Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

08.04.2019 жылғы № 710000000-4-6/7-57764

"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 08.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 120640016963, "Талдықорған қаласының білім бөлімі" 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 Бөкейханов Әулетхан Талғатұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3018939-1 "Алматы облысы, Талдықорған қаласындағы "К.Д. Ушинский атындағы №7 орта мектеп" КММ ғимаратын күрделі жөндеу" Лоттың № 23944986-ОК1 Тұрғын емес ғимараттарды / құрылыстарды / үй-жайларды қайта құру бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), 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 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. Согласно п.9 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, 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. Так, согласно Заключению по рабочему проекту «РП «Капитальный ремонт здания КГУ «Средняя школа № 7 им. К.Д Ушинского» г. Талдыкорган, Алматинской области» от 15 ноября 2018 года № 18-0202/18, разработчиком установлен II (нормальный) уровень ответственности. Согласно п.10 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, закупаемые работы относятся к жилищно-гражданским сооружениям по функциональному назначению. Таким образом, камеральным контролем установлено, что в сведениях о квалификации ТОО «Талдыкорган Асу» заявлены 2 объекта за 2013 год, которые соответствуют вышеуказанным нормам законодательства. Касательно остальных объемов выполненных работ сообщаем, что объекты по выполненным работам не соответствуют технической сложности и аналогичности (схожести) закупаемым работам. Также, в соответствии с п.8 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, в случае, если предметом конкурса является капитальный ремонт, то учитывается опыт работы строительства новых объектов, расширения, модернизации, технического перевооружения, реконструкции и капитального ремонта существующих объектов. То есть, заявленные ТОО «Талдыкорган Асу» работы по текущим ремонтам и благоустройствам не соответствуют вышеуказанной норме законодательства. Кроме того, заявленные ТОО «Талдыкорган Асу» объемы выполненных работ за 2006-2009 года, не соответствуют п.2 Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации

Правил осуществления государственных закупок и могут быть приняты для присвоения условных скидок. Кроме того, приложенный ТОО «Талдыкорган Асу» сертификат соответствия системы экологического менеджмента со СТ РК ИСО 14001-2006 «Системы экологического менеджмента», согласно приказу Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 14 ноября 2016 года № 285-од, с 1 января 2017 года отменен. Вместе с тем, отмена действия статуса сертификата установлено с официального сайта АО «Национальный центр аккредитации». Таким образом, в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неверно присвоены условные скидки к конкурсной заявке ТОО «Талдыкорган Асу», тогда следовало присвоить условные скидки за наличие опыта работы в количестве 1,2 процента. В нарушение п.158 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно присвоены условные скидки к заявке ТОО «Талдыкорган Асу» за наличие сертификата соответствия системы экологического менеджмента. Следовательно, в соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией следует отклонить от участия в конкурсе заявку ТОО «Талдыкорган Асу» по причине несоответствия квалификационным требованиям. Установленные нарушения подпадают под профили рисков № 6 и № 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:

№6 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

08.04.2019 года № 710000000-4-6/7-57764

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 120640016963, ГУ "Отдел образования города Талдыкорган" о нарушениях, выявленных 08.04.2019 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" Бөкейханов Әулетхан Талғатұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3018939-1 "Капитальный ремонт здания КГУ "Средняя школа №7 им. К.Д. Ушинского" города Талдыкорган Алматинской области" № лота 23944986-ОК1 Работы по реконструкции нежилых зданий/сооружений/помещений на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), 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 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. Согласно п.9 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, 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. Так, согласно Заключению по рабочему проекту «РП «Капитальный ремонт здания КГУ «Средняя школа № 7 им. К.Д Ушинского» г. Талдыкорган, Алматинской области» от 15 ноября 2018 года № 18-0202/18, разработчиком установлен II (нормальный) уровень ответственности. Согласно п.10 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, закупаемые работы относятся к жилищно-гражданским сооружениям по функциональному назначению. Таким образом, камеральным контролем установлено, что в сведениях о квалификации ТОО «Талдыкорган Асу» заявлены 2 объекта за 2013 год, которые соответствуют вышеуказанным нормам законодательства. Касательно остальных объемов выполненных работ сообщаем, что объекты по выполненным работам не соответствуют технической сложности и аналогичности (схожести) закупаемым работам. Также, в соответствии с п.8 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, в случае, если предметом конкурса является капитальный ремонт, то учитывается опыт работы строительства новых объектов, расширения, модернизации, технического перевооружения, реконструкции и капитального ремонта существующих объектов. То есть, заявленные ТОО «Талдыкорган Асу» работы по текущим ремонтам и благоустройствам не соответствуют вышеуказанной норме законодательства. Кроме того, заявленные ТОО «Талдыкорган Асу» объемы выполненных работ за 2006-2009 года, не

соответствуют п.2 Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок и могут быть приняты для присвоения условных скидок. Кроме того, приложенный ТОО «Талдыкорган Асу» сертификат соответствия системы экологического менеджмента со СТ РК ИСО 14001-2006 «Системы экологического менеджмента», согласно приказу Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 14 ноября 2016 года № 285-од, с 1 января 2017 года отменен. Вместе с тем, отмена действия статуса сертификата установлено с официального сайта АО «Национальный центр аккредитации». Таким образом, в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неверно присвоены условные скидки к конкурсной заявке ТОО «Талдыкорган Асу», тогда следовало присвоить условные скидки за наличие опыта работы в количестве 1,2 процента. В нарушение п.158 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно присвоены условные скидки к заявке ТОО «Талдыкорган Асу» за наличие сертификата соответствия системы экологического менеджмента. Следовательно, в соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией следует отклонить от участия в конкурсе заявку ТОО «Талдыкорган Асу» по причине несоответствия квалификационным требованиям. Установленные нарушения подпадают под профили рисков № 6 и № 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 №6, Профиль риска №7

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