Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

01.08.2019 жылғы № 391010000-4-7-72058

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай 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 31.07.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 000340002771, Рудный қаласы әкімдігінің "Рудный қалалық қаржы 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
Калиев Ганижан Пиртазаевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Ахмет Еркін Ақшалұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3465715-1 Рудный қаласы, П. Корчагин, 168 мекен-жайы бойынша ғимараттың шатырын күрделі жөндеу Лоттың № 26713800-ОК2 Шатырды, төбе жабындыларын жөндеу /орнату бойынша жұмыстар және осымен байланысты жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Ахмет Е.А. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки открытого конкурса №3465715-1 «Капитальный ремонт кровли здания по адресу: город Рудный, улица П.Корчагина, 168» (сумма закупки 78 547 700 тенге), на основании жалоб ТОО «ЖилСтройСервис-98», ТОО «International Construction KAZ», ТОО «БАЙЛЫҚ групп», ТОО «АМИД», ТОО «Фуд МС» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно 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 соответствии с п.2 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, 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 по форме, утвержденной уполномоченным органом в области архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию по форме, утвержденной уполномоченным органом в области архитектурной, градостроительной и строительной деятельности, в котором указываются сведения об этом субподрядчике. В случае отсутствия сведений о субподрядчике в акте приемки объекта в эксплуатацию, дополнительно

представляется электронная копия декларации о соответствии, в которой указываются сведения об этом субподрядчике. Согласно п.7 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса является капитальный ремонт, то учитывается опыт работы строительства новых объектов, расширения, модернизации, технического перевооружения, реконструкции и капитального ремонта существующих объектов. В соответствии с п.8 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, опыт работы в сфере строительства в совокупности рассчитывается исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. В соответствии с пп.4 п.9 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, 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 о разрешениях с предметом конкурса. Согласно п.13 примечания сведений о квалификации (Приложение 5 к конкурсной документации Правил), при расчете опыта работы по договорам со сроком свыше одного года признается год завершения строительства. Согласно заключению № 12-0059/17 от 02.02.2017 года по рабочему проекту «Капитальный ремонт кровли здания по адресу г.Рудный, ул. П.Корчагина,168» разработчиком проекта установлен технически сложный II (нормальный) уровень ответственности. Анализом веб – портала государственных закупок, установлено, что в сведениях о квалификации (приложение 5 к конкурсной документации Правил) потенциальных поставщиков ТОО «AMANTA GROUP», ТОО «БАЙЛЫҚ групп» и ТОО «АЙСАНА-ПВ» заявлен объем выполненных работ, которые в совокупности не соответствуют требованиям п.9 примечания 5 к конкурсной документации Правил. На основании вышеизложенного следует, что конкурсной комиссией неверно применена условная скидка за наличие опыта работы к заявке ТОО «БАЙЛЫҚ групп» в размере 2,2% (следовало – 0%, опыт в качестве генерального подрядчика – 0), ТОО «АЙСАНА-ПВ» в размере 3,2% (следовало – 0%, опыт в качестве генерального подрядчика – 0), ТОО «AMANTA GROUP» в размере 2,4% (следовало – 0%, опыт в качестве генерального подрядчика – 0). Вместе с тем, изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «ЖилСтройСервис-98», ТОО «АМИД», ТОО «Фуд МС», ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST» установлено, что вышеуказанными потенциальными поставщиками заявлен объем выполненных работ, которые в совокупности частично соответствуют требованиям п.9 примечания 5 к конкурсной документации Правил. Таким образом, конкурсной комиссией неверно применена условная скидка за наличие опыта работы к заявке ТОО «ЖилСтройСервис-98» в размере 2,2% (следовало – 2%, 2017г. – 1 объект, 2018г. – 1 объект, опыт в качестве генерального подрядчика – 2 года), ТОО «АМИД» в размере 0% (следовало – 1%, 2017г. – 1 объект, опыт в качестве генерального подрядчика – 1 год), ТОО «Фуд МС» в размере 1% (следовало – 4,2%, 2011г. – 1 объект, 2012г. – 1 объект, 2014г. – 1 объект, 2017г. – 2 объекта, опыт в качестве генерального подрядчика – 4 года), ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST» в размере 1,2% (следовало – 1%, 2017г. – 1 объект, опыт в качестве генерального подрядчика – 1 год). Установленные 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

