Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

26.08.2019 жылғы № 591010000-4-7-73412

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан 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 26.08.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060640002513, "Солтүстік Қазақстан облысы әкімдігінің білім басқармасы" коммуналдық мемлекеттік мекемесінің "Облыстық дарынды балаларға мамандандырылған "БІЛІМ-ИННОВАЦИЯ" лицей-интернаты" 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.

руководитель
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Карсаков Орал Даумбаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3485104-2 "Солтүстік Қазақстан облысы әкімдігінің білім басқармасы" КММ "Облыстық дарынды балаларға мамандандырылған "БІЛІМ-ИННОВАЦИЯ" лицей-интернаты" КММ ғимараттын жылыту жүесін күрделі жөндеу Лоттың № 26968735-ОК2 Күрделі-қалпына келтіріп жөндеу (КҚКЖ) бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Карсаковым О.Д. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса №3485104-2 «Капитальный ремонт системы отопления здания КГУ Областной специализированный лицей-интернат БІЛІМ-ИННОВАЦИЯ для одаренных детей" КГУ "Управление образования акимата СКО» на основании жалобы ТОО «Комплект Азия Сервис» от 16.08.2019г. № 52675 поступившей посредством веб-портала государственных закупок. Лот № 26968735-ОК2– «Работы по капитально-восстановительному ремонту (КВР)» на 33 582 988 тенге. Организатор - Коммунальное государственное учреждение «Областной специализированный лицей-интернат БІЛІМ-ИННОВАЦИЯ для одаренных детей коммунального государственного учреждения Управление образования акимата Северо-Казахстанской области», БИН 060640002513; Срок начала приема заявок 18.07.2019г.; Срок окончания приема заявок 02.08.2019г. Согласно протокола об итогах от 16.08.2019 № 3248927 конкурсной комиссией допущены к участию в конкурсе потенциальные поставщики: ТОО «Комплект Азия Сервис», ТОО «AMANTA GROUP», ТОО «Северное строительство», ТОО «Новинтех», ТОО «ПетроАльянс», ТОО «АЙ-СКАН». Отклонен от участия в конкурсе нет. Победителем конкурса по лоту 26968735-ОК2 с ценой 33 582 988 тенге, признан потенциальный поставщик ТОО «АЙ-СКАН». По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 7 «Неприменение или неправильное применение условных скидок». Проверкой обоснованности применения конкурсной комиссией условных скидок к потенциальному поставщику ТОО «Новинтех» установлено следующее: Согласно п.3 примечания к сведениям о квалификации Приложения 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, является электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляется электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, в которых 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». А также, согласно п.2 сведения о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил «Объем выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов

(заполняется в случае наличия)». Кроме того, в соответствии с п.155 «Правил осуществления государственных закупок» 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов». Таким образом, в нарушение п.155 Правил, конкурсная комиссия необоснованно применила к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Новинтех» общую условную скидку в размере 13%, в том числе за наличие опыта в размере 10% (7 лет), тогда как, на основании заявленного потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации опыта работы и подтверждающих документов следовало применить 1% (в кач-ве генерального подрядчика 1 год -2016г. -1 объект). Аналогичные нарушения установлены к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков: - ТОО «ПетроАльянс», так организатором применена общая условная скидка в размере 10,4%, в том числе за наличие за опыт работы в размере 7,4% (6 лет), тогда как, на основании заявленного потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации опыта работы и подтверждающих документов следовало применить 0%. - ТОО «AMANTA GROUP», так организатором применена общая условная скидка в размере 11,6%, в том числе за опыт работы в размере 8,6% (5 лет), тогда как, на основании заявленного потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации опыта работы и подтверждающих документов следовало применить 2% (в кач-ве генерального подрядчика 2 года -2014г. – 1 объект, 2017г. -1 объект). - ТОО «АЙ-СКАН», так организатором применена общая условная скидка в размере 5,4%, в том числе за опыт работы в размере 2,4% (2 года), тогда как, на основании заявленного потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации опыта работы и подтверждающих документов следовало применить 1,2% (в кач-ве генерального подрядчика 1 год - 2017г. (2 объекта). За данное нарушение предусмотрена административная ответственность ч.6 ст.207 КРКоАП «Нарушение требований законодательства Республики Казахстан о государственных закупках в части неприменения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, а равно их неправильный расчет». Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, повлиявшие на итоги закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил. Одновременно разъясняем, что согласно ч.2 примечание ст.207 КРКоАП должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.

