Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

13.06.2018 жылғы № 33522

«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 13.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060240008875, "Шыңғырлау ауданының тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық, жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары бөлімі"мемлекеттік мекемесі 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
Лукпанов Мендкан

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 Маширов Нурлан Асылбекович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2513033-1 Услуги по проведению вневедомственной экспертизы проектно-сметной документации "Капитальный ремонт автомобильных дорог села Шынгырлау Чингирлауского района ЗКО" Лоттың № 18841988-ОК1 Работы по проведению экспертиз/испытаний/тестирований камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральным контролем установлено, что конкурсной комиссией в нарушение требования пункта 155 Правил осуществления государственных закупок, неверно применен расчет относительных значений критериев влияющих на ценовые предложения потенциальных поставщиков по наличию опыта работы (условные скидки за наличие опыта работы). Так, в соответствии с требованиями пункта 5 примечания к сведениям о квалификации (приложение 5 к КД) "В случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ", а также согласно Протокола совещания по выработке единой позиции по отдельным вопросам применения норм законодательства о государственных закупках от 09.11.2017 года (КВГА и ДЗГЗ МФ РК), "Опыт работы по вневедомственной экспертизе считается весь полностью, без разделения на подвиды СМР, сложность или другую аналогичность, поскольку работы по экспертизе ПСД вне зависимости от объекта аналогичны друг другу (т.к. экспертиза делается по всем 10 разделам ПСД независимо от объекта СМР, тех.сложности, отрасли объема работ и т.д.) и правоспособность подтверждается единым разрешительным документом". Также, согласно письма Департамента законодательства государственных закупок Министерства финансов Республики Казахстан от 13.10.2017 года №ДЗГЗ-1-41093-ВН/3689-ВН «В соответствии с подпунктом 1) пункта 1 статьи 9 Закона «О государственных закупках», к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц). При этом, согласно пункту 4 примечания Приложения 5 к Конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Таким образом, при осуществлении государственных закупок по проведению комплексной вневедомственной экспертизе, потенциальный поставщик, в подтверждение его квалификационным требованиям должен представить документ, подтверждающий его правоспособность, выданный в соответствии с законодательством. При этом, документом, подтверждающими опыт работы по проведению комплексной вневедомственной экспертизе, являются электронные копии актов выполненных работ. На основании вышеизложенного, а также учитывая позицию уполномоченного органа в сфере архитектурной, градостроительной и строительной деятельности – Комитет по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства МИР РК, изложенной в письме от 8.09.2017г. №38-02-3/8788, частные экспертные организации, начиная с 1 января 2015 года проводят обязательную комплексную вневедомственную экспертизу проектов строительства (ТЭО, ПСД), предназначенных для строительства, за исключением проектов, предусмотренных пунктом 1 статьи 64-4 Закона «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности»». Таким образом, объектом камерального контроля в нарушение требований

п.155 Правил осуществления государственных закупок, неверно применен расчет условных скидок за наличие опыта работы. При правильном применений расчета условных скидок: ТОО "Қазақстан сараптау қауымдастығы "KAZEXPERTIZA" (ҚАЗСАРАПТАМА/КАЗЭКСПЕРТИЗА)" общая условная скидка 3%, в том числе за наличие опыта работы 0% (так как отсутствуют документы подтверждающие наличие опыта работы, файл «Акты выполненных работ 2016-2018» не открывается по причине «Архив повреждён или имеет неверный формат»); ТОО «Экспертиза PRO» по 13%, в том числе за наличие опыта работы – 10% (опыт работы 3 года, т.к. в сведениях о квалификации указаны сведения о наличии опыта работ более 50ти работ, с приложением подтверждающих документов, за 2016-2018 года); ТОО "Ақсай - Сараптама" 7,4%, в том числе за наличие опыта работы 4,4% (опыт работы 2 года, т.к. в сведениях о квалификации указаны сведения о наличии опыта работ, с приложением подтверждающих документов, за 2017-2018 года, в количестве 14 объектов). В соответствии с требованиями пункта 11 примечания к приложению 5 к конкурсной документации (сведения о квалификации) «Предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться». Так, изучением материалов контролируемой государственной закупки установлено, что в конкурсной документации отсутствуют квалификационные требования к потенциальным поставщикам в части обладания трудовыми ресурсами. Таким образом, объектом камерального контроля в нарушение требований ст.10 Закона и п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсные заявки ТОО «KAZEXPERTIZA" (ҚАЗСАРАПТАМА/КАЗЭКСПЕРТИЗА)» и ТОО «Ақсай - Сараптама» необоснованно признаны не соответствующими квалификационным требованиям, в части обладания трудовыми ресурсами, а именно: ТОО «KAZEXPERTIZA" (ҚАЗСАРАПТАМА/КАЗЭКСПЕРТИЗА)» - «Не приложен договор о выполнении работ внештатным экспертом по инженерным сетям и системам.;»; ТОО «Ақсай - Сараптама» - «Истек срок действия аттестата эксперта АДС и ЖКХ №04761. Не приложен диплом №0267144 Западно-Казахстанского государственного университета .;».

