Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

16.09.2019 жылғы № 750000000-4-7-74598

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы 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 990240004013, Қазақстан Республикасы Мәдениет және спорт министрлігінің "Республикалық мемлекеттік корей музыкалық комедия театры" республикалық мемлекеттік қазыналық кәсіпорны 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
Байғалық Ернат Елүбайұлы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, государственный аудитор отдела аудита государственных закупок "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Тлеубердиева Кабира Нуркасеновна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3548672-1 Қазақстан Республикасы Мәдениет және спорт министрлігінің "Мемлекеттік республикалық корей музыкалық комедия театры" республикалық мемлекеттік қазыналық кәсіпорны ғимаратын күрделі жөндеудің жобалау-сметалық құжаттамасын әзірлеу Лоттың № 27236537-ОК1 Работы по разработке/корректировке/рассчету/составлению проектно-сметной документации камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Тлеубердиевой К.Н. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3548672-1 «Разработка проектно-сметной документации капитального ремонта здания Республиканское государственное казенное предприятие "Государственный республиканский корейский театр музыкальной комедии" Министерства культуры и спорта Республики Казахстан» на основании жалоб ТОО "Amir Zhoba", ТОО "Инженерный центр "АСТАНА", ТОО "АСП Абу-Нұр", ТОО «Казмонолитинвест» посредством веб-портала государственных закупок. По четвертому направлению. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном применении условных скидок, предусмотренных профилем рисков № 7. Так, согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией расчет условных скидок к ценовым предложениям участников конкурса произведен следующим образом: - ТОО "Amir Zhoba" - 7,5%; - ТОО "Инженерный центр "АСТАНА"-3%; - ТОО "АСП Абу-Нұр" – 3%; - ТОО «Казмонолитинвест» - 8%. Согласно п.4 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок (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 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 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. В соответствии с примечанием к приложению 5

к конкурсной документации (Сведения о квалификации), в случае, если предметом конкурса является разработка проектно-сметной документации, документом, подтверждающим опыт работы, является электронная копия положительного заключения экспертизы. В соответствии с п.8 примечания к приложению 5 к конкурсной документации, опыт работы в сфере строительства 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. При расчете опыта работы в сфере строительства (строительно-монтажные работы и проектирование) потенциального поставщика в совокупности учитывается уровень ответственности зданий и сооружений (первый – повышенный, второй – нормальный, третий – пониженный), техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам, и здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам), функциональное назначение (промышленные объекты, производственные здания, сооружения, объекты жилищно-гражданского назначения, прочие сооружения), 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 Республики Казахстан от 16 мая 2014 года "О разрешениях и уведомлениях" с предметом конкурса. Потенциальными поставщиками в подтверждение объема выполненных работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, представлены электронные копии положительных заключений экспертизы: - ТОО "Amir Zhoba" – за 2011г., 2018г., 2012г., 2013г., 2014г., 2015г.; - ТОО "Инженерный центр "АСТАНА" – за 2010г., 2012г., 2014г. (2 объекта), 2015г. (2 объекта); - ТОО "АСП Абу-Нұр"– за 2017г. (2 объекта), 2019г. (2 объекта); - ТОО «Казмонолитинвест» – не представлены электронные копии положительных заключений экспертизы. С учетом вышеизложенных требований, а также в соответствии с представленными в конкурсной заявке документами, применение конкурсной комиссией относительного значения критериев, влияющих на конкурсные ценовые предложения потенциальных поставщиков ТОО "Amir Zhoba", ТОО "Инженерный центр "АСТАНА", ТОО "АСП Абу-Нұр", ТОО «Казмонолитинвест» осуществлено неверно. Таким образом, конкурсной комиссии при формировании протокола об итогах государственных закупок следовало определить условные скидки за наличие опыта работы и наличие документов, подтверждающих соответствие системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента национальному стандарту, в соответствии с представленными потенциальными поставщиками документами следующим образом: - ТОО "Amir Zhoba" - 9%; - ТОО "Инженерный центр "АСТАНА"-7,4%; - ТОО "АСП Абу-Нұр" – 5,4%; - ТОО «Казмонолитинвест» - 3%. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения 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

16.09.2019 года № 750000000-4-7-74598

РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы 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 990240004013, Республиканское государственное казенное предприятие "Государственный республиканский корейский театр музыкальной комедии" Министерства культуры и спорта Республики Казахстан 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.

