Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.01.2019 жылғы № 44190

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" 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 23.01.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 141240027811, "Астана қаласының Активтер және мемлекеттік сатып алу басқармасы" 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Махметов Даурен Канатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2883884-1 "Астана қаласында ТМ-13 салу" (ТМ-13 2Ду 600 мм жылу магистралін реконструкциялау) объектісін салу бойынша мердігерлік жұмыстар Лоттың № 21130750-ОК1 Работы по прокладке магистральных теплопроводных/отопительных сетей камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным экспертом Управления – Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Садвакасовым А.Т., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 2883884-1 «Подрядные работы по строительству объекта "Строительство ТМ-13 (Реконструкция тепломагистрали ТМ-13 2Ду 600 мм) г. Астана"» на основании жалобы ТОО «Агидель-Ас» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Сумма, выделенная для государственной закупки составляет 4 314 587,4 тыс. тенге. Касательно расчета условных установлено следующее. утвержденной конкурсной документацией для объекта «Подрядные работы по строительству объекта "Строительство ТМ-13 (Реконструкция тепломагистрали ТМ-13 2Ду 600 мм) г. Астана"», установлен уровень ответственности объекта – I (заключение по рабочему проекту №01-0471/16 от 18.10.2016 года). 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. В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. 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 приложением 5 к конкурсной документации. В соответствии с п.10 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 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); 2) техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам, и здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам); 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. Вместе с тем, в соответствии с п.10 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил, в случае, если наличие опыта работы является квалификационным требованием, опыт работы субподрядчика учитывается при соблюдении в совокупности следующих условий: 1) один год опыта работы присваивается при наличии не менее двух объектов выполненных работ в качестве субподрядчика. При наличии опыта работы более двух объектов выполненных работ в год, присвоение более одного года опыта работы не допускается; 2) опыт работы субподрядчика учитывается при условии выполнения работ (одного или нескольких) на объектах, соответствующих предмету конкурса. При этом, опыт работы субподрядчика учитывается только по лицензируемым видам деятельности согласно Закону "О разрешениях и уведомлениях". В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ, который сложился следующим образом: - ТОО "Агидель-Ас" – 4 % (3 года) - Энергоснабжение «Gate City» города-спутника в Алматинской области, тепловые сети, 1-ая очередь, 1-ый пусковой комплекс – 2017 год; Строительство тепловых сетей от проектируемой котельной до жилого комплекса в микрорайонах Айнабулак-2 – 2010 год; Строительство тепловых сетей в многоквартирном ЖК мкр. Алгабас, расположенный восточнее ТЭЦ-1, Алатауский р., г. Алматы – 2013 год; Тем самым, заявленные в Вашей конкурсной заявке опыт работ: «Строительство внеплощадочных инженерных сетей на земельном участке восточнее ТЭЦ-2 в мкр. Алгабас Алатауского района. Наружные сети теплоснабжения» - 2014 год (субподряд) (при этом один год опыта работ не присваивается, так как выполнена только одна работа); «Строительство тепловых сетей от проектируемой котельной до жилых комплексов в микрорайонах Алгабас» - 2012 год (субподряд) (при этом один год опыта работ не присваивается, так как выполнена только одна работа). - ТОО "АСАТ-Құрылыс" – 1% (1 год) – Строительство и реконструкция участка напорной канализации для ГПК «Капшагай Су кубыры» от железнодорожного полотна по ул. Койшыманова до площадки канализационных очистных сооружений г. Капшагай Алматинской области – 2012 год. - ТОО "SARDAR-2005" – 0 %; - ТОО "PrintLAB" – 0 %; - ТОО "ТеплоСервис-NT" – 0%. Тем самым, конкурсной комиссией неправомерно произведен расчет условных скидок за наличие опыта работ к конкурсной заявке ТОО "Агидель-Ас". Установленное нарушение подпадает под профиль риска №7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

