Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

05.09.2019 жылғы № 351010000-4-6/7-73944

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды 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 05.09.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 000240001847, "Қарағанды облысының мемлекеттік сатып алу басқармасы" 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.

Руководитель департамента
Кавкитаев Алмас Кескирович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, ведущий специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Досыбаев Асет Еламанович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3512779-2 ««Сары-Арқа» МГ «Қарағанды» АГТС-тен бастап Қарағанды қаласының газ тарату желілерін салу» Ж» (құрылыстың I кезегі, 1 іске қосу кешені) Лоттың № 27104821-ОК1 Газбен жабдықтау / газ тарату желілерінің / жүйелерінің / объектілерінің / станциялардың құрылысы (салу) бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. В адрес Департамента поступило посредством веб-портала государственных закупок обращение ТОО «АБТМ» и ТОО «AKBARS STROY Ltd». В обращении указаны доводы касательно неверного расчета условной скидки по опыту работы к заявкам потенциальных поставщиков. Согласно протоколу об итогах конкурсной комиссией предоставлена условная скидка по опыту работы к заявке ТОО «Алия-Сервис» в размере 10% (8 лет), ТОО «АБТМ» в размере 8,9% (8 лет), ТОО «Газ-Сервис» в размере 7,8% (5 лет) и ТОО «Газспецстрой-А» в размере 9,6% (7 лет). Организатором в Приложении №1 к конкурной документации к потенциальным поставщикам установлены квалификационные требования в части наличия опыта работы на рынке закупаемых работ в размере 5 лет. Согласно пункту 155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила), процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. В соответствии с пунктом 2 примечания 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, 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, в котором указываются сведения об этом субподрядчик. Также, 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. Таким образом, опыт работы потенциального поставщика учитывается при наличии только в совокупности вышеуказанных документов. Вместе с тем, согласно пункту 5 примечания приложения 5 к конкурсной документации, опыт работы по реконструкции автомобильных дорог и (или) инженерных сетей учитывается при новом строительстве автомобильных дорог и (или) инженерных сетей. При этом, в соответствии с пунктом 9 примечания приложения 5 Правил, опыт работы в сфере строительства (строительно-монтажные работы и проектирование) рассчитывается исходя из уровня ответственности зданий и сооружений, 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. Контролем установлено, что согласно заключению РГП «Госэкспертиза» №10-0101/19 от 10.07.2019г. рабочий проект «П «Строительство газораспределительных сетей г. Караганда от АГРС- «Караганда» МГ «САРЫ-АРКА»» (I

