Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.04.2019 жылғы № 710000000-4-7-59858

"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 000840000414, "Петропавл қаласы әкімдігінің білім бөлімі" коммуналдық мемлекеттік мекемесінің "Жұмабек Тәшенов атындағы № 20 орта мектеп" коммуналдық мемлекеттік мекемесі 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 Махметов Даурен Канатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3050267-3 "Ж.Тәшенов атындағы №20 орта мектебі" КММ ғимаратын күрделі жөндеу, ПВХ терезе блоктарын ауыстыру Лоттың № 23180380-ОК1 Работы по ремонту нежилых 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 Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Калиевым Ж.Б., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3050267-3 «Капитальный ремонт здания КГУ "Средняя школа № 20 имени Ж.Ташенова", замена оконных блоков на ПВХ» на основании жалоб ТОО «ПетроBuilding» и ТОО «СпектрСтройСевер» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): 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 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. В соответствии с п.44 приложения 4 (Конкурсная документация) к Правилам, 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 примечания 3 приложении 5 к конкурсной документации, 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, являются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. Согласно п. 2 приложения 5 (сведения о квалификации) Правил, потенциальный поставщик указывает объем выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия). Согласно протоколу об итогах № 2876843 от 28.03.2019 г.

конкурсной комиссией к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков применены следующие условные скидки по опыту работы: 1. ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST» – 6,7 % (5 л.); 2. ТОО «Стройкомпания» – 10 % (10 л.); 3. ТОО «ИнкомСтройПласт-KZ» - 0 %; 4. ТОО «Мирас Group» - 8,6 % (6 л.); 5. ТОО «УК Строй» – 8,2 % (4 г.); 6. ТОО «СпектрСтройСевер» - 10 % (10 л.); 7. ТОО «СТРОИТЕЛЬ» - 10 % (10 л.); 8. ТОО «СанТехЭлектроМонтаж» - 10 % (10 л.); 9. ТОО «ПетроBuilding» - 10 % (10 л.); 10. ТОО «ПИЛОН» - 10 % (10 л.); 11. ТОО «ПластОкноГолд» - 0 %; 12. ТОО «Окно Плюс» - 0 %. Однако, в ходе камерального контроля установлено, что конкурсной комиссией в нарушение п. 155 Правил не верно применены условные скидки по опыту работы, а именно: - ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST» – 5,6 % (8 объектов за 2019 г. – 2,4%; 2 объекта за 2017 г. 1,2%; по одному объекту за 2013 г. и 2015 г.); - ТОО «Стройкомпания» – 8,4 % (3 объекта за 2009 г. – 1,4%; 2 объекта за 2010 г. – 1,2%; 3 объекта за 2011 г. – 1,4%; 3 объекта за 2014 г. – 1,4%; по одному объекту за 2015, 2016, 2017 г.); - ТОО «Мирас Group» - 6,9 % (по одному объекту за 2011, 2013, 2018 г.; 3 объекта за 2014 г. – 1,4%; 3 объекта за 2015 г. – 1,4%; за 2017 г. 1,1% (1 объект в качестве ген.подрядчика и 1 объект в качестве субподрядчика); - ТОО «УК Строй» – 6,8 % (4 объекта за 2015 г. – 1,6%; 5 объектов за 2016 г. – 1,8%; 4 объекта за 2017 г. – 1,6%; 5 объектов за 2018 г. – 1,8%); - ТОО «СпектрСтройСевер» - 8,6 % (3 объекта за 2011 г. – 1,4%; по две объектов за 2009, 2010, 2012, 2013, 2014, 2017 г. – 7,2%); - ТОО «СТРОИТЕЛЬ» - 4,2 % (по одному объекту за 2012, 2013, 2014 г. - 3%; 2 объекта за 2016 г. – 1,2%); - ТОО «СанТехЭлектроМонтаж» - 3,2 % (по одному объекту за 2011 и 2014 г. - 2%; 2 объекта за 2016 г. – 1,2%); - ТОО «ПетроBuilding» - 9,2 % (4 объекта за 2009 г. – 1,6%; 2 объекта за 2010 г. – 1,2%; 5 объектов за 2013 г. – 1,8%; 3 объекта за 2014 г. – 1,4%; 2 объекта за 2016 г. – 1,2%; по одному объекту за 2015 и 2017 г. - 2%); - ТОО «ПИЛОН» - 6,8 % (по одному объекту за 2010, 2015, 2017 г. - 3%; 2 объекта за 2012 г. – 1,2%; 2 объекта за 2013 г. – 1,2%; 3 объекта за 2014 г. – 1,42 объекта за 2012 г. – 1,2%). Установленные нарушения подпадают под профили 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

