Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.04.2019 жылғы № 710000000-4-5/6/7-59849

"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 18.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 150240013345, "Түркістан облысының мемлекеттік сатып алу 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 Қайратқызы Диана «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3060711-1 ОҚО, Бәйдібек ауданы, Қосақжар ауылдық округі, Шаян ауылында ОҚО ДСБ «Бәйдібек ауданының орталық ауруханасы» МКҚК ғимаратын күрделі жөндеу Лоттың № 23337819-ОК1 Работы по восстановлению жилых зданий/сооружений/помещений камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным экспертом Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Кайраткызы Д., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3060711-1 «Строительно-монтажные работы по объекту: «Капитальный ремонт здания ГККП «Центральная больница района Байдибек» УЗ ЮКО в селе Шаян, с/о Косакжар, Байдибекского района ЮКО» - сумма закупок составляет 668 144 120 тенге) на основании жалобы: ТОО "Асат курылыс" посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии с п.155 Правил, 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. Согласно п.10 примечаний Приложения 5 к конкурсной документации «При расчете опыта работы в сфере строительства (строительно-монтажные работы и проектирование) потенциального поставщика в совокупности учитывается: 1) уровень ответственности зданий и сооружений. В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения первого (повышенного) уровня ответственности, учитывается опыт работы только зданий и сооружений первого (повышенного) уровня ответственности. 2) Техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам и здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам). В случае, если предметом конкурса являются технически сложные объекты (комплексы), учитывается опыт работы только технически сложных объектов (комплексов). 3) функциональное назначение: (промышленные объекты, производственные здания, сооружения, объекты жилищно-гражданского назначения, прочие сооружения). Согласно п.3 примечаний в случае, если предметом конкурса является строительство новых, а также расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов, документом, подтверждающим опыт работы, является электронные

копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. Так, предметом государственных закупок в указанном конкурсе является «Капитальный ремонт здания ГККП «Центральная больница района Байдибек» УЗ ЮКО в селе Шаян». В соответствии с Правилами определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 28.02.2015г. № 165 (далее – Правила №165), объект строительства относится ко 1-му (повышенному) уровню ответственности, по функциональному назначению относится к объектам жилищно-гражданского назначения. Также, конкурсной документацией Заказчика предусмотрены квалификационные требования к потенциальным поставщикам, в части обладания опытом работы не менее 4 лет. Так, согласно протокола об итогах от 28.03.2019г. № 2876426, конкурсная комиссия применила к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков критерий за наличие опыта работы в размере: - ТОО «Эристайл-Казахстан» - 6,4%, и 5 лет опыта работы; - ТОО «РСУ-1» - 4% и 4 года опыта работы. В ходе контроля установлено, что согласно Приложению 5 «Сведения о квалификации», и документов, подтверждающих наличие опыта работы, представленных потенциальным поставщиком ТОО Эристайл-Казахстан», уровню ответственности, и функциональному назначению соответствуют работы, выполненные в 2013 году (1 объект – строительство Мечети на 3000 мест), - следовательно, условная скидка за наличие опыта работы данного потенциального поставщика составляет 1%. Также, не предоставлены документы, подтверждающие опыт работы, заявленные в Сведениях о квалификации за 2009 год (Капитальный ремонт ГУ «Областной офтальмологической больницы»: отсутствуют акт приемки объекта в эксплуатацию и акты приемки выполненных работ), 2012 год (Капитальный ремонт здания городской инфекционной больницы: отсутствуют акты приемки выполненных работ), Аналогично, согласно Приложению 5 «Сведения о квалификации», и документов, подтверждающих наличие опыта работы, представленных потенциальным поставщиком ТОО «РСУ-1», уровню ответственности, и функциональному назначению соответствуют работы, выполненные в 2016 году (1 объект – Реконструкция здания кинотеатра «Казахстан» под здание «Достык үйі») - следовательно, условная скидка за наличие опыта работы данного потенциального поставщика составляет 1%. Таким образом, вышеуказанные потенциальные поставщики подлежали отклонению в соответствии с пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, как не соответствующие квалификационным требованиям, в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной документации. Вместе с тем, согласно протоколу итогах от 28.03.2019г. № 2876426, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Асат-курылыс» отклонена по причине «Определен не соответствующим квалификационным требованиям по следующим основаниям: Несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной документации (аукционной документации) – опыт работы потенциального поставщика в сфере строительства по аналогичности или схожести ранее выполненных работ, а также по функциональным назначениям объекты по уровню ответственности сооружений (первый – повышенный) по годам менее чем указанный в конкурсной документации». В ходе контроля произведен расчет условных скидок к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Асат-курылыс» согласно Приложению 5, представленных данным потенциальным поставщиком и документов, подтверждающих наличие опыта работы, уровню ответственности и функциональному назначению закупаемых работ соответствуют работы, выполненные в 2009, 2010, 2013,2017гг., следовательно условная скидка составляет 4% и 4 года опыта работы. Таким образом, конкурсная комиссия неверно произвела расчет условных скидок за наличие опыта работы и неправомерно отклонила заявку ТОО «Асат-курылыс» от участия в конкурсе по причине не соответствия квалификационным требованиям в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной документации. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5,6,7. 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, №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

