев до начала разработки или реализации ЗКС, то базовая цена соответствует средней цене предложений, которые предоставлены потенциальными поставщиками (поставщиками) в рамках запроса на информацию (RFI) на базовых условиях. При этом индексы приведения базовой цены $i_{\text{план}}$ и $i_{\text{факт}}$ равны 1. Данный случай возможен для ТРУ, не закупавшихся ранее, или при отсутствии релевантной базы для сравнения цен.

По запросу Заказчика базовая цена на ТРУ может определяться уполномоченным органом по закупкам в лице дочерней организации Фонда.

Особенности применения:

28. В качестве индекса рынка для расчета $i_{\text{план}}$ могут быть приняты следующие показатели:

– утвержденные финансово-экономической службой Заказчика прогнозные индексы цен;

– прогнозы индекса цен производителей на основании официальных прогнозов экономического и/или социального развития Республики Казахстан на предстоящие периоды – в случае, если установлена корреляция между ценой закупаемых ТРУ и каким-либо отраслевым индексом;

– прогнозы индекса потребительской инфляции на основании официальных прогнозов экономического и/или социального развития Республики Казахстан на предстоящие

периоды – в случае, если не установлена корреляция между ценой закупаемых ТРУ и каким-либо отраслевым индексом;

– фактические значения индекса цен производителей и потребительской инфляции для ретроспективных периодов, на основе которых определялись базовые цены.

29. В качестве индекса рынка для расчета $i_{\text{факт}}$ соответственно следует использовать фактические значения показателей, выбранных для расчета $i_{\text{план}}$ согласно пункта 28 настоящей Методики.

30. Индексы цен необходимо приводить в разрезе фактических и прогнозных отчетных периодов.

5.2. Снижение цены за счет формульного ценообразования

31. Применение формульного ценообразования в договорных условиях означает, что цена на закупаемые ТРУ в момент оплаты будет зависеть от согласованных с поставщиком параметров цены, таких как индикаторы рынка, дефляторы, котировки бирж, премии и скидки, курсы валют, индексы инфляции и прочее. Формульное ценообразование применяется при условии определения структуры себестоимости закупаемых ТРУ.

32. Эффект от применения формульного ценообразования достигается за счет снижения рисков роста или снижения рыночной цены на компоненты, которые используются поставщиком для производства ТРУ. Формульное ценообразование применяется для ТРУ, рыночные цены на которые зависят от динамики цен на сырьевых рынках, и для ТРУ, стоимость которых чувствительна к изменению каких-либо составляющих себестоимости.

33. Расчет экономии от снижения закупочных цен за счет формульного ценообразования производится по следующей формуле:

При планировании экономического эффекта:

$$Э_{\text{форм}}^{\text{план}} = V_{\text{план}} * Ц_{\text{базовая}} * i_{\text{план}} * (1 - k_{\text{план}}^{\text{форм}}),$$

При оценке фактического экономического эффекта:

$$Э_{\text{форм}}^{\text{факт}} = V_{\text{факт}} * (Ц_{\text{базовая}} * i_{\text{факт}} - Ц_{\text{факт}}),$$

При оценке отклонения фактически достигнутой экономии от запланированной:

$$\Delta = V_{\text{факт}} * (Ц_{\text{базовая}} * i_{\text{факт}} - Ц_{\text{факт}}) - V_{\text{факт}} * Ц_{\text{базовая}} * i_{\text{факт}} * (1 - k_{\text{факт}}^{\text{форм}}) = V_{\text{факт}} * (k_{\text{факт}}^{\text{форм}} * Ц_{\text{базовая}} * i_{\text{факт}} - Ц_{\text{факт}}), \text{ где:}$$

$Э_{\text{форм}}^{\text{план}}$	– планируемый при разработке ЗКС размер экономии от перехода на формульное ценообразование, выражается в денежных единицах (тенге);
$Э_{\text{форм}}^{\text{факт}}$	– фактический достигнутый размер экономии от перехода на формульное ценообразование, выражается в денежных единицах (тенге);
$V_{\text{план}}$	– планируемый при разработке ЗКС объем ТРУ к поставке за соответствующий отчетный период, выражается в натуральных единицах (тонны, кубические метры, погонные метры, единицы услуг, и т.д.);
$V_{\text{факт}}$	– фактический объем поставленных ТРУ за соответствующий отчетный период, выражается в натуральных единицах (тонны, кубические метры, погонные метры, единицы услуг, и т.д.);

$k_{\text{план}}^{\text{форм}}$	- планируемый коэффициент экономии от перехода на формульное ценообразование, рассчитываемый на основании ретроспективного и/или прогнозного анализа цен, является безразмерной величиной, меньше 1 (единицы);
---------------------------------	--

Расчет $k_{\text{план}}^{\text{форм}}$ на основе ретроспективных данных:

$$k_{\text{план}}^{\text{форм}} = \frac{\sum_{i=1}^n \text{Ц}_i^{\text{по формуле}} \text{факт}/n}{\sum_{i=1}^n \text{Ц}_i^{\text{по факту}} /n},$$

Расчет $k_{\text{план}}^{\text{форм}}$ на основе прогнозных данных:

$$k_{\text{план}}^{\text{форм}} = \frac{\sum_{i=1}^n \text{Ц}_i^{\text{по формуле}} \text{прогноз}/n}{\sum_{i=1}^n \text{Ц}_i^{\text{план}} /n},$$

$k_{\text{факт}}^{\text{форм}}$ – скорректированный на фактические условия планируемый коэффициент экономии от перехода на формульное ценообразование, рассчитываемый на основании ретроспективного и/или прогнозного анализа цен, является безразмерной величиной, меньше 1 (единицы);

Расчет $k_{\text{факт}}^{\text{форм}}$ осуществляется по следующей формуле:

$$k_{\text{факт}}^{\text{форм}} = \frac{\sum_{i=1}^m \text{Ц}_i^{\text{по формуле}} \text{факт}/m}{\sum_{i=1}^m \text{Ц}_i^{\text{по факту, среднерыночно}} /m}, \quad \text{где:}$$

$\text{Ц}_{\text{базовая}}$	– базовая цена за единицу ТРУ, выражается в ценах, ставках, тарифах за единицу ТРУ;
$\text{Ц}_{\text{факт}}$	– фактическая цена за единицу закупленных ТРУ, на момент оплаты рассчитанная по принятой формуле, выражается в ценах, ставках, тарифах за единицу ТРУ;
$i_{\text{план}}$	- прогнозный индекс приведения базовой цены к планируемому моменту поставки в соответствующий отчетный период по договору, является безразмерной величиной;
$i_{\text{факт}}$	– индекс приведения базовой цены к моменту расчета фактической экономии (фактической поставки) в соответствующий отчетный период, является безразмерной величиной.

Определение базовых условий:

34. Порядок определения базовой цены зависит от наличия у Заказчика исторических цен закупки по рассматриваемым ТРУ. Порядок определения базовой цены приведен в пункте 27 настоящей Методики.

Особенности применения:

35. Порядок определения индексов приведения цен $i_{\text{план}}$ и $i_{\text{факт}}$ приведен в пунктах 28-29 настоящей Методики.

36. Коэффициент $k_{\text{план}}^{\text{форм}}$ рассчитывается как доля, который можно сэкономить на закупках ТРУ, используя предполагаемую формулу расчета цены на основе имеющихся ретроспективных и/или прогнозных параметров формулы.

Если для параметров формулы существуют надежные источники прогнозных значений и точность прогноза значений ожидается высокой, то следует применять расчет $k_{\text{план}}^{\text{форм}}$ на основе прогнозных значений параметров и плановых цен для соответствующих периодов.

Если точность прогноза параметров формулы ожидается низкой, то следует использовать расчет $k_{\text{план}}^{\text{форм}}$ на основе ретроспективных данных.

37. Ожидаемая точность прогноза параметров формулы оценивается исходя из сравнения прогнозных значений и фактических значений параметров за прошлые отчетные периоды.

где:

$C_i^{\text{по формуле}}$ факт	– значение цены в i -ый ретроспективный период оплаты, рассчитанной по формуле ¹ с использованием фактических значений параметров формулы цены и т.д., которые наблюдались в i -ый отчетный период;
$C_i^{\text{по формуле}}$ ($p_i^1; p_i^2 \dots$) прогноз	– значение цены в i -ый прогнозный период оплаты, рассчитанной по формуле с использованием прогнозных значений параметров формулы (индексы, биржевые котировки), и т.д., которые прогнозируются в i -ый отчетный период на основании внешних источников (рейтинговых агентств, консенсус-прогнозов и т.д.);

Порядок прогноза показателей должен быть отражен в обосновании выбранных подходов ЗКС.