18.04.2019 года № 710000000-4-7-59858

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 000840000414, Коммунальное государственное учреждение "Средняя школа № 20 имени Жумабека Ташенова" коммунального государственного учреждения "Отдел образования акимата города Петропавловска" 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" Махметов Даурен Канатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3050267-3 Капитальный ремонт здания КГУ "Средняя школа № 20 имени Ж.Ташенова", замена оконных блоков на ПВХ № лота 23180380-ОК1 Работы по ремонту нежилых 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 Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Калиевым Ж.Б., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3050267-3 «Капитальный ремонт здания КГУ "Средняя школа № 20 имени Ж.Ташенова", замена оконных блоков на ПВХ» на основании жалоб ТОО «ПетроBuilding» и ТОО «СпектрСтройСевер» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): 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 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. В соответствии с п.44 приложения 4 (Конкурсная документация) к Правилам, 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 примечания 3 приложении 5 к конкурсной документации, 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, являются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. Согласно п. 2 приложения 5 (сведения о квалификации) Правил, потенциальный поставщик указывает объем выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих)

закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия). Согласно протоколу об итогах № 2876843 от 28.03.2019 г. конкурсной комиссией к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков применены следующие условные скидки по опыту работы: 1. ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST» – 6,7 % (5 л.); 2. ТОО «Стройкомпания» – 10 % (10 л.); 3. ТОО «ИнкомСтройПласт-KZ» - 0 %; 4. ТОО «Мирас Group» - 8,6 % (6 л.); 5. ТОО «УК Строй» – 8,2 % (4 г.); 6. ТОО «СпектрСтройСевер» - 10 % (10 л.); 7. ТОО «СТРОИТЕЛЬ» - 10 % (10 л.); 8. ТОО «СанТехЭлектроМонтаж» - 10 % (10 л.); 9. ТОО «ПетроBuilding» - 10 % (10 л.); 10. ТОО «ПИЛОН» - 10 % (10 л.); 11. ТОО «ПластОкноГолд» - 0 %; 12. ТОО «Окно Плюс» - 0 %. Однако, в ходе камерального контроля установлено, что конкурсной комиссией в нарушение п. 155 Правил не верно применены условные скидки по опыту работы, а именно: - ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST» – 5,6 % (8 объектов за 2019 г. – 2,4%; 2 объекта за 2017 г. 1,2%; по одному объекту за 2013 г. и 2015 г.); - ТОО «Стройкомпания» – 8,4 % (3 объекта за 2009 г. – 1,4%; 2 объекта за 2010 г. – 1,2%; 3 объекта за 2011 г. – 1,4%; 3 объекта за 2014 г. – 1,4%; по одному объекту за 2015, 2016, 2017 г.); - ТОО «Мирас Group» - 6,9 % (по одному объекту за 2011, 2013, 2018 г.; 3 объекта за 2014 г. – 1,4%; 3 объекта за 2015 г. – 1,4%; за 2017 г. 1,1% (1 объект в качестве ген.подрядчика и 1 объект в качестве субподрядчика); - ТОО «УК Строй» – 6,8 % (4 объекта за 2015 г. – 1,6%; 5 объектов за 2016 г. – 1,8%; 4 объекта за 2017 г. – 1,6%; 5 объектов за 2018 г. – 1,8%); - ТОО «СпектрСтройСевер» - 8,6 % (3 объекта за 2011 г. – 1,4%; по две объектов за 2009, 2010, 2012, 2013, 2014, 2017 г. – 7,2%); - ТОО «СТРОИТЕЛЬ» - 4,2 % (по одному объекту за 2012, 2013, 2014 г. - 3%; 2 объекта за 2016 г. – 1,2%); - ТОО «СанТехЭлектроМонтаж» - 3,2 % (по одному объекту за 2011 и 2014 г. - 2%; 2 объекта за 2016 г. – 1,2%); - ТОО «ПетроBuilding» - 9,2 % (4 объекта за 2009 г. – 1,6%; 2 объекта за 2010 г. – 1,2%; 5 объектов за 2013 г. – 1,8%; 3 объекта за 2014 г. – 1,4%; 2 объекта за 2016 г. – 1,2%; по одному объекту за 2015 и 2017 г. - 2%); - ТОО «ПИЛОН» - 6,8 % (по одному объекту за 2010, 2015, 2017 г. - 3%; 2 объекта за 2012 г. – 1,2%; 2 объекта за 2013 г. – 1,2%; 3 объекта за 2014 г. – 1,42 объекта за 2012 г. – 1,2%). Установленные нарушения подпадают под профили 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.