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

23.01.2019 года № 44190

Республиканское государственное учреждение "Комитет 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 141240027811, Государственное учреждение "Управление активов и государственных закупок города Астаны" о нарушениях, выявленных 23.01.2019 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Махметов Даурен Канатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2883884-1 Подрядные работы по строительству объекта "Строительство ТМ-13 (Реконструкция тепломагистрали ТМ-13 2Ду 600 мм) г. Астана" № лота 21130750-ОК1 Работы по прокладке магистральных теплопроводных/отопительных сетей на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным экспертом Управления – Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Садвакасовым А.Т., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 2883884-1 «Подрядные работы по строительству объекта "Строительство ТМ-13 (Реконструкция тепломагистрали ТМ-13 2Ду 600 мм) г. Астана"» на основании жалобы ТОО «Агидель-Ас» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Сумма, выделенная для государственной закупки составляет 4 314 587,4 тыс. тенге. Касательно расчета условных установлено следующее. утвержденной конкурсной документацией для объекта «Подрядные работы по строительству объекта "Строительство ТМ-13 (Реконструкция тепломагистрали ТМ-13 2Ду 600 мм) г. Астана"», установлен уровень ответственности объекта – I (заключение по рабочему проекту №01-0471/16 от 18.10.2016 года). 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. В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. 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 приложением 5 к конкурсной документации. В соответствии с п.10 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 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); 2) техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам, и здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам); 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. Вместе с тем, в соответствии с п.10 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил, в случае, если наличие опыта работы является квалификационным требованием, опыт работы субподрядчика учитывается при соблюдении в совокупности следующих условий: 1) один год опыта работы присваивается при наличии не менее двух объектов выполненных работ в качестве субподрядчика. При наличии опыта работы более двух объектов выполненных работ в год, присвоение более одного года опыта работы не допускается; 2) опыт работы субподрядчика учитывается при условии выполнения работ (одного или нескольких) на объектах, соответствующих предмету конкурса. При этом, опыт работы субподрядчика учитывается только по лицензируемым видам деятельности согласно Закону "О разрешениях и уведомлениях". В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ, который сложился следующим образом: - ТОО "Агидель-Ас" – 4 % (3 года) - Энергоснабжение «Gate City» города-спутника в Алматинской области, тепловые сети, 1-ая очередь, 1-ый пусковой комплекс – 2017 год; Строительство тепловых сетей от проектируемой котельной до жилого комплекса в микрорайонах Айнабулак-2 – 2010 год; Строительство тепловых сетей в многоквартирном ЖК мкр. Алгабас, расположенный восточнее ТЭЦ-1, Алатауский р., г. Алматы – 2013 год; Тем самым, заявленные в Вашей конкурсной заявке опыт работ: «Строительство внеплощадочных инженерных сетей на земельном участке восточнее ТЭЦ-2 в мкр. Алгабас Алатауского района. Наружные сети теплоснабжения» - 2014 год (субподряд) (при этом один год опыта работ не присваивается, так как выполнена только одна работа); «Строительство тепловых сетей от проектируемой котельной до жилых комплексов в микрорайонах Алгабас» - 2012 год (субподряд) (при этом один год опыта работ не присваивается, так как выполнена только одна работа). - ТОО "АСАТ-Құрылыс" – 1% (1 год) – Строительство и реконструкция участка напорной канализации для ГПК «Капшагай Су кубыры» от железнодорожного полотна по ул. Койшыманова до площадки канализационных очистных сооружений г. Капшагай Алматинской области – 2012 год. - ТОО "SARDAR-2005" – 0 %; - ТОО "PrintLAB" – 0 %; - ТОО "ТеплоСервис-NT" – 0%. Тем самым, конкурсной комиссией неправомерно произведен расчет условных скидок за наличие опыта работ к конкурсной заявке ТОО "Агидель-Ас". Установленное нарушение подпадает под профиль риска №7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

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.