$C_i^{\text{по факту}}$	– зафиксированное в договорных условиях значение цены, которое было по факту в i -ый ретроспективный период оплаты;
$C_i^{\text{по факту, среднерыночная}}$	– среднерыночная цена, которая наблюдалась в i -ый отчетный период между моментом начального планирования эффекта и моментом расчета скорректированного плана или факта;
$C_i^{\text{план}}$	– прогнозное значение цены, которое будет в i -ый отчетный период;
n	– количество ретроспективных или прогнозных отчетных периодов для расчета $k_{\text{план}}^{\text{форм}}$;
m	– количество прошедших отчетных периодов, для которых имеются расчетные данные, между моментом начального планирования эффекта и моментом расчета скорректированного плана или факта;

¹ Например, если формула цены задана в виде: $C_i^{\text{по формуле}} = C_i^0 * (1 + 0,04 * K_i^{\text{ж/д}})$, где C_i^0 – рыночная котировка нефтепродукта на конец месяца i , $K_i^{\text{ж/д}}$ – тариф ж/д оператора на конец месяца i , то в качестве параметров формулы p_i^1 , p_i^2 выступают C_i^0 и $K_i^{\text{ж/д}}$.

В качестве отчетного периода рекомендуется использовать один месяц и для расчета Π_i по формуле $(p_i^1; p_i^2 \dots)_{\text{факт}}$ либо Π_i по формуле $(p_i^1; p_i^2 \dots)_{\text{прогноз}}$ применять значения входящих параметров на конец соответствующего отчетного периода. Необходимо анализировать данные за период не менее 12 календарных месяцев (один год).

5.3. Изменение условий оплаты

38. Эффект от изменения условий оплаты достигается за счет увеличения срока, на который финансовые средства, запланированные для оплаты, ТРУ, остаются в распоряжении Заказчика, увеличивают его чистый оборотный капитал и могут быть использованы Заказчиком для получения дополнительной прибыли. Экономическая стоимость увеличения срока платежа определяется стоимостью денег (стоимостью привлечения краткосрочного финансирования) для Заказчика.

39. В качестве Инициатив ЗКС, направленных на данную область экономии затрат, можно выделить следующие:

- переход на долгосрочные стратегические партнерские соглашения с поставщиками;
- выбор альтернативных поставщиков;
- стандартизация договорных условий с существующими поставщиками.

40. При расчете экономического эффекта от изменения условий оплаты необходимо учитывать, изменяются ли договорные условия в части размера предоплаты и срока предоплаты по отношению к моменту поставки.

При планировании экономии:

а) при наличии предоплаты по следующей формуле:

$$\begin{aligned} \text{Э}_{\text{отсрочка}}^{\text{план}} = & V_{\text{план}} * \Pi_{\text{план}} * \frac{r_{\text{денег}}^{\text{план}}}{365} \\ & * [a_{\text{баз}} * (t_{\text{опл}}^{\text{баз}} - t_{\text{аванс}}^{\text{баз}}) - a_{\text{план}} * (t_{\text{опл}}^{\text{план}} - t_{\text{аванс}}^{\text{план}}) + (t_{\text{опл}}^{\text{план}} - t_{\text{пост}}^{\text{план}}) - (t_{\text{опл}}^{\text{баз}} - t_{\text{пост}}^{\text{баз}})] \end{aligned}$$

б) при отсутствии предоплаты

$$\text{Э}_{\text{отсрочка}}^{\text{план}} = V_{\text{план}} * \Pi_{\text{план}} * \frac{r_{\text{денег}}^{\text{план}}}{365} * [(t_{\text{опл}}^{\text{план}} - t_{\text{пост}}^{\text{план}}) - (t_{\text{опл}}^{\text{баз}} - t_{\text{пост}}^{\text{баз}})]$$

При оценке фактической экономии:

а) при наличии предоплаты

$$\begin{aligned} \text{Э}_{\text{отсрочка}}^{\text{факт}} = & V_{\text{факт}} * \Pi_{\text{факт}} * \frac{r_{\text{денег}}^{\text{факт}}}{365} \\ & * [a_{\text{баз}} * (t_{\text{опл}}^{\text{баз}} - t_{\text{аванс}}^{\text{баз}}) - a_{\text{факт}} * (t_{\text{опл}}^{\text{факт}} - t_{\text{аванс}}^{\text{факт}}) + (t_{\text{опл}}^{\text{факт}} - t_{\text{пост}}^{\text{факт}}) - (t_{\text{опл}}^{\text{баз}} - t_{\text{пост}}^{\text{баз}})] \end{aligned}$$

б) при отсутствии предоплаты:

$$\text{Э}_{\text{отсрочка}}^{\text{факт}} = V_{\text{факт}} * \Pi_{\text{факт}} * \frac{r_{\text{денег}}^{\text{факт}}}{365} * [(t_{\text{опл}}^{\text{факт}} - t_{\text{пост}}^{\text{факт}}) - (t_{\text{опл}}^{\text{баз}} - t_{\text{пост}}^{\text{баз}})]$$

При оценке отклонения фактически достигнутой экономии от запланированной:

а) при наличии предоплаты

$$\Delta = V_{\text{факт}} * C_{\text{факт}} * \frac{r_{\text{денег}}^{\text{факт}}}{365} * [(t_{\text{опл}}^{\text{факт}} - t_{\text{пост}}^{\text{факт}}) - (t_{\text{опл}}^{\text{план}} - t_{\text{пост}}^{\text{план}}) + a_{\text{план}} * (t_{\text{опл}}^{\text{план}} - t_{\text{аванс}}^{\text{план}}) - a_{\text{факт}} * (t_{\text{опл}}^{\text{факт}} - t_{\text{аванс}}^{\text{факт}})]$$

б) при отсутствии предоплаты

$$\Delta = V_{\text{факт}} * C_{\text{факт}} * \frac{r_{\text{денег}}^{\text{факт}}}{365} * [(t_{\text{опл}}^{\text{факт}} - t_{\text{пост}}^{\text{факт}}) - (t_{\text{опл}}^{\text{план}} - t_{\text{пост}}^{\text{план}})]$$

где:

$\Delta_{\text{план отсрочка}}$	– планируемый при разработке ЗКС размер экономии от дополнительной отсрочки платежа, выражается в денежных единицах (тенге);
$\Delta_{\text{факт отсрочка}}$	– фактический достигнутый размер экономии от дополнительной отсрочки платежа, выражается в денежных единицах (тенге);
$V_{\text{план}}$	– планируемый при разработке ЗКС объем ТРУ к поставке, выражается в натуральных единицах (тонны, кубические метры, погонные метры, единицы услуг, и т.д.);
$V_{\text{факт}}$	– фактический объем поставленных ТРУ, выражается в натуральных единицах (тонны, кубические метры, погонные метры, единицы услуг, и т.д.);
$r_{\text{денег}}^{\text{план}}$	– планируемая стоимость денег для Заказчика, выраженная в процентах;
$r_{\text{денег}}^{\text{факт}}$	– фактическая стоимость денег для Заказчика, выраженная в процентах;
$a_{\text{план}}$	– планируемый размер предоплаты, выраженный в процентах от планируемой цены ТРУ;
$a_{\text{факт}}$	– фактический размер предоплаты, выраженный в процентах от планируемой цены ТРУ;
$t_{\text{опл}}^{\text{баз}} - t_{\text{аванс}}^{\text{баз}}$	– разница в днях между датой оплаты основной части стоимости по договору и датой оплаты аванса при стандартных договорных условиях (базовый срок предоплаты);
$t_{\text{опл}}^{\text{план}} - t_{\text{аванс}}^{\text{план}}$	– разница в днях между датой оплаты основной части стоимости по договору и датой оплаты аванса при плановых договорных условиях (плановый срок предоплаты);



$t_{\text{опл}}^{\text{факт}} - t_{\text{аванс}}^{\text{факт}}$	– разница в днях между датой оплаты основной части стоимости по договору и датой оплаты аванса при фактических договорных условиях (фактический срок предоплаты);
$t_{\text{опл}}^{\text{баз}} - t_{\text{пост}}^{\text{баз}}$	– разница в днях между датой оплаты основной части стоимости по договору и датой поставки ТРУ при стандартных договорных условиях (базовая отсрочка платежа);
$t_{\text{опл}}^{\text{план}} - t_{\text{пост}}^{\text{план}}$	– разница в днях между датой оплаты основной части стоимости по договору и датой поставки ТРУ при плановых договорных условиях (плановая отсрочка платежа);
$t_{\text{опл}}^{\text{план}} - t_{\text{пост}}^{\text{план}}$	– разница в днях между датой фактической оплаты основной части стоимости по договору и фактической датой поставки ТРУ (фактическая отсрочка платежа);
$C_{\text{план}}$	– планируемая при разработке ЗКС договорная цена за единицу закупаемых ТРУ, выражается в ценах, ставках, тарифах за единицу ТРУ;
$C_{\text{факт}}$	– фактическая договорная цена за единицу закупленных ТРУ, выражается в ценах, ставках, тарифах за единицу ТРУ;

Определение базовых условий:

41. Базовые условия определяются стандартными договорными условиями, утвержденными Заказчиком, а именно стандартным периодом оплаты и стандартным периодом поставки ТРУ.

