Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

10.07.2019 жылғы № 111010000-4-7-70238

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола 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 10.07.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 190440026926, "Астрахан ауданының мемлекеттік активтер және сатып алу бөлімі" 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.

Сотрудник
Омаров Оспан Темирбекович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Тулебаева Зайнур Токтасыновна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3377302-2 Разработка ПСД на реконструкцию водопроводных сетей в селе Колутон Астраханского района (2 очередь) Лоттың № 26149411-ОК1 Су, кәріз және су сіндіру жүйелерін жобалау бойынша инженерлік жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Приложение Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434 (далее – Закон), Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила). Мной, главным специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Тулебаевой З.Т. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль по государственной закупке № 3377302-2 «Разработка ПСД на реконструкцию водопроводных сетей в селе Колутон Астраханского района (2 очередь)» способом открытого конкурса, (4-е направление), на основании обращений ТОО «Astana Mix Building», ТОО «АСК-profit (АСК-профит)» поступивших посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Камеральным контролем установлено, что организатором в конкурсной документации установлены требования в части обладания правоспособностью, а именно: Проектная деятельность II категории. Согласно п. 4 и 10 примечаний Приложения 5 к конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса является разработка проектно-сметной документации, документом, подтверждающим опыт работы, является электронная копия положительного заключения экспертизы. 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). В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения второго (нормального) уровня ответственности, учитывается опыт работы зданий и сооружений первого (повышенного) и второго (нормального) уровня ответственности. 2) Техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам и здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам). В случае, если предметом конкурса являются технически сложные объекты (комплексы), учитывается опыт работы только технически сложных объектов (комплексов). 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. Так, предметом государственных закупок в указанном конкурсе является «Разработка ПСД на реконструкцию водопроводных сетей в селе Колутон Астраханского района (2 очередь)», в соответствии с Правилами определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам, утвержденных приказом Министра национальной

экономики Республики Казахстан от 28.02.2015г. № 165 (далее – Правила №165), объект относится к 2-му (нормальному) уровню ответственности, технически сложному, по функциональному назначению относится к прочим сооружениям. Изучением протокола итогов №3104162 от 18 июня 2019 года установлено, что конкурсная комиссия произвела расчет в части условных скидок за наличие опыта работы следующим образом: ТОО «Astana Mix Building» – 4,2%. Однако, в ходе камерального контроля установлено, что в заявке потенциального поставщика ТОО «Astana Mix Building» приложены подтверждающие документы, которые по аналогичности и технической сложности объектов не подходят предмету и сложности данного конкурса. Соответственно размер условной скидки за наличие опыта работы потенциального поставщика ТОО «Astana Mix Building» составляет – 0%. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение п. 155 Правил, неправильно рассчитана условная скидка за наличие опыта работы потенциального поставщика ТОО «Astana Mix Building». Камеральным контролем присвоение условной скидки за наличие опыта работы потенциальному поставщику ТОО «ACK-profit (ACK-профит)» в размере 0% подтверждено. Кроме того, согласно протоколу итогов конкурсная комиссия присвоила условные скидки потенциальным поставщикам ТОО «Astana Mix Building», ТОО «ACK-profit (ACK-профит)» в части наличия у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и в части наличия у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту в размере 0%. Согласно п.157 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%)». Согласно п 158 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%)». Камеральным контролем установлено, что в нарушении п.157 и п.158 Правил, конкурсной комиссией неверно рассчитаны условные скидки за наличие у потенциальных поставщиков ТОО «Astana Mix Building», ТОО «ACK-profit (ACK-профит)» документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. Камеральным контролем установлено, что в заявке потенциальных поставщиков ТОО «Astana Mix Building», ТОО «ACK-profit (ACK-профит)» имеются документы подтверждающие соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. Соответственно размер условной скидки за наличия у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и за наличия у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту потенциальных поставщиков ТОО «Astana Mix Building» составляет 3% и ТОО «ACK-profit (ACK-профит)» составляет 3%. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают 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:

№7 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

10.07.2019 года № 111010000-4-7-70238

республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской 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 190440026926, ГУ "Отдел государственных активов и закупок Астраханского района" о нарушениях, выявленных 10.07.2019 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.

Сотрудник
Омаров Оспан Темирбекович

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

Мной, Сотрудник республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Тулебаева Зайнур Токтасыновна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3377302-2 Разработка ПСД на реконструкцию водопроводных сетей в селе Колутон Астраханского района (2 очередь) № лота 26149411-ОК1 Работы инженерные по проектированию систем водных, канализационных и дренажных на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Приложение Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434 (далее – Закон), Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила). Мной, главным специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Тулебаевой З.Т. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль по государственной закупке № 3377302-2 «Разработка ПСД на реконструкцию водопроводных сетей в селе Колутон Астраханского района (2 очередь)» способом открытого конкурса, (4-е направление), на основании обращений ТОО «Astana Mix Building», ТОО «АСК-profit (АСК-профит)» поступивших посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Камеральным контролем установлено, что организатором в конкурсной документации установлены требования в части обладания правоспособностью, а именно: Проектная деятельность II категории. Согласно п. 4 и 10 примечаний Приложения 5 к конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса является разработка проектно-сметной документации, документом, подтверждающим опыт работы, является электронная копия положительного заключения экспертизы. 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). В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения второго (нормального) уровня ответственности, учитывается опыт работы зданий и сооружений первого (повышенного) и второго (нормального) уровня ответственности. 2) Техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам и здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам). В случае, если предметом конкурса являются технически сложные объекты (комплексы), учитывается опыт работы только технически сложных объектов (комплексов). 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. Так, предметом государственных закупок в указанном конкурсе является «Разработка ПСД на реконструкцию водопроводных сетей в селе Колутон Астраханского района (2 очередь)», в соответствии с Правилами

определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 28.02.2015г. № 165 (далее – Правила №165), объект относится к 2-му (нормальному) уровню ответственности, технически сложному, по функциональному назначению относится к прочим сооружениям. Изучением протокола итогов №3104162 от 18 июня 2019 года установлено, что конкурсная комиссия произвела расчет в части условных скидок за наличие опыта работы следующим образом: ТОО «Astana Mix Building» – 4,2%. Однако, в ходе камерального контроля установлено, что в заявке потенциального поставщика ТОО «Astana Mix Building» приложены подтверждающие документы, которые по аналогичности и технической сложности объектов не подходят предмету и сложности данного конкурса. Соответственно размер условной скидки за наличие опыта работы потенциального поставщика ТОО «Astana Mix Building» составляет – 0%. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение п. 155 Правил, неправильно рассчитана условная скидка за наличие опыта работы потенциального поставщика ТОО «Astana Mix Building». Камеральным контролем присвоение условной скидки за наличие опыта работы потенциальному поставщику ТОО «ACK-profit (ACK-профит)» в размере 0% подтверждено. Кроме того, согласно протоколу итогов конкурсная комиссия присвоила условные скидки потенциальным поставщикам ТОО «Astana Mix Building», ТОО «ACK-profit (ACK-профит)» в части наличия у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и в части наличия у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту в размере 0%. Согласно п.157 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%)». Согласно п 158 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%)». Камеральным контролем установлено, что в нарушении п.157 и п.158 Правил, конкурсной комиссией неверно рассчитаны условные скидки за наличие у потенциальных поставщиков ТОО «Astana Mix Building», ТОО «ACK-profit (ACK-профит)» документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. Камеральным контролем установлено, что в заявке потенциальных поставщиков ТОО «Astana Mix Building», ТОО «ACK-profit (ACK-профит)» имеются документы подтверждающие соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. Соответственно размер условной скидки за наличия у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и за наличия у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту потенциальных поставщиков ТОО «Astana Mix Building» составляет 3% и ТОО «ACK-profit (ACK-профит)» составляет 3%. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают 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 №7

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