Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.04.2019 жылғы № 710000000-4-6/7-60738

"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 23.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 171240021907, "Қарағанды облысының Бұқар жырау ауданының мемлекеттәк активтер және сатып алу бөлəмі" 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 Ажибеков Оспан Данияpулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3078205-2 Кузнецк ЖОМ» КММ ғимаратын күрделі жөндеу Лоттың № 23863537-ОК1 Работы по ремонту жилых зданий/сооружений/помещений камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно п.174 Правил цена 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. Согласно п.178-1 Правил в случаях, предусмотренных пунктами 174 – 176 настоящих Правил представление демпинговых цен не допускается. В ходе камерального контроля установлено, что ценовые предложения потенциальных поставщиков ТОО «Универсал Plus», ТОО «Астана-Көктем С» ТОО «Евразия Строй Монтаж», ТОО «Шет-строй», ТОО «КапиталСтрой 2005Б», ТОО «КОМПЛЕКТ-5» и ТОО «Султан-2007» ниже цены, выделенной на конкурс, более чем на десять процентов. Следовательно, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Универсал Plus», ТОО «Астана-Көктем С» ТОО «Евразия Строй Монтаж», ТОО «Шет-строй», ТОО «КапиталСтрой 2005Б», ТОО «КОМПЛЕКТ-5» и ТОО «Султан-2007» подлежат отклонению. Касательно расчета условных скидок установлено следующее. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. Согласно п.3 Примечаний Приложения 5 к конкурсной документации «Сведения о квалификации поставщика при закупках работ» Правил, 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. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляются электронные копии актов приемки выполненных работ и

приемки объекта в эксплуатацию, в котором указываются сведения об этом субподрядчике. В случае отсутствия сведений о субподрядчике в акте приемки объекта в эксплуатацию, дополнительно представляется электронная копия декларации о соответствии, в которой указываются сведения об этом субподрядчике. В ходе камерального контроля на предмет соблюдения требований законодательства о государственных закупок в части допуска конкурсной комиссией заявки на участие в конкурсе потенциальных поставщиков, расчета условных скидок установлено следующее. ТОО «Самға» В сведениях о квалификации заявлен опыт работы за период с 2011 по 2018 год, а также в составе конкурсной заявки потенциального поставщика представлены необходимые электронные копии подтверждающих документов о наличии опыта работы (электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию). В ходе изучения представленных электронных копий подтверждающих документов о наличии опыта работы установлено, что объекты за 2011г. (1 объект), 2012г. (1 объект), 2016г. (3 объекта), 2017г. (3 объекта), 2018г. (12 объекта), соответствуют требованиям Правил (функциональное назначение, аналогичность или схожесть ранее выполненных работ с предметом конкурса) ТОО «Шет-строй» В сведениях о квалификации заявлен опыт работы за период с 2005 по 2018 год, а также в составе конкурсной заявки потенциального поставщика представлены необходимые электронные копии подтверждающих документов о наличии опыта работы (электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию). В ходе изучения представленных электронных копий подтверждающих документов о наличии опыта работы установлено, что объекты за 2014г. (1 объект), 2015г. (2 объекта), 2016г. (1 объект), соответствуют требованиям Правил (функциональное назначение, аналогичность или схожесть ранее выполненных работ с предметом конкурса) ТОО «КапиталСтрой 2005Б» В сведениях о квалификации заявлен опыт работы за период с 2009 по 2018 год, а также в составе конкурсной заявки потенциального поставщика представлены необходимые электронные копии подтверждающих документов о наличии опыта работы (электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию). В ходе изучения представленных электронных копий подтверждающих документов о наличии опыта работы установлено, что объекты за 2017г. (2 объекта), 2018г. (1 объект), соответствуют требованиям Правил (функциональное назначение, аналогичность или схожесть ранее выполненных работ с предметом конкурса) Таким образом, в нарушение пункта 155 Правил, неверно применена условная скидка за наличие опыта работы потенциального поставщика ТОО «Самға» – 10% (10 лет), ТОО «Шет-строй» – 2% (2 года), ТОО «КапиталСтрой 2005Б» - 1,2% (1 год) тогда как при пересчете условная скидка составила ТОО «Самға» – 8% (5 лет), ТОО «Шет-строй» – 3,2% (3 года), ТОО «КапиталСтрой 2005Б» - 2,2% (2 года). Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение требований п.155 Правил, не обоснованно применены относительные значения критериев, влияющих на конкурсные ценовые предложения (расчет условных скидок) потенциальных поставщиков. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №6,7. 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