Особенности применения:

42. В качестве ставки стоимости денег $r_{\text{денег}}$ рекомендуется использовать предоставленную финансово-экономической службой ставку привлечения краткосрочного заемного финансирования для Заказчика, либо средневзвешенную стоимость капитала (WACC²).

Если помимо изменения условий оплаты также изменяется, и цена ТРУ, то эффект от изменения цены рассчитывается отдельно, по формулам, указанным в разделах 5.1 и 5.2 настоящей Методики.


6. Оптимизация потребления

6.1. Изменение объемов потребления

43. Эффект от изменения объемов потребления достигается за счет снижения натуральных объемов закупки ТРУ и пропорционального уменьшения затрат в денежном выражении.

44. В качестве Инициатив ЗКС, направленных на данную область экономии затрат, можно выделить следующие:

² $WACC = \%D \cdot (1 - t) \cdot i + \%E \cdot r$, где %D – доля заемных средств компании Заказчика, %E – доля собственного капитала компании Заказчика, t – ставка налога на прибыль, i – ставка заемного финансирования (например, средняя ставка кредитования Заказчика), r – требуемая доходность собственного капитала (например, задается акционером Заказчика)



- стандартизация технических спецификаций и требований Заказчика к ТРУ;
- разработка или актуализация нормативов расхода и правил использования ТРУ;
- отказ от потребления некритичных ТРУ.

45. Расчет экономии за счет изменения объемов потребления производится по следующим формулам:

При планировании экономии:

$$\mathcal{E}_{\text{потребл}}^{\text{план}} = (V_{\text{базовый}} - V_{\text{план}}) * C_{\text{базовая}} * i_{\text{план}},$$

При оценке фактической экономии:

$$\mathcal{E}_{\text{потребл}}^{\text{факт}} = (V_{\text{базовый}} - V_{\text{факт}}) * C_{\text{базовая}} * i_{\text{факт}},$$

При оценке отклонения фактически достигнутой экономии от запланированной:

$$\Delta = (V_{\text{базовый}} - V_{\text{факт}}) * C_{\text{базовая}} * i_{\text{факт}} - (V_{\text{базовый}} - V_{\text{план}}) * C_{\text{базовая}} * i_{\text{факт}} = (V_{\text{план}} - V_{\text{факт}}) * C_{\text{базовая}} * i_{\text{факт}}, \text{ где:}$$

$\mathcal{E}_{\text{потребл}}^{\text{план}}$	– планируемый при разработке ЗКС размер экономии от изменения объемов потребления ТРУ, выражается в денежных единицах (тенге);
$\mathcal{E}_{\text{потребл}}^{\text{факт}}$	– фактический достигнутый размер экономии от изменения объемов потребления ТРУ, выражается в денежных единицах (тенге);
$V_{\text{базовый}}$	– базовый объем, отражающий потребность в ТРУ в отсутствии ЗКС, выражается в натуральных единицах (тонны, кубические метры, погонные метры, единицы услуг, и т.д.);
$V_{\text{план}}$	– планируемый в ЗКС объем ТРУ к закупке, выражается в натуральных единицах (тонны, кубические метры, погонные метры, единицы услуг, и т.д.);
$V_{\text{факт}}$	– фактический объем поставленных ТРУ, выражается в натуральных единицах (тонны, кубические метры, погонные метры, единицы услуг, и т.д.);
$C_{\text{базовая}}$	– базовая цена за единицу ТРУ, выражается в ценах, ставках, тарифах за единицу ТРУ;
$i_{\text{план}}$	– прогнозный индекс приведения базовой цены к планируемому моменту оплаты по договору, является безразмерной величиной;
$i_{\text{факт}}$	– индекс приведения базовой цены к моменту расчета фактической экономии (фактической оплате по договору), является безразмерной величиной.

Определение базовых условий:

46. Базовые условия определяются в предположении, что спецификация/номенклатура ТРУ останется неизменной в планируемых отчетных периодах.

Базовый объем ТРУ определяется на основе предоставленного плана или прогноза потребности на соответствующий отчетный период.



Порядок определения базовой цены зависит от наличия у Заказчика исторических цен закупки по рассматриваемым ТРУ. Порядок определения базовой цены приведен в пункте 27 настоящей Методики.

Особенности применения:

47. Порядок определения индексов приведения цен $i_{\text{план}}$ и $i_{\text{факт}}$ приведен в пунктах 28-29 настоящей Методики.

48. Приведенный подход к определению эффекта экономии применим в случае, если спецификация/номенклатура ТРУ предполагается оставаться неизменной во всех отчетных периодах. При этом если помимо снижения объемов потребления также изменяется, и цена ТРУ, то эффект от изменения цены рассчитывается отдельно, по формулам, указанным в разделах 5.1 и 5.2 настоящей Методики.

49. Если предполагается, что в ходе оптимизации потребления может измениться не только объем, но и техническая спецификация (номенклатура) ТРУ, то расчет эффекта экономии необходимо проводить с использованием подхода ССВ. В разделе 7.2. настоящей Методики описан способ упрощенного расчета эффекта от снижения удельного потребления (нормы расхода) вследствие изменения спецификации или номенклатуры ТРУ.

6.2. Снижение уровня запасов

50. Эффект от устойчивого снижения уровня запаса достигается за счет потребления «излишка» товаров/материалов, находящихся на складе, снижения объемов их закупки и повышения оборачиваемости запасов. Повышение оборачиваемости запасов влияет на эффективность чистого оборотного капитала Заказчика. Экономическая стоимость уменьшения уровня запасов определяется стоимостью оборотного капитала для Заказчика и экономией на закупках за счет использования имеющихся запасов.

51. В качестве Инициатив ЗКС, направленных на данную область экономии затрат, можно выделить следующие:

- разработка модели пополнения запасов;
- разработка стандарта по определению оптимального уровня запасов;
- пересмотр уровня страховых запасов;
- передача управления запасами поставщику, перенос рисков ответственности за хранение запасов на поставщиков.

52. Расчет экономии за счет снижения уровня запасов производится по следующим формулам:

При планировании экономии:

$$Э_{\text{запас}}^{\text{план}} = (I_{\text{база}} - I_{\text{план}}) * Ц_{\text{план}} * r_{\text{ок}} + (Ц_{\text{план}} - Ц_{\text{запас}}) * (I_{\text{база}} - I_{\text{план}})$$

При оценке фактической экономии:

$$Э_{\text{запас}}^{\text{факт}} = (I_{\text{база}} - I_{\text{факт}}) * Ц_{\text{факт}} * r_{\text{ок}} + (Ц_{\text{факт}} - Ц_{\text{запас}}) * (I_{\text{база}} - I_{\text{факт}})$$

При оценке отклонения фактически достигнутой экономии от запланированной:

$$\Delta = (I_{\text{план}} - I_{\text{факт}}) * Ц_{\text{факт}} * r_{\text{ок}} + (Ц_{\text{факт}} - Ц_{\text{план}}) * (I_{\text{план}} - I_{\text{факт}}), \text{ где:}$$

$Э_{\text{запас}}^{\text{план}}$	- планируемый при разработке ЗКС размер экономии от устойчивого снижения запасов, выражается в денежных единицах (тенге);
$Э_{\text{запас}}^{\text{факт}}$	- фактический достигнутый размер экономии от устойчивого снижения запасов, выражается в денежных единицах (тенге);

$I_{\text{база}}$	– средний уровень запасов товаров или материалов за базовый период, выражается в натуральных единицах (штуки, тонны, кубические метры, погонные метры, и т.д.);
$I_{\text{план}}$	– планируемый средний уровень запасов по итогам реализации Инициатив ЗКС, выражается в натуральных единицах (штуки, тонны, кубические метры, погонные метры, и т.д.);
$I_{\text{факт}}$	– фактический достигнутый средний уровень запасов по итогам реализации Инициатив ЗКС, выражается в натуральных единицах (штуки, тонны, кубические метры, погонные метры, и т.д.);
$r_{\text{ок}}$	– стоимость оборотного капитала для Заказчика, выраженная в процентах;
$C_{\text{план}}$	– планируемая при разработке ЗКС средняя рыночная цена за единицу товара или материала, для которого снижается уровень запасов;
$C_{\text{факт}}$	– среднерыночная фактическая рыночная цена отчетного периода за единицу товара или материала;
$C_{\text{запас}}$	– средняя цена единицы запасов рассматриваемого товара или материала за ретроспективный период;

Определение базовых условий:

53. Базовый уровень запасов $I_{\text{база}}$ определяется на основе ретроспективных данных по запасам за базовый период. Базовый период равен 12 месяцам, предшествующим моменту расчета. Для определения базового уровня запасов необходимо использовать среднее между уровнями остатков рассматриваемых товаров или материалов на конец месяцев базового периода.

