Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.09.2019 жылғы № 631010000-4-7-74762

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс 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 18.09.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 000140000736, "Алтай ауданының 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
Мамаев Серик Есркепулы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Саркытов Куат Муратбекулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3557341-1 ШҚО, Алтай ауданы, Бұқтырма су қоймасының жағалауы, Лоттың № 27228989-ОК1 Работы по разработке/корректировке/рассчету/составлению проектно-сметной документации камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральный контроль обжалуемой закупки проведен в соответствии с абзацем вторым пункта 19 Правил проведения камерального контроля, по указанным доводам в обращениях ТОО «Tau Saulet» №53447 (вход. №ЮЛ-С-613 от 28.08.2019 года) и ТОО «Өскемен Инфро Construction» вх. №ЮЛ-Б-536 от 03.09.2019 года, по итогам которого установлено: В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок (с изменениями и дополнениями на момент закупки), 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... 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 п.7 примечания Приложении 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». При этом, согласно п.10 примечания Приложении 5 к конкурсной документации Правил, при расчете опыта работы в сфере строительства (строительно-монтажные работы и проектирование) потенциального поставщика в совокупности учитывается: 1) уровень ответственности зданий и сооружений (первый – повышенный, второй – нормальный, третий – пониженный); 2) техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам, и здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам); 3) функциональное назначение (промышленные объекты, производственные здания, сооружения, объекты жилищно-гражданского назначения, прочие сооружения); 4) 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" (далее – Закон "О разрешениях и уведомлениях") с предметом конкурса. Предметом закупки является – «Разработка проектно-сметной документации на капитальный ремонт зданий и сооружений пансионата «Чайка» под детский оздоровительный лагерь». Согласно письма Заказчика закупаемых работ - ГУ «Отдел образования, физической культуры и спорта района Алтай» от 18.09.2019 года №01-18/688 (вх.3635), объект имеет следующие характеристики: вместимость - 80 детей, количество этажей – 3. В соответствии с п.20 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 (далее – Приказ №165), «отдельно стоящие спальные корпуса школ-интернатов, детских лагерей отдыха вместимостью не более 100 детей и высотой не более 3 наземных этажей» по функциональному назначению относятся к объектам «жилищно-гражданского назначения (здания и сооружения и их комплексы), не относящиеся к технологически сложным». Тем самым, предмет закупок по функциональному назначению является - объектом «жилищно-гражданского назначения». Между тем, в соответствии с п.13 примечания Приложении 5 к КД Правил, «в случае, если наличие опыта работы является квалификационным требованием, опыт работы в качестве субподрядчика учитывается при соблюдении в совокупности следующих условий: 1) один год опыта работы присваивается при наличии не менее двух объектов выполненных работ в качестве субподрядчика в год. При наличии опыта работы более двух объектов выполненных работ в год, присвоение более одного года опыта работы не допускается; 2) опыт работы субподрядчика учитывается при условии выполнения работ (одного или нескольких) на объектах, соответствующих предмету конкурса. При этом, опыт работы субподрядчика учитывается только по лицензируемым видам деятельности согласно Закону "О разрешениях и уведомлениях"». Согласно п.4 примечания Приложении 5 к КД Правил, «В случае, если предметом конкурса является разработка проектно-сметной документации, документом, подтверждающим опыт работы, является электронная копия положительного заключения экспертизы». Так, протоколом об итогах № 3269174 от 27.08.2019 года, конкурсной комиссией применена условная скидка в размере 10% за наличие опыта работы 10 лет к заявке ТОО «Өскемен Инфро Construction». Однако, вышеуказанный расчёт критериев произведен в нарушение п.155 Правил. Так как, анализом документов, содержащихся в составе заявки ТОО «Өскемен Инфро Construction» установлено, что из заявленного опыта работы данного участника закупок, соответствуют с предметом конкурса работы по объектам: - «РП «Капитальный ремонт системы отопления КГП на ПХВ «Жарминская центральная районная больница» управления здравоохранения ВКО» - 1% (2019 год, генподряд); - «Работы по изготовлению (разработке) проектно- сметной документации на капитальный ремонт хозяйственного блока: «Здания нежилого помещения (лит. Ж), здания столовой (лит. З), здания прачечной (лит.К), здания котельной (лит. Л), здания гаража (лит. М), здания морга (лит. Н) КГП на ПХВ «Жарминская ЦРБ» расположенной по адресу: ВКО, Жарминский район, с. о. Калбатауский, с. Калбатау, ул. Мустанбаева, 108» - 0,2% (2019 год, генподряд). В связи с чем, заявка ТОО «Өскемен Инфро Construction» подлежит применению условной скидки по критерию «опыт работы» - 1,2% за наличие опыта работы 1 год в качестве генподрядчика. Другие работы (по разработке проектно-сметной документации «дорог, проездов, линий электропередач, водопроводные сети, сети самотечной и напорной канализации), заявленные в Сведениях о квалификации указанного потенциального поставщика, по функциональным назначениям относятся к прочим сооружениям в соответствии с п.9 Приказа №165, тем самым не соответствует предмету закупок. Таким образом, по итогам камерального контроля установлены нарушения, подпадающие под профиль риска №7, которые подлежат устранению в соответствии с Правилами 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