01.08.2019 года № 391010000-4-7-72058

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской 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 000340002771, ГУ "Рудненский городской отдел финансов" акимата города Рудного о нарушениях, выявленных 31.07.2019 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
Калиев Ганижан Пиртазаевич

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Ахмет Еркін Ақшалұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3465715-1 Капитальный ремонт кровли здания по адресу: город Рудный, улица П.Корчагина, 168 № лота 26713800-ОК2 Работы по ремонту/установке крыш, кровельных перекрытий и связанные с этим работы на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Ахмет Е.А. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки открытого конкурса №3465715-1 «Капитальный ремонт кровли здания по адресу: город Рудный, улица П.Корчагина, 168» (сумма закупки 78 547 700 тенге), на основании жалоб ТОО «ЖилСтройСервис-98», ТОО «International Construction KAZ», ТОО «БАЙЛЫҚ групп», ТОО «АМИД», ТОО «Фуд МС» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно 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 соответствии с п.2 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, 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 по форме, утвержденной уполномоченным органом в области архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию по форме, утвержденной уполномоченным органом в области архитектурной, градостроительной и строительной деятельности, в котором указываются сведения об этом субподрядчике. В случае отсутствия

сведений о субподрядчике в акте приемки объекта в эксплуатацию, дополнительно представляется электронная копия декларации о соответствии, в которой указываются сведения об этом субподрядчике. Согласно п.7 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса является капитальный ремонт, то учитывается опыт работы строительства новых объектов, расширения, модернизации, технического перевооружения, реконструкции и капитального ремонта существующих объектов. В соответствии с п.8 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, опыт работы в сфере строительства в совокупности рассчитывается исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. В соответствии с пп.4 п.9 примечания к приложению 5 к конкурсной документации Правил, 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 о разрешениях с предметом конкурса. Согласно п.13 примечания сведений о квалификации (Приложение 5 к конкурсной документации Правил), при расчете опыта работы по договорам со сроком свыше одного года признается год завершения строительства. Согласно заключению № 12-0059/17 от 02.02.2017 года по рабочему проекту «Капитальный ремонт кровли здания по адресу г.Рудный, ул. П.Корчагина,168» разработчиком проекта установлен технически сложный II (нормальный) уровень ответственности. Анализом веб – портала государственных закупок, установлено, что в сведениях о квалификации (приложение 5 к конкурсной документации Правил) потенциальных поставщиков ТОО «AMANTA GROUP», ТОО «БАЙЛЫҚ групп» и ТОО «АЙСАНА-ПВ» заявлен объем выполненных работ, которые в совокупности не соответствуют требованиям п.9 примечания 5 к конкурсной документации Правил. На основании вышеизложенного следует, что конкурсной комиссией неверно применена условная скидка за наличие опыта работы к заявке ТОО «БАЙЛЫҚ групп» в размере 2,2% (следовало – 0%, опыт в качестве генерального подрядчика – 0), ТОО «АЙСАНА-ПВ» в размере 3,2% (следовало – 0%, опыт в качестве генерального подрядчика – 0), ТОО «AMANTA GROUP» в размере 2,4% (следовало – 0%, опыт в качестве генерального подрядчика – 0). Вместе с тем, изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «ЖилСтройСервис-98», ТОО «АМИД», ТОО «Фуд МС», ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST» установлено, что вышеуказанными потенциальными поставщиками заявлен объем выполненных работ, которые в совокупности частично соответствуют требованиям п.9 примечания 5 к конкурсной документации Правил. Таким образом, конкурсной комиссией неверно применена условная скидка за наличие опыта работы к заявке ТОО «ЖилСтройСервис-98» в размере 2,2% (следовало – 2%, 2017г. – 1 объект, 2018г. – 1 объект, опыт в качестве генерального подрядчика – 2 года), ТОО «АМИД» в размере 0% (следовало – 1%, 2017г. – 1 объект, опыт в качестве генерального подрядчика – 1 год), ТОО «Фуд МС» в размере 1% (следовало – 4,2%, 2011г. – 1 объект, 2012г. – 1 объект, 2014г. – 1 объект, 2017г. – 2 объекта, опыт в качестве генерального подрядчика – 4 года), ТОО «KAZ СТРОЙ PLAST» в размере 1,2% (следовало – 1%, 2017г. – 1 объект, опыт в качестве генерального подрядчика – 1 год). Установленные 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.