Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

08.04.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-57763

"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 980540001325, Рудный қаласы әкімдігінің "№ 19 орта мектебі" КММ 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 №: 3027652-1 Рудный қаласы, 50 лет Октября көшесі, 9 уй мекенжайы бойынша орналасқан ғимарат шатырын курделі жөндеу Лоттың № 24260932-ОК1 Шатырды, төбе жабындыларын жөндеу /орнату бойынша жұмыстар және осымен байланысты жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Изучением конкурсной документации установлено, что организатором государственных закупок представлена утвержденная в установленном порядке проектно-сметная документация, где согласно заключению государственной экспертизы вышеуказанный объект относится к технически сложному II (нормальному) уровню ответственности. В соответствии с п.8 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила 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. В соответствии с 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. Также, в соответствии с п.155 Правил 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. Камеральным контролем установлено, что в Сведениях о квалификации ТОО «ЖилСтройСервис-98» заявлены следующие сведения аналогичных, схожих ранее выполненных работ исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства и их технической сложности, с приложением электронных копии актов приемки объектов в эксплуатацию и приемки выполненных работ: - Капитальный ремонт кровли здания средней школы № 6 в г.Лисаковск, в качестве генерального подрядчика, за 2017 год; - Капитальный ремонт здания по ул.Садовая, 100, г.Костанай, в том числе кап ремонт кровли, в качестве генерального подрядчика, за 2018 год; - Реконструкция чердачного помещения под мансардный этаж жилого дома по пр.Кобыланды батыра, 4-б в г.Костанай, в качестве генерального подрядчика, за 2018 год; - Капитальный ремонт фасада

административного здания Костанайского филиала РГУ «Национальный банк Республики Казахстан», в качестве генерального подрядчика, за 2018 год. Следовательно, к конкурсной заявке ТОО «ЖилСтройСервис-98» следует присвоить опыт работы в количестве 2-х лет, где условная скидка составляет – 2,4%. Также, камеральным контролем установлено, что конкурсной комиссией не правильно применены условные скидки за наличие опыта работы к конкурсным заявкам ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST», ТОО «Карген-Сервис 2006» и ТОО «ЦелинСтрой». Изучением конкурсной заявки ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST» установлено, что в Сведений о квалификации ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST» заявлены следующие сведения аналогичных, схожих ранее выполненных работ исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства и их технической сложности, с приложением электронных копии актов приемки объектов в эксплуатацию и приемки выполненных работ: - Капитальный ремонт здания ГУ «Департамента по чрезвычайным ситуациям Акмолинской области», в генерального подрядчика, за 2017 год; - Капитальный ремонт кровли КГП «Наурзумская центральная больница Управления здравоохранения акимата Костанайской области», в качестве генерального подрядчика, за 2017 год. Соответственно, к конкурсной заявке ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST» следует учесть опыт работы в количестве 1 года, где условная скидка составляет – 1,2%. Изучением конкурсной заявки ТОО «Карген-Сервис 2006» установлено, что в Сведениях о квалификации заявлены следующие сведения аналогичных, схожих ранее выполненных работ исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства и их технической сложности, с приложением электронных копии актов приемки объектов в эксплуатацию и приемки выполненных работ: - Реконструкция и расширение торгового дома по пр. Абая № 235, в качестве генерального подрядчика, за 2014 год; - Строительство многоквартирного жилого дома по адресу: г.Костанай, ул.Чкалова рядом с домом 14, в качестве генерального подрядчика, за 2018 год. Соответственно, к конкурсной заявке ТОО «Карген-Сервис 2006» следует учесть опыт работы в количестве 2-х лет, где условная скидка составляет – 2 %. Изучением конкурсной заявки ТОО «ЦелинСтрой» установлено, что в Сведениях о квалификации заявлены следующие сведения аналогичных, схожих ранее выполненных работ исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства и их технической сложности: - Капитальный ремонт здания КГКП «Костанайский политехнический высший колледж», в качестве генерального подрядчика, за 2018 год, однако, по данному объекту в заявке ТОО «ЦелинСтрой» не представлено полностью электронная копия акта приемки объекта в эксплуатацию. Соответственно, заявка ТОО «ЦелинСтрой» не обладает опытом работы, где к заявке не следует применять условную скидку за опыт работы. Таким образом, в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неверно присвоены условные скидки за наличие опыта работы к конкурсным заявкам ТОО «ЖилСтройСервис-98», ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST», ТОО «Карген-Сервис 2006» и ТОО «ЦелинСтрой». Кроме того, согласно п.174 Правил осуществления государственных закупок, цена заявки на участие в конкурсе потенциального поставщика на работы признается демпинговой в случае, если она ниже цены, указанной в технико-экономическом обосновании (для разработки проектно-сметной документации) и проектно-сметной документации, прошедшей экспертизу в соответствии с законодательством Республики Казахстан, (технической документации, предназначенной для среднего ремонта существующих автомобильных дорог общего пользования), более чем на десять процентов. В соответствии с п.178-1 Правил осуществления государственных закупок, в случаях, предусмотренных пунктами 174-176 настоящих Правил представление демпинговых цен не допускается. Согласно протокола об итогах, цена заявки ТОО «International Construction KAZ» составляет 70 017,6 тыс. тенге, то есть, ТОО «International Construction KAZ», в нарушение вышеуказанной нормы законодательства, представила демпинговую цену. Таким образом, в соответствии с п.178-1 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией следует, также, отклонить от участия заявку ТОО «International Construction KAZ»