18.09.2019 года № 631010000-4-7-74762

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-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 000140000736, ГУ "Отдел финансов района Алтай" о нарушениях, выявленных 18.09.2019 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
Мамаев Серик Есркепулы

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Саркытов Куат Муратбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3557341-1 ШҚО, Алтай ауданы, Бұқтырма су қоймасының жағалауы, № лота 27228989-ОК1 Работы по разработке/корректировке/рассчету/составлению проектно-сметной документации на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральный контроль обжалуемой закупки проведен в соответствии с абзацем вторым пункта 19 Правил проведения камерального контроля, по указанным доводам в обращениях ТОО «Tau Saulet» №53447 (вход. №ЮЛ-С-613 от 28.08.2019 года) и ТОО «Өскемен Инфро Construction» вх. №ЮЛ-Б-536 от 03.09.2019 года, по итогам которого установлено: В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок (с изменениями и дополнениями на момент закупки), 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... 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 п.7 примечания Приложении 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». При этом, согласно п.10 примечания Приложении 5 к конкурсной документации Правил, при расчете опыта работы в сфере строительства (строительно-монтажные работы и проектирование) потенциального поставщика в совокупности учитывается: 1) уровень ответственности зданий и сооружений (первый – повышенный, второй – нормальный, третий – пониженный); 2) техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам, и здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам); 3) функциональное назначение (промышленные объекты, производственные здания, сооружения, объекты жилищно-гражданского назначения, прочие сооружения); 4) 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" (далее – Закон "О разрешениях и уведомлениях") с предметом конкурса. Предметом закупки является – «Разработка проектно-сметной документации на капитальный ремонт зданий и сооружений пансионата «Чайка» под детский оздоровительный лагерь». Согласно письма Заказчика закупаемых работ - ГУ «Отдел образования, физической культуры и спорта района Алтай» от 18.09.2019 года №01-18/688 (вх.3635), объект имеет следующие характеристики: вместимость - 80 детей, количество этажей – 3. В соответствии с п.20 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 (далее – Приказ №165), «отдельно стоящие спальные корпуса школ-интернатов, детских лагерей отдыха вместимостью не более 100 детей и высотой не более 3 наземных этажей» по функциональному назначению относятся к объектам «жилищно-гражданского назначения (здания и сооружения и их комплексы), не относящиеся к технологически сложным». Тем самым, предмет закупок по функциональному назначению является - объектом «жилищно-гражданского назначения». Между тем, в соответствии с п.13 примечания Приложении 5 к КД Правил, «в случае, если наличие опыта работы является квалификационным требованием, опыт работы в качестве субподрядчика учитывается при соблюдении в совокупности следующих условий: 1) один год опыта работы присваивается при наличии не менее двух объектов выполненных работ в качестве субподрядчика в год. При наличии опыта работы более двух объектов выполненных работ в год, присвоение более одного года опыта работы не допускается; 2) опыт работы субподрядчика учитывается при условии выполнения работ (одного или нескольких) на объектах, соответствующих предмету конкурса. При этом, опыт работы субподрядчика учитывается только по лицензируемым видам деятельности согласно Закону "О разрешениях и уведомлениях"». Согласно п.4 примечания Приложении 5 к КД Правил, «В случае, если предметом конкурса является разработка проектно-сметной документации, документом, подтверждающим опыт работы, является электронная копия положительного заключения экспертизы». Так, протоколом об итогах № 3269174 от 27.08.2019 года, конкурсной комиссией применена условная скидка в размере 10% за наличие опыта работы 10 лет к заявке ТОО «Өскемен Инфро Construction». Однако, вышеуказанный расчёт критериев произведен в нарушение п.155 Правил. Так как, анализом документов, содержащихся в составе заявки ТОО «Өскемен Инфро Construction» установлено, что из заявленного опыта работы данного участника закупок, соответствуют с предметом конкурса работы по объектам: - «РП «Капитальный ремонт системы отопления КГП на ПХВ «Жарминская центральная районная больница» управления здравоохранения ВКО» - 1% (2019 год, генподряд); - «Работы по изготовлению (разработке) проектно- сметной документации на капитальный ремонт хозяйственного блока: «Здания нежилого помещения (лит. Ж), здания столовой (лит. З), здания прачечной (лит.К), здания котельной (лит. Л), здания гаража (лит. М), здания морга (лит. Н) КГП на ПХВ «Жарминская ЦРБ» расположенной по адресу: ВКО, Жарминский район, с. о. Калбатауский, с. Калбатау, ул. Мустанбаева, 108» - 0,2% (2019 год, генподряд). В связи с чем, заявка ТОО «Өскемен Инфро Construction» подлежит применению условной скидки по критерию «опыт работы» - 1,2% за наличие опыта работы 1 год в качестве генподрядчика. Другие работы (по разработке проектно-сметной документации «дорог, проездов, линий электропередач, водопроводные сети, сети самотечной и напорной канализации), заявленные в Сведениях о квалификации указанного потенциального поставщика, по функциональным назначениям относятся к прочим сооружениям в соответствии с п.9 Приказа №165, тем самым не соответствует предмету закупок. Таким образом, по итогам камерального контроля установлены нарушения, подпадающие под профиль риска №7, которые подлежат устранению в соответствии с Правилами 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.