54. Средняя цена запасов $C_{\text{запас}}$ определяется, как скользящее среднее отношение стоимости остатков к их объему на конец месяцев базового периода. Стоимость запасов на конец месяца определяется в соответствии с данными бухгалтерских и учетных систем Заказчика.

Особенности применения:

55. Экономия от снижения запасов определяется не одномоментным эффектом, а устойчивым снижением уровня запасов. Поэтому при расчете фактических уровней запасов и цены запасов необходимо вычислять среднее динамическое (среднее скользящее) значений к моменту расчета. Для вычисления среднего скользящего рекомендуется использовать значения на конец каждого из 12 предшествующих месяцев.

56. Планируемая / фактическая рыночная цена за единицу товаров или материалов определяется либо планируемыми / фактическими договорными условиями (в случае если по товару или материалу планируется закупка), либо на основании маркетингового исследования рыночных цен (в случае если по товару или материалу не планируется закупка).

57. В качестве ставки стоимости оборотного капитала $r_{\text{ок}}$ рекомендуется использовать предоставленную финансово-экономической службой ставку средневзвешенной стоимости капитала (WACC) для Заказчика.



7. Снижение совокупной стоимости владения

7.1. Снижение совокупной стоимости владения в общем случае

58. Эффект экономии от снижения ССВ достигается от рассмотрения и снижения всех затрат будущих периодов, связанных с жизненным циклом, ТРУ, а не только затрат, связанных непосредственно с закупкой ТРУ. Объектами ТРУ для оценки эффекта экономии от ССВ могут являться как категории оборудования, материалов и запасных частей, так и категории работ и услуг.

59. Все затраты жизненного цикла можно отнести на следующие виды:
для оборудования, товаров и материалов:

Покупка, ввод в эксплуатацию	Эксплуатация	Вывод из эксплуатации
<ul style="list-style-type: none"> - затраты на проектирование, разработку ТЗ - затраты на закупку - размер уплаченных налогов, пошлин и сборов - затраты на доставку - затраты на упаковку и хранение - затраты на монтаж - затраты на ввод в эксплуатацию - затраты на обучение персонала - затраты на инспекцию, сертификацию, аудит третьей стороны и экспертизу - затраты на локализацию 	<ul style="list-style-type: none"> - затраты на аренду - затраты на расходные материалы - прямые эксплуатационные (потребление электроэнергии, топлива, ФОР) - затраты на техническое обслуживание - затраты на сопровождение и техническую поддержку - затраты на капитальный ремонт - затраты на страхование - затраты на охрану - упущенная выгода от непроизводительного времени 	<ul style="list-style-type: none"> - затраты на вывод из эксплуатации - затраты на демонтаж - затраты на хранение после эксплуатации - затраты на ликвидацию / утилизацию

для работ и услуг:

Покупка, ввод в эксплуатацию	Эксплуатация	Вывод из эксплуатации
<ul style="list-style-type: none"> - затраты на проектирование, разработку ТЗ - затраты на мобилизацию подрядчика - затраты на ввод в эксплуатацию - затраты на инспекцию, сертификацию, аудит третьей стороны и экспертизу 	<ul style="list-style-type: none"> - затраты на оплату услуг и выполненных работ - упущенная выгода от непроизводительного времени - затраты на давальческое сырье и материалы - затраты на сопровождение проекта 	<ul style="list-style-type: none"> - затраты на демобилизацию подрядчика - затраты на вывод из эксплуатации - затраты на демонтаж - затраты на ликвидацию



	– затраты на авторский надзор	
--	----------------------------------	--

60. В случае применения Инициатив ССВ для категорий услуг эффект экономии может достигаться также за счет снижения цены на услугу вследствие проведения мероприятий по снижению ССВ³ для поставщика услуг.

61. Для применения оценки эффекта от снижения ССВ для закупаемых ТРУ необходимо установить, какие из видов затрат, перечисленных выше, сопряжены с владением объекта, а также установить период владения объектом.

62. В качестве Инициатив ЗКС, направленных на данную область экономии затрат, можно выделить следующие:

- установка КПД для поставщиков и подрядчиков, в т.ч. бонусов в зависимости от суммы достижения экономии;
- выбор альтернативных номенклатур по видам моделей (марок) и типов ТРУ;
- аутсорсинг затрат, связанных с жизненным циклом ТРУ;
- изменение технологических режимов работы и эксплуатации;
- внедрение входного контроля качества;
- внедрение методов превентивного обслуживания и ремонта;
- переход на сервисные контракты.

63. Расчет экономии от снижения ССВ производится на основе разработанных *индивидуальных моделей расчета ССВ* под каждую оцениваемую категорию закупок.

Модель расчета ССВ основывается на определении *индивидуальной формулы расчета*, содержащей компоненты затрат, перечисленные в пункте 59 настоящей Методики, и драйверы этих затрат. Под драйверами затрат понимаются производственно-экономические показатели, которые пропорционально влияют на значения затрат.

64. При разработке модели ССВ следует выбирать только те компоненты затрат, которые являются материальными с точки зрения влияния на ССВ и, которые могут быть численно оценены Заказчиком, либо предоставлены поставщиками или подрядчиками.

65. Модель ССВ используется для принятия решения при выборе альтернативных поставщиков, либо при выборе альтернативных видов /марок ТРУ. При разработке модели ССВ необходимо ограничиться тем уровнем точности, который позволит корректно провести сравнение, при этом само значение ССВ каждого из вариантов может быть определено с погрешностью, определяемой принятыми модельными допущениями.

66. Эффект экономии от снижения ССВ рассчитывается как разница между ССВ ТРУ до внедрения Инициатив ЗКС и ССВ после внедрения Инициатив ЗКС. Эффект от ССВ планируется на весь период эксплуатации объекта ТРУ и распределяется по отчетным периодам периода владения.

67. Расчет плановой и фактической экономии должен проводиться по одному и тому же методу – либо через определение ССВ в текущих ценах, либо через определение приведенной (дисконтированной) ССВ.

При планировании экономии:

$$Э_{ССВ}^{план} = V_{план} * (ССВ_{база} - ССВ_{план})$$

При оценке фактической экономии:

$$Э_{ССВ}^{факт} = V_{факт} * (ССВ_{база} * i_{факт} - ССВ_{факт})$$

При оценке отклонения фактически достигнутой экономии от запланированной:

³ Имеются ввиду мероприятия, которые направлены на снижение ССВ для оборудования и материалов, которые используются Подрядчиком при оказании услуг Заказчику

$\Delta = V_{\text{факт}} * (ССВ_{\text{план}} * i_{\text{факт}} - ССВ_{\text{факт}})$, где:

$\Delta_{\text{ССВ}}^{\text{план}}$	– планируемый при разработке ЗКС размер экономии от снижения ССВ, выражается в денежных единицах (тенге);
$\Delta_{\text{ССВ}}^{\text{факт}}$	– фактический достигнутый размер экономии от снижения ССВ, выражается в денежных единицах (тенге);
$V_{\text{план}}$	– планируемый в ЗКС объем ТРУ к закупке, выражается в натуральных единицах (тонны, кубические метры, погонные метры, единицы услуг, и т.д.);
$V_{\text{факт}}$	– фактический объем поставленных ТРУ, выражается в натуральных единицах (тонны, кубические метры, погонные метры, единицы услуг, и т.д.);
$ССВ_{\text{база}}$	– базовое значение ССВ за единицу ТРУ, рассчитанное на основании значений драйверов для текущих условий до внедрения Инициатив ЗКС (например, для текущих ТРУ либо поставщиков), выражается в денежных единицах (тенге);
$ССВ_{\text{план}}$	– планируемое по результатам внедрения Инициатив ЗКС значение ССВ за единицу ТРУ, рассчитанное на основании прогнозных значений драйверов, выражается в денежных единицах (тенге);
$ССВ_{\text{факт}}$	– фактически достигаемое значение ССВ за единицу ТРУ, рассчитанное на основании фактических результатов внедрения Инициатив ЗКС и скорректированных прогнозов значений драйверов на момент расчета фактической экономии, выражается в денежных единицах (тенге);
$i_{\text{факт}}$	– индекс приведения базового значения ССВ к моменту расчета фактически достигаемого значения ССВ, является безразмерной величиной.