по причине предоставления демпинговой цены. Также, сообщаем, что потенциальным поставщиком ТОО «Dike» заявлены и присвоены условные скидки по двум объектам в качестве генерального подрядчика и потенциальным поставщиком ТОО «Пан-Строй» заявлены и присвоены условные скидки по двум объектам в качестве генерального подрядчика. Установленные нарушения подпадают под профили рисков № 5 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:

№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

08.04.2019 года № 710000000-4-5/7-57763

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 980540001325, КГУ "Средняя школа № 19" акимата города Рудного 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: 3027652-1 Капитальный ремонт крыши здания по адресу;город Рудный ,улица 50 лет Октября,9 № лота 24260932-ОК1 Работы по ремонту/установке крыш, кровельных перекрытий и связанные с этим работы на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Изучением конкурсной документации установлено, что организатором государственных закупок представлена утвержденная в установленном порядке проектно-сметная документация, где согласно заключению государственной экспертизы вышеуказанный объект относится к технически сложному II (нормальному) уровню ответственности. В соответствии с п.8 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила 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. В соответствии с 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. Также, в соответствии с п.155 Правил 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. Камеральным контролем установлено, что в Сведениях о квалификации ТОО «ЖилСтройСервис-98» заявлены следующие сведения аналогичных, схожих ранее выполненных работ исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства и их технической сложности, с приложением электронных копии актов приемки объектов в эксплуатацию и приемки выполненных работ: - Капитальный ремонт кровли здания средней школы № 6 в г.Лисаковск, в качестве генерального подрядчика, за 2017 год; - Капитальный ремонт здания по ул.Садовая, 100, г.Костанай, в том числе кап ремонт кровли, в качестве генерального подрядчика, за 2018 год; - Реконструкция чердачного помещения под мансардный этаж жилого дома по пр.Кобыланды батыра, 4-б в г.Костанай, в

