Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.05.2018 жылғы № 31929

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл 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 23.05.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 100140009275, "Жамбыл облысы әкімдігінің құрылыс, жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары басқармасы" КММ 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 Департамента
Кульбаев Бекет Ошакбаевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Главный специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Бектенов Азат Талгатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2162118-1 2 лот бойынша облыстық маңызы бар автомобиль жолдарына көпір салу, жол өтпесін реконструкциялау Лоттың № 16157988-ОК1 Работы строительные по возведению автомобильного моста камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области КВГА МФ РК в соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», пп.5) ст.16, ст.18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), п. 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), рассмотрев обращение ТОО «РСУ-1» от 02.05.2018 года № ЮЛ-Д-471, изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса № 2162118-1 «Строительство моста, реконструкция путепровода на автодороге областного значения» по лоту № 16157988-ОК1 «Строительство моста на автомобильной дороге областного значения «Берлик – Мойынкум – Уланбель» км 54», на сумму 231 240 467 тенге, где выявлено следующее нарушение. Согласно протокола итогов, конкурсной комиссией допущена к участию в конкурсе конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Ремстрой-СС». В соответствии с п.441 Правил осуществления государственных закупок, при осуществлении государственных закупок заказчики, в соответствии с подпунктом 5) пункта 1 статьи 9 Закона предъявляют к потенциальным поставщикам квалификационные требования в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок. Организатором государственных закупок установлено квалификационное требование в части наличия опыта работ – 2 года, согласно пп.1) п.442 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года (далее – Правила осуществления государственных закупок). В соответствии с примечанием Приложения 5 (Сведения о квалификации), при расчете опыта работы в сфере строительства учитывается функциональное назначение и отраслевая принадлежность объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их техническая сложность, определенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. Основанием для определения аналогичности функционального назначения объекта, аналогичности отраслевой принадлежности, технической сложности объекта является приказ Министра национальной экономики Республики Казахстан от 28.02.2015 года № 165 «Об утверждении Правил определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам». Проверкой обоснованности допуска конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Ремстрой-СС» к участию в конкурсе установлено, что в Сведениях о квалификации заявлены сведения о наличии опыта работ, аналогичных закупаемым на данном конкурсе в соответствии с Законом Республики Казахстан «О разрешениях и уведомлениях», с приложением электронных копии подтверждающих документов (акты приемки выполненных работ и акты приемки объекта в эксплуатацию). Так, согласно заключения государственной экспертизы в составе конкурсной документации, строительство моста на автомобильной дороге областного значения «Берлик –

Мойынкум – Уланбель» км 54 относится к объектам II (нормального) уровня ответственности, прочие сооружения. При этом, исходя из функционального назначения, отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, в Сведений о квалификации потенциального поставщика ТОО «Ремстрой-СС» указаны сведения, подтверждающие обладание двумя годами опыта работ, аналогичных закупаемым на данном конкурсе. В данном случае, согласно Правил определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам, потенциальному поставщику ТОО «Ремстрой-СС» засчитывается следующий опыт: - Строительство моста через дренажный канал в микрорайоне "Байтерек", за 2010 год, в качестве субподрядной организации; - Строительство моста в массиве «Арай» ул. Айша биби и наружных электрических сетей спорткомплекса в г. Тараз, за 2014 год, в качестве субподрядной организации. Кроме того, согласно разъяснения Департамента законодательства государственных закупок Министерства финансов Республики Казахстан от 01.11.2017 года №ДЗГЗ-1-3-36345/3967-ВН, согласно п.155 Правил осуществления государственных закупок, процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации (Сведения о квалификации). Пунктом 2 примечания Приложения 5 (Сведения о квалификации), установлено, что документами, подтверждающими опыт работы субподрядчика, являются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, либо заключение о качестве строительно-монтажных работ, в котором указываются сведения об этом субподрядчике. Данные нормы о документах, подтверждающих опыт работы, в том числе в качестве субподрядчика были включены в Правила осуществления государственных закупок в целях определения достоверности опыта работы потенциальных поставщиков. Поэтому опыт работы потенциального поставщика, сведения о котором отсутствуют в актах приемки объекта в эксплуатацию за 2011-2014 годы, где он выполнял работы в качестве субподрядчика, не учитывается. Так, согласно пп.3) п.4 Полномочий, обязанности и обязательного состава приемочной и рабочей комиссии, утвержденных постановлением Правительства от 02.11.2011 года № 1277, в обязательный состав приемочной комиссии включаются в том числе представители субподрядных организаций. Кроме того, акты приемки объекта в эксплуатацию в 2011-2014 годах оформлялись в соответствии с формой, утвержденной вышеуказанным постановлением Правительства (ППРК № 1277), в которых имеются сведения о привлекаемых субподрядных организациях. На основании вышеизложенного, если в актах приемки объекта в эксплуатации отсутствуют сведения о субподрядных организациях, где он выполнял работы в качестве субподрядчика, то данные работы не учитываются как опыт. Проверкой обоснованности допуска конкурсной заявки ТОО «Ремстрой-СС» к участию в конкурсе установлено, что в представленном акте приемки объекта в эксплуатацию за 2014 год отсутствуют сведения о субподрядных организациях. Таким образом, в нарушение пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией необоснованно допущена к участию в конкурсе конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Ремстрой-СС», в связи с несоответствием квалификационным требованиям в части обладания опытом работы на рынке закупаемых работ. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№6 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

