Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

11.03.2020 жылғы № 271010000-4-6/7-92725

«Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Батыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті» РММ

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 11.03.2020 жылғы анықталған бұзушылықтарды 101240020044, "Сырым аудандық сәулет, қала құрылысы және құрылыс бөлімі" ММ хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны (бұдан әрі – хабарлама) берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Қарсылықты қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламадағы көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайда, хабарлама орындалды болып есептеледі.

Мемлекеттік аудит объектісі бұзушылықтарды жою туралы мәліметті, веб-портал арқылы камералдық бақылау жүргізу қағидаларының (бұдан әрі – Қағида) 6-қосымшасына сәйкес хабарламаны ұсынған уәкілетті органға жолдайды.

Қағиданың 11 тармағына сәйкес, егер мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарлама веб-портал арқылы жеткізілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 4-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жіберуге құқылы.

Егер қажет болған жағдайда қарсылыққа негіз ретінде растайтын құжаттардың көшірмелері қарсылыққа қоса беріледі.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен қазынашылық органдарда ашық шоттары бойынша, Заңның 32-бабы 1-тармағына сәйкес мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабы 3-бөлігіне сәйкес лауазымды тұлғаларды әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтардың сипаттамасы хабарламаға тіркелді.

Руководитель
Қабдыраш Бауыржан Сағынжанұлы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник «Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Батыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті» РММ Кадралиев Алтай Алматаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3822910-2 БҚО Сырым ауданы, Тоғанас ауылына кіреберіс жолын орташа жөндеу жұмысы Лоттың № 29849332-ОК1 Автомобиль жолдарын жөндеу бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. В соответствии с п.92 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года № 648 в редакции от 27 декабря 2019 года (далее - Правил), при наличии замечаний, а также запросов о разъяснении положений конкурсной документации заказчик, организатор, единый организатор в течение пяти рабочих дней со дня истечения срока предварительного обсуждения конкурсной документации принимают следующие решения: 1) вносят изменения и (или) дополнения в проект конкурсной документации; 2) отклоняют замечания к проекту конкурсной документации с указанием обоснований и причин их отклонения; 3) дают разъяснения положений конкурсной документации. В случае внесения изменений и (или) дополнений в проект конкурсной документации принимается решение об утверждении измененной конкурсной документации на веб-портале в порядке, установленном пунктами 83, 84 настоящих Правил. Со дня принятия решений, предусмотренных подпунктами 2) и 3) настоящего пункта конкурсная документация считается утвержденной. В соответствии с п.1 ст.43 Закона Республики Казахстан «О правовых актах» от 6 апреля 2016 года № 480-V ЗРК, действие нормативного правового акта не распространяется на отношения, возникшие до его введения в действие. Правила государственных закупок в соответствии с п.6 Приказа Первого Заместителя Премьер - Министра - Министра финансов от 27 декабря 2019 года №1438 введены в действие с 1 января 2020 года. Конкурсная документация обжалуемой государственной закупки утверждена вновь 8 января 2019 года, следовательно, вступившие изменения распространяются на обжалуемую государственную закупку. В соответствии с п.152-1 Правил, Конкурсная документация предусматривает следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение: 1) наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году; 2) показатель уплаченных налогов; 3) функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров и (или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров. В соответствии с внесенными изменениями критерии «Наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту» и «Наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту» не предусмотрены. Однако, в нарушение п.152-1 Правил, конкурсной комиссией объекта камерального контроля к потенциальным поставщикам ТОО «АСФА», ТОО «Ануш-Құрылыс» применен расчет условной скидки по критериям «Наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту» и «Наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту». В соответствии с п.155 Правил, В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1 %) за каждый год наличия у

потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у него опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае если в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждый последующий объект строительства. Если данные работы выполнены потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых одна десятая процента (0,1 %) за каждый последующий объект строительства. Под объектом строительства понимаются работы, выполненные в рамках одного гражданско-правового договора, предмет которого соответствует предмету проводимых государственных закупок. В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Под работами понимаются работы, выполненные в рамках одного гражданско-правового договора, предмет которого соответствует предмету проводимых государственных закупок. В случае, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (лота) не превышает двухсоттысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год, суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пяти процентов. В случае, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (лота) превышает двухсоттысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год, суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложениями 5 и 5-1 к конкурсной документации. Согласно Примечанию 5 Приложения 5-1 к конкурсной документации, В случае, если предметом конкурса являются работы по среднему ремонту автомобильных дорог, документами, подтверждающими опыт работы являются соответствующие электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. Конкурсной комиссией неправомерно применен расчет условной скидки по критерию «опыт работы» потенциальному поставщику ТОО «АСФА» в размере 10 лет опыта работы в качестве генерального подрядчика. Изучением конкурсной документации потенциального поставщика ТОО «АСФА» согласно предоставленным сведениям и подтверждающим документам установлено наличие опыта работы в размере 10% условной скидки и 9 лет опыта работы в качестве генерального подрядчика: в 2017 году 2 объекта – 1,2%, в 2011 году 8 объектов – 2,4%, в 2014 году 5 объектов – 1,8%, в 2018 году 1 объект – 1%, в 2016 году 1 объект 1%, в 2013 году 1 объект – 1%, в 2015 году 1 объект -1%, в 2010 году 1 объект – 1%, в 2019 году 1 объект – 1%. Таким образом, в нарушение п.155 Правил, конкурсной комиссией потенциальному поставщику ТОО «АСФА» неправомерно применен критерий «опыт работы». В соответствии с пп.1) п.150 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года № 648 в редакции от 28 ноября 2019 года потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации. В результате изучения конкурсной заявки ТОО «АСФА» камеральным контролем установлено, что в пункте 1 приложения 5-1

«Сведения о наличии соответствующего разрешения (лицензии)», в пункте 4 приложения 5-1 «Сведения о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов», пункте 5 приложения 5-1 «Сведения о требуемых трудовых ресурсах, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов.» сведении о квалификации согласно Приложения 5-1 к конкурсной документации в графе предусмотренной для указания электронной ссылки – потенциальным поставщиком не укзаны ссылки на подтверждающие документы. Таким образом, потенциальным поставщиком предоставлены не полные сведения о квалификации согласно приложения 5-1, в этой связи согласно п. 150 Правил потенциальный поставщик ТОО «АСФА» не допускается к участию в конкурсе. Однако, в нарушение пп.1) п.150 Правил, конкурсная комиссия организатора государственных закупок необоснованно допустила к участию в конкурсе конкурсную заявку потенциального поставщик ТОО «АСФА».
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№6 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

11.03.2020 года № 271010000-4-6/7-92725

РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Западно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан»

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет 101240020044, ГУ "Сырымский районный отдел архитектуры, градостроительства и строительства" о нарушениях, выявленных 11.03.2020 года.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля (далее – уведомление) в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Уведомление признается исполненным в случаях устранения нарушений, указанных в уведомлении с учетом результатов рассмотрения возражений.

Информация об устранении нарушений (при необходимости подтверждающие документы) представляются объектом государственного аудита посредством веб-портала в уполномоченный орган, направивший уведомление согласно приложению 6 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 12 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита вправе в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направить уполномоченному органу возражение согласно приложению 4 к настоящим Правилам.

При необходимости к возражению могут быть приложены копии документов, подтверждающих доводы возражения.

Неисполнение в установленный срок уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, влечет приостановление расходных операций по кодам и счетам объектов государственного аудита, открытых в центральном уполномоченном органе по исполнению бюджета, а также банковским счетам (за исключением корреспондентских) объектов государственного аудита в соответствии с пунктом 1 статьи 32 Закона, а также административную ответственность должностных лиц в соответствии с частью 3 статьи 462 Кодекса Республики Казахстан «Об административных правонарушениях».

В соответствии со статьей 60 Закона действия (бездействие) органов государственного аудита и финансового контроля и (или) их должностных лиц могут быть обжалованы в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Приложение с описанием выявленных нарушений прилагается к уведомлению.

Руководитель
Қабдыраш Бауыржан Сағынжанұлы

Приложение
к уведомлению об устранении нарушений,
выявленных по результатам камерального
контроля

