Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

28.06.2019 жылғы № 151010000-4-7-69306

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақтөбе облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" 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 28.06.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 140940028258, "Ақтөбе облысының мемлекеттік сатып алулар басқармасы" 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 руководителя инспекции
Тайшыков Кенжетай Худайбергенович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақтөбе облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Искандаров Нурлан Нурахмятович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3296372-1 "Ақтөбе облысы Темір ауданы Шұбарқұдық кенті "Кызылжар" мөлтек ауданында 2 қабатты 16 бірпәтерлік коммуналдық жалдамалы тұрғын үй құрылысы " Лоттың № 25778175-ОК1 Тұрғын ғимараттарды / құрылыстарды салу бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Касательно расчета опыта работ и условных скидок установлено следующее. В соответствии с п. 155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных 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. В соответствии с п.10 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил, при расчете опыта работы в сфере строительства (строительно- монтажные работы и проектирование) потенциального поставщика в совокупности учитывается: 1) уровень ответственности зданий и сооружений (первый – повышенный, второй – нормальный, третий – пониженный); 2) техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам, и здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам); 3) функциональное назначение (промышленные объекты, производственные здания, сооружения, объекты жилищно- гражданского назначения, прочие сооружения); 4) аналогичность или схожесть ранее выполненных работ, учитывается при условии их нахождения в одном подвиде лицензируемого вида деятельности, предусмотренного разделами 5 и 6 Перечня разрешений первой категории (лицензий) Закона Республики Казахстан от 16 мая 2014 года «О разрешениях и уведомлениях» (далее – Закон «О разрешениях и уведомлениях») с предметом конкурса. В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ, потенциальных поставщиков ТОО "Спарта и Ко", ТОО "Сақ групп" и ТОО

"Курылыс-Коммерц-Рт". 1) Камеральным контролем потенциальному поставщику ТОО "Спарта и Ко" следующие объемы выполненных работ, заявленные п.2 приложение 5 (Сведения о квалификации) не подлежат учету как аналогичные (схожие) работы, закупаемые на конкурсе по причине соответствия их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности: - за 2017 год - 2 работы Согласно представленных электронных копий подтверждающих документов в виде актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию наличия опыта работ аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе работ камеральным контролем учтены следующий объем работ в качестве генерального подрядчика: - за 2009 год - 1 работа - за 2017 год - 1 работа - за 2018 год – 1 работа Также, согласно представленных электронных копий подтверждающих документов в виде актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию наличия опыта работы аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе работ камеральным контролем учтены следующие объемы работ в качестве субподрядчика: - за 2009 год - 1 работа - за 2010 год – 1 работа - за 2011 год - 1 работа - за 2012 год - 1 работа - за 2017 год - 1 работа Таким образом, камеральным контролем установлено, что ТОО "Спарта и Ко" обладает опытом работы на рынке закупаемых работ всего 3 года, а не 4 года присвоенная конкурсной комиссией. 2) Камеральным контролем потенциальному поставщику ТОО "Сақ групп" следующие объемы выполненных работ, заявленные п.2 приложение 5 (Сведения о квалификации) подлежат учету как аналогичные (схожие) работы закупаемые на конкурсе, согласно представленных электронных копий подтверждающих документов в виде актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию качестве генерального подрядчика: - за 2009 год – 3 работы - за 2010 год – 2 работы - за 2011 год – 6 работы - за 2012 год – 2 работы - за 2013 год – 5 работы - за 2014 год – 4 работы - за 2015 год – 1 работа - за 2016 год – 1 работа - за 2018 год – 5 работы Остальные заявленные п.2 приложение 5 (Сведения о квалификации) объем работ ввиду отсутствия подтверждающих документов учету не подлежат. Таким образом, камеральным контролем установлено, что ТОО "Сақ групп" обладает опытом работы на рынке закупаемых работ 9 лет, а не 1 год присвоенная конкурсной комиссией. 3) Камеральным контролем потенциальному поставщику ТОО "Курылыс-Коммерц-Рт" следующие объемы выполненных работ, заявленные п.2 приложение 5 (Сведения о квалификации) не подлежат учету как аналогичные (схожие) работы, закупаемые на конкурсе по причине соответствия их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности: - за 2017 год - 2 работы - за 2018 год - 1 работа. Согласно представленных электронных копий подтверждающих документов в виде актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию наличия опыта работ аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе следующий объем работ учтены, в качестве генерального подрядчика: - за 2017 год - 1 работа - за 2018 год - 1 работа Таким образом, камеральным контролем установлено, что ТОО "Курылыс-Коммерц-Рт" обладает опытом работы на рынке закупаемых работ 2 года. Исходя из вышеизложенного, камеральным контролем установлено, что общая условная скидка, то есть с учетом за наличие опыта работ и сертификатов соответствия системы менеджмента качества и экологического менеджмента национальному или международному стандарту потенциальных поставщиков, ТОО "Спарта и Ко" составляет -7,7 процентов, а не 8,8 присвоенная конкурсной комиссией; ТОО "Сақ групп" составляет 13 процентов, а не 1 процент присвоенная конкурсной комиссией; ТОО "Курылыс-Коммерц-Рт" 5 процентов, а не 0 процент присвоенная конкурсной комиссией. Тем самым организатором допущены нарушения в части неверного применения условных скидок к конкурсным заявкам вышеуказанных потенциальных поставщиков.

