Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

16.09.2019 жылғы № 271010000-4-7-74573

«Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Батыс Қазақстан 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 16.09.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060240007064, "Бөкей ордасы ауданының тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық, жолаушылар көлігі және автомобильдер жолдары 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.

Руководитель
Қабдыраш Бауыржан Сағынжанұлы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник «Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Батыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті» РММ Кадралиев Алтай Алматаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3554842-2 БҚО Бөкей ордасы ауданы Сайхин ауылының жол жүру бөлігін асфальт бетонды жабынмен күрделі жөндеу жобалық сметалық құжаттамасын сараптамадан өткізу жұмысы Лоттың № 27001600-ОК1 Сараптама / сынаулар / тестілеу өткізу бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. В соответствии с требованиями пункта 155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015 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 предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации». Согласно пункта 2 приложения 5 к конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает сведения об объемах выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. Также, согласно пункта 5 примечания к сведениям о квалификации (приложение 5 к КД Правил) «В случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ». Так, изучением материалов контролируемой государственной закупки установлено, что предметом закупаемых работ в конкурсе являются – «Проведение комплексной вневедомственной экспертизы». Согласно письма уполномоченного органа в сфере архитектурной, градостроительной и строительной деятельности – Комитет по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства МИР РК от 01.08.2019 г. №24-02-2/7927, в соответствии с пунктом 16 статьи 1 Закона РК "Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в РК" (далее - Закон РК), понятие экспертиза проектов - это экспертная деятельность, заключающаяся в проведении анализа и оценки качества проектов путем установления соответствия (несоответствия) проектных решений условиям исходных документов (материалов, данных) для проектирования, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, а также соблюдения в проектных решениях и расчетах требований градостроительных и технических регламентов, норм и положений государственных и межгосударственных нормативных документов. Вместе с тем, согласно пункта 1, статьи 64-3 Закона РК экспертиза проектов подразделяется на следующие виды: 1) экспертиза проектов (комплексная вневедомственная экспертиза технико-экономических обоснований и проектно-сметной документации), предназначенных для строительства, осуществляемая аккредитованными экспертными организациями или экспертами, имеющими соответствующий аттестат; 2) комплексная вневедомственная экспертиза проектов строительства (технико-экономических обоснований и проектно-сметной документации), отнесенная к

государственной монополии. Порядок проведения экспертизы проектов в разные годы регламентировался Законом РК в следующей хронологии: - в редакции статьи 64 Закона РК в период с 2001 по 2012 годы экспертиза проектов осуществлялась физическими и (или) юридическими лицами, имеющими соответствующую лицензию; - в редакции статьи 64 Закона РК с 2012 по 2015 годы экспертиза проектов осуществлялась физическими и (или) юридическими лицами, имеющими в штате аттестованных экспертов; - в редакции статьи 64-1 Закона РК с 2016 года по настоящее время комплексная вневедомственная экспертиза проектов в области строительства объектов проводится экспертными организациями и осуществляется экспертами, аттестованными по соответствующим разделам (частям) технико-экономических обоснований или проектно-сметной документации. В соответствии с пунктом 1, статьи 43 Закона РК «О правовых актах» от 6 апреля 2016года №480-V, действие нормативного правового акта не распространяется на отношения, возникшие до его введения в действие. В статью 64 Закона РК (от 16 июля 2001 года №242-II) за все вышеуказанные годы, неоднократно вносились изменения и дополнения, которые не изменили основное предназначение экспертной деятельности, заключается в проведении анализа и оценки качества проектов. Соответственно услуга по экспертной деятельности не поменялась, а вносились лишь только изменения в форму разрешения на право осуществления данного вида деятельности. Согласно позиции уполномоченного органа, а также письма Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан №КВГА-8/18357 от 29.08.2019 года необходимо учитывать опыт экспертных организаций по обязательной комплексной вневедомственной экспертизе проектов строительства (ТЭО и ПСД) необходимо с момента появления понятия экспертизы проектов, то есть с 2001 года. Однако, конкурсной комиссией в нарушение требований п.155 Правил, расчет опыта работы потенциальных поставщиков ТОО «Экспертиза PRO», ТОО «FLAGMAN_EXPERT», ТОО «Норматив плюс» определен неверно. При правильном применении условной скидки по критерию «опыт работы», потенциальным поставщикам следовало присвоить: ТОО «Экспертиза PRO» 10 % условной скидки при наличиии 4 лет опыта работы в качестве генерального подрядчика (2015, 2016, 2017, 2018, 2019 гг.), ТОО «FLAGMAN_EXPERT» 10% условной скидки при наличии 5 лет опыта работы в качестве генерального подрядчика (2015, 2016, 2017, 2018, 2019 гг.), ТОО «Норматив плюс» 10% условной скидки при наличии 4 лет опыта работы в качестве генерального подрядчика (2016, 2017, 2018, 2019 гг.). Вместе с тем, следует отметить, что в соответствии с требованиями пункта 19 Правил проведения камерального контроля, жалоба, поступившая в сроки, установленные пунктом 2 статьи 47 Закона о государственных закупках, рассматривается в пределах заявленных требований (доводов).