очередь строительства, 1 пусковой комплекс)» относится к II (нормальный, технически сложный) уровню ответственности. Согласно Правил определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 28 февраля 2015 года № 165, к объектам II (нормального) уровня ответственности относятся объекты газораспределительных систем давлением от 0,3 МПа (Мега Паскаль) до 1,2 МПа (Мега Паскаль) (включительно). При контроле заявок потенциальных поставщиков, установлено, что в актах в период с 2009 -2016 не указывается давление газораспределительных систем, указывается как обозначением газопроводы высокое, средние и низкое давление. Согласно действующего на тот период технического регламента "Требования к безопасности систем газоснабжения", утвержденных постановлением Правительства Республики Казахстан от 6 марта 2009 года № 259 Наружные и внутренние газопроводы идентифицируются по следующим показателям: 1) газопроводы высокого давления 1 категории (свыше 0,6 до 1,2 МПа включительно); 2) газопроводы высокого давления 2 категории (свыше 0,3 до 0,6 МПа); 3) газопроводы среднего давления (свыше 0,005 до 0,3 МПа); 4) газопроводы низкого давления - до 0,005 МПа включительно. В этой связи, камеральном контроле в случае не указания в актах за указанный период давления в Мега Паскалях, учитывались газопроводы высокого давления 1,2 категории. Произведенным контролем заявки ТОО «АБТМ» на наличие опыта работы установлено, что следующие объекты соответствуют вышеуказанным критериям: 2009 год (1 объект), 2014 год (1 объект), 2015 год (3 объекта), 2017 год (2 объекта генподрядчик и 1 объект субподрядчик), 2018 год (3 объекта). Таким образом, условная скидка ТОО «АБТМ» по опыту работы соответствующий предмету закупок составляет 5 лет (генподрядчик) и 6,1%. Произведенным контролем заявки ТОО «Газспецстрой-А» на наличие опыта работы и установлено, что следующие объекты соответствуют вышеуказанным критериям: 2009 год (1 объект-), 2010 год (1 объект субподряд), 2011 год (2 объекта), 2012 год (5 объектов), 2013 год (2 объекта), 2014 год (4 объекта). Таким образом, условная скидка ТОО «Газспецстрой-А» по опыту работы соответствующий предмету закупок составляет 5 лет (генподрядчик) и 7,3%. Произведенным контролем заявки ТОО «Газ-Сервис» на наличие опыта работы и установлено, что следующие объекты соответствуют вышеуказанным критериям: 2016 год (2 объекта), 2019 год (2 объекта субподряд). Таким образом, условная скидка ТОО «Газ-Сервис» по опыту работы соответствующий предмету закупок составляет 1 год (генподрядчик) и 1,8%. Произведенным контролем заявки ТОО "Алия-Сервис" на наличие опыта работы и установлено, что следующие объекты соответствуют вышеуказанным критериям: 2012 год (1 объект), 2016 год (5 объекта), 2017 год (3 объекта), 2018 год (2 объекта, генподрядчик, 1 объект субподрядчик), 2015 год (1 объект), 2014 год (1 объект). Таким образом, условная скидка ТОО "Алия-Сервис" по опыту работы соответствующий предмету закупок составляет 6 лет (генподрядчик) и 7,5%. Тем самым, в нарушение пункта 155 Правил конкурсной комиссией неверно произведен расчет условной скидки к заявкам потенциальных поставщиков ТОО «АБТМ», ТОО «Газспецстрой-А», ТОО «Газ-Сервис» и ТОО «Алия-Сервис».

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

05.09.2019 года № 351010000-4-6/7-73944

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской 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 000240001847, ГУ "Управление государственных закупок Карагандинской области" о нарушениях, выявленных 05.09.2019 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
Кавкитаев Алмас Кескирович

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

Мной, ведущий специалист Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Досыбаев Асет Еламанович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3512779-2 «П «Строительство газораспределительных сетей г. Караганда от АГРС-«Караганда» МГ «САРЫ-АРКА»» (I очередь строительства, 1 пусковой комплекс) № лота 27104821-ОК1 Работы по строительству (сооружению) сетей/систем/объектов/станций газоснабжения/газораспределения на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. В адрес Департамента поступило посредством веб-портала государственных закупок обращение ТОО «АБТМ» и ТОО «AKBARS STROY Ltd». В обращении указаны доводы касательно неверного расчета условной скидки по опыту работы к заявкам потенциальных поставщиков. Согласно протоколу об итогах конкурсной комиссией предоставлена условная скидка по опыту работы к заявке ТОО «Алия-Сервис» в размере 10% (8 лет), ТОО «АБТМ» в размере 8,9% (8 лет), ТОО «Газ-Сервис» в размере 7,8% (5 лет) и ТОО «Газспецстрой-А» в размере 9,6% (7 лет). Организатором в Приложении №1 к конкурной документации к потенциальным поставщикам установлены квалификационные требования в части наличия опыта работы на рынке закупаемых работ в размере 5 лет. Согласно пункту 155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила), процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. В соответствии с пунктом 2 примечания 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, 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, в котором указываются сведения об этом субподрядчик. Также, 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. Таким образом, опыт работы потенциального поставщика учитывается при наличии только в совокупности вышеуказанных документов. Вместе с тем, согласно пункту 5 примечания приложения 5 к конкурсной документации, опыт работы по реконструкции автомобильных дорог и (или) инженерных сетей учитывается при новом строительстве автомобильных дорог и (или) инженерных сетей. При этом, в соответствии с пунктом 9 примечания приложения 5 Правил, опыт работы в сфере строительства (строительно-монтажные работы и проектирование) рассчитывается исходя из уровня ответственности зданий и сооружений, 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. Контролем установлено, что согласно заключению РГП

