Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

19.03.2019 жылғы № 710000000-4-7-53596

"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 19.03.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 950440000556, "Қарағанды облысының денсаулық сақтау басқармасы" ММ 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 Жетембекова Асия Мелисовна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3006354-1 "Приозерск қаласының орталық ауруханасы" КМК ғимаратын күрделі жөндеу" Лоттың № 23856811-ОК1 Работы по ремонту жилых зданий/сооружений/помещений камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Жетембековой А.М. в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3006354-1 «Капитальный ремонт здания КГП «Центральная больница г.Приозерск» на основании жалобы ТОО «Наладочный центр Темиртау» от 01.03.2019г. №30674, посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии с Приложением 1 к конкурсной документации Перечень лотов (формируется на основе утвержденного годового плана) заказчиком установлено квалификационное требование к потенциальным поставщикам о наличии опыта работы в количестве 2 лет. Контролем установлено, что согласно заключения от 05.07.2017 года № 10-0118/17 по данному проекту разработчиком установлен II уровень ответственности (технически сложный). Также, согласно пункта 9 Примечаний Сведения о квалификации 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 соответствии с п.10 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации, при расчете опыта работы в сфере строительства потенциального поставщика в совокупности учитывается: 1) уровень ответственности зданий и сооружений; 2) техническая сложность объектов; 3) функциональное назначение; 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. Согласно протоколу итогов № 2776284 от 25.02.2019 года, конкурсная комиссия при расчете опыта работы потенциального поставщика ТОО «Наладочный центр Темиртау» засчитала 7 баллов (6 лет) (общая условная скидка равна 10%), потенциального поставщика ТОО «Астана-Көктем С» засчитала 7,3 балла (6 лет) (общая условная скидка 10,3%). В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ потенциального поставщика ТОО «Наладочный центр Темиртау», который сложился следующим образом: 1) 2018 год – «Капитальный ремонт здания КГКП "Ясли-сад №7 "Алпамыс"» 1%; 2) 2018 год – «Капитальный ремонт фасада, замена дверей, ремонт пищеблока, прачечной, ремонт санузлов КГКП "Ясли-сад №139 "Акбопе"» 0,2%; 3) 2018 год – «Капитальный ремонт окон ясли-сада Колобок» 0,2%; 4) 2013 год – «Капитальный ремонт здания КГП «Детская больница города Темиртау» (Электромонтажные, общестроительные и сантехнические работы)» 1%; 5) 2014 год – «Капитальный ремонт зданий и сооружений КГУ

«Литвинской школы-интернат для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, Осакаровского района Карагандинской области» (Общестроительные работы, ремонт отопления, водопровода и канализации)» 1%; 6) 2016 год – «Капитальный ремонт здания КГКП Дома Культуры (Общестроительные работы и земляные работы – стены перегородки, резервуар, отопление, слаботочные сети, устройство котельной, наружное и внутреннее освещение, наружная и внутренняя канализация и водопровод, наружная теплотрасса, благоустройство территории)» 1%; 7) 2012 год – «Строительство средней школы на 120 мест с дошкольным мини- центром на 25 мест в с.Ынталы Панфиловского района Алматинской области» 1%; 8) 2018 год – «Капитальный ремонт роддома (Замена деревянных заполнений оконных проемов на конструкции из ПВХ профилей) КГП "Центральная больница г. Шахтинск"» 0,2%; Также, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ потенциального поставщика ТОО «Астана-Көктем С», который сложился следующим образом: 1) 2011 год – «Завершение строительства пристройки к детскому саду №51» 1%; 2) 2011 год - «Завершение строительства пристройки к детскому саду №8» 0,2%; 3) 2015 год – «Строительство детского сада на 240 мест» 1%; 4) 2010 год – «Строительство детского сада на 240 мест с бассейном по ул. Конституции №40» 1%; 5) 2013 год – «Строительство многопрофильного жилого комплекса по ул. Сауран д. 6» 1%; 6) 2017 год - «Строительство жилых комплексов южнее пр. Тлендиева вдоль ручья Сары-Булак лот 7 пятно А3/2 (незавершённое строительство» 1%; 7) 2015 год – «Строительство детского сада на 240 мест» 0,2%; 8) 2013 год - «Строительство детского сада на 140 мест» 0,2%; 9) 2010 год – «Строительство административного здание по ул. Аспара, №4/1 (ВЖДО)» 0,2%; 10) 2012 год – «Строительство пристройки к детскому саду № 9 (Журавушка) по ул. Петрова, № 17/1» 1%. При этом, в остальной части, указанный в Приложении 5 Сведения о квалификации опыт работы не подходит по функциональному назначению, отраслевой принадлежности и технической сложности объектов строительства. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок (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. Таким образом, конкурсной комиссии следовало применить условную скидку к потенциальному поставщику ТОО «Наладочный центр Темиртау» за наличие опыта работы в размере 4,6%, при этом общая условная скидка должна составлять 7,6%, также к потенциальному поставщику ТОО «Астана-Көктем С» за наличие опыта работы в размере 6,8%, при этом общая условная скидка должна составлять 9,8%. 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

