Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

12.03.2021 жыл № 631010000-4-7-122819

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 150340004885, "Шығыс Қазақстан облысының мемлекеттік сатып алу басқармасы" ММ камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы.

Заңның 31 – бабының 2-тармағына сәйкес Сіз камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы осы хабарламаны (бұдан әрі-хабарлама) ол тапсырылған (алынған) күннен кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Хабарлама қарсылықтарды қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайларда орындалды деп танылады.

Бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты (қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды) камералдық бақылау жүргізу қағидаларына (бұдан әрі-қағидалар) 4 – қосымшаға сәйкес хабарламаны жіберген уәкілетті органға веб-портал арқылы мемлекеттік аудит объектісі ұсынады.

Қағиданың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі оны веб-портал арқылы жеткізген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде уәкілетті органға Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес қарсылықты қажет болған жағдайда жібереді.

Қажет болған жағдайда қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса берілуі мүмкін.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау Заңның 32-бабының 1-тармағына сәйкес бюджетті атқару жөніндегі орталық уәкілетті органда ашылған мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен шоттары, сондай-ақ мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға әкеп соғады, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» 2014 жылғы 5 шілдедегі Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабының 3-бөлігіне сәйкес лауазымды адамдардың әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

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

Анықталған бұзушылықтар сипатталған қосымша 1 парақта.

Ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті
орган аумақтық ведомствосының басшысы
Мамаев Серик Есркепулы _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Мейірұлы Ельдар «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 5417654-1 ШҚО, Күршім ауданы, Марқакөл ауылында дене шынықтыру- сауықтыру кешенінің құрылысы Лоттың № 42536429-ОК1 Тұрғын ғимараттарды / құрылыстарды салу бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (-тар) анықталды:

Бұзушылық тармағының нөмірі	**Тәуекел бейіні**	**Ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтарына және тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатының сипаттамасы**	**Бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атаулары**
Пункт 1	№7 - тәуекел бейіні		

(Әрбір бұзушылық фактісі жеке тармақпен белгіленеді және тәуекел бейінін көрсете отырып, ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтары мен тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатын сипаттай отырып, толассыз тәртіппен нөмірленеді. Бұзушылық сипаттамасында бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атауларына сілтеме жасалады.)

Жоғарыда баяндалғанның негізінде анықталған бұзушылықтар Камералдық бақылау жүргізу қағидалардың 3-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

12.03.2021 года № 631010000-4-7-122819

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет ГУ "Управление государственных закупок Восточно-Казахстанской области", 150340004885, г.Усть-Каменогорск о нарушениях, выявленных по результатам камерального контроля.

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 4 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 35 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита при необходимости в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направляет уполномоченному органу возражение согласно приложению 6 к 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 от 5 июля 2014 года «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 на 1 листе(-ах).

Руководитель территориального ведомства
уполномоченного органа по внутреннему
государственному аудиту
Мамаев Серик Есркепулы _____

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Мейірұлы Ельдар в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5417654-1 Строительство физкультурно-оздоровительного комплекса в с. Маркаколь, Курчумского района, ВКО № лота 42536429-ОК1 Работы по возведению (строительству) жилых зданий/сооружений на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):

Номер пункта нарушения	Профиль риска	Описание характера нарушения, со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены	Реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения

Пункт 1	Профиль риска №7	Предметом конкурса является - Строительство физкультурно-оздоровительного комплекса в с. Маркаколь, Курчумского района, ВКО Так, согласно п.155 Правил осуществления государственных закупок (далее – Правила): «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 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». В свою очередь, согласно п.4 примечании Приложении 5 к КД: «В случае, если предметом конкурса является новое строительство, учитывается опыт работы только строительства новых объектов». При этом, в соответствии с п.9 примечании Приложении 5 к КД: «При расчете опыта работы в сфере строительства (строительно-монтажные работы и проектирование) потенциального поставщика в совокупности учитывается: 1) уровень ответственности зданий и сооружений (первый – повышенный, второй – нормальный, третий – пониженный). В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения первого (повышенного) уровня ответственности, учитывается опыт работы только зданий и сооружений первого (повышенного) уровня ответственности. В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения второго (нормального) уровня ответственности, учитывается опыт работы зданий и сооружений первого (повышенного) и второго (нормального) уровня ответственности. В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения третьего (пониженного) уровня ответственности, учитывается опыт работы зданий и сооружений первого (повышенного), второго (нормального) и третьего (пониженного) уровня ответственности; 2) техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам, и здания, и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам). В случае, если предметом конкурса являются технически сложные объекты (комплексы), учитывается опыт работы только технически сложных объектов (комплексов). В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам (комплексам), учитывается опыт работы технически сложных объектов (комплексов) и зданий и сооружений, не относящихся к технически сложным объектам (комплексам); 3) функциональное назначение (промышленные объекты, производственные здания, сооружения, объекты жилищно-гражданского назначения, прочие сооружения); 4) аналогичность или схожесть ранее выполненных работ, учитывается при условии их нахождения в одном подвиде лицензируемого вида деятельности, предусмотренного разделами 5 и 6 Перечня разрешений первой категории (лицензий) Закона Республики Казахстан от 16 мая 2014 года "О разрешениях и уведомлениях" (далее – Закон "О разрешениях и уведомлениях") с предметом конкурса, за исключением работ на объектах жилищно-гражданского назначения». При этом, согласно п.2 примечании Приложении 5 к КД: «В случае, если предметом конкурса является строительство новых, а также расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов, документом, подтверждающим опыт работы, являются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию по форме, утвержденной уполномоченным органом в области архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в соответствии со статьей 20 Закона Республики Казахстан от 16 июля 2001 года "Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан" (далее – электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию)». Так, согласно протоколу об итогах, к заявке ТОО "QazConstructions" применена условная скидка в размере 5% за наличие опыта работы. Так, произведенным контролем установлено, что из заявленного Сведениях о квалификации ТОО "QazConstructions", опыт работы по объектам «Реконструкция водопроводных сетей в с.Улкен Нарын Катон-Карагайского район, ВКО» (2013), «Реконструкция водопроводных сетей в с.Улкен Нарын Катон-Карагайского район, ВКО» (2011), «Реконструкция водопроводных сетей т сооружений на них в с.Новоберезовка Катон-Карагайского» (2012), «Реконструкция водопроводных сетей в с.Барлык Катон-Карагайского район, ВКО» (2015), «Реконструкция водопроводных сетей в с.Жана Ульго Катон-Карагайского район, ВКО» (2014), «Реконструкция водопроводных сетей села Феклистовка Зыряновского района ВКО» (2020), «Реконструкция систем водоснабжения» (2012), «Реконструкция водопроводных сетей в с.