Мной, Сотрудник РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Западно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Кадралиев Алтай Алматаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3822910-2 Средний ремонт подъезной дороги к п.Тоганас, Сырымского района ЗКО № лота 29849332-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. В соответствии с п.92 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года № 648 в редакции от 27 декабря 2019 года (далее - Правил), при наличии замечаний, а также запросов о разъяснении положений конкурсной документации заказчик, организатор, единый организатор в течение пяти рабочих дней со дня истечения срока предварительного обсуждения конкурсной документации принимают следующие решения: 1) вносят изменения и (или) дополнения в проект конкурсной документации; 2) отклоняют замечания к проекту конкурсной документации с указанием обоснований и причин их отклонения; 3) дают разъяснения положений конкурсной документации. В случае внесения изменений и (или) дополнений в проект конкурсной документации принимается решение об утверждении измененной конкурсной документации на веб-портале в порядке, установленном пунктами 83, 84 настоящих Правил. Со дня принятия решений, предусмотренных подпунктами 2) и 3) настоящего пункта конкурсная документация считается утвержденной. В соответствии с п.1 ст.43 Закона Республики Казахстан «О правовых актах» от 6 апреля 2016 года № 480-V ЗРК, действие нормативного правового акта не распространяется на отношения, возникшие до его введения в действие. Правила государственных закупок в соответствии с п.6 Приказа Первого Заместителя Премьер - Министра - Министра финансов от 27 декабря 2019 года №1438 введены в действие с 1 января 2020 года. Конкурсная документация обжалуемой государственной закупки утверждена вновь 8 января 2019 года, следовательно, вступившие изменения распространяются на обжалуемую государственную закупку. В соответствии с п.152-1 Правил, Конкурсная документация предусматривает следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение: 1) наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году; 2) показатель уплаченных налогов; 3) функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров и (или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров. В соответствии с внесенными изменениями критерии «Наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту» и «Наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту» не предусмотрены. Однако, в нарушение п.152-1 Правил, конкурсной комиссией объекта камерального контроля к потенциальным поставщикам ТОО «АСФА», ТОО «Ануш-Құрылыс» применен расчет условной скидки по критериям «Наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту» и «Наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту». В соответствии с п.155 Правил, В случае, если потенциальный

поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у него опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае если в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждый последующий объект строительства. Если данные работы выполнены потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых одна десятая процента (0,1 %) за каждый последующий объект строительства. Под объектом строительства понимаются работы, выполненные в рамках одного гражданско-правового договора, предмет которого соответствует предмету проводимых государственных закупок. В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Под работами понимаются работы, выполненные в рамках одного гражданско-правового договора, предмет которого соответствует предмету проводимых государственных закупок. В случае, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (лота) не превышает двухсоттысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год, суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пяти процентов. В случае, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (лота) превышает двухсоттысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год, суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложениями 5 и 5-1 к конкурсной документации. Согласно Примечанию 5 Приложения 5-1 к конкурсной документации, В случае, если предметом конкурса являются работы по среднему ремонту автомобильных дорог, документами, подтверждающими опыт работы являются соответствующие электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. Конкурсной комиссией неправомерно применен расчет условной скидки по критерию «опыт работы» потенциальному поставщику ТОО «АСФА» в размере 10 лет опыта работы в качестве генерального подрядчика. Изучением конкурсной документации потенциального поставщика ТОО «АСФА» согласно предоставленным сведениям и подтверждающим документам установлено наличие опыта работы в размере 10% условной скидки и 9 лет опыта работы в качестве генерального подрядчика: в 2017 году 2 объекта – 1,2%, в 2011 году 8 объектов – 2,4%, в 2014 году 5 объектов – 1,8%, в 2018 году 1 объект – 1%, в 2016 году 1 объект 1%, в 2013 году 1 объект – 1%, в 2015 году 1 объект -1%, в 2010 году 1 объект – 1%, в 2019 году 1 объект – 1%. Таким образом, в нарушение п.155 Правил, конкурсной комиссией потенциальному поставщику ТОО «АСФА» неправомерно применен критерий «опыт работы». В соответствии с пп.1) п.150 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года № 648 в редакции от 28 ноября 2019 года потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно

приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации. В результате изучения конкурсной заявки ТОО «АСФА» камеральным контролем установлено, что в пункте 1 приложения 5-1 «Сведения о наличии соответствующего разрешения (лицензии)», в пункте 4 приложения 5-1 «Сведения о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов», пункте 5 приложения 5-1 «Сведения о требуемых трудовых ресурсах, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов.» сведении о квалификации согласно Приложения 5-1 к конкурсной документации в графе предусмотренной для указания электронной ссылки – потенциальным поставщиком не укзаны ссылки на подтверждающие документы. Таким образом, потенциальным поставщиком предоставлены не полные сведения о квалификации согласно приложения 5-1, в этой связи согласно п. 150 Правил потенциальный поставщик ТОО «АСФА» не допускается к участию в конкурсе. Однако, в нарушение пп.1) п.150 Правил, конкурсная комиссия организатора государственных закупок необоснованно допустила к участию в конкурсе конкурсную заявку потенциального поставщик ТОО «АСФА».
По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №6, Профиль риска №7

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.