Определение базовых условий:

68. Базовые значения определяются для ценовых и производственных драйверов, входящих в формулу расчета ССВ. Для определения базовых цен по затратам, входящим в формулу, рекомендуется использовать значение цены по ретроспективным данным за прошлый отчетный период. Базовые цены предоставляются ответственными производственными службами Заказчика.

69. Базовые цены на продукцию производства (для оценки упущенной выгоды) предоставляются финансово-экономической или коммерческой службой Заказчика.

70. Для определения базовых значений производственных драйверов рекомендуется использовать среднее значение по ретроспективным данным за несколько прошлых отчетных периодов. Данные предоставляются ответственными производственными службами Заказчика.

Особенности применения:

71. Для расчета ССВ по нескольким альтернативным вариантам ТРУ с целью их последующего сравнения между собой, предварительно необходимо определить, какие из



драйверов затрат ССВ являются одинаковыми, либо могут быть приняты одинаковыми в качестве допущения (для разных марок насосов $C^{ээ}$, $T_{рем}$, $T_{МРП}$, $D_{сут,t}^{упущ}$).

72. При расчете полной приведенной ССВ, в случае, когда периоды владения для альтернативных вариантов объекта ТРУ различны, затраты, входящие в формулу расчета ССВ, должны быть приведены к общему периоду, например, к наименьшему или наибольшему из периодов владений, либо к периоду, который является кратным для обоих периодов.

73. Расчет упущенной выгоды осуществляется только в том случае, когда непроизводительное время, связанное с ремонтами и простоями оборудования, оказывает прямое и существенное влияние на объемы производства (характерно для критичного оборудования: насосы, генераторы, обрабатывающие станки и т.д.).

74. В случае применения расчета по методу дисконтированной ССВ прогнозные значения драйверов затрат ССВ должны согласовываться с ответственными производственными службами Заказчика.

75. В качестве ставки дисконтирования r применяется используемая по компании Заказчика ставка дисконтирования для расчета инвестиционных проектов, предоставленная финансово-экономической службой Заказчика.

При использовании реальных прогнозных цен для расчета ССВ (то есть текущих, без учета инфляции) следует применять реальную⁴ ставку дисконтирования, а при использовании номинальных цен (с учетом инфляции) – номинальную⁵ ставку дисконтирования.

7.2. Изменение спецификации и номенклатуры тру

76. Эффект от изменения спецификации или номенклатуры ТРУ достигается за счет закупки альтернативной марки или вида ТРУ, который выполняет то же функциональное назначение, но при этом имеет иной удельный расход в натуральном выражении / иной срок службы и, в общем случае, иную цену по сравнению с базовыми условиями. В рамках данной области экономии рассматриваются затраты, связанные только с закупкой и эксплуатацией ТРУ.

77. В качестве Инициатив ЗКС, направленных на данную область экономии затрат, можно выделить следующее:

– переход на другую спецификацию /номенклатуру ТРУ.

78. Расчет экономии от изменения спецификации и номенклатуры ТРУ производится по следующей формуле:

При планировании экономии:

$$Э_{\text{номенкл}}^{\text{план}} = V_{\text{базовый}}^A * C_{\text{базовая}}^A * i_{\text{план}} - V_{\text{план}}^B * C_{\text{план}}^B$$

При оценке фактической экономии:

$$Э_{\text{номенкл}}^{\text{факт}} = V_{\text{факт}}^A * C_{\text{базовая}}^A * i_{\text{факт}} - V_{\text{факт}}^B * C_{\text{факт}}^B$$

Индекс «А» обозначает марку / вид ТРУ «в отсутствии ЗКС».

Индекс «Б» обозначает марку / вид ТРУ «планируемый при разработке ЗКС».

Индекс «В» обозначает марку / вид ТРУ «закупленный фактически».

$Э_{\text{номенкл}}^{\text{план}}$	– планируемый при разработке ЗКС размер экономии от изменения номенклатуры или спецификации ТРУ, выражается в денежных единицах (тенге);
------------------------------------	--

⁴ реальная ставка дисконтирования – процентная ставка, используемая для расчета текущей стоимости будущих денежных потоков без учета инфляции, отражает требуемую норму доходности на вложенный капитал

⁵ номинальная ставка дисконтирования – процентная ставка, используемая для расчета текущей стоимости будущих денежных потоков с учетом инфляции, отражает требуемую норму доходности на вложенный капитал

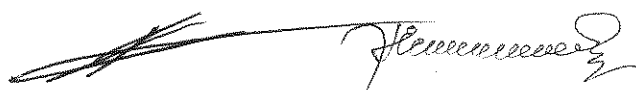
$\mathcal{E}_{\text{номенкл}}^{\text{факт}}$	– фактический достигнутый размер экономии от изменения номенклатуры или спецификации ТРУ, выражается в денежных единицах (тенге);
$V_{\text{базовый}}^A$	– базовый объем текущей марки / вида ТРУ, планируемого к закупке в отсутствии ЗКС, выражается в натуральных единицах (тонны, кубические метры, погонные метры, единицы услуг, и т.д.);
$V_{\text{факт}}^A$	– требуемый объем закупки текущей марки / вида ТРУ, который был бы альтернативен закупленной по факту марке / виду ТРУ, выражается в натуральных единицах (тонны, кубические метры, погонные метры, единицы услуг, и т.д.);
$V_{\text{план}}^B$	– планируемый при разработке ЗКС объем новой марки / вида ТРУ к закупке, выражается в натуральных единицах (тонны, кубические метры, погонные метры, единицы услуг, и т.д.);
$V_{\text{факт}}^B$	– фактический объем закупленной по факту марки / вида ТРУ, выражается в натуральных единицах (тонны, кубические метры, погонные метры, единицы услуг, и т.д.);
$\mathcal{C}_{\text{базовая}}^A$	– базовая цена за единицу текущей марки / вида ТРУ, выражается в ценах, ставках, тарифах за единицу ТРУ;
$\mathcal{C}_{\text{план}}^B$	– планируемая при разработке ЗКС договорная цена за единицу закупаемой новой марки / вида ТРУ, выражается в ценах, ставках, тарифах за единицу ТРУ;
$\mathcal{C}_{\text{факт}}^B$	– фактическая договорная цена за единицу закупленной по факту марки / вида ТРУ, выражается в ценах, ставках, тарифах за единицу ТРУ;
$i_{\text{план}}$	– прогнозный индекс приведения базовой цены к планируемому моменту поставки в соответствующий отчетный период по договору, является безразмерной величиной;
$i_{\text{факт}}$	– индекс приведения базовой цены к моменту расчета фактической экономии (фактической поставке) в соответствующий отчетный период, является безразмерной величиной.

Определение базовых условий:

79. Порядок определения базовой цены зависит от наличия у Заказчика исторических цен закупки по рассматриваемым ТРУ. Порядок определения базовой цены приведен в пункте 27 настоящей Методики.

Особенности применения:

80. Базовый, планируемый и фактический объемы к закупке $V_{\text{базовый}}^A$, $V_{\text{план}}^B$, $V_{\text{план}}^B$ определяются исходя из удельного расхода ТРУ в расчете на единицу производимого продукта или выполняемых работ, для которых происходит потребление данных ТРУ.



81. Данную область экономии следует рассматривать для категорий различных расходных материалов при сравнении срока службы и/или нормы расхода (например, краски, спецодежда, антиобледенительные жидкости).

82. Порядок определения индексов приведения цен $i_{\text{план}}$ и $i_{\text{факт}}$ представлен в пунктах 28-27 настоящей Методики.

Для расчета необходимо, чтобы базовые ТРУ, планируемые ТРУ и фактически закупленные ТРУ выражались в одних и тех же натуральных и ценовых единицах.

7.3. Переход на собственное производство тпу

83. Эффект экономии при переходе от закупки ТРУ к самостоятельному производству достигается за счет реализации инвестиционного проекта, имеющего положительные показатели инвестиционной эффективности по норме доходности и чистой приведенной стоимости.

84. Положительный эффект от перехода к самостоятельному производству может быть достигнут в случае, если:

- ССВ производимых ТРУ окажется меньше, чем ССВ закупаемых ТРУ – применимо для ТРУ, по которым применим подход к оценке по ССВ;
- разница между прогнозными ценами закупки и себестоимостью производства ТРУ позволит окупить инвестиции в создание производственных мощностей – применимо для ТРУ, по которым не применим подход к оценке по ССВ.

Эффект от перехода к закупке ТРУ вместо собственного производства (от продажи мощностей по производству) не является областью экономии затрат в рамках разработки ЗКС.

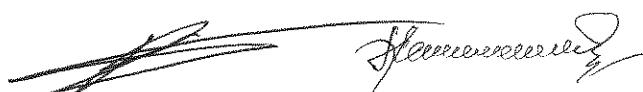
85. В качестве Инициатив ЗКС, направленных на данную область экономии затрат, можно выделить следующее:

- создание инвестиционной бизнес-инициативы по покупке Заказчиком производственных мощностей, по найму людей в штат Заказчика для выполнения работ и услуг.

