Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.08.2018 жылғы № 37998

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс 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 23.08.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 150440000211, "Шығыс Қазақстан облысының Үржар ауданының сәулет, құрылыс, тұрғын үй-коммуналдық шаруашылығы, 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.

Сотрудник
Жумжуменова Жания Дюсебаевна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Заманбеков Жандос Жарқынбекұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2667933-1 «Шығыс Қазақстан облысы Үржар ауданы Шолпан ауылында су құбыры желілері және су жинағыш имараттар құрылысы» Лоттың № 19898813-ОК1 Работы по ремонту/реконструкции систем водоснабжения/водопровода камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Департамент внутреннего государственного аудита по ВКО Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» и основаниям жалоб ТОО «BuildupCompany» №19966 (от 04.08.2018 г.) проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности, Государственное учреждение "Государственное учреждение "Отдел архитектуры, строительства, жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог Урджарского района Восточно-Казахстанской области"", (далее – Организатор) на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при организации и проведении процедур государственных закупок способом открытого конкурса № 2667933-1 «Строительство водопроводных сетей и водозаборных сооружений в селе Шолпан Урджарского района Восточно-Казахстанской области». Камеральный контроль проведен дистанционно на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, по признакам риска, связанным с неправомерным отклонением от участию в конкурсе потенциальных поставщиков и неправильном применении условных скидок. По итогам камерального контроля установлено, что согласно протокола об итогах № 2398259 от 01.08.2018 года,потенциальному поставщику ТОО «BuildupCompany» неверно применена условная скидка за опыт работы в размере 5,2% В соответствии с п.3 ст.9 Закона «Потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок». Следует отметить, что согласно п.6 примечания Приложения 5 к конкурсной документации «В случае, если предметом конкурса является новое строительство, учитывается опыт работы только строительства новых объектов. Опыт работы по реконструкции автомобильных дорог и инженерных сетей учитывается при новом строительстве автомобильных дорог и инженерных сетей.» Конкурс был объявлен 15.06.2018 года, в связи с чем будет применяться нормативно правовой акт действующий на тот момент, Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок». Согласно п.382 Правила: в случае участия консорциума в конкурсе расчет критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, применяется в отношении одного из участников консорциума, определенного консорциальным соглашением. В данном случае, согласно п. 2.3 Консорциального соглашения расчет критериев влияющих на конкурсное ценовое предложение, будет применяться к Стороне 1. Консорциальным соглашением Стороной 1 определено ТОО «СМУ ШЫҒЫС». В конкурсной заявке потенциального соглашения прикреплено Приложение 5 сведения о квалификации ТОО «СМУ ШЫҒЫС». Согласно 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». В ходе рассмотрения объема выполненных работ потенциальным поставщиком в течение последних десяти лет (2008-2017 годы), установлено: Предмет закупки «Строительство водопроводных сетей и водозаборных сооружений в селе Шолпан Урджарского района Восточно-Казахстанской области», согласно Правил определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам, утвержденных приказом Министра национальной экономики РК от 28 февраля 2015 г. № 165 , относится к разделу «прочие сооружения». Исходя из этого следует, что в расчет опыта не входят некоторые работы данного поставщика, а именно: Инфраструктура производственной базы ТОО «Зайсан НУР Сервис» в г.Зайсан ВКО (линия электроснабжения, канализационная сеть, водопроводная сеть) 2009 год, октябрь месяц; Инфраструктура производственной базы ТОО «Зайсан Сулары» в г.Зайсан ВКО (водопроводная сеть, канализационная сеть, ДЭС), 2010 год, июль месяц; Инфраструктура производственной базы (водопроводная сеть, теплосеть, канализационная сеть, линия электроснабжения, внутриплощадочные проезды), 2011 года, декабрь месяц. Данные работы не относятся к прочим сооружениям, то есть не являются аналогичными работами по отраслевой принадлежности. В соответствии с п.3 примечания Приложения 5 к конкурсной документации «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…». Так в расчет опыта работы не входят объекты: реконструкция водопроводных сетей в с.Карабулак Зайсанского района ВКО, 2010 год, октябрь месяц; Реконструкция водозаборных сетей и сооружений с. Айнабулак Зайсанского района ВКО, 2013 год, ноябрь месяц, в составе подтверждающих документов которых не представлены акты приема в эксплуатацию. В соответствии с п.155 Правил «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.» Исходя из вышеуказанного, контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения потенциальным поставщикам установлено, что в нарушение п.155 Правил и п.44 Конкурсной документации, конкурсной комиссией не верно применена условная скидка за наличие у потенциального поставщика ТОО «BuildupCompany» опыта работы в размере 5,2%, тогда как условная скидка за опыт работы составляет 7,4%. При этом, согласно протоколу об итогах №2398259 от 02.07.2018 года потенциальному поставщику ТОО «BuildupCompany» применена условная скидка за опыт работы в размере 5,2%, тогда как согласно представленных подтверждающих документов потенциальный поставщик ТОО «BuildupCompany» в качестве генерального подрядчика и субподрядчика обладает опытам работы на рынке закупаемых

работ 7 лет, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, условная скидка за опыт работы составляет 7,4%, так 2008 год (1 объект), 2011 год (1 объект), 2013 год (1объект), 2014 год (1 объект), 2017 год (1 объект), 2012 год (2 объекта), 2015 год (2 объекта). Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках в части неверного расчета опыта работы потенциального поставщика ТОО «BuildupCompany». В этой связи, необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках в установленном законом порядке и сроки.