19.03.2019 года № 710000000-4-7-53596

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 950440000556, ГУ "Управление здравоохранения Карагандинской области" о нарушениях, выявленных 19.03.2019 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" Жетембекова Асия Мелисовна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3006354-1 Капитальный ремонт здания КГП "Центральная больница г.Приозерск" № лота 23856811-ОК1 Работы по ремонту жилых зданий/сооружений/помещений на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Жетембековой А.М. в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3006354-1 «Капитальный ремонт здания КГП «Центральная больница г.Приозерск» на основании жалобы ТОО «Наладочный центр Темиртау» от 01.03.2019г. №30674, посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии с Приложением 1 к конкурсной документации Перечень лотов (формируется на основе утвержденного годового плана) заказчиком установлено квалификационное требование к потенциальным поставщикам о наличии опыта работы в количестве 2 лет. Контролем установлено, что согласно заключения от 05.07.2017 года № 10-0118/17 по данному проекту разработчиком установлен II уровень ответственности (технически сложный). Также, согласно пункта 9 Примечаний Сведения о квалификации 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 соответствии с п.10 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации, при расчете опыта работы в сфере строительства потенциального поставщика в совокупности учитывается: 1) уровень ответственности зданий и сооружений; 2) техническая сложность объектов; 3) функциональное назначение; 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. Согласно протоколу итогов № 2776284 от 25.02.2019 года, конкурсная комиссия при расчете опыта работы потенциального поставщика ТОО «Наладочный центр Темиртау» засчитала 7 баллов (6 лет) (общая условная скидка равна 10%), потенциального поставщика ТОО «Астана-Көктем С» засчитала 7,3 балла (6 лет) (общая условная скидка 10,3%). В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ потенциального поставщика ТОО «Наладочный центр Темиртау», который сложился следующим образом: 1) 2018 год – «Капитальный ремонт здания КГКП "Ясли-сад №7 "Алпамыс"» 1%; 2) 2018 год – «Капитальный ремонт фасада, замена дверей, ремонт пищеблока, прачечной, ремонт санузлов КГКП "Ясли-сад №139 "Акбопе"» 0,2%; 3) 2018 год – «Капитальный ремонт окон ясли-сада Колобок» 0,2%; 4) 2013 год – «Капитальный ремонт здания КГП «Детская больница города Темиртау» (Электромонтажные, общестроительные и

сантехнические работы)» 1%; 5) 2014 год – «Капитальный ремонт зданий и сооружений КГУ «Литвинской школы-интернат для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, Осакаровского района Карагандинской области» (Общестроительные работы, ремонт отопления, водопровода и канализации)» 1%; 6) 2016 год – «Капитальный ремонт здания КГКП Дома Культуры (Общестроительные работы и земляные работы – стены перегородки, резервуар, отопление, слаботочные сети, устройство котельной, наружное и внутреннее освещение, наружная и внутренняя канализация и водопровод, наружная теплотрасса, благоустройство территории)» 1%; 7) 2012 год – «Строительство средней школы на 120 мест с дошкольным мини- центром на 25 мест в с.Ынталы Панфиловского района Алматинской области» 1%; 8) 2018 год – «Капитальный ремонт роддома (Замена деревянных заполнений оконных проемов на конструкции из ПВХ профилей) КГП "Центральная больница г. Шахтинск"» 0,2%; Также, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ потенциального поставщика ТОО «Астана-Көктем С», который сложился следующим образом: 1) 2011 год – «Завершение строительства пристройки к детскому саду №51» 1%; 2) 2011 год - «Завершение строительства пристройки к детскому саду №8» 0,2%; 3) 2015 год – «Строительство детского сада на 240 мест» 1%; 4) 2010 год – «Строительство детского сада на 240 мест с бассейном по ул. Конституции №40» 1%; 5) 2013 год – «Строительство многопрофильного жилого комплекса по ул. Сауран д. 6» 1%; 6) 2017 год - «Строительство жилых комплексов южнее пр. Тлендиева вдоль ручья Сары-Булак лот 7 пятно А3/2 (незавершённое строительство» 1%; 7) 2015 год – «Строительство детского сада на 240 мест» 0,2%; 8) 2013 год - «Строительство детского сада на 140 мест» 0,2%; 9) 2010 год – «Строительство административного здание по ул. Аспара, №4/1 (ВЖДО)» 0,2%; 10) 2012 год – «Строительство пристройки к детскому саду № 9 (Журавушка) по ул. Петрова, № 17/1» 1%. При этом, в остальной части, указанный в Приложении 5 Сведения о квалификации опыт работы не подходит по функциональному назначению, отраслевой принадлежности и технической сложности объектов строительства. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок (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. Таким образом, конкурсной комиссии следовало применить условную скидку к потенциальному поставщику ТОО «Наладочный центр Темиртау» за наличие опыта работы в размере 4,6%, при этом общая условная скидка должна составлять 7,6%, также к потенциальному поставщику ТОО «Астана-Көктем С» за наличие опыта работы в размере 6,8%, при этом общая условная скидка должна составлять 9,8%. 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.