Топкаин» (2016) – не соответствуют предмету закупки, так как согласно п.9 Приказа Министра национальной экономики Республики Казахстан от 28 февраля 2015 года № 165 «Об утверждении Правил определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам», указанные объекты по функциональным назначениям относятся к «прочим сооружениям», тогда как, предметом является «объект жилищно-гражданского назначения». Кроме того, вышеперечисленный опыт работы не находится в одном подвиде лицензируемого вида деятельности с предметом конкурса и не является новым строительством. Также, опыт работы ТОО "QazConstructions" по объектам «Строительство теплотрассы в селе Улкен Нарын Катон-Карагайского район, ВКО» (2018), «Строительство водопровода и теплотрассы в селе Улкен Нарын Катон-Карагайского район, ВКО» (2019), «Строительство водопровода в с.Улкен Катон-Карагайского район, ВКО» (2017) - не соответствуют предмету закупки в связи с тем, что являются «прочими сооружениями», а также не находятся в одном подвиде лицензируемого вида деятельности с предметом конкурса. Далее, опыт работы по объекту «Реконструкция здания Затонского отдела полиции со встроенными помещениями под ИВС и установкой оборудования» (2017) не соответствует закупаемой работе, так как не является новым строительством. По объекту «Строительство дробильного завода» (2016) опыт работы не соответствует, так как является «сооружением производственного и промышленного назначения». Также, работы по объекту «Строительство полигона твёрдых бытовых отходов с.Улкен Нарын Катон-Карагайского район, ВКО» (2013) не находится в одном подвиде лицензируемого вида деятельности с предметом конкурса. Таким образом, вышеуказанные работы ТОО "QazConstructions" не подлежат применению условной скидки согласно п.155 Правил. Далее, согласно представленным документам (акты выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию) за заявленные опыт работы ТОО "QazConstructions" по объектам «Строительство магазина по ул. Абылайхана с.Улкен Нарын Катон-Карагайского район, ВКО» (2014), «Строительство детского сада на 280 мест по ул.Шолохова 22 в городе Зыряновск» (2015), «Строительство 60-и квартирного жилого дома по ул.Рудная, 31/12 в 10 микрорайоне г.Зыряновск» (2018), «Строительство врачебной амбулатории в с.Новоберезовка Катон-Карагайского района ВКО» (2015), «Строительство двухквартирных жылых домов» (2017), «Строительство магазина «Диана» (2019), «Строительство кафе вс.Урыль Катон- Карагайского района ВКО» (2014), в качестве подрядчика работ указан – ТОО «Нарын-Сервис». А по заявленным объектам «Строительства детского сада на 250 мест в с.Улкен Нарын Катон- Карагайского район, ВКО» (2012) и «Строительство магазина по ул.Абая 87 в с.катон-Карагай ВКО» (2011), в представленных актах выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию указан подрядчик – ГКП «Нарын». При этом, в составе заявки не содержится документ, подтверждающий смену наименования (либо создания путем реорганизации существующей организации) ТОО «Нарын-Сервис» и ГКП «Нарын» в - ТОО "QazConstructions". Таким образом, выполнение потенциальным поставщиком ТОО "QazConstructions" вышеуказанных работ, не подтверждено. В связи с чем, к вышеперечисленным работам не применима условная скидка, предусмотренная п.155 Правил. Следовательно, в нарушение п.155 Правил, условная скидка ТОО "QazConstructions" по критерию «опыт работы» неправомерно определена в размере 5%, тогда как следовало применить 0%. Далее, согласно протоколу об итогах, к заявке ТОО "ПСК ӨСКЕМЕН-ҚҰРЫЛЫС" применена условная скидка в размере 5% за наличие опыта работы. Так, произведенным контролем установлено, что из заявленного Сведениях о квалификации ТОО "ПСК ӨСКЕМЕН-ҚҰРЫЛЫС", опыт работы по объектам «"Строительство административного здания с помещениями, рестораном, автомойкой и фитнес центром по пр. Казыбек Би, 17/1 города Усть-Каменогорска"» (2019), «"Строительство 9-ти этажного жилого дома с коммерческими помещениями позиция 41/1 в 1 квартале 19 жилого района г. УстьКаменогорск"» (2018) не может быть принят во внимание, так как акт выполненных работ не соответствует Приказу МНЭ РК от 19.03.2015 года №229 (в действии на дату представленного АВР) в связи с отсутствием подписи и печати авторского и технического надзора. Также, опыт работы ТОО "ПСК ӨСКЕМЕН-ҚҰРЫЛЫС" по объекту «Строительство 9-ти этажного жилого дома по проспекту Карла Маркса, 17 в 19 жилом районе г. Усть-Каменогорска ВКО» (2015) не может быть принят во внимание и засчитан, так как в подтверждающих документах по данному объекту отсутствуют акты выполненных работ. Таким образом, условная скидка потенциального поставщика «ПСК ӨСКЕМЕН-ҚҰРЫЛЫС" подлежит составляет 7,4% (в 2011 году - Строительство школы-гимназии на 600 мест в с. Курчум Курчумского района ВКО; в 2012 году - "Школа на 130 учащихся в селе Ново-Одесское Уланского района Восточно-Казахстанской области"; Спортивный модуль в с. Курчум Курчумского района ВКО; в 2013 году - "Строительство школы на 320 мест с интернатом на 100 мест в г. Шемонайха ВКО"; "Врачебная амбулатория в селе Черемшанка Глубоковского района ВКО"; в 2014 году - "Врачебная амбулатория в селе Выдриха Шемонайхинского района ВКО"; Строительство "Дом культуры по улице Абылай хана в с. Курчум Курчумского района ВКО"; Строительство здания административного суда в г.Усть-Каменогорске ВКО; Строительство врачебной амбулатории в с. Бурабай Курчумского района ВКО; Школа на 180 мест в с. Октябрьское Шемонайхинского района ВКО; в 2015 году - "Строительство областного центра крови в г.Усть-Каменогорск ВКО"; "Строительство детского сада на 280 мест в г. Шемонайха Шемонайхинского района ВКО"; в 2017 году - "Строительство средней школы на 300 мест в с. ВерхУба Шемонайхинского района ВКО") Следовательно, условная скидка ТОО "ПСК ӨСКЕМЕН-ҚҰРЫЛЫС" по критерию «опыт работы» обоснованно определена в размере 5%, так как сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (лота) не превышает двухсоттысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год в соответствии с седьмым абзацем п. 155 Правил. Далее, согласно протоколу об итогах, к заявке ТОО "Golden City DS" применена условная скидка в размере 4,6% за наличие опыта работы. Так, произведенным контролем установлено, что из заявленного Сведениях о квалификации ТОО "Golden City DS", опыт работы по объектам «Строительство врачебной амбулатории в с. Шенгельди, Сарыагашского района, ЮКО (2011), «Строительство детского лагеря в с. Байдыбек ата, Алмалинского с/о, Байдыбекского района, ЮКО» (2012), «Строительство Дома культуры на 150 мест в н.п. Жамбыл, Байдибекского района, ЮКО» (2014), «Завершение строительства многоквартирных жилых домов с внутриплощадочными инженерными сетями , и с благоустройством, севернее улицы Акын Сара, западнее улицы Б.Момышулы, Алатауский район» (без наружных инженерных сетей). Пятно 11 №69» (2020) по которым в представленных актах выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию указан подрядчик – ТОО «Зият». При этом, в составе заявки не содержится документ, подтверждающий смену наименования (либо создания путем реорганизации существующей организации) ТОО «Зият» в - ТОО "Golden City DS". Таким образом, выполнение потенциальным поставщиком ТОО "Golden City DS" вышеуказанных работ, не подтверждено. В связи с чем, к вышеперечисленным работам не применима условная скидка, предусмотренная п.155 Правил. Следовательно, в нарушение п.155 Правил, условная скидка ТОО "Golden City DS" по критерию «опыт работы» неправомерно определена в размере 4,6%, тогда как следовало применить1,4% (3 объекта в 2020 году). Таким образом, камеральным контролем установлено нарушение в части необоснованного расчета условной скидки ТОО "QazConstructions", ТОО "Golden City DS" подпадающее под профиль риска №7 Правил проведения камерального контроля, которое подлежит устранению согласно приложению 3 к Правилам проведения камерального контроля путем приведения протокола итогов в соответствие с уведомлением. (При исполнении уведомлении следует руководствоваться Инструкцией на веб-портале государственных закупок: https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=327715).	Правил осуществления государственных закупок

(Каждый факт нарушения фиксируется отдельным пунктом и нумеруется в сквозном порядке с указанием профиля риска, описанием характера нарушения со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены. В описании нарушения делается ссылка на реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения.)

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля.