Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.04.2019 жылғы № 710000000-4-6/7-60687

"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 360940000025, "Алматы қаласы Медеу ауданы әкімінің аппараты" 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 Исмаилов Нуралы Калиевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3087010-2 Медеу ауданының аула аумақтарын күрделі жөндеу жұмыстары. Лоттың № 22826192-ОК2 Тұрғын емес ғимараттарды / құрылыстарды / үй-жайларды қайта құру бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом – Департамента внутреннего государственного аудита по г.Шымкент Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Исмаиловым Н.К в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль на лоты №22828179-ОК2, №22826192-ОК2, №22826933-ОК2, №22826384-ОК2, №22826822-ОК2 государственной закупки способом открытого конкурса №3087010-2 «Работы по капитальному ремонту дворовых территорий Медеуского района» на основании жалобы ТОО «Байконур», ТОО «Г.С.Г. Высотник», ТОО «Капитал Строй Проект групп» и ТОО «Корпорация «ТАС» посредством веб-портала государственных закупок. Согласно п.155 Правил осуществления государственных закупок (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 строительста. Согласно п.12 примечании Приложение 5 Правил «В случае, если предметом конкурса являются работы по благоустройству территорий или капитальному ремонту дворовых территорий и в которых предусмотрены выполнение лицензируемых видов, опыт работы потенциального поставщика учитывается при наличии опыта по всем лицензируемым видам работ, предусмотренным в предмете конкурса.» Кроме того, в соответствии с п.3 примечаний Приложения 5 «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». Следует отметить, что согласно заключению №ПЭА-0065/18 от 05.12.2018 г по рабочему проекту «Капитальный ремонт 52 дворовых территорий Медеуского района г. Алматы» разработчиком установлен II уровень ответственности, относящийся к технически не сложным. Цель и назначения объекта строительства – Капитальный ремонт 52 дворовых территорий Медеуского района г. Алматы. Камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ ТОО «Корпорация Тас» который составил опыт работы 4 года или 6,8%

условной скидки. Таким образом, в нарушение п.155 Правил конкурсная комиссия необоснованно применила условную скидку за наличие опыта работы конкурсной заявке ТОО «Корпорация Тас» в размере 9,4%, тогда как следовало применить – 6,8%. В сведении о квалификации потенциального поставщика ТОО «Капитал Строй Проект групп» заявлена и документально подтверждено опыт работы за 2011 год (1-объект), 2012 год (1-объект), 2014 год (2-объект), 2016 (3-объект), 2018 (2-объект) что опыт работы составляет 5 лет или 5,8 % условной скидки за наличие опыта работы. Таким образом, в нарушение п.155 Правил конкурсная комиссия необоснованно применила условную скидку за наличие опыта работы конкурсной заявке ТОО «Капитал Строй Проект групп» в размере 2%, тогда как следовало применить – 5.8%. В сведении о квалификации потенциального поставщика ТОО «АЙСАНА-ПІРМАН» заявлена и документально подтверждено опыт работы 4 года или 3% условной скидки. Таким образом, в нарушение п.155 Правил конкурсная комиссия необоснованно применила условную скидку за наличие опыта работы конкурсной заявке ТОО «АЙСАНА-ПІРМАН » в размере 2,2%, тогда как следовало применить – 3%. В сведении о квалификации потенциального поставщика ТОО «ASMAR STROY» заявлена и документально подтверждено опыт работы 3 года или 5,7% условной скидки. Таким образом, в нарушение п.155 Правил конкурсная комиссия необоснованно применила условную скидку за наличие опыта работы конкурсной заявке ТОО « ASMAR STROY» в размере 5,1%, тогда как следовало применить – 5,7%. В сведениях о квалификации ТОО «Байқоңыр» заявлена и документально подтверждено опыт работы за 2009 год (1-объект), 2010 год (1-объект), 2011 год (1-объект), 2012 год (1-объект), 2013 год (1-объект), 2014 год (1-объект), 2015 год (1-объект) 2016 год (1-объект), 2017 год (2-объекта) что опыт работы составляет 9 лет или 10% условной скидки за наличие опыта работы. Таким образом, в нарушение п.155 Правил конкурсная комиссия необоснованно применила условную скидку за наличие опыта работы конкурсной заявке ТОО «Байқоңыр» в размере 4,4%, тогда как следовало применить – 10%. Кроме того в сведениях о квалификации потенциальных поставщиков ТОО «Байконур» представлены сертификаты системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента соответствие со стандартами СТ РК ИСО 9001-2009 «Системы менеджмента качества. Требования» и СТ РК ИСО 14001-2006 «Системы экологического менеджмента. Однако, в соответствии с приказом Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 14.11.2016г. № 285-од, с 1 января 2017 года действия вышеуказанных стандартов отменены. При этом, сертификаты системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента с новыми стандартами отсутствуют в составе заявки потенциальных поставщиков. В связи с этим, в нарушении п.157 и п.158 Правил, конкурсная комиссия необоснованно применила 3% условной скидки в отношении за сертификаты системы менеджмента и сертификат системы экологического менеджмента ТОО «Байконур». В соответствии п.174 Правил «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 связи с нарушением вышеуказанного пункта Правил конкурсная заявка потенциального поставщика, ТОО «Г.С.Г. Высотник» подлежить отклонению по всем лотам, а конкурсная заявка ТОО «СурМАК» по лотам №22828179-ОК2, №22826192-ОК2 в связи с предоставлением демпинговой цены. Установленные нарушения подпадают под профиль рисков №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:

№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 № 710000000-4-6/7-60687

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 360940000025, Коммунальное государственное учреждение "Аппарат акима Медеуского района города Алматы" 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" Исмаилов Нуралы Калиевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3087010-2 Работы по капитальному ремонту дворовых территорий Медеуского района. № лота 22826192-ОК2 Работы по реконструкции 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 – Департамента внутреннего государственного аудита по г.Шымкент Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Исмаиловым Н.К в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль на лоты №22828179-ОК2, №22826192-ОК2, №22826933-ОК2, №22826384-ОК2, №22826822-ОК2 государственной закупки способом открытого конкурса №3087010-2 «Работы по капитальному ремонту дворовых территорий Медеуского района» на основании жалобы ТОО «Байконур», ТОО «Г.С.Г. Высотник», ТОО «Капитал Строй Проект групп» и ТОО «Корпорация «ТАС» посредством веб-портала государственных закупок. Согласно п.155 Правил осуществления государственных закупок (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 строительста. Согласно п.12 примечании Приложение 5 Правил «В случае, если предметом конкурса являются работы по благоустройству территорий или капитальному ремонту дворовых территорий и в которых предусмотрены выполнение лицензируемых видов, опыт работы потенциального поставщика учитывается при наличии опыта по всем лицензируемым видам работ, предусмотренным в предмете конкурса.» Кроме того, в соответствии с п.3 примечаний Приложения 5 «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». Следует отметить, что согласно заключению №ПЭА-0065/18 от 05.12.2018 г по рабочему проекту «Капитальный ремонт 52 дворовых территорий Медеуского района г. Алматы» разработчиком установлен II уровень ответственности, относящийся к технически не сложным. Цель и назначения объекта строительства – Капитальный ремонт 52 дворовых территорий Медеуского

района г. Алматы. Камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ ТОО «Корпорация Тас» который составил опыт работы 4 года или 6,8% условной скидки. Таким образом, в нарушение п.155 Правил конкурсная комиссия необоснованно применила условную скидку за наличие опыта работы конкурсной заявке ТОО «Корпорация Тас» в размере 9,4%, тогда как следовало применить – 6,8%. В сведении о квалификации потенциального поставщика ТОО «Капитал Строй Проект групп» заявлена и документально подтверждено опыт работы за 2011 год (1-объект), 2012 год (1-объект), 2014 год (2-объект), 2016 (3-объект), 2018 (2-объект) что опыт работы составляет 5 лет или 5,8 % условной скидки за наличие опыта работы. Таким образом, в нарушение п.155 Правил конкурсная комиссия необоснованно применила условную скидку за наличие опыта работы конкурсной заявке ТОО «Капитал Строй Проект групп» в размере 2%, тогда как следовало применить – 5.8%. В сведении о квалификации потенциального поставщика ТОО «АЙСАНА-ПІРМАН» заявлена и документально подтверждено опыт работы 4 года или 3% условной скидки. Таким образом, в нарушение п.155 Правил конкурсная комиссия необоснованно применила условную скидку за наличие опыта работы конкурсной заявке ТОО «АЙСАНА-ПІРМАН » в размере 2,2%, тогда как следовало применить – 3%. В сведении о квалификации потенциального поставщика ТОО «ASMAR STROY» заявлена и документально подтверждено опыт работы 3 года или 5,7% условной скидки. Таким образом, в нарушение п.155 Правил конкурсная комиссия необоснованно применила условную скидку за наличие опыта работы конкурсной заявке ТОО « ASMAR STROY» в размере 5,1%, тогда как следовало применить – 5,7%. В сведениях о квалификации ТОО «Байқоңыр» заявлена и документально подтверждено опыт работы за 2009 год (1-объект), 2010 год (1-объект), 2011 год (1-объект), 2012 год (1-объект), 2013 год (1-объект), 2014 год (1-объект), 2015 год (1-объект) 2016 год (1-объект), 2017 год (2-объекта) что опыт работы составляет 9 лет или 10% условной скидки за наличие опыта работы. Таким образом, в нарушение п.155 Правил конкурсная комиссия необоснованно применила условную скидку за наличие опыта работы конкурсной заявке ТОО «Байқоңыр» в размере 4,4%, тогда как следовало применить – 10%. Кроме того в сведениях о квалификации потенциальных поставщиков ТОО «Байконур» представлены сертификаты системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента соответствие со стандартами СТ РК ИСО 9001-2009 «Системы менеджмента качества. Требования» и СТ РК ИСО 14001-2006 «Системы экологического менеджмента. Однако, в соответствии с приказом Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 14.11.2016г. № 285-од, с 1 января 2017 года действия вышеуказанных стандартов отменены. При этом, сертификаты системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента с новыми стандартами отсутствуют в составе заявки потенциальных поставщиков. В связи с этим, в нарушении п.157 и п.158 Правил, конкурсная комиссия необоснованно применила 3% условной скидки в отношении за сертификаты системы менеджмента и сертификат системы экологического менеджмента ТОО «Байконур». В соответствии п.174 Правил «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 связи с нарушением вышеуказанного пункта Правил конкурсная заявка потенциального поставщика, ТОО «Г.С.Г. Высотник» подлежить отклонению по всем лотам, а конкурсная заявка ТОО «СурМАК» по лотам №22828179-ОК2, №22826192-ОК2 в связи с предоставлением демпинговой цены. Установленные нарушения подпадают под профиль рисков №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 №6, Профиль риска №7

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