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

28.06.2019 года № 151010000-4-7-69306

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Актюбинской области Комитета 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 140940028258, Государственное учреждение "Управление по государственным закупкам Актюбинской области" о нарушениях, выявленных 28.06.2019 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 руководителя инспекции
Тайшыков Кенжетай Худайбергенович

Приложение
к уведомлению об устранении нарушений,
выявленных по результатам камерального
контроля

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Актюбинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Искандаров Нурлан Нурахмятович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3296372-1 Строительство двухэтажного 16-ти квартирного коммунального арендного жилого дома в мкр."Кызылжар" п.Шубаркудук Темирского района Акюбинской области № лота 25778175-ОК1 Работы по возведению (строительству) жилых зданий/сооружений на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Касательно расчета опыта работ и условных скидок установлено следующее. В соответствии с п. 155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных 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. В соответствии с п.10 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил, при расчете опыта работы в сфере строительства (строительно- монтажные работы и проектирование) потенциального поставщика в совокупности учитывается: 1) уровень ответственности зданий и сооружений (первый – повышенный, второй – нормальный, третий – пониженный); 2) техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам, и здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам); 3) функциональное назначение (промышленные объекты, производственные здания, сооружения, объекты жилищно- гражданского назначения, прочие сооружения); 4) аналогичность или схожесть ранее выполненных работ, учитывается при условии их нахождения в одном подвиде лицензируемого вида деятельности, предусмотренного разделами 5 и 6 Перечня разрешений первой категории (лицензий) Закона Республики Казахстан от 16 мая 2014 года «О разрешениях и уведомлениях» (далее – Закон «О разрешениях и уведомлениях») с предметом

конкурса. В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ, потенциальных поставщиков ТОО "Спарта и Ко", ТОО "Сақ групп" и ТОО "Курылыс-Коммерц-Рт". 1) Камеральным контролем потенциальному поставщику ТОО "Спарта и Ко" следующие объемы выполненных работ, заявленные п.2 приложение 5 (Сведения о квалификации) не подлежат учету как аналогичные (схожие) работы, закупаемые на конкурсе по причине соответствия их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности: - за 2017 год - 2 работы Согласно представленных электронных копий подтверждающих документов в виде актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию наличия опыта работ аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе работ камеральным контролем учтены следующий объем работ в качестве генерального подрядчика: - за 2009 год - 1 работа - за 2017 год - 1 работа - за 2018 год – 1 работа Также, согласно представленных электронных копий подтверждающих документов в виде актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию наличия опыта работы аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе работ камеральным контролем учтены следующие объемы работ в качестве субподрядчика: - за 2009 год - 1 работа - за 2010 год – 1 работа - за 2011 год - 1 работа - за 2012 год - 1 работа - за 2017 год - 1 работа Таким образом, камеральным контролем установлено, что ТОО "Спарта и Ко" обладает опытом работы на рынке закупаемых работ всего 3 года, а не 4 года присвоенная конкурсной комиссией. 2) Камеральным контролем потенциальному поставщику ТОО "Сақ групп" следующие объемы выполненных работ, заявленные п.2 приложение 5 (Сведения о квалификации) подлежат учету как аналогичные (схожие) работы закупаемые на конкурсе, согласно представленных электронных копий подтверждающих документов в виде актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию качестве генерального подрядчика: - за 2009 год – 3 работы - за 2010 год – 2 работы - за 2011 год – 6 работы - за 2012 год – 2 работы - за 2013 год – 5 работы - за 2014 год – 4 работы - за 2015 год – 1 работа - за 2016 год – 1 работа - за 2018 год – 5 работы Остальные заявленные п.2 приложение 5 (Сведения о квалификации) объем работ ввиду отсутствия подтверждающих документов учету не подлежат. Таким образом, камеральным контролем установлено, что ТОО "Сақ групп" обладает опытом работы на рынке закупаемых работ 9 лет, а не 1 год присвоенная конкурсной комиссией. 3) Камеральным контролем потенциальному поставщику ТОО "Курылыс-Коммерц-Рт" следующие объемы выполненных работ, заявленные п.2 приложение 5 (Сведения о квалификации) не подлежат учету как аналогичные (схожие) работы, закупаемые на конкурсе по причине соответствия их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности: - за 2017 год - 2 работы - за 2018 год - 1 работа. Согласно представленных электронных копий подтверждающих документов в виде актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию наличия опыта работ аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе следующий объем работ учтены, в качестве генерального подрядчика: - за 2017 год - 1 работа - за 2018 год - 1 работа Таким образом, камеральным контролем установлено, что ТОО "Курылыс-Коммерц-Рт" обладает опытом работы на рынке закупаемых работ 2 года. Исходя из вышеизложенного, камеральным контролем установлено, что общая условная скидка, то есть с учетом за наличие опыта работ и сертификатов соответствия системы менеджмента качества и экологического менеджмента национальному или международному стандарту потенциальных поставщиков, ТОО "Спарта и Ко" составляет -7,7 процентов, а не 8,8 присвоенная конкурсной комиссией; ТОО "Сақ групп" составляет 13 процентов, а не 1 процент присвоенная конкурсной комиссией; ТОО "Курылыс-Коммерц-Рт" 5 процентов, а не 0 процент присвоенная конкурсной комиссией. Тем самым организатором допущены нарушения в части неверного применения условных скидок к конкурсным заявкам вышеуказанных потенциальных поставщиков.

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.