86. Расчет экономии от перехода на собственное производство ТРУ производится на основе разработанных *индивидуальных моделей расчета экономической эффективности* с моделированием денежных потоков проекта.

87. Перечень основных показателей модели для расчета инвестиционного и операционного денежных потоков в общем случае включает в себя:

- капитальные затраты на реализацию проекта:
- затраты на оборудование
- затраты на инфраструктуру, здания и сооружения
- производственные расходы:
- материалы
- оплата труда операционного персонала
- электрическая и тепловая энергия
- техническое обслуживание и ремонт
- налог на имущество
- прочие операционные расходы
- коммерческие и управленческие расходы
- выручку от собственного производства
- экономия от замены закупки ТРУ на собственное производство
- дополнительная выручка от продажи производимых ТРУ за пределы Холдинга (если предполагается)



– оборотный капитал.

88. Требования⁶ к разработке (горизонт планирования, шаг планирования, ставка дисконтирования, показатели налогового окружения, схема амортизации) и шаблоны инвестиционных моделей предоставляются финансово-экономической и/или инвестиционной службой Заказчика.

89. Оценка капитальных затрат и производственных расходов, определяющих себестоимость производства, осуществляется совместно с ответственными производственными службами Заказчика.

На основании рассчитанных показателей для каждого шага t планирования модели определяется чистый денежный поток по проекту по следующей формуле:

$$FCFF_t = (Rev_t - OPEX_t - Depr_t) \cdot (1 - Tax) + Depr_t - \Delta WC_t - CAPEX_t, \text{ где:}$$

Rev – выручка от проекта,

FCFF – чистый денежный поток по проекту,

OPEX – производственные расходы,

Depr – амортизация,

Tax – ставка налога на прибыль,

WC – оборотный капитал,

CAPEX – капитальные затраты.

Показатель экономической эффективности рассчитывается по формуле:

$$\text{Э}_{\text{собств. производство}} = NPV = \sum_{t=1}^T \frac{FCFF_t}{(1+r)^{t-1}}$$

NPV – чистая приведенная стоимость проекта,

T – горизонт планирования,

t – шаг планирования,

r – ставка дисконтирования.

Определение базовых условий:

90. Базовые значения определяются для цен и производственно-экономических параметров, на основе которых рассчитываются показатели модели.

91. Порядок определения базовой цены на ТРУ, закупку которых предлагается заменить собственным производством, зависит от наличия у Заказчика исторических цен закупки по рассматриваемым ТРУ. Порядок определения базовой цены приведен в пункте 27 настоящей Методики.

92. Базовые цены продажи производимых ТРУ (для оценки дополнительной выручки от продажи производимых ТРУ за пределы Холдинга) определяется как минимальная рыночная цена на основании маркетингового исследования цен.

Особенности применения:

93. Расчет экономической эффективности должен проводиться в соответствии с методикой оценки инвестиционных проектов, утвержденной в компании Заказчика. При использовании в расчете реальных цен необходимо применять реальную ставку дисконтирования.

94. Показатели модели и результаты расчета должны быть согласованы с инвестиционной службой Заказчика. Для включения данной области экономии затрат в состав ЗКС необходимо подтверждение включения соответствующей бизнес-инициативы в инвестиционную программу Заказчика.

⁶ Как правило, показатели в рамках модели прогнозируются в горизонте планирования до 15 лет с шагом планирования в 1 год, без учета НДС, в реальных ценах (без учета инфляции) базового года, т.е. того года, когда разрабатывается модель.



95. Скорректированный на уточненные прогнозные или фактические значения цен и производственно-экономических параметров расчет экономической эффективности должен быть приведен к базовому году.

8. Планирование и отслеживание экономии

8.1. Порядок планирования экономии

96. Эффект экономии планируется ЗКГ во время разработки ЗКС в рамках процесса обоснования выбранных подходов к управлению категорией. Планируемый эффект экономии согласовывается и утверждается в составе ЗКС в соответствии с принятым в компании Заказчика порядком разработки, обновления и утверждения ЗКС.

97. Эффект экономии отражается в разрезе:

- отчетных периодов,
- областей экономии,
- дочерних организаций Фонда, в которых предполагается достижение экономии.

Независимо от того, какой отчетный период выбран для планирования, необходимо дополнительно отражать планируемую экономию в целом по годам.

98. Для областей экономии, не связанных с ССВ или с переходом на собственное производство, горизонт планирования экономии должен составлять не менее 1 (одного) года и не более 5 (пяти) лет. Для областей экономии, связанных с ССВ или с переходом на собственное производство, горизонт планирования экономии может быть более 5 (пяти) лет.

99. Планируемая оценка эффекта должна актуализироваться для последующих отчетных периодов не менее одного раза в год. Для актуализации оценки плановая экономия пересчитывается на обновлённые прогнозные и плановые значения параметров, входящих в формулы расчета экономии.

100. Планируемая оценка эффекта должна актуализироваться каждый раз при обновлении ЗКС и при изменении организационного периметра ЗКС и/или номенклатурных позиций ЗКС.

При необходимости, на усмотрение ЗКГ, планируемая оценка эффекта может пересчитываться в ходе сопровождения ЗКС по результатам применения корректирующих воздействий на изначально запланированные подходы к управлению категорией.

101. Эффект планируется в ценах соответствующего отчётного периода с учетом индекса роста цен.

При этом при расчете планового эффекта от реализации ЗКС на последующие периоды после первого года реализации ЗКС, необходимо сравнивать индексированные цены за предыдущий период, достигнутые в результате реализации ЗКС, с фактическими ценами в текущем периоде:

$$Э_{n, \text{цены}}^{\text{план}} = V_{\text{план}} * (C_{\text{зкс}} * i_{\text{план}} - C_{\text{план}})$$

102. Для целей отчетности при определении планового накопленного эффекта на весь горизонт планирования необходимо приводить рассчитанный эффект к ценам текущего отчетного периода.

8.2. Порядок отслеживания экономии

103. Эффект экономии является показателем эффективности ЗКС. Эффект экономии отслеживается по каждой ЗКС руководителем ЗКГ в рамках процесса мониторинга достижения КПД по ЗКС.

104. При разработке ЗКС в рамках процесса обоснования выбранных подходов к управлению категорией определяются показатели для отслеживания экономии, устанавливаются источники этих показателей и частота сбора показателей, назначаются лица, ответственные за предоставление и сбор показателей. Состав показателей для отслеживания должен быть достаточен для расчета фактической экономии по формулам расчета экономии.

105. Фактический эффект экономии отражается в разрезе:

- отчетных периодов,
- областей экономии,
- дочерних организаций Фонда.

Независимо от того, какой отчетный период выбран для отслеживания, необходимо дополнительно отражать фактическую экономию в целом по годам.

106. В рамках отслеживания экономии не менее одного раза в год по каждой ЗКС производится подсчет итогового фактического накопленного эффекта от разработки ЗКС. Подсчет итогового накопленного эффекта по категории производится суммированием фактических эффектов, рассчитанных в разрезах, указанных в пункте 105 настоящей Методики.

107. Для целей отчетности при определении фактического накопленного эффекта необходимо приводить рассчитанный эффект к ценам текущего отчетного периода.

При этом при расчете фактического эффекта от реализации ЗКС на последующие периоды после первого года реализации ЗКС, необходимо сравнивать индексированные цены за предыдущий период, достигнутые в результате реализации ЗКС, с фактическими ценами в текущем периоде:

$$Э_{(n, \text{цены})}^{\text{факт}} = V_{\text{факт}} * (\text{Ц}_{\text{зкс}} * i_{\text{факт}} - \text{Ц}_{\text{факт}}).$$

108. При отслеживании экономии необходимо рассчитывать отклонение фактически достигнутого эффекта от планового эффекта, скорректированного на фактические условия, не зависящие от действий ЗКС. Данное отклонение необходимо учитывать при анализе достижения КПД по ЗКС как эффект от влияния неконтролируемых факторов внешней среды.

109. При отслеживании эффекта от снижения ССВ необходимо пересчитывать ССВ с учетом фактических затрат на объекте владения ТРУ, понесенных в прошлых отчетных периодах, начиная с момента закупки, и обновленных прогнозов затрат на оставшийся период владения объектом ТРУ.

8.3. Подходы к учету достигнутой экономии

110. Для целей финансового учета прямой экономический эффект от ЗКС, влияющий на отчет о доходах и расходах, полностью отражается в финансовых результатах тех организаций, на расходы которых влияет данная ЗКС.