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

16.09.2019 года № 271010000-4-7-74573

РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Западно-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 060240007064, ГУ "Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог Бокейординского района" о нарушениях, выявленных 16.09.2019 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
Қабдыраш Бауыржан Сағынжанұлы

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

Мной, Сотрудник РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Западно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Кадралиев Алтай Алматаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3554842-2 Работа по проведению экспертизы ПСД по объекту «Капитальный ремонт проезжей части дорог с асфальтобетонным покрытием в с. Сайхин Бокейординского района ЗКО» № лота 27001600-ОК1 Работы по проведению экспертиз/испытаний/тестирований на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. В соответствии с требованиями пункта 155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015 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 предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации». Согласно пункта 2 приложения 5 к конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает сведения об объемах выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. Также, согласно пункта 5 примечания к сведениям о квалификации (приложение 5 к КД Правил) «В случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ». Так, изучением материалов контролируемой государственной закупки установлено, что предметом закупаемых работ в конкурсе являются – «Проведение комплексной вневедомственной экспертизы». Согласно письма уполномоченного органа в сфере архитектурной, градостроительной и строительной деятельности – Комитет по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства МИР РК от 01.08.2019 г. №24-02-2/7927, в соответствии с пунктом 16 статьи 1 Закона РК "Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в РК" (далее - Закон РК), понятие экспертиза проектов - это экспертная деятельность, заключающаяся в проведении анализа и оценки качества проектов путем установления соответствия (несоответствия) проектных решений условиям исходных документов (материалов, данных) для проектирования, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, а также соблюдения в проектных решениях и расчетах требований градостроительных и технических регламентов, норм и положений государственных и межгосударственных нормативных документов. Вместе с тем, согласно пункта 1, статьи 64-3 Закона РК экспертиза проектов подразделяется на следующие виды: 1) экспертиза проектов (комплексная вневедомственная экспертиза технико-экономических обоснований и проектно-сметной документации), предназначенных для строительства, осуществляемая аккредитованными экспертными организациями или экспертами, имеющими соответствующий

аттестат; 2) комплексная вневедомственная экспертиза проектов строительства (технико-экономических обоснований и проектно-сметной документации), отнесенная к государственной монополии. Порядок проведения экспертизы проектов в разные годы регламентировался Законом РК в следующей хронологии: - в редакции статьи 64 Закона РК в период с 2001 по 2012 годы экспертиза проектов осуществлялась физическими и (или) юридическими лицами, имеющими соответствующую лицензию; - в редакции статьи 64 Закона РК с 2012 по 2015 годы экспертиза проектов осуществлялась физическими и (или) юридическими лицами, имеющими в штате аттестованных экспертов; - в редакции статьи 64-1 Закона РК с 2016 года по настоящее время комплексная вневедомственная экспертиза проектов в области строительства объектов проводится экспертными организациями и осуществляется экспертами, аттестованными по соответствующим разделам (частям) технико-экономических обоснований или проектно-сметной документации. В соответствии с пунктом 1, статьи 43 Закона РК «О правовых актах» от 6 апреля 2016года №480-V, действие нормативного правового акта не распространяется на отношения, возникшие до его введения в действие. В статью 64 Закона РК (от 16 июля 2001 года №242-II) за все вышеуказанные годы, неоднократно вносились изменения и дополнения, которые не изменили основное предназначение экспертной деятельности, заключается в проведении анализа и оценки качества проектов. Соответственно услуга по экспертной деятельности не поменялась, а вносились лишь только изменения в форму разрешения на право осуществления данного вида деятельности. Согласно позиции уполномоченного органа, а также письма Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан №КВГА-8/18357 от 29.08.2019 года необходимо учитывать опыт экспертных организаций по обязательной комплексной вневедомственной экспертизе проектов строительства (ТЭО и ПСД) необходимо с момента появления понятия экспертизы проектов, то есть с 2001 года. Однако, конкурсной комиссией в нарушение требований п.155 Правил, расчет опыта работы потенциальных поставщиков ТОО «Экспертиза PRO», ТОО «FLAGMAN_EXPERT», ТОО «Норматив плюс» определен неверно. При правильном применении условной скидки по критерию «опыт работы», потенциальным поставщикам следовало присвоить: ТОО «Экспертиза PRO» 10 % условной скидки при наличиии 4 лет опыта работы в качестве генерального подрядчика (2015, 2016, 2017, 2018, 2019 гг.), ТОО «FLAGMAN_EXPERT» 10% условной скидки при наличии 5 лет опыта работы в качестве генерального подрядчика (2015, 2016, 2017, 2018, 2019 гг.), ТОО «Норматив плюс» 10% условной скидки при наличии 4 лет опыта работы в качестве генерального подрядчика (2016, 2017, 2018, 2019 гг.). Вместе с тем, следует отметить, что в соответствии с требованиями пункта 19 Правил проведения камерального контроля, жалоба, поступившая в сроки, установленные пунктом 2 статьи 47 Закона о государственных закупках, рассматривается в пределах заявленных требований (доводов).

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.