Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

09.04.2019 жылғы № 710000000-4-6/7-57977

"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 09.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060140003167, "ҚР ШҚО Курчатов қ. құрылыс, сәулет және қала құрылысы 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 Мухтаров Азамат Аскарулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3052063-2 "Аудан ішіндегі желілермен Курчатов қаласы 1 мөлтекауданының кәріс құбырларының құрылысы" нысанына ЖСҚ әзірлеу (ЖТҚ) Лоттың № 23390537-ОК1 Су, кәріз және су сіндіру жүйелерін жобалау бойынша инженерлік жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом-государственным аудитором №1 отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Атырауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Мухтаровым А.А., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3052063-2 «Разработка ПСД на строительство канализационных сетей микрорайона 1 в городе Курчатов (ИЖС) с внутриквартальными сетями» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушение: В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (с изменениями, внесенными приказом Министра финансов РК от 29.12.2018 № 1130) (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 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. В соответствии с п.44 приложения 4 к конкурсной документации Правил, 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, но не более десяти процентов. Согласно примечании 5 приложения 5 к конкурсной документации, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Согласно протоколу об итогах №2836747 от 14.03.2019 г., конкурсной комиссии в конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Строительная группа «Архитектор», ТОО «Astana Mix Building» и ТОО «Проектно-Изыскательский институт» не применены условные скидки по опыту работ. Однако, камеральным контролем установлено, что согласно представленных подтверждающих документов опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ условная скидка по конкурсной заявке потенциальных поставщиков - ТОО «Строительная группа «Архитектор» составляет 6,2% (2015 г. 1 объект- 1%, 2016 г. 1 объект – 1%; 2017 г. 5 объектов – 1,8%; 2018 г. 8 объектов – 2,4%;); - ТОО «Astana Mix Building»

составляет 5,6% (2012 г. 1 объект- 1%, 2017 г. 2 объекта – 1,2%; 2018 г. 8 объектов – 2,4%; 2019 г. 1 объект – 1%;); - ТОО «Проектно-Изыскательский институт» составляет 10% (2009 г. 1 объект- 1%, 2012 г. 2 объекта- 1,2%, 2013г. 2 объекта- 1,2%; 2014г. 10 объектов- 2,8%, 2015г. 6 объектов – 2%; 2017г. 1 объект – 1%;). Также, подпунктом 1 пункта 16 Правил осуществления государственных закупок утвержденный приказом Министра финансов Республики Казахстан №648 от 11 декабря 2015 года (далее – Правила) Заявка на участие в конкурсе должна содержать электронные копии документов, разрешения (уведомления) и (или) патенты, свидетельства, сертификаты, другие документы, подтверждающие право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, на выполнение работ, оказание услуг заверенных электронной цифровой подписью, либо электронные документы, представляемые потенциальным поставщиком в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям. Пунктом 152-1 Правил для определения участника конкурса, предлагающего наиболее качественные товар, работу, услугу, организатор предусматривает в конкурсной документации следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение: наличие у потенциального поставщика сертифицированной системы (сертифицированных систем) менеджмента качества в соответствии с требованиями национальных или международных стандартов; документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. Камеральным контролем установлено, что конкурсная заявка ТОО «Строительная группа «Архитектор» содержат электронные копии сертификатов соответствия система менеджмента качества за №КСС0075305 и экологического менеджмента за №КСС0075305. Согласно пункта 153 Правил конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 152-1настоящих Правил, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. Таким образом, в нарушении пунктов 153 Правил, действия конкурсной комиссией по неприменению условных скидок за наличие сертификата соответствия системы экологического менеджмента и менеджмента качества к конкурсной заявке ТОО «Строительная группа «Архитектор» неправомерны. В соответствии с приказом Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию РК от 14.11.2016 года №285-од, с 1 января 2017 года действия вышеуказанных стандартов отменены. Таким образом, в нарушении пунктов 157 и 158 Правил, конкурсной комиссией неучтены условные скидки за наличие сертификата соответствия системы экологического менеджмента и менеджмента качества к конкурсной заявке ТОО «Строительная группа «Архитектор». Установленные нарушения подпадают под профиль риска №7 В соответствии с п.174 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (далее - Правила), 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, в случаях, предусмотренных пунктами 174 – 176 настоящих Правил представление демпинговых цен не допускается. Так, по вышеуказанному конкурсу выделена сумма 3 606 875 тг. Конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Astana Mix Building», ТОО «Сем.техпроект» и ТОО «ГазПроектСтрой» допущены к участию в конкурсе с ценовым предложением нижеследующим образом: 1. ТОО «Astana Mix Building» - 3 065 489 тг; 2. ТОО «Сем.тех.проект» - 3 065 843 тг; 3. ТОО «ГазПроектСтрой» - 3 065 843 тг. Из расчета 3 606 875тг. - 15% = 3 065 843,75 тг. следует, что цена ТОО «СтройЖолСервис Kz», ТОО «Дос и К Сервис» ТОО «Жигита» ТОО и «СТ-СЕРВИС» является демпинговой. В связи с чем, подлежит

отклонению. Потенциальными поставщиками ТОО «Astana Mix Building», ТОО «Сем.техпроект» и ТОО «ГазПроектСтрой» допущены нарушения в части неправомерного применения демпинговой цены, которые подпадают под профиль риска №6. 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