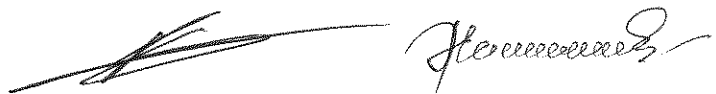
111. Для целей расчета управленческих КПД, как показателей оценки эффективности разработки и реализации ЗКС, экономический эффект, полученный от разработки ЗКС, включается:

- в КПД организации, ответственной за разработку ЗКС;
- в КПД организаций, ответственных за реализацию ЗКС, пропорционально эффекту, полученному соответствующей организацией.

112. Все расчеты экономических эффектов принимаются к учету в системе КПД после проверки и подтверждения финансово-экономической службой Заказчика.



113. По итогам достижения запланированных выгод в рамках реализации ЗКС членам ЗКГ, вовлеченные в разработку и реализацию ЗКС, может производиться выплата единовременной премии.

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name or set of initials, located at the bottom right of the page.

Типовой договор о конфиденциальности

(Настоящий Типовой договор о конфиденциальности (Договор) содержит основные существенные условия Договора и берётся за основу при заключении конкретных Договоров, когда предполагается взаимное раскрытие конфиденциальной информации)

Настоящий Типовой договор о конфиденциальности (Договор), заключен «___» _____ 20__ г. в городе Нур-Султан, Республика Казахстан между:

(1) ТОО «Самрук-Казына Контракт», созданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан, расположенным по адресу: Республика Казахстан, г. Нур-Султан, _____, в лице _____, действующего на основании _____, с одной стороны

и
(2) _____, созданным в соответствии с законодательством _____, расположенным по адресу: _____, в лице _____, действующего на основании _____, с другой стороны,

далее совместно именуемыми как «Стороны» и каждая в отдельности - «Сторона».

Стороны настоящим договариваются о следующем:

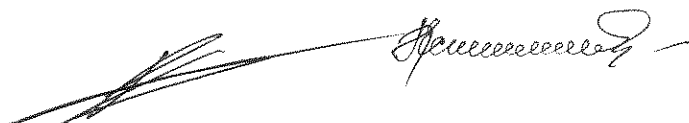
1. Для целей Договора:

1.1. «Раскрывающая сторона» означает Сторону, раскрывающую в порядке и на условиях, определенных в Договоре Получающей стороне Конфиденциальную информацию;

1.2. «Получающая сторона» означает Сторону, которой в порядке и на условиях, установленных Договором раскрывается Конфиденциальная информация.

2. Раскрывающая сторона имеет намерение, в соответствии с условиями Договора, раскрыть Получающей стороне на неисключительной основе информацию, которую считает конфиденциальной, и которая необходима для выполнения Получающей стороной _____ (указать цели предоставления информации).

Раскрываемая информация включает в себя _____ (указать содержание, например: коммерческую, контрактную, финансовую и другую информацию), не относящуюся к государственным секретам Республики Казахстан (далее – «Конфиденциальная информация»).



В случае, если раскрытию подлежит Конфиденциальная информация, в отношении которой Раскрывающая сторона имеет обязательства по сохранению конфиденциальности по соглашению с третьей стороной, то такая информация подлежит раскрытию только после получения письменного согласия этой третьей стороны.

3. Передача Конфиденциальной информации оформляется протоколами (либо актами приёма-передачи), подписываемыми Сторонами, которые будут являться неотъемлемыми частями Договора.

4. Получающая сторона обязуется, что Конфиденциальная информация будет храниться в тайне и не будет продана, обменена, передана, опубликована или другим образом раскрыта кому-либо любым способом, включая такие способы как фотокопирование, репродукция или электронный способ без предварительного письменного разрешения Раскрывающей стороны, за исключением случаев, предусмотренных в пунктах 5 и 6 Договора.

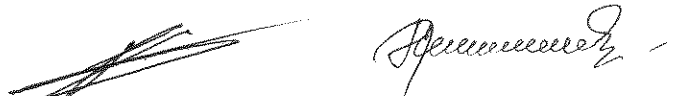
5. Получающая сторона может раскрывать Конфиденциальную информацию без предварительного письменного разрешения Раскрывающей стороны только в той степени, в какой такая информация:

5.1. уже находится в публичном владении (известна неопределённому кругу лиц) или стала общедоступной (доступ к которой не ограничен в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан) иначе, чем вследствие действия или бездействия Получающей стороны. В этом случае, до такого раскрытия Получающая сторона должна в письменной форме известить об этом Раскрывающую сторону;

5.2. должна быть раскрыта на основании законного требования государственного органа, которому в соответствии с правом, применимым по Договору, предоставлено право требовать раскрытия такой информации. В этом случае, до такого раскрытия Получающая сторона должна (i) незамедлительно уведомить Раскрывающую сторону о существовании, условиях и обстоятельствах такого требования; (ii) предпринять все возможные действия для предотвращения раскрытия информации; (iii) использовать все разумные усилия, чтобы содействовать Раскрывающей стороне в принятии мер, необходимых для недопущения или ограничения раскрытия информации, а также предпринять все необходимые действия, чтобы к раскрываемой Конфиденциальной информации применялся режим о конфиденциальности.

6. Получающая сторона может раскрыть Конфиденциальную информацию без письменного согласия Раскрывающей стороны следующим лицам, которым необходимо иметь такую Конфиденциальную информацию, в той степени и в том объёме, насколько это необходимо для _____ (указать для чего. Например, для выполнения задания Раскрывающей стороны):

6.1. служащим, должностным лицам и руководителям Получающей стороны;



6.2. служащим, должностным лицам и руководителям своей Аффилированной компании. «Аффилированная компания» - означает юридическое лицо, которое (i) контролирует как непосредственно, так и косвенно Получающую сторону, или (ii) контролируется непосредственно или косвенно Получающей стороной, или (iii) непосредственно или косвенно контролируется компанией или организацией, которая непосредственно или косвенно контролирует Получающую сторону. «Контроль» - означает право собственности на более чем половину голосующих акций (доли в уставном капитале) такой компании или организации, возможность определять её действия, в соответствии с применимым к Получающей стороне законодательством и/или договором;

7. До раскрытия Конфиденциальной информации лицам, указанным в подпункте 6.2, Получающая сторона информирует об этом Раскрывающую сторону, гарантирует соблюдение этими лицами условий Договора и получит от них обязательства по сохранению конфиденциальности в том же объёме, как указано в Договоре.

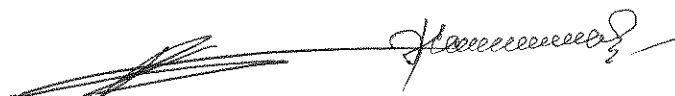
8. Получающая сторона и её Аффилированные компании имеют право использовать Конфиденциальную информацию, раскрываемую в соответствии с Договором, только в целях _____
(указать цели).

9. Получающая сторона несёт ответственность за то, чтобы каждое лицо, которому раскрывается Конфиденциальная информация в соответствии с Договором, хранило указанную информацию в тайне и не раскрывало или не передавало её третьим лицам.

10. Получающая сторона обязуется принять все разумные меры для защиты и охраны Конфиденциальной информации от несанкционированного использования, утраты, кражи, опубликования, утечки при обработке на компьютере, который подключён к сети или т.п.

11. Получающая сторона обязуется возместить реальный ущерб, возникший у Раскрывающей стороны в связи с ненадлежащим исполнением Получающей стороной настоящего Договора.

12. Конфиденциальная информация остаётся собственностью Раскрывающей стороны. Раскрывающая сторона имеет право требовать в любое время её возврата путём подачи не менее чем за 30 (тридцать) дней письменного уведомления в адрес Получающей стороны. После получения такого уведомления, а также в случае прекращения действия Договора, предусмотренного в пункте 14 Договора, Получающая сторона должна (i) вернуть оригиналы Конфиденциальной информации Раскрывающей стороне; (ii) уничтожить или вернуть Раскрывающей стороне все копии и репродукции с оригиналов Конфиденциальной информации (в любой форме, включая, но, не ограничиваясь, данные на электронных носителях), находящиеся в распоряжении лиц, которым она раскрыта в соответствии с условиями



настоящего Договора, и письменно уведомить о таком уничтожении Раскрывающую сторону.

13. Если третья сторона возбудит иск или другое юридическое действие на предмет раскрытия какой-либо Конфиденциальной информации, Получающая сторона немедленно уведомит Раскрывающую сторону и окажет ей в разумных пределах такую помощь, какую Раскрывающая сторона потребует для предотвращения разглашения.

14. Действие Договора прекращается в одну из следующих наступивших ранее дат:

14.1. в случае подписания обеими Сторонами соглашения о расторжении Договора;

14.2. через ___ (_____) года (лет) с даты подписания Договора.