23.04.2019 года № 710000000-4-6/7-60738

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 171240021907, ГУ "Отдел государственных активов и закупок Бухар-Жырауского района Карагандинской области" о нарушениях, выявленных 23.04.2019 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" Ажибеков Оспан Даниярулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3078205-2 Капитальный ремонт здания КГУ «Кузнецкая СОШ № лота 23863537-ОК1 Работы по ремонту жилых зданий/сооружений/помещений на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно п.174 Правил цена 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. Согласно п.178-1 Правил в случаях, предусмотренных пунктами 174 – 176 настоящих Правил представление демпинговых цен не допускается. В ходе камерального контроля установлено, что ценовые предложения потенциальных поставщиков ТОО «Универсал Plus», ТОО «Астана-Көктем С» ТОО «Евразия Строй Монтаж», ТОО «Шет-строй», ТОО «КапиталСтрой 2005Б», ТОО «КОМПЛЕКТ-5» и ТОО «Султан-2007» ниже цены, выделенной на конкурс, более чем на десять процентов. Следовательно, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Универсал Plus», ТОО «Астана-Көктем С» ТОО «Евразия Строй Монтаж», ТОО «Шет-строй», ТОО «КапиталСтрой 2005Б», ТОО «КОМПЛЕКТ-5» и ТОО «Султан-2007» подлежат отклонению. Касательно расчета условных скидок установлено следующее. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. Согласно п.3 Примечаний Приложения 5 к конкурсной документации «Сведения о квалификации поставщика при закупках работ» Правил, 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. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве

субподрядчика представляются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, в котором указываются сведения об этом субподрядчике. В случае отсутствия сведений о субподрядчике в акте приемки объекта в эксплуатацию, дополнительно представляется электронная копия декларации о соответствии, в которой указываются сведения об этом субподрядчике. В ходе камерального контроля на предмет соблюдения требований законодательства о государственных закупок в части допуска конкурсной комиссией заявки на участие в конкурсе потенциальных поставщиков, расчета условных скидок установлено следующее. ТОО «Самға» В сведениях о квалификации заявлен опыт работы за период с 2011 по 2018 год, а также в составе конкурсной заявки потенциального поставщика представлены необходимые электронные копии подтверждающих документов о наличии опыта работы (электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию). В ходе изучения представленных электронных копий подтверждающих документов о наличии опыта работы установлено, что объекты за 2011г. (1 объект), 2012г. (1 объект), 2016г. (3 объекта), 2017г. (3 объекта), 2018г. (12 объекта), соответствуют требованиям Правил (функциональное назначение, аналогичность или схожесть ранее выполненных работ с предметом конкурса) ТОО «Шет-строй» В сведениях о квалификации заявлен опыт работы за период с 2005 по 2018 год, а также в составе конкурсной заявки потенциального поставщика представлены необходимые электронные копии подтверждающих документов о наличии опыта работы (электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию). В ходе изучения представленных электронных копий подтверждающих документов о наличии опыта работы установлено, что объекты за 2014г. (1 объект), 2015г. (2 объекта), 2016г. (1 объект), соответствуют требованиям Правил (функциональное назначение, аналогичность или схожесть ранее выполненных работ с предметом конкурса) ТОО «КапиталСтрой 2005Б» В сведениях о квалификации заявлен опыт работы за период с 2009 по 2018 год, а также в составе конкурсной заявки потенциального поставщика представлены необходимые электронные копии подтверждающих документов о наличии опыта работы (электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию). В ходе изучения представленных электронных копий подтверждающих документов о наличии опыта работы установлено, что объекты за 2017г. (2 объекта), 2018г. (1 объект), соответствуют требованиям Правил (функциональное назначение, аналогичность или схожесть ранее выполненных работ с предметом конкурса) Таким образом, в нарушение пункта 155 Правил, неверно применена условная скидка за наличие опыта работы потенциального поставщика ТОО «Самға» – 10% (10 лет), ТОО «Шет-строй» – 2% (2 года), ТОО «КапиталСтрой 2005Б» - 1,2% (1 год) тогда как при пересчете условная скидка составила ТОО «Самға» – 8% (5 лет), ТОО «Шет-строй» – 3,2% (3 года), ТОО «КапиталСтрой 2005Б» - 2,2% (2 года). Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение требований п.155 Правил, не обоснованно применены относительные значения критериев, влияющих на конкурсные ценовые предложения (расчет условных скидок) потенциальных поставщиков. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №6,7. 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.