09.04.2019 года № 710000000-4-6/7-57977

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 060140003167, ГУ "Отдел строительства, архитектуры и градостроительства г.Курчатова ВКО РК" о нарушениях, выявленных 09.04.2019 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" Мухтаров Азамат Аскарулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3052063-2 Разработка ПСД на строительство канализационных сетей микрорайона 1 в городе Курчатов (ИЖС) с внутриквартальными сетями № лота 23390537-ОК1 Работы инженерные по проектированию систем водных, канализационных и дренажных на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом-государственным аудитором №1 отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Атырауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Мухтаровым А.А., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3052063-2 «Разработка ПСД на строительство канализационных сетей микрорайона 1 в городе Курчатов (ИЖС) с внутриквартальными сетями» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушение: В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (с изменениями, внесенными приказом Министра финансов РК от 29.12.2018 № 1130) (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 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. В соответствии с п.44 приложения 4 к конкурсной документации Правил, 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, но не более десяти процентов. Согласно примечании 5 приложения 5 к конкурсной документации, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Согласно протоколу об итогах №2836747 от 14.03.2019 г., конкурсной комиссии в конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Строительная группа «Архитектор», ТОО «Astana Mix Building» и ТОО «Проектно-Изыскательский институт» не применены условные скидки по опыту работ. Однако, камеральным контролем установлено, что согласно представленных подтверждающих документов опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ условная скидка по конкурсной заявке потенциальных поставщиков - ТОО «Строительная группа «Архитектор» составляет 6,2% (2015 г. 1 объект- 1%, 2016 г. 1 объект –

1%; 2017 г. 5 объектов – 1,8%; 2018 г. 8 объектов – 2,4%;); - ТОО «Astana Mix Building» составляет 5,6% (2012 г. 1 объект- 1%, 2017 г. 2 объекта – 1,2%; 2018 г. 8 объектов – 2,4%; 2019 г. 1 объект – 1%;); - ТОО «Проектно-Изыскательский институт» составляет 10% (2009 г. 1 объект- 1%, 2012 г. 2 объекта- 1,2%, 2013г. 2 объекта- 1,2%; 2014г. 10 объектов- 2,8%, 2015г. 6 объектов – 2%; 2017г. 1 объект – 1%;). Также, подпунктом 1 пункта 16 Правил осуществления государственных закупок утвержденный приказом Министра финансов Республики Казахстан №648 от 11 декабря 2015 года (далее – Правила) Заявка на участие в конкурсе должна содержать электронные копии документов, разрешения (уведомления) и (или) патенты, свидетельства, сертификаты, другие документы, подтверждающие право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, на выполнение работ, оказание услуг заверенных электронной цифровой подписью, либо электронные документы, представляемые потенциальным поставщиком в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям. Пунктом 152-1 Правил для определения участника конкурса, предлагающего наиболее качественные товар, работу, услугу, организатор предусматривает в конкурсной документации следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение: наличие у потенциального поставщика сертифицированной системы (сертифицированных систем) менеджмента качества в соответствии с требованиями национальных или международных стандартов; документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. Камеральным контролем установлено, что конкурсная заявка ТОО «Строительная группа «Архитектор» содержат электронные копии сертификатов соответствия система менеджмента качества за №КСС0075305 и экологического менеджмента за №КСС0075305. Согласно пункта 153 Правил конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 152-1настоящих Правил, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. Таким образом, в нарушении пунктов 153 Правил, действия конкурсной комиссией по неприменению условных скидок за наличие сертификата соответствия системы экологического менеджмента и менеджмента качества к конкурсной заявке ТОО «Строительная группа «Архитектор» неправомерны. В соответствии с приказом Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию РК от 14.11.2016 года №285-од, с 1 января 2017 года действия вышеуказанных стандартов отменены. Таким образом, в нарушении пунктов 157 и 158 Правил, конкурсной комиссией неучтены условные скидки за наличие сертификата соответствия системы экологического менеджмента и менеджмента качества к конкурсной заявке ТОО «Строительная группа «Архитектор». Установленные нарушения подпадают под профиль риска №7 В соответствии с п.174 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (далее - Правила), 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, в случаях, предусмотренных пунктами 174 – 176 настоящих Правил представление демпинговых цен не допускается. Так, по вышеуказанному конкурсу выделена сумма 3 606 875 тг. Конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Astana Mix Building», ТОО «Сем.техпроект» и ТОО «ГазПроектСтрой» допущены к участию в конкурсе с ценовым предложением нижеследующим образом: 1. ТОО «Astana Mix Building» - 3 065 489 тг; 2. ТОО «Сем.тех.проект» - 3 065 843 тг; 3. ТОО «ГазПроектСтрой» - 3 065 843 тг. Из расчета 3 606 875тг. - 15% = 3 065 843,75 тг. следует, что цена ТОО «СтройЖолСервис Kz», ТОО «Дос и

К Сервис» ТОО «Жигита» ТОО и «СТ-СЕРВИС» является демпинговой. В связи с чем, подлежит отклонению. Потенциальными поставщиками ТОО «Astana Mix Building», ТОО «Сем.техпроект» и ТОО «ГазПроектСтрой» допущены нарушения в части неправомерного применения демпинговой цены, которые подпадают под профиль риска №6. 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.