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

23.08.2018 года № 37998

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 «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет 150440000211, Государственное учреждение "Отдел архитектуры, строительства, жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог Урджарского района Восточно-Казахстанской области" о нарушениях, выявленных 23.08.2018 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.

Сотрудник
Жумжуменова Жания Дюсебаевна

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" Заманбеков Жандос Жарқынбекұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2667933-1 «Строительство водопроводных сетей и водозаборных сооружений в селе Шолпан Урджарского района Восточно-Казахстанской области» № лота 19898813-ОК1 Работы по ремонту/реконструкции систем водоснабжения/водопровода на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Департамент внутреннего государственного аудита по ВКО Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» и основаниям жалоб ТОО «BuildupCompany» №19966 (от 04.08.2018 г.) проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности, Государственное учреждение "Государственное учреждение "Отдел архитектуры, строительства, жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог Урджарского района Восточно-Казахстанской области"", (далее – Организатор) на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при организации и проведении процедур государственных закупок способом открытого конкурса № 2667933-1 «Строительство водопроводных сетей и водозаборных сооружений в селе Шолпан Урджарского района Восточно-Казахстанской области». Камеральный контроль проведен дистанционно на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, по признакам риска, связанным с неправомерным отклонением от участию в конкурсе потенциальных поставщиков и неправильном применении условных скидок. По итогам камерального контроля установлено, что согласно протокола об итогах № 2398259 от 01.08.2018 года,потенциальному поставщику ТОО «BuildupCompany» неверно применена условная скидка за опыт работы в размере 5,2% В соответствии с п.3 ст.9 Закона «Потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок». Следует отметить, что согласно п.6 примечания Приложения 5 к конкурсной документации «В случае, если предметом конкурса является новое строительство, учитывается опыт работы только строительства новых объектов. Опыт работы по реконструкции автомобильных дорог и инженерных сетей учитывается при новом строительстве автомобильных дорог и инженерных сетей.» Конкурс был объявлен 15.06.2018 года, в связи с чем будет применяться нормативно правовой акт действующий на тот момент, Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок». Согласно п.382 Правила: в случае участия консорциума в конкурсе расчет критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, применяется в отношении одного из участников консорциума, определенного консорциальным соглашением. В данном случае, согласно п. 2.3 Консорциального соглашения расчет критериев влияющих на конкурсное ценовое предложение, будет применяться к Стороне 1. Консорциальным соглашением Стороной 1 определено ТОО «СМУ ШЫҒЫС». В конкурсной заявке потенциального соглашения прикреплено Приложение 5 сведения о квалификации ТОО «СМУ ШЫҒЫС». Согласно 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». В ходе рассмотрения объема выполненных работ потенциальным поставщиком в течение последних десяти лет (2008-2017 годы), установлено: Предмет закупки «Строительство водопроводных сетей и водозаборных сооружений в селе Шолпан Урджарского района Восточно-Казахстанской области», согласно Правил определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам, утвержденных приказом Министра национальной экономики РК от 28 февраля 2015 г. № 165 , относится к разделу «прочие сооружения». Исходя из этого следует, что в расчет опыта не входят некоторые работы данного поставщика, а именно: Инфраструктура производственной базы ТОО «Зайсан НУР Сервис» в г.Зайсан ВКО (линия электроснабжения, канализационная сеть, водопроводная сеть) 2009 год, октябрь месяц; Инфраструктура производственной базы ТОО «Зайсан Сулары» в г.Зайсан ВКО (водопроводная сеть, канализационная сеть, ДЭС), 2010 год, июль месяц; Инфраструктура производственной базы (водопроводная сеть, теплосеть, канализационная сеть, линия электроснабжения, внутриплощадочные проезды), 2011 года, декабрь месяц. Данные работы не относятся к прочим сооружениям, то есть не являются аналогичными работами по отраслевой принадлежности. В соответствии с п.3 примечания Приложения 5 к конкурсной документации «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…». Так в расчет опыта работы не входят объекты: реконструкция водопроводных сетей в с.Карабулак Зайсанского района ВКО, 2010 год, октябрь месяц; Реконструкция водозаборных сетей и сооружений с. Айнабулак Зайсанского района ВКО, 2013 год, ноябрь месяц, в составе подтверждающих документов которых не представлены акты приема в эксплуатацию. В соответствии с п.155 Правил «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.» Исходя из вышеуказанного, контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения потенциальным поставщикам установлено, что в нарушение п.155 Правил и п.44 Конкурсной документации, конкурсной комиссией не верно применена условная скидка за наличие у потенциального поставщика ТОО «BuildupCompany» опыта работы в размере 5,2%, тогда как условная скидка за опыт работы составляет 7,4%. При этом, согласно протоколу об итогах №2398259 от 02.07.2018 года потенциальному поставщику ТОО «BuildupCompany» применена условная скидка за опыт работы в размере 5,2%, тогда как согласно представленных

подтверждающих документов потенциальный поставщик ТОО «BuildupCompany» в качестве генерального подрядчика и субподрядчика обладает опытам работы на рынке закупаемых работ 7 лет, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, условная скидка за опыт работы составляет 7,4%, так 2008 год (1 объект), 2011 год (1 объект), 2013 год (1объект), 2014 год (1 объект), 2017 год (1 объект), 2012 год (2 объекта), 2015 год (2 объекта). Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках в части неверного расчета опыта работы потенциального поставщика ТОО «BuildupCompany». В этой связи, необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках в установленном законом порядке и сроки.

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.