качестве генерального подрядчика, за 2018 год; - Капитальный ремонт фасада административного здания Костанайского филиала РГУ «Национальный банк Республики Казахстан», в качестве генерального подрядчика, за 2018 год. Следовательно, к конкурсной заявке ТОО «ЖилСтройСервис-98» следует присвоить опыт работы в количестве 2-х лет, где условная скидка составляет – 2,4%. Также, камеральным контролем установлено, что конкурсной комиссией не правильно применены условные скидки за наличие опыта работы к конкурсным заявкам ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST», ТОО «Карген-Сервис 2006» и ТОО «ЦелинСтрой». Изучением конкурсной заявки ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST» установлено, что в Сведений о квалификации ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST» заявлены следующие сведения аналогичных, схожих ранее выполненных работ исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства и их технической сложности, с приложением электронных копии актов приемки объектов в эксплуатацию и приемки выполненных работ: - Капитальный ремонт здания ГУ «Департамента по чрезвычайным ситуациям Акмолинской области», в генерального подрядчика, за 2017 год; - Капитальный ремонт кровли КГП «Наурзумская центральная больница Управления здравоохранения акимата Костанайской области», в качестве генерального подрядчика, за 2017 год. Соответственно, к конкурсной заявке ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST» следует учесть опыт работы в количестве 1 года, где условная скидка составляет – 1,2%. Изучением конкурсной заявки ТОО «Карген-Сервис 2006» установлено, что в Сведениях о квалификации заявлены следующие сведения аналогичных, схожих ранее выполненных работ исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства и их технической сложности, с приложением электронных копии актов приемки объектов в эксплуатацию и приемки выполненных работ: - Реконструкция и расширение торгового дома по пр. Абая № 235, в качестве генерального подрядчика, за 2014 год; - Строительство многоквартирного жилого дома по адресу: г.Костанай, ул.Чкалова рядом с домом 14, в качестве генерального подрядчика, за 2018 год. Соответственно, к конкурсной заявке ТОО «Карген-Сервис 2006» следует учесть опыт работы в количестве 2-х лет, где условная скидка составляет – 2 %. Изучением конкурсной заявки ТОО «ЦелинСтрой» установлено, что в Сведениях о квалификации заявлены следующие сведения аналогичных, схожих ранее выполненных работ исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства и их технической сложности: - Капитальный ремонт здания КГКП «Костанайский политехнический высший колледж», в качестве генерального подрядчика, за 2018 год, однако, по данному объекту в заявке ТОО «ЦелинСтрой» не представлено полностью электронная копия акта приемки объекта в эксплуатацию. Соответственно, заявка ТОО «ЦелинСтрой» не обладает опытом работы, где к заявке не следует применять условную скидку за опыт работы. Таким образом, в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неверно присвоены условные скидки за наличие опыта работы к конкурсным заявкам ТОО «ЖилСтройСервис-98», ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST», ТОО «Карген-Сервис 2006» и ТОО «ЦелинСтрой». Кроме того, согласно п.174 Правил осуществления государственных закупок, цена заявки на участие в конкурсе потенциального поставщика на работы признается демпинговой в случае, если она ниже цены, указанной в технико-экономическом обосновании (для разработки проектно-сметной документации) и проектно-сметной документации, прошедшей экспертизу в соответствии с законодательством Республики Казахстан, (технической документации, предназначенной для среднего ремонта существующих автомобильных дорог общего пользования), более чем на десять процентов. В соответствии с п.178-1 Правил осуществления государственных закупок, в случаях, предусмотренных пунктами 174-176 настоящих Правил представление демпинговых цен не допускается. Согласно протокола об итогах, цена заявки ТОО «International Construction KAZ» составляет 70 017,6 тыс. тенге, то есть, ТОО «International Construction KAZ», в нарушение вышеуказанной нормы законодательства, представила демпинговую цену. Таким образом, в соответствии с п.178-1 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной

комиссией следует, также, отклонить от участия заявку ТОО «International Construction KAZ» по причине предоставления демпинговой цены. Также, сообщаем, что потенциальным поставщиком ТОО «Dike» заявлены и присвоены условные скидки по двум объектам в качестве генерального подрядчика и потенциальным поставщиком ТОО «Пан-Строй» заявлены и присвоены условные скидки по двум объектам в качестве генерального подрядчика. Установленные нарушения подпадают под профили рисков № 5 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 №5, Профиль риска №7

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