Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

25.05.2021 жыл № 631010000-4-7-133553

"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 Саркытов Куат Муратбекулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 5563393-1 ШҚО Семей қаласында " 103 "қазандығын қайта жаңарту" ЖСҚ әзірлеу" Лоттың № 42058502-ОК1 Работы по разработке/корректировке/рассчету/составлению проектно-сметной документации 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

25.05.2021 года № 631010000-4-7-133553

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" Саркытов Куат Муратбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5563393-1 Разработка ПСД " Реконструкция котельной "103" в г. Семей ВКО" № лота 42058502-ОК1 Работы по разработке/корректировке/рассчету/составлению проектно-сметной документации на основании жалобы 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	Камеральный контроль государственной закупки проведен без посещения объекта государственного аудита, в соответствии с абзацем первым пункта 21 Правил проведения камерального контроля, по доводам в обращении ТОО «Amir Zhoba» №102812 (вх. №ЮЛ-Е-549 от 12.05.2021 года), по результатам которого установлено следующее: В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (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». Согласно п.3 примечания Приложении 5 к Конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса является разработка проектно-сметной документации, документом, подтверждающим опыт работы, является ЭЛЕКТРОННАЯ КОПИЯ ПОЛОЖИТЕЛЬНОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ ЭКСПЕРТИЗЫ. Вместе с тем, согласно п.8 примечания Приложении 5 к Конкурсной документации Правил, опыт работы в сфере строительства рассчитывается исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. Согласно п.9 примечания Приложении 5 к Конкурсной документации Правил, 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 конкурсной документации, предметом является – работы по разработке проектно-сметной документации на «Реконструкцию котельной «103» в г. Семей ВКО», который как объект определен к II (нормальному) уровню ответственности, относящиеся к технически сложным. 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» (далее – Приказ №165), здания и сооружения теплоэнергетики по функциональным назначениям относятся к «промышленным объектам, производственным зданиям и сооружениям». Таким образом, в силу вышеуказанных норм законодательств РК, опыт работы учитывается по ПОЛОЖИТЕЛЬНЫМ ЗАКЛЮЧЕНИЯМ ЭКСПЕРТИЗЫ ПО ОБЪЕКТАМ I (ПОВЫШЕННОГО) И II (НОРМАЛЬНОМУ) ТЕХНИЧЕСКИЙ СЛОЖНОГО УРОВНЯ ОТВЕТСТВЕННОСТИ, КОТОРЫЕ ПО ФУНКЦИОНАЛЬНЫМ НАЗНАЧЕНИЯМ ОТНОСЯТСЯ К «ПРОМЫШЛЕННЫМ ОБЪЕКТАМ, ПРОИЗВОДСТВЕННЫМ ЗДАНИЯМ И СООРУЖЕНИЯМ». Так, протоколом об итогах обжалуемого конкурса, к заявке АО «Институт КазНИПИЭнергопром» применена условная скидка в размере 6,2%, в том числе 3,2% - за наличие опыта работы и 3% - показатель уплаченных налогов. Согласно информации системы электронных закупок в разделе «Расчет опыта работы», конкурсной комиссией учтены следующие объекты в качестве опыта работы АО «Институт КазНИПИЭнергопром»: - ПСД Корректировка проекта пусконаладочных работ "Расширение и реконструкция ТЭЦ-2 с установкой котлоагрегатов ст №№7,8 турбоагрегатов ст №№5,6 и водогрейной котельной гАстаны – 2016 г. (генподряд) – 1%; - ТЭО Строительство ТЭЦ-3 в г Астане.Корректировка - 2017 г. (генподряд) – 1%; - Рабочий проект Строительство ТЭЦ-3 в гАстане. 1 очередь - 2011 г. (генподряд) – 1%; - Рабочий проект Расширение и реконструкция ТЭЦ-2 с установкой котлоагрегатов ст №№7,8 турбоагреагатов ст №5,6 и водогрейной котельной гАстаны. Водогрейная котельная, 1 этап. Корректировка - 2011 г. (генподряд) – 1%. При этом, согласно п.7 примечания Приложении 5 к Конкурсной документации Правил: в случае, если предметом конкурса являются работы по разработке проектно-сметной документации, учитывается опыт работы по разработке проектно-сметной документации. В случае, если предметом конкурса являются работы по корректировке или привязке проектно-сметной документации, учитывается опыт работы по разработке, корректировке, привязке проектно-сметной документации. Из указанного следует, что при закупке работ по разработке проектно-сметной документации, работы по разработке технико-экономического обоснования и корректировка разработанной ПСД, не подлежат учету. ТЕМ САМЫМ, В НАРУШЕНИЕ П.155 ПРАВИЛ, КОНКУРСНОЙ КОМИССИЕЙ НЕОБОСНОВАННО ПРИМЕНЕНЫ УСЛОВНЫЕ СКИДКИ К АО «ИНСТИТУТ КАЗНИПИЭНЕРГОПРОМ» ПО ОБЪЕКТАМ «ПСД КОРЕКТИРОВКА ПРОЕКТА ПУСКОНАЛАДОЧНЫХ РАБОТ "РАСШИРЕНИЕ И РЕКОНСТРУКЦИЯ ТЭЦ-2 С УСТАНОВКОЙ КОТЛОАГРЕГАТОВ СТ №№7,8 ТУРБОАГРЕГАТОВ СТ №№5,6 И ВОДОГРЕЙНОЙ КОТЕЛЬНОЙ ГАСТАНЫ» - 2016Г., «ТЭО СТРОИТЕЛЬСТВО ТЭЦ-3 В Г АСТАНЕ.