Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

10.07.2019 жылғы № 311010000-4-6/7-70263

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

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 180940033380, "Жамбыл облысы әкімдігінің құрылыс басқармасы" КММ 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.

Руководитель Департамента
Дуйсенбаев Алмас Елтаевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Главный специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Бөкейханов Әулетхан Талғатұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3355345-1 Тараз қаласында ретро-фестивальдар амфитеатрының құрылысы (сыртқы инженерлік желілерсіз) Лоттың № 26282700-ОК1 Тұрғын ғимараттарды / құрылыстарды салу бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента 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 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 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 за каждый последующий объект строительства. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. В соответствии с п.5 Правил осуществления государственных закупок, в случае, если предметом конкурса является новое строительство, учитывается опыт работы только строительства новых объектов. Согласно с п.3 примечания приложении 5 к конкурсной документации, 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. Согласно с п.10 примечания приложении 5 к конкурсной документации, 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 первого (повышенного) уровня ответственности, учитывается опыт работы только зданий и сооружений первого (повышенного) уровня ответственности. 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. В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения третьего (пониженного) уровня ответственности, учитывается опыт работы зданий и сооружений первого (повышенного), второго (нормального) и третьего (пониженного) уровня ответственности; 2) техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам, 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). В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам (комплексам), учитывается опыт работы технически сложных объектов (комплексов) и зданий и сооружений, не относящихся к

технически сложным объектам (комплексам); 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 разделом 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, конкурсная документация содержит заключения государственной комплексной вневедомственной экспертизы проектов в содержании что, разработчиком проекта установлен II (нормальный, технически сложный) уровень ответственности. Также, согласно вышеуказанным нормам законодательства, закупаемые работы по функциональному назначению относятся к зданию жилищно-гражданского назначения и по аналогичности находится в подвиде «устройство монолитных, а также монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций, кладка штучных элементов стен и перегородок и заполнение проемов» раздела 6 Перечня разрешений первой категории (лицензий) Закона Республики Казахстан «О разрешениях и уведомлениях». Следует отметить, что камеральным контролем определен опыт работы потенциального поставщика на рынке закупаемых работ из содержания представленных электронных копии подтверждающих документов в составе конкурсной заявки потенциального поставщика. 1. Согласно протоколу итогов, решением конкурсной комиссии потенциальному поставщику ТОО «Фуд МС» условная скидка за наличие опыта работ зачтено в размере 2,2 процентов. Камеральным контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Фуд МС» заявлены и приложены подтверждающие документы по 3 объектам за 2017 год, по 1 объекту за 2011 и 2014 года, которые соответствуют функциональному назначению, отраслевой принадлежности объекта строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и его технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности; 2. Согласно протоколу итогов, решением конкурсной комиссии потенциальному поставщику ТОО «КДСМ» условная скидка за наличие опыта работ зачтено в размере 3 процентов. Однако, камеральным контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «КДСМ» не приложены электронные копии подтверждающих документов, соответствующих вышеуказанным нормам законодательства, а именно в электронных копиях актов приемки выполненных работ отсутствуют подписи и печати заказчиков. Тогда как согласно Приложению 3 и 3-1 к Правилам организации деятельности и осуществления функций заказчика (застройщика), утвержденный приказом Приказ Министра национальной экономики Республики Казахстан от 19 марта 2015 года № 229, необходимо наличие подписи и печати заказчика, который принимает объект; 3. Согласно протоколу итогов, решением конкурсной комиссии потенциальному поставщику ТОО «ЖАҢА АРНА 2002» условная скидка за наличие опыта работ зачтено в размере 3,6 процентов. Камеральным контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «ЖАҢА АРНА 2002» заявлены и приложены подтверждающие документы по одному объекту за 2014 год «Строительство детского сада на 80 мест в отд. Жыныс пос. Таукент Созакского района, ЮКО с благоустройством территории», который соответствует функциональному назначению, отраслевой принадлежности объекта строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и его технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. Таким образом, в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неверно применены условные скидки за опыт работы к заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Фуд МС», ТОО «ЖАҢА АРНА 2002» и ТОО «КДСМ», тогда как следует применить в количестве 3,4 процентов за 3 года к заявке ТОО «Фуд МС», в количестве 0 процентов к заявке ТОО «КДСМ» и в количестве 1 процента к заявке ТОО «ЖАҢА АРНА 2002». Следовательно, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно допущены к участию в

конкурсе заявки потенциальных поставщиков ТОО «ЖАҢА АРНА 2002» и ТОО «КДСМ» по причине несоответствия квалификационным требованиям в части наличия опыта работы. Установленные нарушения подпадают под профили рисков № 6 и № 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

10.07.2019 года № 311010000-4-6/7-70263

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской 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 180940033380, КГУ "Управление строительства акимата Жамбылской области" 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.