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

№5 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

13.06.2018 года № 33522

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 060240008875, Государственное учреждение "Чингирлауский районный отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог" о нарушениях, выявленных 13.06.2018 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
Лукпанов Мендкан

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» Маширов Нурлан Асылбекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2513033-1 Услуги по проведению вневедомственной экспертизы проектно-сметной документации "Капитальный ремонт автомобильных дорог села Шынгырлау Чингирлауского района ЗКО" № лота 18841988-ОК1 Работы по проведению экспертиз/испытаний/тестирований на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральным контролем установлено, что конкурсной комиссией в нарушение требования пункта 155 Правил осуществления государственных закупок, неверно применен расчет относительных значений критериев влияющих на ценовые предложения потенциальных поставщиков по наличию опыта работы (условные скидки за наличие опыта работы). Так, в соответствии с требованиями пункта 5 примечания к сведениям о квалификации (приложение 5 к КД) "В случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ", а также согласно Протокола совещания по выработке единой позиции по отдельным вопросам применения норм законодательства о государственных закупках от 09.11.2017 года (КВГА и ДЗГЗ МФ РК), "Опыт работы по вневедомственной экспертизе считается весь полностью, без разделения на подвиды СМР, сложность или другую аналогичность, поскольку работы по экспертизе ПСД вне зависимости от объекта аналогичны друг другу (т.к. экспертиза делается по всем 10 разделам ПСД независимо от объекта СМР, тех.сложности, отрасли объема работ и т.д.) и правоспособность подтверждается единым разрешительным документом". Также, согласно письма Департамента законодательства государственных закупок Министерства финансов Республики Казахстан от 13.10.2017 года №ДЗГЗ-1-41093-ВН/3689-ВН «В соответствии с подпунктом 1) пункта 1 статьи 9 Закона «О государственных закупках», к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц). При этом, согласно пункту 4 примечания Приложения 5 к Конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Таким образом, при осуществлении государственных закупок по проведению комплексной вневедомственной экспертизе, потенциальный поставщик, в подтверждение его квалификационным требованиям должен представить документ, подтверждающий его правоспособность, выданный в соответствии с законодательством. При этом, документом, подтверждающими опыт работы по проведению комплексной вневедомственной экспертизе, являются электронные копии актов выполненных работ. На основании вышеизложенного, а также учитывая позицию уполномоченного органа в сфере архитектурной, градостроительной и строительной деятельности – Комитет по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства МИР РК, изложенной в письме от 8.09.2017г. №38-02-3/8788, частные экспертные организации, начиная с 1 января 2015 года проводят обязательную комплексную вневедомственную экспертизу проектов строительства (ТЭО, ПСД), предназначенных для строительства, за исключением проектов, предусмотренных

пунктом 1 статьи 64-4 Закона «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности»». Таким образом, объектом камерального контроля в нарушение требований п.155 Правил осуществления государственных закупок, неверно применен расчет условных скидок за наличие опыта работы. При правильном применений расчета условных скидок: ТОО "Қазақстан сараптау қауымдастығы "KAZEXPERTIZA" (ҚАЗСАРАПТАМА/КАЗЭКСПЕРТИЗА)" общая условная скидка 13%, в том числе за наличие опыта работы 10% (опыт работы 3 года, т.к. в сведениях о квалификации указаны сведения о наличии опыта работ более 50ти работ, с приложением подтверждающих документов, за 2016-2018 года); ТОО «Экспертиза PRO» по 13%, в том числе за наличие опыта работы – 10% (опыт работы 3 года, т.к. в сведениях о квалификации указаны сведения о наличии опыта работ более 50ти работ, с приложением подтверждающих документов, за 2016-2018 года); ТОО "Ақсай - Сараптама" 7,4%, в том числе за наличие опыта работы 4,4% (опыт работы 2 года, т.к. в сведениях о квалификации указаны сведения о наличии опыта работ, с приложением подтверждающих документов, за 2017-2018 года, в количестве 14 объектов). В соответствии с требованием п.172 Правил при равенстве условных цен конкурсных ценовых предложений победителем (участником конкурса, занявшим по итогам оценки и сопоставления конкурсных ценовых предложений второе место) признается участник конкурса, имеющий больший опыт работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, в том числе по схожим видам товаров, работ, услуг, являющихся предметом конкурса. При равенстве опыта работы нескольких потенциальных поставщиков, имеющих равные условные цены, победителем (участником конкурса, занявшим по итогам оценки и сопоставления конкурсных ценовых предложений второе место) признается участник конкурса, заявка на участие в конкурсе которого, поступила ранее заявок на участие в конкурсе других потенциальных поставщиков. В соответствии с требованиями пункта 11 примечания к приложению 5 к конкурсной документации (сведения о квалификации) «Предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться». Так, изучением материалов контролируемой государственной закупки установлено, что в конкурсной документации отсутствуют квалификационные требования к потенциальным поставщикам в части обладания трудовыми ресурсами. Таким образом, объектом камерального контроля в нарушение требований ст.10 Закона и п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсные заявки ТОО «KAZEXPERTIZA" (ҚАЗСАРАПТАМА/КАЗЭКСПЕРТИЗА)» и ТОО «Ақсай - Сараптама» необоснованно признаны не соответствующими квалификационным требованиям, в части обладания трудовыми ресурсами, а именно: ТОО «KAZEXPERTIZA" (ҚАЗСАРАПТАМА/КАЗЭКСПЕРТИЗА)» - «Не приложен договор о выполнении работ внештатным экспертом по инженерным сетям и системам.;»; ТОО «Ақсай - Сараптама» - «Истек срок действия аттестата эксперта АДС и ЖКХ №04761. Не приложен диплом №0267144 Западно-Казахстанского государственного университета .;».

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

Профиль риска №5, Профиль риска №7

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