Сотрудник
Байғалық Ернат Елүбайұлы

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

Мной, государственный аудитор отдела аудита государственных закупок РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Тлеубердиева Кабира Нуркасеновна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3548672-1 Разработка проектно-сметной документации капитального ремонта здания Республиканское государственное казенное предприятие "Государственный республиканский корейский театр музыкальной комедии" Министерства культуры и спорта Республики Казахстан № лота 27236537-ОК1 Работы по разработке/корректировке/рассчету/составлению проектно-сметной документации на основании системы управления рисками 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 городу Алматы Тлеубердиевой К.Н. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3548672-1 «Разработка проектно-сметной документации капитального ремонта здания Республиканское государственное казенное предприятие "Государственный республиканский корейский театр музыкальной комедии" Министерства культуры и спорта Республики Казахстан» на основании жалоб ТОО "Amir Zhoba", ТОО "Инженерный центр "АСТАНА", ТОО "АСП Абу-Нұр", ТОО «Казмонолитинвест» посредством веб-портала государственных закупок. По четвертому направлению. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном применении условных скидок, предусмотренных профилем рисков № 7. Так, согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией расчет условных скидок к ценовым предложениям участников конкурса произведен следующим образом: - ТОО "Amir Zhoba" - 7,5%; - ТОО "Инженерный центр "АСТАНА"-3%; - ТОО "АСП Абу-Нұр" – 3%; - ТОО «Казмонолитинвест» - 8%. Согласно п.4 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок (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 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 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. В соответствии с примечанием к приложению 5 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), в случае, если предметом конкурса является разработка проектно-сметной документации, документом, подтверждающим опыт работы, является электронная копия положительного заключения экспертизы. В соответствии с п.8 примечания к приложению 5 к конкурсной документации, опыт работы в сфере строительства 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. При расчете опыта работы в сфере строительства (строительно-монтажные работы и проектирование) потенциального поставщика в совокупности учитывается уровень ответственности зданий и сооружений (первый – повышенный, второй – нормальный, третий – пониженный), техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам, и здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам), функциональное назначение (промышленные объекты, производственные здания, сооружения, объекты жилищно-гражданского назначения, прочие сооружения), 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 Республики Казахстан от 16 мая 2014 года "О разрешениях и уведомлениях" с предметом конкурса. Потенциальными поставщиками в подтверждение объема выполненных работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, представлены электронные копии положительных заключений экспертизы: - ТОО "Amir Zhoba" – за 2011г., 2018г., 2012г., 2013г., 2014г., 2015г.; - ТОО "Инженерный центр "АСТАНА" – за 2010г., 2012г., 2014г. (2 объекта), 2015г. (2 объекта); - ТОО "АСП Абу-Нұр"– за 2017г. (2 объекта), 2019г. (2 объекта); - ТОО «Казмонолитинвест» – не представлены электронные копии положительных заключений экспертизы. С учетом вышеизложенных требований, а также в соответствии с представленными в конкурсной заявке документами, применение конкурсной комиссией относительного значения критериев, влияющих на конкурсные ценовые предложения потенциальных поставщиков ТОО "Amir Zhoba", ТОО "Инженерный центр "АСТАНА", ТОО "АСП Абу-Нұр", ТОО «Казмонолитинвест» осуществлено неверно. Таким образом, конкурсной комиссии при формировании протокола об итогах государственных закупок следовало определить условные скидки за наличие опыта работы и наличие документов, подтверждающих соответствие системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента национальному стандарту, в соответствии с представленными потенциальными поставщиками документами следующим образом: - ТОО "Amir Zhoba" - 9%; - ТОО "Инженерный центр "АСТАНА"-7,4%; - ТОО "АСП Абу-Нұр" – 5,4%; - ТОО «Казмонолитинвест» - 3%. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения 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.