18.04.2019 года № 710000000-4-5/6/7-59849

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 150240013345, ГУ "Управление государственных закупок Туркестанской области" о нарушениях, выявленных 18.04.2019 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" Қайратқызы Диана в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3060711-1 Капитальный ремонт здания ГККП «Центральная больница района Байдибек» УЗ ЮКО в селе Шаян, с/о Косакжар, Байдибекского района ЮКО № лота 23337819-ОК1 Работы по восстановлению 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 экспертом Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Кайраткызы Д., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3060711-1 «Строительно-монтажные работы по объекту: «Капитальный ремонт здания ГККП «Центральная больница района Байдибек» УЗ ЮКО в селе Шаян, с/о Косакжар, Байдибекского района ЮКО» - сумма закупок составляет 668 144 120 тенге) на основании жалобы: ТОО "Асат курылыс" посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии с п.155 Правил, 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. Согласно п.10 примечаний Приложения 5 к конкурсной документации «При расчете опыта работы в сфере строительства (строительно-монтажные работы и проектирование) потенциального поставщика в совокупности учитывается: 1) уровень ответственности зданий и сооружений. В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения первого (повышенного) уровня ответственности, учитывается опыт работы только зданий и сооружений первого (повышенного) уровня ответственности. 2) Техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам и здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам). В случае, если предметом конкурса являются технически сложные объекты (комплексы), учитывается опыт работы только технически сложных объектов (комплексов). 3) функциональное назначение: (промышленные объекты, производственные здания, сооружения, объекты жилищно-гражданского назначения, прочие сооружения). Согласно п.3 примечаний в случае, если предметом конкурса является строительство новых, а также расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт

существующих объектов, документом, подтверждающим опыт работы, является электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. Так, предметом государственных закупок в указанном конкурсе является «Капитальный ремонт здания ГККП «Центральная больница района Байдибек» УЗ ЮКО в селе Шаян». В соответствии с Правилами определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 28.02.2015г. № 165 (далее – Правила №165), объект строительства относится ко 1-му (повышенному) уровню ответственности, по функциональному назначению относится к объектам жилищно-гражданского назначения. Также, конкурсной документацией Заказчика предусмотрены квалификационные требования к потенциальным поставщикам, в части обладания опытом работы не менее 4 лет. Так, согласно протокола об итогах от 28.03.2019г. № 2876426, конкурсная комиссия применила к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков критерий за наличие опыта работы в размере: - ТОО «Эристайл-Казахстан» - 6,4%, и 5 лет опыта работы; - ТОО «РСУ-1» - 4% и 4 года опыта работы. В ходе контроля установлено, что согласно Приложению 5 «Сведения о квалификации», и документов, подтверждающих наличие опыта работы, представленных потенциальным поставщиком ТОО Эристайл-Казахстан», уровню ответственности, и функциональному назначению соответствуют работы, выполненные в 2013 году (1 объект – строительство Мечети на 3000 мест), - следовательно, условная скидка за наличие опыта работы данного потенциального поставщика составляет 1%. Также, не предоставлены документы, подтверждающие опыт работы, заявленные в Сведениях о квалификации за 2009 год (Капитальный ремонт ГУ «Областной офтальмологической больницы»: отсутствуют акт приемки объекта в эксплуатацию и акты приемки выполненных работ), 2012 год (Капитальный ремонт здания городской инфекционной больницы: отсутствуют акты приемки выполненных работ), Аналогично, согласно Приложению 5 «Сведения о квалификации», и документов, подтверждающих наличие опыта работы, представленных потенциальным поставщиком ТОО «РСУ-1», уровню ответственности, и функциональному назначению соответствуют работы, выполненные в 2016 году (1 объект – Реконструкция здания кинотеатра «Казахстан» под здание «Достык үйі») - следовательно, условная скидка за наличие опыта работы данного потенциального поставщика составляет 1%. Таким образом, вышеуказанные потенциальные поставщики подлежали отклонению в соответствии с пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, как не соответствующие квалификационным требованиям, в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной документации. Вместе с тем, согласно протоколу итогах от 28.03.2019г. № 2876426, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Асат-курылыс» отклонена по причине «Определен не соответствующим квалификационным требованиям по следующим основаниям: Несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной документации (аукционной документации) – опыт работы потенциального поставщика в сфере строительства по аналогичности или схожести ранее выполненных работ, а также по функциональным назначениям объекты по уровню ответственности сооружений (первый – повышенный) по годам менее чем указанный в конкурсной документации». В ходе контроля произведен расчет условных скидок к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Асат-курылыс» согласно Приложению 5, представленных данным потенциальным поставщиком и документов, подтверждающих наличие опыта работы, уровню ответственности и функциональному назначению закупаемых работ соответствуют работы, выполненные в 2009, 2010, 2013,2017гг., следовательно условная скидка составляет 4% и 4 года опыта работы. Таким образом, конкурсная комиссия неверно произвела расчет условных скидок за наличие опыта работы и неправомерно отклонила заявку ТОО «Асат-курылыс» от участия в конкурсе по причине не соответствия квалификационным требованиям в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной

документации. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5,6,7. 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 №6, Профиль риска №7

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