Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

03.05.2019 жылғы № 710000000-4-6/7-62423

"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 03.05.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990340007213, "Петропавл қаласы әкімдігінің білім бөлімі" коммуналдық мемлекеттік мекемесінің "Аленушка" бөбекжай-бақшасы" мемлекеттік коммуналдық қазыналық кәсіпорны 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 Баймаганбетов Ерболат Кабланбекович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3141630-1 "Петропавл қаласы әкімдігінің білім бөлімі" КММ "Аленушка" бөбекжай-бақшасы " МКҚК ғимаратын күрделі жөндеу (терезе блоктарын ПВХ ауыстыру) Лоттың № 23409133-ОК2 Работы по ремонту жилых зданий/сооружений/помещений камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, ведущим специалистом – Департамента внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Баймаганбетовым Е.К. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки работ способом открытого конкурса №3141630-1 «Капитальный ремонт здания ГККП «Ясли-сад «Аленушка» КГУ «Отдел образования акимата города Петропавловска» (замена оконных блоков на ПВХ)» на основании жалоб ТОО «ТЕХНОКОМ», ТОО «SAB BARAKAT» и ТОО «Строитель» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Лот №23409133-ОК1 на сумму 6 256 133 тенге. 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 6 256 133 тенге. Конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «СанТехЭлектроМонтаж» допущена к участию в конкурсе с ценовым предложением 5 630 519,69 тг. Из расчета по лоту №23409133-ОК1 на сумму 6 256 133 тенге - 10% = 5 630 519,7 следует, что цена ТОО «СанТехЭлектроМонтаж» является демпинговой. В связи с чем, подлежит отклонению. Потенциальным поставщиком ТОО «СанТехЭлектроМонтаж» допущено нарушения в части неправомерного применения демпинговой цены, которые подпадают под профиль риска №6. Вместе с тем, согласно протоколу об итогах, конкурсная комиссия неправильно применила условную скидку за наличие опыта работы конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Новинтех», ТОО «Строитель», ТОО «Стройдизайн», ТОО «Мирас Group», ТОО «ПластОкноГолд» и ТОО «Окно Плюс». В соответствии с п. 155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 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 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 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 примечанию 3 Приложения 5 к конкурсной документации (сведения о квалификации), 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. С учетом вышеуказанных норм законодательства произведен перерасчет условной скидки конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Новинтех», ТОО «Строитель», ТОО «Стройдизайн», ТОО «Мирас Group», ТОО «ПластОкноГолд» и ТОО «Окно Плюс» нижеследующим образом: - ТОО «Новинтех» - 0%; - ТОО «Строитель» - 5,6% (5 лет) за 2009, 2011, 2012, 2016, 2017г; - ТОО «Стройдизайн» - 7,6% (6 лет) за 2009, 2010, 2011, 2012, 2016, 2018г; - ТОО «Мирас Group» - 10% (7 лет) за 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017г; - ТОО «ПластОкноГолд» - 0%; - ТОО «Окно Плюс» - 0%. Таким образом, размер условной скидки за наличие опыта работы потенциальных поставщиков должен составлять ТОО «Новинтех» 0%, ТОО «Строитель» 5,6% (5 лет), ТОО «Стройдизайн» 7,6% (6 лет), ТОО «Мирас Group» 10% (7 лет), ТОО «ПластОкноГолд» 0% и ТОО «Окно Плюс» 0%. Установленное нарушение подпадает под профиль 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:

№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

03.05.2019 года № 710000000-4-6/7-62423

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 990340007213, Государственное коммунальное казенное предприятие "Ясли-сад "Аленушка" коммунального государственного учреждения "Отдел образования акимата города Петропавловска" о нарушениях, выявленных 03.05.2019 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" Баймаганбетов Ерболат Кабланбекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3141630-1 Капитальный ремонт здания ГККП "Ясли-сад "Аленушка" КГУ "Отдел образования акимата города Петропавловска" (замена оконных блоков на ПВХ). № лота 23409133-ОК2 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. Мной, ведущим специалистом – Департамента внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Баймаганбетовым Е.К. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки работ способом открытого конкурса №3141630-1 «Капитальный ремонт здания ГККП «Ясли-сад «Аленушка» КГУ «Отдел образования акимата города Петропавловска» (замена оконных блоков на ПВХ)» на основании жалоб ТОО «ТЕХНОКОМ», ТОО «SAB BARAKAT» и ТОО «Строитель» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Лот №23409133-ОК1 на сумму 6 256 133 тенге. 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 6 256 133 тенге. Конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «СанТехЭлектроМонтаж» допущена к участию в конкурсе с ценовым предложением 5 630 519,69 тг. Из расчета по лоту №23409133-ОК1 на сумму 6 256 133 тенге - 10% = 5 630 519,7 следует, что цена ТОО «СанТехЭлектроМонтаж» является демпинговой. В связи с чем, подлежит отклонению. Потенциальным поставщиком ТОО «СанТехЭлектроМонтаж» допущено нарушения в части неправомерного применения демпинговой цены, которые подпадают под профиль риска №6. Вместе с тем, согласно протоколу об итогах, конкурсная комиссия неправильно применила условную скидку за наличие опыта работы конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Новинтех», ТОО «Строитель», ТОО «Стройдизайн», ТОО «Мирас Group», ТОО «ПластОкноГолд» и ТОО «Окно Плюс». В соответствии с п. 155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 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 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 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 примечанию 3 Приложения 5 к конкурсной документации (сведения о квалификации), 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. С учетом вышеуказанных норм законодательства произведен перерасчет условной скидки конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Новинтех», ТОО «Строитель», ТОО «Стройдизайн», ТОО «Мирас Group», ТОО «ПластОкноГолд» и ТОО «Окно Плюс» нижеследующим образом: - ТОО «Новинтех» - 0%; - ТОО «Строитель» - 5,6% (5 лет) за 2009, 2011, 2012, 2016, 2017г; - ТОО «Стройдизайн» - 7,6% (6 лет) за 2009, 2010, 2011, 2012, 2016, 2018г; - ТОО «Мирас Group» - 10% (7 лет) за 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017г; - ТОО «ПластОкноГолд» - 0%; - ТОО «Окно Плюс» - 0%. Таким образом, размер условной скидки за наличие опыта работы потенциальных поставщиков должен составлять ТОО «Новинтех» 0%, ТОО «Строитель» 5,6% (5 лет), ТОО «Стройдизайн» 7,6% (6 лет), ТОО «Мирас Group» 10% (7 лет), ТОО «ПластОкноГолд» 0% и ТОО «Окно Плюс» 0%. Установленное нарушение подпадает под профиль 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 №6, Профиль риска №7

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