КОРРЕКТИРОВКА» - 2017 Г., «РАБОЧИЙ ПРОЕКТ РАСШИРЕНИЕ И РЕКОНСТРУКЦИЯ ТЭЦ-2 С УСТАНОВКОЙ КОТЛОАГРЕГАТОВ СТ №№7,8 ТУРБОАГРЕАГАТОВ СТ №5,6 И ВОДОГРЕЙНОЙ КОТЕЛЬНОЙ ГАСТАНЫ. ВОДОГРЕЙНАЯ КОТЕЛЬНАЯ, 1 ЭТАП. КОРРЕКТИРОВКА» - 2011 Г.. Далее, согласно данным системы электронных закупок в разделе «Расчет опыта работы», из заявленного в Сведениях о квалификации ТОО «City Engineering» (Сити Инжиниринг)» опыта работы, конкурсной комиссией учтены следующие объекты: - Разработка рабочего проекта: «Строительство котельной Областной детской больницы на своем земельном участке по ул.Алдиярова №60 в г.Шымкент ЮКО (теплотрасса и газоснабжение)» – 2013г. (генподряд) – 1%; - разработка рабочего проекта: «Строительство модульной котельной для теплоснабжения 15-ти жилых домов в АДЦ г.Шымкент» – 2014г. (генподряд) – 1%; - Разработка рабочего проекта: «Строительство модульной котельной для теплоснабжения многоэтажных жилых домов в мкр.Туран г.Шымкент» – 2017г. (генподряд) – 1%; При этом, согласно заключения экспертизы №19-1155/13 от 09.11.2013 года, проектом «Строительство котельной Областной детской больницы на своем земельном участке по ул.Алдиярова №60 в г.Шымкент ЮКО (теплотрасса и газоснабжение) предусмотрено строительство ГАЗОПРОВОДА И ТЕПЛОВЫХ СЕТЕЙ. В то время как, конкурсной документацией, кроме реконструкции инженерных сетей, также предусмотрена РЕКОНСТРУКЦИЯ КОТЕЛЬНОЙ С ПРИСТРОЙКОЙ И УСТАНОВКОЙ 2 Х ВОДОГРЕЙНЫХ КОТЛОВ ПО 30 ГКАЛ/ЧАС КАЖДЫЙ СО ВСПОМОГАТЕЛЬНЫМ ОБОРУДОВАНИЕМ. Тем самым, заявленный объект «Строительство котельной Областной детской больницы на своем земельном участке по ул.Алдиярова №60 в г.Шымкент ЮКО (теплотрасса и газоснабжение) не соответствует предмету конкурса, так как не содержит работы, предусмотренные конкурсной документацией. Кроме того, согласно Сведении о квалификации, функциональные назначения вышеуказанных объектов заявлены как «ОБЪЕКТЫ ЖИЛИЩНО-ГРАЖДАНСКОГО НАЗНАЧЕНИЯ». Тогда как, в соответствии с п.9 Приказа №165, предмет закупки относятся к «промышленным объектам, производственным зданиям и сооружениям». Следовательно, на основании пп.3) п.9 примечания Приложении 5 к Конкурсной документации Правил, вышеуказанные объекты не подлежат учету. Так как, согласно позиции вышестоящего органа – Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК по расчету условной скидки потенциальных поставщиков по критерию «опыт работы» в сфере строительно-монтажных работ, отраженная в письме № КВГА-03-КВ/4373 от 19.04.2021 года (вх. №1567), при расчете условной скидки за наличие опыта работы к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков, заявленные сведения по опыту работы потенциальных поставщиков должны соответствовать подтверждающим документам. В таком случае, по критерию «опыт работы», условная скидка ТОО «City Engineering" (Сити Инжиниринг)» составляет 0%. ТАКИМ ОБРАЗОМ, В НАРУШЕНИЕ П.155 ПРАВИЛ, КОНКУРСНОЙ КОМИССИЕЙ НЕПРАВОМЕРНО ПРИМЕНЕНА УСЛОВНАЯ СКИДКА К ТОО «CITY ENGINEERING" (СИТИ ИНЖИНИРИНГ)» В РАЗМЕРЕ 3% ЗА НАЛИЧИЕ ОПЫТА РАБОТЫ, ТОГДА КАК, СЛЕДОВАЛО ОПРЕДЕЛИТЬ 0%. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 года №598. ПРИМЕЧАНИЕ. При исполнении уведомления на веб-портале государственных закупок следует руководствоваться пунктом 14 «Устранение нарушений по уведомлениям Камерального контроля способами закупок «Открытый конкурс», «Аукцион», «ЗЦП» - Инструкции для Организаторов, размещенного на веб-портале государственных закупок (ссылка - https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=328684).	Сведения о квалификации АО «Институт КазНИПИЭнергопром» и ТОО «CITY ENGINEERING" (СИТИ ИНЖИНИРИНГ)»

(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.