Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

03.10.2019 жылғы № 151010000-4-7-75779

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақтөбе 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 03.10.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060140011980, "Хромтау аудандық тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық, жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары бөлімі" 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
Нугманов Амангельды Шайхуллович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақтөбе облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Кусаинова Лаура Каисановна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3581768-1 "Хромтау қаласының 22 кварталындағы кварталішілік автомобиль жолының құрылысы" нысаны бойынша ЖСҚ әзірлеу Лоттың № 27305772-ОК1 Работы инженерные по проектированию автомагистралей/ дорог/ улиц/железных дорог/взлетных полос камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. В соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», п.п.5) ст.16, 18, 47 Закона, пунктом 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №598, а также на основании обращений ТОО "Иншаб", ТОО «Актам-инжиниринг» и ТОО «СтройРекламПроект» проведен камеральный контроль государственных закупок по итогам которого установлено: В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденный Приказом Министра финансов РК 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. Согласно примечания Приложений 5 «Сведения о квалификации» 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). В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения первого (повышенного) уровня ответственности, учитывается опыт работы только зданий и сооружений первого (повышенного) уровня ответственности. В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения второго (нормального) уровня ответственности, учитывается опыт работы зданий и сооружений первого (повышенного) и второго (нормального) уровня ответственности. В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения третьего (пониженного) уровня ответственности, учитывается опыт работы зданий и сооружений первого (повышенного), второго (нормального) и третьего (пониженного) уровня ответственности; 2) техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам, и здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам). В случае, если предметом конкурса являются технически сложные объекты (комплексы), учитывается опыт работы только технически сложных объектов (комплексов). В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам (комплексам), учитывается опыт работы технически сложных объектов (комплексов) и зданий и сооружений, не относящихся к технически сложным объектам (комплексам); 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, за исключением работ на объектах жилищно-гражданского назначения. Камеральным контролем установлено, что конкурсной комиссией потенциальным поставщикам ТОО «СпецДиагностика», ТОО «Иншаб», ТОО «Актам-инжиниринг», ТОО «Игілік Стройпроект», ТОО «Жобалық шешім», ТОО «СпецСтройСогласование» и ТОО «СтройРекламПроект» относительное значение критериев за наличие опыта работы за последние десять лет зачтено не правомерно. Камеральным контролем установлено, что к конкурсной заявке ТОО «СпецДиагностика» следовало применить опыт работы 5 лет и условную скидку 5,2 % вместо 10 лет, из следующего расчета, 2009 г.- 1 работа, 2010 г.- 1 работа, 2014 г.- 1 работа, 2017 г.- 2 работы, 2018 г.- 1работа. К конкурсной заявке ТОО «Иншаб» следовало применить опыт работы 7 лет и 8,4 % условной скидки вместо 10 лет, из следующего расчета, 2012 г.- 2 работы, 2013г.- 3 работы, 2014 год- 1 работа, 2015г.-3работы, 2016г.-1 работа, 2018-3 работы, 2019г.-1 работа. К конкурсной заявке ТОО «Актам-инжиниринг» следовало применить опыт работы 6 лет и 7,4 % условной скидки вместо 7 лет, из следующего расчета, 2013 г.- 1 работа, 2014г.-1 работа, 2016г.-2 работы, 2017г.-6 работ, 2018-2 работы, 2019г.-1 работа. К конкурсной заявке ТОО «Игілік Стройпроект» следовало применить опыт работы 2 года и 2,2 % условной скидки вместо 4 лет, из следующего расчета, 2012 г.- 2 работы, 2013г.-1 работа. К конкурсной заявке ТОО «Жобалық шешім» следовало применить опыт работы 1 год и 1,2 % условной скидки вместо 4 лет и 5,2 % условной скидки, из следующего расчета, 2015 г.- 2 работы. К конкурсной заявке ТОО «СпецСтройСогласование» следовало применить опыт работы 2 года и 2,2 % условной скидки вместо 1 года, из следующего расчета, 2017 г.- 2 работы, 2018г.-1 работа. К конкурсной заявке ТОО «СтройРекламПроект» следовало применить опыт работы 3 года и 3,2 % условной скидки вместо 1 года, из следующего расчета, 2017 г.- 1 работа, 2018г.-2 работы, 2019г.-1 работа. Таким образом, Организатором допущены нарушения пункта 155 Правил осуществления государственных закупок, при применении условных скидок за наличие опыта к конкурсным заявкам ТОО «СпецДиагностика», ТОО «Иншаб», ТОО «Актам-инжиниринг», ТОО «Игілік Стройпроект», ТОО «Жобалық шешім», ТОО «СпецСтройСогласование» и ТОО «СтройРекламПроект». Вместе с тем согласно реестра налоговых отчислений сумма уплаченных налогов за 4 года, предшествующие предыдущему году ТОО «Актам-инжиниринг» превышает суммы сформированной в протоколе итогов, в связи с чем необходимо переформировать протокол итогов и в части налоговых отчислений. Допущены нарушения, которые подпадают под профиль риска № 7. В соответствии с чем, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений в сроки, предусмотренные законодательством. Согласно п.4 ст.18 Закона РК «О государственных закупках» от4 декабря 2015 года №434-Vуполномоченный орган при выявлении в результате проведения контрольных мероприятий, в том числе камерального контроля, нарушения объектом контроля законодательства Республики Казахстан о государственных закупках направляет объекту контроля обязательные для исполнения предписание, уведомление 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