15. Получающая сторона обязуется не разглашать сведения, содержащиеся в Конфиденциальной информации, в течение _____ (_____) лет* после прекращения действия Договора, предусмотренного пунктом 14 Договора.

(*как правило, устанавливается срок от 3 до 5 лет)

16. Независимо от общего срока действия Договора, предусмотренного в пункте 14 Договора, действие Договора в части обязательств Получающей стороны, предусмотренных пунктами 12, 15 Договора, сохраняется до их полного исполнения.

17. Стороны не несут ответственности за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по Договору, если это явилось следствием воздействия обстоятельств непреодолимой силы, не зависящих от воли Сторон, которые Стороны не могли предотвратить.

Сторона, ссылающаяся на обстоятельства непреодолимой силы, освобождается от ответственности, если в течение 7 (семи) календарных дней с момента наступления таких обстоятельств уведомит о них другую Сторону с приложением соответствующих документов, подтверждённых уполномоченными на выдачу таких документов организациями.

18. Настоящий Договор регулируется и толкуется в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан. Любые разногласия, возникающие из Договора, включая вопросы в отношении его существования, действительности или прекращения, которые не могут быть решены путём переговоров Сторон, подлежат разрешению в суде в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан. Стороны согласны, что решение, принятое судом, является обязательным для выполнения Сторонами.

(В случае несогласия контрагента-нерезидента Республики Казахстан с положениями пункта 18, в Договор включается арбитражная оговорка, согласованная сторонами.)



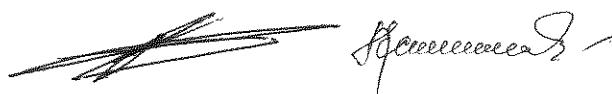
19. Все дополнения и изменения к Договору имеют силу, только в том случае, если они составлены в письменном виде и подписаны уполномоченными представителями Сторон.

20. Договор подписан в 2 (двух) экземплярах, каждый на казахском и русском (английском и/или ином языке по согласованию с контрагентом) языках, имеющих равную силу, по 1 (одному) экземпляру для каждой Стороны.

21. Договор вступает в силу со дня его подписания уполномоченными представителями Сторон, которому должны предшествовать соответствующие корпоративные решения.

Юридические адреса, реквизиты и подписи сторон:

ТОО «Самрук-Казына Контракт»	<i>(наименование)</i>
г. Нур-Султан, _____	<i>(место нахождения)</i>
<i>(контактные телефоны, факсы)</i>	<i>(контактные телефоны, факсы)</i>
<i>(банковские реквизиты)</i>	<i>(банковские реквизиты)</i>
_____	_____



Форма запроса в ПК и Фонда для формирования состава ЗКГ для ЗКС Фонда

№	ПК	Роль в Закупочной Категорийной группе	Ф.И.О. (полностью)	Должность	Контактные данные: электронная почта	Контактные данные: телефон	Опыт работы с категориями (какие категории ТРУ закупал, какие рынки анализировал)	Файл резюме (название)
1		Категорийный менеджер, кандидат - 1						
2		Категорийный менеджер, кандидат - 2						
3		Категорийный менеджер, кандидат - 3						
4		Технический эксперт, кандидат - 1						
5		Технический эксперт, кандидат - 2						
6		Прочие, кандидат - 1						



Приложение 2 к 1 Приказу Министерства культуры Российской Федерации от 14.12.2014 № 2385/н

№	Информация об организации	Сторона	Наименование культуры	Дата учреждения культуры	Возрастная группа		Пол		Гражданство		Религия		Образование		Средств массовой информации		Иные сведения		Информация о составе		Иные сведения		Иные сведения		Иные сведения		Иные сведения		
					мужчины	женщины	мужчины	женщины	русская	иные	православная	иные	высшее	иные	общественно-политическое	иные	общественно-политическое	иные	общественно-политическое	иные	общественно-политическое	иные	общественно-политическое	иные	общественно-политическое	иные	общественно-политическое	иные	общественно-политическое

- 1. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 2. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 3. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 4. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 5. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 6. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 7. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 8. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 9. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 10. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 11. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 12. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 13. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 14. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 15. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 16. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 17. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 18. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 19. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 20. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 21. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 22. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 23. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 24. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 25. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 26. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 27. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 28. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 29. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 30. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 31. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 32. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 33. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 34. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 35. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 36. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 37. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 38. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 39. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"
- 40. наименование культуры - Дом культуры "Горняк"

Handwritten signature

Handwritten signature

Типовая форма экспертного заключения по ЗКС

« _____ »
(наименование категории)

1. Анализ соответствия содержания проекта закупочной категорийной стратегии (ЗКС) требованиям согласно Стандарту управления закупочной деятельностью АО «Самрук-Қазына» и организаций пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына» на праве собственности или доверительного управления, утвержденным решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 9 сентября 2019 года (протокол № 31/19).

	Наименование разделов	Выполнено / не выполнено	Комментарии (недостатки / сильные стороны)
1	Цели и задачи ЗКС		
2	Анализ внутренней среды в части:		
	Критичности ТРУ		
	Затрат за предыдущие периоды		
	Факторов спроса за предыдущие периоды		
	Уровня складских запасов		
	Расходов на категорию на период действия стратегии		
	Требований бизнеса		
	Выявления недостатков в эффективности		
	Выявления слабых сторон существующей практики закупок		
	Требований по охране труда (если применимо)		
3	Анализ внешней среды в части:		
	Изучения рынка		
	Изучения потенциальных поставщиков		
	Оценки уровня конкуренции		
	Разработки мероприятий по управлению долями рынка		
	Сравнительного анализа цен		
4	Подходы к управлению Категориями закупок:		
	Способ закупки, критерии выбора поставщиков		
	Применение/не применение управления эффективностью деятельности поставщиков, подходы к		




	управлению эффективностью поставщиков		
	Подход к заключению договоров и структуре ценообразования (сроки, условия, механизм ценообразования)		
	Перечень инициатив по повышению эффективности закупок по Категории		
	Выгоды от реализации Закупочной категорией стратегии и порядок их мониторинга		
	Расчеты и экономическое обоснование инициатив и выгод		
	Риски и план по их снижению		
	График реализации стратегии		
4.1	В случае разработки Долгосрочных и Проектных закупочных категорийных стратегий раздел, описывающий подходы к управлению Категориями закупок, дополнительно должен содержать:		
	Технологические решения для создания дополнительной ценности		
	Расчеты и обоснование технических/технологических инициатив		

2. Экспертное мнение на ЗКС

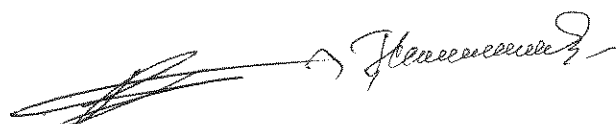
ОБЗОР СТРАТЕГИИ		
1	СИЛЬНЫЕ СТОРОНЫ СТРАТЕГИИ (плюсы)	
2	СЛАБЫЕ СТОРОНЫ СТРАТЕГИИ (минусы)	
3	РИСКИ	
4	ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ	
ЗАКЛЮЧЕНИЕ		
1	РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ЗКС	
2	РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ВЫБРАННЫМ ПОДХОДАМ УПРАВЛЕНИЯ КАТЕГОРИЕЙ	

Руководитель ЦК
(заместитель ЦК)

_____ Ф.И.О.
(подпись)

Эксперт ЦК

_____ Ф.И.О.
(подпись)



Стратегии (тактики) конкурентных переговоров

1. Стратегия (тактика) переговоров определяется ЗКГ на основе анализа баланса спроса и предложения, который должен быть предусмотрен ЗКС и проводится в соответствии с Методологическими рекомендациями.

2. Стратегия «Провоцировать конкуренцию» при высокой власти спроса заключается в том, что чем больше предложений, тем лучше. Проводится системное сравнение цен, переговорная группа должна знать цели по цене. Цель переговорной группы должна заключаться в достижении максимально возможного соглашения с потенциальными поставщиками (максимальное достижение выгод), определенное в ЗКС, озвучивать цели по ЗКС потенциальным поставщикам – участникам переговоров.

3. Стратегия «Совместный поиск преимуществ» при высокой силе спроса и предложения заключается в общей системе планирования, в открытых условиях переговоров, в партнерских отношениях, в совместных проектах и мероприятиях по снижению цены, а также в развитии новых технологий.

4. Стратегия «Изменение природы спроса» при высокой власти предложения заключается во внедрении инноваций, в управлении рисками, в новых технических спецификациях (альтернативные предложения потенциальных поставщиков – участников переговоров), в техническом анализе предложений потенциальных поставщиков (привлечение экспертов).

5. Стратегия «Управление затратами» при низкой власти спроса и предложения заключается в совместных закупках, консолидации объемов, внедрение мероприятий, регулирующие потребление ТРУ.