23.05.2018 года № 31929

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской 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 100140009275, КГУ "Управление строительства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог акимата Жамбылской области" о нарушениях, выявленных 23.05.2018 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 Департамента
Кульбаев Бекет Ошакбаевич

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

Мной, Главный специалист РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Бектенов Азат Талгатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2162118-1 Строительство моста, реконструкция путепровода на автодороге областного значения по 2 лотам № лота 16157988-ОК1 Работы строительные по возведению автомобильного моста на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области КВГА МФ РК в соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», пп.5) ст.16, ст.18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), п. 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), рассмотрев обращение ТОО «РСУ-1» от 02.05.2018 года № ЮЛ-Д-471, изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса № 2162118-1 «Строительство моста, реконструкция путепровода на автодороге областного значения» по лоту № 16157988-ОК1 «Строительство моста на автомобильной дороге областного значения «Берлик – Мойынкум – Уланбель» км 54», на сумму 231 240 467 тенге, где выявлено следующее нарушение. Согласно протокола итогов, конкурсной комиссией допущена к участию в конкурсе конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Ремстрой-СС». В соответствии с п.441 Правил осуществления государственных закупок, при осуществлении государственных закупок заказчики, в соответствии с подпунктом 5) пункта 1 статьи 9 Закона предъявляют к потенциальным поставщикам квалификационные требования в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок. Организатором государственных закупок установлено квалификационное требование в части наличия опыта работ – 2 года, согласно пп.1) п.442 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года (далее – Правила осуществления государственных закупок). В соответствии с примечанием Приложения 5 (Сведения о квалификации), при расчете опыта работы в сфере строительства учитывается функциональное назначение и отраслевая принадлежность объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их техническая сложность, определенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. Основанием для определения аналогичности функционального назначения объекта, аналогичности отраслевой принадлежности, технической сложности объекта является приказ Министра национальной экономики Республики Казахстан от 28.02.2015 года № 165 «Об утверждении Правил определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам». Проверкой обоснованности допуска конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Ремстрой-СС» к участию в конкурсе установлено, что в Сведениях о квалификации заявлены сведения о наличии опыта работ, аналогичных закупаемым на данном конкурсе в соответствии с Законом Республики Казахстан «О разрешениях и уведомлениях», с приложением электронных копии подтверждающих документов (акты приемки выполненных работ и акты приемки объекта в эксплуатацию). Так, согласно заключения государственной экспертизы в составе конкурсной

документации, строительство моста на автомобильной дороге областного значения «Берлик – Мойынкум – Уланбель» км 54 относится к объектам II (нормального) уровня ответственности, прочие сооружения. При этом, исходя из функционального назначения, отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, в Сведений о квалификации потенциального поставщика ТОО «Ремстрой-СС» указаны сведения, подтверждающие обладание двумя годами опыта работ, аналогичных закупаемым на данном конкурсе. В данном случае, согласно Правил определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам, потенциальному поставщику ТОО «Ремстрой-СС» засчитывается следующий опыт: - Строительство моста через дренажный канал в микрорайоне "Байтерек", за 2010 год, в качестве субподрядной организации; - Строительство моста в массиве «Арай» ул. Айша биби и наружных электрических сетей спорткомплекса в г. Тараз, за 2014 год, в качестве субподрядной организации. Кроме того, согласно разъяснения Департамента законодательства государственных закупок Министерства финансов Республики Казахстан от 01.11.2017 года №ДЗГЗ-1-3-36345/3967-ВН, согласно п.155 Правил осуществления государственных закупок, процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации (Сведения о квалификации). Пунктом 2 примечания Приложения 5 (Сведения о квалификации), установлено, что документами, подтверждающими опыт работы субподрядчика, являются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, либо заключение о качестве строительно-монтажных работ, в котором указываются сведения об этом субподрядчике. Данные нормы о документах, подтверждающих опыт работы, в том числе в качестве субподрядчика были включены в Правила осуществления государственных закупок в целях определения достоверности опыта работы потенциальных поставщиков. Поэтому опыт работы потенциального поставщика, сведения о котором отсутствуют в актах приемки объекта в эксплуатацию за 2011-2014 годы, где он выполнял работы в качестве субподрядчика, не учитывается. Так, согласно пп.3) п.4 Полномочий, обязанности и обязательного состава приемочной и рабочей комиссии, утвержденных постановлением Правительства от 02.11.2011 года № 1277, в обязательный состав приемочной комиссии включаются в том числе представители субподрядных организаций. Кроме того, акты приемки объекта в эксплуатацию в 2011-2014 годах оформлялись в соответствии с формой, утвержденной вышеуказанным постановлением Правительства (ППРК № 1277), в которых имеются сведения о привлекаемых субподрядных организациях. На основании вышеизложенного, если в актах приемки объекта в эксплуатации отсутствуют сведения о субподрядных организациях, где он выполнял работы в качестве субподрядчика, то данные работы не учитываются как опыт. Проверкой обоснованности допуска конкурсной заявки ТОО «Ремстрой-СС» к участию в конкурсе установлено, что в представленном акте приемки объекта в эксплуатацию за 2014 год отсутствуют сведения о субподрядных организациях. Таким образом, в нарушение пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией необоснованно допущена к участию в конкурсе конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Ремстрой-СС», в связи с несоответствием квалификационным требованиям в части обладания опытом работы на рынке закупаемых работ. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №6

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