03.10.2019 года № 151010000-4-7-75779

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Актюбинской 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 060140011980, Государственное учреждение "Хромтауский районный отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог" о нарушениях, выявленных 03.10.2019 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
Нугманов Амангельды Шайхуллович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Актюбинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Кусаинова Лаура Каисановна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3581768-1 Разработка ПСД по объекту "Строительство внутриквартального автомобильной дороги в 22 квартале г.Хромтау" № лота 27305772-ОК1 Работы инженерные по проектированию автомагистралей/ дорог/ улиц/железных дорог/взлетных полос на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. В соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», п.п.5) ст.16, 18, 47 Закона, пунктом 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №598, а также на основании обращений ТОО "Иншаб", ТОО «Актам-инжиниринг» и ТОО «СтройРекламПроект» проведен камеральный контроль государственных закупок по итогам которого установлено: В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденный Приказом Министра финансов РК 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. Согласно примечания Приложений 5 «Сведения о квалификации» 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). В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения первого (повышенного) уровня ответственности, учитывается опыт работы только зданий и сооружений первого (повышенного) уровня ответственности. В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения второго (нормального) уровня ответственности, учитывается опыт работы зданий и сооружений первого (повышенного) и второго (нормального) уровня ответственности. В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения третьего (пониженного) уровня ответственности, учитывается опыт работы зданий и сооружений первого (повышенного), второго (нормального) и третьего (пониженного) уровня ответственности; 2) техническая сложность объектов (здания и сооружения, относящиеся к технически сложным объектам, и здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам). В случае, если предметом конкурса являются технически сложные объекты (комплексы), учитывается опыт работы только технически сложных объектов (комплексов). В случае, если предметом конкурса являются здания и сооружения, не относящиеся к технически сложным объектам (комплексам), учитывается опыт работы технически сложных объектов (комплексов) и зданий и сооружений, не относящихся к технически сложным объектам (комплексам); 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, за исключением работ на объектах жилищно-гражданского назначения. Камеральным контролем установлено, что конкурсной комиссией потенциальным поставщикам ТОО «СпецДиагностика», ТОО «Иншаб», ТОО «Актам-инжиниринг», ТОО «Игілік Стройпроект», ТОО «Жобалық шешім», ТОО «СпецСтройСогласование» и ТОО «СтройРекламПроект» относительное значение критериев за наличие опыта работы за последние десять лет зачтено не правомерно. Камеральным контролем установлено, что к конкурсной заявке ТОО «СпецДиагностика» следовало применить опыт работы 5 лет и условную скидку 5,2 % вместо 10 лет, из следующего расчета, 2009 г.- 1 работа, 2010 г.- 1 работа, 2014 г.- 1 работа, 2017 г.- 2 работы, 2018 г.- 1работа. К конкурсной заявке ТОО «Иншаб» следовало применить опыт работы 7 лет и 8,4 % условной скидки вместо 10 лет, из следующего расчета, 2012 г.- 2 работы, 2013г.- 3 работы, 2014 год- 1 работа, 2015г.-3работы, 2016г.-1 работа, 2018-3 работы, 2019г.-1 работа. К конкурсной заявке ТОО «Актам-инжиниринг» следовало применить опыт работы 6 лет и 7,4 % условной скидки вместо 7 лет, из следующего расчета, 2013 г.- 1 работа, 2014г.-1 работа, 2016г.-2 работы, 2017г.-6 работ, 2018-2 работы, 2019г.-1 работа. К конкурсной заявке ТОО «Игілік Стройпроект» следовало применить опыт работы 2 года и 2,2 % условной скидки вместо 4 лет, из следующего расчета, 2012 г.- 2 работы, 2013г.-1 работа. К конкурсной заявке ТОО «Жобалық шешім» следовало применить опыт работы 1 год и 1,2 % условной скидки вместо 4 лет и 5,2 % условной скидки, из следующего расчета, 2015 г.- 2 работы. К конкурсной заявке ТОО «СпецСтройСогласование» следовало применить опыт работы 2 года и 2,2 % условной скидки вместо 1 года, из следующего расчета, 2017 г.- 2 работы, 2018г.-1 работа. К конкурсной заявке ТОО «СтройРекламПроект» следовало применить опыт работы 3 года и 3,2 % условной скидки вместо 1 года, из следующего расчета, 2017 г.- 1 работа, 2018г.-2 работы, 2019г.-1 работа. Таким образом, Организатором допущены нарушения пункта 155 Правил осуществления государственных закупок, при применении условных скидок за наличие опыта к конкурсным заявкам ТОО «СпецДиагностика», ТОО «Иншаб», ТОО «Актам-инжиниринг», ТОО «Игілік Стройпроект», ТОО «Жобалық шешім», ТОО «СпецСтройСогласование» и ТОО «СтройРекламПроект». Вместе с тем согласно реестра налоговых отчислений сумма уплаченных налогов за 4 года, предшествующие предыдущему году ТОО «Актам-инжиниринг» превышает суммы сформированной в протоколе итогов, в связи с чем необходимо переформировать протокол итогов и в части налоговых отчислений. Допущены нарушения, которые подпадают под профиль риска № 7. В соответствии с чем, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений в сроки, предусмотренные законодательством. Согласно п.4 ст.18 Закона РК «О государственных закупках» от4 декабря 2015 года №434-Vуполномоченный орган при выявлении в результате проведения контрольных мероприятий, в том числе камерального контроля, нарушения объектом контроля законодательства Республики Казахстан о государственных закупках направляет объекту контроля обязательные для исполнения предписание, уведомление 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.