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

26.08.2019 года № 591010000-4-7-73412

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской 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 060640002513, Коммунальное государственное учреждение "Областной специализированный лицей-интернат "БІЛІМ-ИННОВАЦИЯ" для одаренных детей" коммунального государственного учреждения "Управление образования акимата Северо-Казахстанской области" о нарушениях, выявленных 26.08.2019 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Карсаков Орал Даумбаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3485104-2 Капитальный ремонт системы отопления здания КГУ "Областной специализированный лицей-интернат "БІЛІМ-ИННОВАЦИЯ" для одаренных детей" КГУ "Управление образования акимата СКО" № лота 26968735-ОК2 Работы по капитально-восстановительному ремонту (КВР) на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Карсаковым О.Д. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса №3485104-2 «Капитальный ремонт системы отопления здания КГУ Областной специализированный лицей-интернат БІЛІМ-ИННОВАЦИЯ для одаренных детей" КГУ "Управление образования акимата СКО» на основании жалобы ТОО «Комплект Азия Сервис» от 16.08.2019г. № 52675 поступившей посредством веб-портала государственных закупок. Лот № 26968735-ОК2– «Работы по капитально-восстановительному ремонту (КВР)» на 33 582 988 тенге. Организатор - Коммунальное государственное учреждение «Областной специализированный лицей-интернат БІЛІМ-ИННОВАЦИЯ для одаренных детей коммунального государственного учреждения Управление образования акимата Северо-Казахстанской области», БИН 060640002513; Срок начала приема заявок 18.07.2019г.; Срок окончания приема заявок 02.08.2019г. Согласно протокола об итогах от 16.08.2019 № 3248927 конкурсной комиссией допущены к участию в конкурсе потенциальные поставщики: ТОО «Комплект Азия Сервис», ТОО «AMANTA GROUP», ТОО «Северное строительство», ТОО «Новинтех», ТОО «ПетроАльянс», ТОО «АЙ-СКАН». Отклонен от участия в конкурсе нет. Победителем конкурса по лоту 26968735-ОК2 с ценой 33 582 988 тенге, признан потенциальный поставщик ТОО «АЙ-СКАН». По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 7 «Неприменение или неправильное применение условных скидок». Проверкой обоснованности применения конкурсной комиссией условных скидок к потенциальному поставщику ТОО «Новинтех» установлено следующее: Согласно п.3 примечания к сведениям о квалификации Приложения 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, является электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляется электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, в которых 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». А также, согласно п.2 сведения о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил «Объем выполненных

потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия)». Кроме того, в соответствии с п.155 «Правил осуществления государственных закупок» 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов». Таким образом, в нарушение п.155 Правил, конкурсная комиссия необоснованно применила к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Новинтех» общую условную скидку в размере 13%, в том числе за наличие опыта в размере 10% (7 лет), тогда как, на основании заявленного потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации опыта работы и подтверждающих документов следовало применить 1% (в кач-ве генерального подрядчика 1 год -2016г. -1 объект). Аналогичные нарушения установлены к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков: - ТОО «ПетроАльянс», так организатором применена общая условная скидка в размере 10,4%, в том числе за наличие за опыт работы в размере 7,4% (6 лет), тогда как, на основании заявленного потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации опыта работы и подтверждающих документов следовало применить 0%. - ТОО «AMANTA GROUP», так организатором применена общая условная скидка в размере 11,6%, в том числе за опыт работы в размере 8,6% (5 лет), тогда как, на основании заявленного потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации опыта работы и подтверждающих документов следовало применить 2% (в кач-ве генерального подрядчика 2 года -2014г. – 1 объект, 2017г. -1 объект). - ТОО «АЙ-СКАН», так организатором применена общая условная скидка в размере 5,4%, в том числе за опыт работы в размере 2,4% (2 года), тогда как, на основании заявленного потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации опыта работы и подтверждающих документов следовало применить 1,2% (в кач-ве генерального подрядчика 1 год - 2017г. (2 объекта). За данное нарушение предусмотрена административная ответственность ч.6 ст.207 КРКоАП «Нарушение требований законодательства Республики Казахстан о государственных закупках в части неприменения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, а равно их неправильный расчет». Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, повлиявшие на итоги закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил. Одновременно разъясняем, что согласно ч.2 примечание ст.207 КРКоАП должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.

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.