«Госэкспертиза» №10-0101/19 от 10.07.2019г. рабочий проект «П «Строительство газораспределительных сетей г. Караганда от АГРС- «Караганда» МГ «САРЫ-АРКА»» (I очередь строительства, 1 пусковой комплекс)» относится к II (нормальный, технически сложный) уровню ответственности. Согласно Правил определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 28 февраля 2015 года № 165, к объектам II (нормального) уровня ответственности относятся объекты газораспределительных систем давлением от 0,3 МПа (Мега Паскаль) до 1,2 МПа (Мега Паскаль) (включительно). При контроле заявок потенциальных поставщиков, установлено, что в актах в период с 2009 -2016 не указывается давление газораспределительных систем, указывается как обозначением газопроводы высокое, средние и низкое давление. Согласно действующего на тот период технического регламента "Требования к безопасности систем газоснабжения", утвержденных постановлением Правительства Республики Казахстан от 6 марта 2009 года № 259 Наружные и внутренние газопроводы идентифицируются по следующим показателям: 1) газопроводы высокого давления 1 категории (свыше 0,6 до 1,2 МПа включительно); 2) газопроводы высокого давления 2 категории (свыше 0,3 до 0,6 МПа); 3) газопроводы среднего давления (свыше 0,005 до 0,3 МПа); 4) газопроводы низкого давления - до 0,005 МПа включительно. В этой связи, камеральном контроле в случае не указания в актах за указанный период давления в Мега Паскалях, учитывались газопроводы высокого давления 1,2 категории. Произведенным контролем заявки ТОО «АБТМ» на наличие опыта работы установлено, что следующие объекты соответствуют вышеуказанным критериям: 2009 год (1 объект), 2014 год (1 объект), 2015 год (3 объекта), 2017 год (2 объекта генподрядчик и 1 объект субподрядчик), 2018 год (3 объекта). Таким образом, условная скидка ТОО «АБТМ» по опыту работы соответствующий предмету закупок составляет 5 лет (генподрядчик) и 6,1%. Произведенным контролем заявки ТОО «Газспецстрой-А» на наличие опыта работы и установлено, что следующие объекты соответствуют вышеуказанным критериям: 2009 год (1 объект-), 2010 год (1 объект субподряд), 2011 год (2 объекта), 2012 год (5 объектов), 2013 год (2 объекта), 2014 год (4 объекта). Таким образом, условная скидка ТОО «Газспецстрой-А» по опыту работы соответствующий предмету закупок составляет 5 лет (генподрядчик) и 7,3%. Произведенным контролем заявки ТОО «Газ-Сервис» на наличие опыта работы и установлено, что следующие объекты соответствуют вышеуказанным критериям: 2016 год (2 объекта), 2019 год (2 объекта субподряд). Таким образом, условная скидка ТОО «Газ-Сервис» по опыту работы соответствующий предмету закупок составляет 1 год (генподрядчик) и 1,8%. Произведенным контролем заявки ТОО "Алия-Сервис" на наличие опыта работы и установлено, что следующие объекты соответствуют вышеуказанным критериям: 2012 год (1 объект), 2016 год (5 объекта), 2017 год (3 объекта), 2018 год (2 объекта, генподрядчик, 1 объект субподрядчик), 2015 год (1 объект), 2014 год (1 объект). Таким образом, условная скидка ТОО "Алия-Сервис" по опыту работы соответствующий предмету закупок составляет 6 лет (генподрядчик) и 7,5%. Тем самым, в нарушение пункта 155 Правил конкурсной комиссией неверно произведен расчет условной скидки к заявкам потенциальных поставщиков ТОО «АБТМ», ТОО «Газспецстрой-А», ТОО «Газ-Сервис» и ТОО «Алия-Сервис».

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.