Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.05.2018 жылғы № 31667

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

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 18.05.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990240005745, "Солтүстік Қазақстан облысы әкімдігінің денсаулық сақтау басқармасы" коммуналдық мемлекеттік мекемесінің "Үшінші қалалық аурухана" шаруашылық жүргізу құқығындағы коммуналдық мемлекеттік кәсіпорны 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Умаров Толеген Жаньвекович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2452370-1 "СҚО, Петропавл қаласы, Рижская 102 к -сі мекенжайындағы СҚО ДБ СҚО " 3- қалалық аурухана" ШЖҚ КМК босану бөлімін күрделі жөндеу" Лоттың № 18458385-ОК1 Работы по капитально-восстановительному ремонту (КВР) камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом–государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов РК Умаровым Толегеном в соответствии со ст.30 Закона РК «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12.11.2015г. проведен камеральный контроль по электронному конкурсу №2452370-1 «Капитальный ремонт родильного отделения КГП на ПХВ «3-я городская больница» СКО УЗ СКО по адресу: СКО г. Петропавловск, ул.Рижская 102» на основании жалобы ТОО «Заңғар-LTD» от 28.04.2018г. №12657, поступившее посредством веб портала государственных закупок. Лот № 18458385-ОК1 – «Работы по капитально-восстановительному ремонту (КВР)» на сумму 19 185 987 тенге. Организатор – КГП на ПХВ «Третья городская больница» коммунального государственного учреждения «Управление здравоохранения акимата Северо-Казахстанской области», БИН 990240005745; Срок начала приема заявок 23.03.2018г.; Срок окончания приема заявок 11.04.2018г.; Срок начала приема дополнения заявок 24.04.2018г.; Срок окончания приема заявок 27.04.2018г. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 7 «Неприменение или неправомерное применение условных скидок». Согласно протокола об итогах от 28.04.2018г. № 2187642 конкурсной комиссией по итогам рассмотрения конкурсных заявок потенциальных поставщиков применили/не применили следующие условные скидки: - ТОО «СпектрСтройСевер» - 5% (опыт работы-2; сертификат системы менеджмента качества-2; сертификат системы экологического менеджмента-1); - ТОО «Заңғар-LTD» - 4,2% (опыт работы-1,2; сертификат системы менеджмента качества-2; сертификат системы экологического менеджмента-1); - ТОО «Молодежное» - 4,2% (опыт работы-1,2; сертификат системы менеджмента качества-2; сертификат системы экологического менеджмента-1); - ТОО «БИОНТ» - 4% (опыт работы-1; сертификат системы менеджмента качества-2; сертификат системы экологического менеджмента-1); - ТОО «Жеңіс Транс Ойл» - 3% (сертификат системы менеджмента качества-2; сертификат системы экологического менеджмента-1); - ТОО «Ремсервис БАММ» и ТОО «БартИман» - 0%. Контролем обоснованности применения условных скидок к вышеуказанным потенциальным поставщикам установлено, что согласно п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. № 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». Так, п.3 примечания Приложения 5 к конкурсной документации предусмотрено, что «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, является электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляется электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, либо заключение о качестве строительно-монтажных работ или заключение о соответствии выполненных работ проекту или декларации о соответствии, в которых указываются сведения об этом субподрядчике. При этом, опыт работы потенциального поставщика в качестве субподрядчика учитывается при условии соответствия ранее выполненных работ предмету конкурса». Следует отметить, что согласно п.8 примечания Приложения 5 к конкурсной документации «В случае, если предметом конкурса является капитальный ремонт, то учитывается опыт работы строительства новых объектов, расширения, модернизации, технического перевооружения, реконструкции и капитального ремонта существующих объектов», п.9 примечания Приложения 5 к конкурсной документации «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». При этом, согласно п.153 Правил «В случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку». Также следует учесть, что согласно п.2 Приложения 5 к конкурсной документации «Объем выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия)». В связи с чем, конкурсной комиссией в нарушение п.153 и 155 Правил неверно применена условная скидка за наличие опыта работы к конкурсным заявкам следующих потенциальных поставщиков: - ТОО «СпектрСтройСевер» - 2%, тогда как при пересчете условная скидка составила 9% (2008г. – 1 объект, 2009г. – 3 объекта, 2010г. – 2 объекта, 2011г. – 2 объекта, 2012г. – 1 объект, 2013г. – 1 объект, 2016г. – 2 объекта, 2017г. – 1 объект (все работы выполнялись в качестве генерального подрядчика); - ТОО «Заңғар-LTD» - 1,2%, тогда как при пересчете условная скидка составила 7,6% (2011г. – 1 объект, 2013г. – 3 объекта, 2014г. – 1 объект, 2015г. – 1 объект, 2016г. – 2 объекта, 2017г. – 1 объект, 2018г. – 1 объект (все работы выполнялись в качестве генерального подрядчика); - ТОО «Молодежное» - 1,2%, тогда как при пересчете условная скидка составила 0%, так как согласно сведениям о квалификации и приложенных документов им не выполнялись строительно-монтажные работы на объектах II (нормального) уровня ответственности. Контролем обоснованности применения/не применения условной скидки за наличие опыта работы к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков ТОО «БИОНТ», ТОО «Ремсервис БАММ», ТОО «БартИман» нарушений не установлено. Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, не повлиявшие на итоги закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар

анықталған:

№7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

18.05.2018 года № 31667

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-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 990240005745, Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Третья городская больница" коммунального государственного учреждения "Управление здравоохранения акимата Северо-Казахстанской области" о нарушениях, выявленных 18.05.2018 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Умаров Толеген Жаньвекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2452370-1 Капитальный ремонт родильного отделения КГП на ПХВ "3-я городская больница" СКО УЗ СКО по адресу: СКО г. Петропавловск, ул. Рижская 102". № лота 18458385-ОК1 Работы по капитально-восстановительному ремонту (КВР) на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом–государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов РК Умаровым Толегеном в соответствии со ст.30 Закона РК «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12.11.2015г. проведен камеральный контроль по электронному конкурсу №2452370-1 «Капитальный ремонт родильного отделения КГП на ПХВ «3-я городская больница» СКО УЗ СКО по адресу: СКО г. Петропавловск, ул.Рижская 102» на основании жалобы ТОО «Заңғар-LTD» от 28.04.2018г. №12657, поступившее посредством веб портала государственных закупок. Лот № 18458385-ОК1 – «Работы по капитально-восстановительному ремонту (КВР)» на сумму 19 185 987 тенге. Организатор – КГП на ПХВ «Третья городская больница» коммунального государственного учреждения «Управление здравоохранения акимата Северо-Казахстанской области», БИН 990240005745; Срок начала приема заявок 23.03.2018г.; Срок окончания приема заявок 11.04.2018г.; Срок начала приема дополнения заявок 24.04.2018г.; Срок окончания приема заявок 27.04.2018г. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 7 «Неприменение или неправомерное применение условных скидок». Согласно протокола об итогах от 28.04.2018г. № 2187642 конкурсной комиссией по итогам рассмотрения конкурсных заявок потенциальных поставщиков применили/не применили следующие условные скидки: - ТОО «СпектрСтройСевер» - 5% (опыт работы-2; сертификат системы менеджмента качества-2; сертификат системы экологического менеджмента-1); - ТОО «Заңғар-LTD» - 4,2% (опыт работы-1,2; сертификат системы менеджмента качества-2; сертификат системы экологического менеджмента-1); - ТОО «Молодежное» - 4,2% (опыт работы-1,2; сертификат системы менеджмента качества-2; сертификат системы экологического менеджмента-1); - ТОО «БИОНТ» - 4% (опыт работы-1; сертификат системы менеджмента качества-2; сертификат системы экологического менеджмента-1); - ТОО «Жеңіс Транс Ойл» - 3% (сертификат системы менеджмента качества-2; сертификат системы экологического менеджмента-1); - ТОО «Ремсервис БАММ» и ТОО «БартИман» - 0%. Контролем обоснованности применения условных скидок к вышеуказанным потенциальным поставщикам установлено, что согласно п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. № 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». Так, п.3 примечания Приложения 5 к конкурсной документации предусмотрено, что «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, является электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляется электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, либо заключение о качестве строительно-монтажных работ или заключение о соответствии выполненных работ проекту или декларации о соответствии, в которых указываются сведения об этом субподрядчике. При этом, опыт работы потенциального поставщика в качестве субподрядчика учитывается при условии соответствия ранее выполненных работ предмету конкурса». Следует отметить, что согласно п.8 примечания Приложения 5 к конкурсной документации «В случае, если предметом конкурса является капитальный ремонт, то учитывается опыт работы строительства новых объектов, расширения, модернизации, технического перевооружения, реконструкции и капитального ремонта существующих объектов», п.9 примечания Приложения 5 к конкурсной документации «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». При этом, согласно п.153 Правил «В случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку». Также следует учесть, что согласно п.2 Приложения 5 к конкурсной документации «Объем выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия)». В связи с чем, конкурсной комиссией в нарушение п.153 и 155 Правил неверно применена условная скидка за наличие опыта работы к конкурсным заявкам следующих потенциальных поставщиков: - ТОО «СпектрСтройСевер» - 2%, тогда как при пересчете условная скидка составила 9% (2008г. – 1 объект, 2009г. – 3 объекта, 2010г. – 2 объекта, 2011г. – 2 объекта, 2012г. – 1 объект, 2013г. – 1 объект, 2016г. – 2 объекта, 2017г. – 1 объект (все работы выполнялись в качестве генерального подрядчика); - ТОО «Заңғар-LTD» - 1,2%, тогда как при пересчете условная скидка составила 7,6% (2011г. – 1 объект, 2013г. – 3 объекта, 2014г. – 1 объект, 2015г. – 1 объект, 2016г. – 2 объекта, 2017г. – 1 объект, 2018г. – 1 объект (все работы выполнялись в качестве генерального подрядчика); - ТОО «Молодежное» - 1,2%, тогда как при пересчете условная скидка составила 0%, так как согласно сведениям о квалификации и приложенных документов им не выполнялись строительно-монтажные работы на объектах II (нормального) уровня ответственности. Контролем обоснованности применения/не применения условной скидки за наличие опыта работы к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков ТОО «БИОНТ», ТОО «Ремсервис БАММ», ТОО «БартИман» нарушений не установлено. Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, не повлиявшие на итоги закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения

подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.
По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:
Профиль риска №7

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