Руководитель Департамента
Дуйсенбаев Алмас Елтаевич

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

Мной, Главный специалист РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Бөкейханов Әулетхан Талғатұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3355345-1 Строительство амфитеатра ретро-фестивалей в г.Тараз (без наружных инженерных сетей) № лота 26282700-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. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента 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 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 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 за каждый последующий объект строительства. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. В соответствии с п.5 Правил осуществления государственных закупок, в случае, если предметом конкурса является новое строительство, учитывается опыт работы только строительства новых объектов. Согласно с п.3 примечания приложении 5 к конкурсной документации, 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. Согласно с п.10 примечания приложении 5 к конкурсной документации, 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 первого (повышенного) уровня ответственности, учитывается опыт работы только зданий и сооружений первого (повышенного) уровня ответственности. 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. В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения третьего (пониженного) уровня ответственности, учитывается опыт работы зданий и сооружений первого (повышенного), второго (нормального) и третьего (пониженного) уровня ответственности; 2) техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам, 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). В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам (комплексам), учитывается опыт

работы технически сложных объектов (комплексов) и зданий и сооружений, не относящихся к технически сложным объектам (комплексам); 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 разделом 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, конкурсная документация содержит заключения государственной комплексной вневедомственной экспертизы проектов в содержании что, разработчиком проекта установлен II (нормальный, технически сложный) уровень ответственности. Также, согласно вышеуказанным нормам законодательства, закупаемые работы по функциональному назначению относятся к зданию жилищно-гражданского назначения и по аналогичности находится в подвиде «устройство монолитных, а также монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций, кладка штучных элементов стен и перегородок и заполнение проемов» раздела 6 Перечня разрешений первой категории (лицензий) Закона Республики Казахстан «О разрешениях и уведомлениях». Следует отметить, что камеральным контролем определен опыт работы потенциального поставщика на рынке закупаемых работ из содержания представленных электронных копии подтверждающих документов в составе конкурсной заявки потенциального поставщика. 1. Согласно протоколу итогов, решением конкурсной комиссии потенциальному поставщику ТОО «Фуд МС» условная скидка за наличие опыта работ зачтено в размере 2,2 процентов. Камеральным контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Фуд МС» заявлены и приложены подтверждающие документы по 3 объектам за 2017 год, по 1 объекту за 2011 и 2014 года, которые соответствуют функциональному назначению, отраслевой принадлежности объекта строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и его технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности; 2. Согласно протоколу итогов, решением конкурсной комиссии потенциальному поставщику ТОО «КДСМ» условная скидка за наличие опыта работ зачтено в размере 3 процентов. Однако, камеральным контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «КДСМ» не приложены электронные копии подтверждающих документов, соответствующих вышеуказанным нормам законодательства, а именно в электронных копиях актов приемки выполненных работ отсутствуют подписи и печати заказчиков. Тогда как согласно Приложению 3 и 3-1 к Правилам организации деятельности и осуществления функций заказчика (застройщика), утвержденный приказом Приказ Министра национальной экономики Республики Казахстан от 19 марта 2015 года № 229, необходимо наличие подписи и печати заказчика, который принимает объект; 3. Согласно протоколу итогов, решением конкурсной комиссии потенциальному поставщику ТОО «ЖАҢА АРНА 2002» условная скидка за наличие опыта работ зачтено в размере 3,6 процентов. Камеральным контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «ЖАҢА АРНА 2002» заявлены и приложены подтверждающие документы по одному объекту за 2014 год «Строительство детского сада на 80 мест в отд. Жыныс пос. Таукент Созакского района, ЮКО с благоустройством территории», который соответствует функциональному назначению, отраслевой принадлежности объекта строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и его технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. Таким образом, в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неверно применены условные скидки за опыт работы к заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Фуд МС», ТОО «ЖАҢА АРНА 2002» и ТОО «КДСМ», тогда как следует применить в количестве 3,4 процентов за 3 года к заявке ТОО «Фуд МС», в количестве 0 процентов к заявке ТОО «КДСМ» и в количестве 1 процента к заявке ТОО «ЖАҢА АРНА 2002». Следовательно, в нарушение п.150 Правил осуществления

государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно допущены к участию в конкурсе заявки потенциальных поставщиков ТОО «ЖАҢА АРНА 2002» и ТОО «КДСМ» по причине несоответствия квалификационным требованиям в части наличия опыта работы. Установленные нарушения подпадают под профили рисков № 6 и № 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.