Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

08.10.2019 жылғы № 551010000-4-7-76037

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар 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 08.10.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 940740000674, "Павлодар облысының денсаулық сақтау басқармасы" 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 Департамента
Ахметов Ренад Калидулович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Жансеитов Асхат Каиркенович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3598921-2 «Павлодар облысы, Баянауыл ауданы, Баянауыл ауылы, Машхүр Жүсіп Көпеев көшесі, 5В ғимараты мекенжайындағы «Павлодар облыстық туберкулезге қарсы диспансері» ҚМКК Баянауыл ТҚБ жұмсақ жабының күрделі жөндеу» Лоттың № 26199121-ОК1 Шатырды, төбе жабындыларын жөндеу /орнату бойынша жұмыстар және осымен байланысты жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом-государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Жансеитовым А.К. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12 ноября 2015 года № 392 – V (далее – Закон «О государственном аудите и финансовом контроле») проведен камеральный контроль государственных закупок «Капитальный ремонт мягкой кровли КГКП «Павлодарский областной противотуберкулезный диспансер» Баянаульское ПТО по адресу: Павлодарская область, р-н Баянаульский, с.Баянаул, ул. Машхур Жусуп Копеева, зд. 5В» №3598921-2 в соответствии с пунктом 5 статьи 47 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V, пункта 19 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 «Об утверждении Правил проведения камерального контроля», на основании обращений потенциальных поставщиков, направленных посредством веб-портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz) ТОО «НурСарСтрой» за №55641 от 26.09.2019 года по доводам, касательно неверного расчета условных скидок конкурсной комиссией за наличие опыта работы на рынке работ потенциальных поставщиков и ТОО «BEK-TEMIR Құрылыс» за №55970 от 03.10.2019 года по доводам, касательно обоснованного расчета условной скидки за наличие опыта работы к своей конкурсной заявке; При этом, нарушения законодательства о государственных закупках выявлено по следующим доводам. В соответствии с положительным заключением вневедомственной экспертизы № 16-0084/18 от 11.05.2018 года рабочий проект «Капитальный ремонт мягкой кровли КГКП «Павлодарский областной противотуберкулезный диспансер» Баянаульское ПТО по адресу: Павлодарская область, р-н Баянаульский, с.Баянаул, ул. Машхур Жусуп Копеева, зд. 5В», отнесен к технически сложному объекту II уровня ответственности. Расчет опыта работы на рынке работ для потенциальных поставщиков регламентирован пунктом 155 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила). При этом, суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Вместе с тем, согласно Примечанию приложения 5 к конкурсной документации, 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. 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 по форме, утвержденной уполномоченным органом в области архитектурной, градостроительной и строительной деятельности, в котором указываются сведения об этом субподрядчике. 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. Кроме того, при расчете опыта работы в сфере строительства (строительно-монтажные работы и проектирование) потенциального поставщика в совокупности учитывается: - уровень ответственности зданий и сооружений; - техническая сложность объектов; - функциональное назначение; - аналогичность или схожесть ранее выполненных работ. В соответствии с протоколом итогов конкурсная комиссия применила следующие условные критерии за наличие опыта работы на рынке работ к потенциальным поставщикам: - ТОО «НурСар-Строй» – 12,7%; - ТОО «АЙСАНА-ПВ» – 12%; - ТОО «R.I.C.H & S» – 7,7%; - ТОО ПКФ «БАЯН» – 6%; - ТОО «BEK-TEMIR Құрылыс» – 15,5%; Вместе с тем, в ходе контроля произведен перерасчет условной скидки за наличие опыта работы на рынке работ для потенциальных поставщиков, где конкурсной комиссией неверно рассчитан данный критерий: - ТОО «НурСар-Строй» – 1% и 1 год в качестве генерального подрядчика за 2018 год (1 объект); - ТОО «АЙСАНА-ПВ» – 2% и 2 года в качестве генерального подрядчика за 2012 год (1 объект), 2014 год (1 объект); - ТОО «R.I.C.H & S» – 2% и 1 год в качестве генерального подрядчика за 2013 год (1 объект), в качестве субподрядчика 2016 год (1 объект), 2018 год (1 объект); - ТОО ПКФ «БАЯН» – 0%; - ТОО «BEK-TEMIR Құрылыс» – 0%; По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиль рисков камерального контроля: Профиль риска №7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.

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

08.10.2019 года № 551010000-4-7-76037

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской 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 940740000674, Государственное учреждение "Управление здравоохранения Павлодарской области" о нарушениях, выявленных 08.10.2019 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 Департамента
Ахметов Ренад Калидулович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Жансеитов Асхат Каиркенович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3598921-2 «Капитальный ремонт мягкой кровли КГКП «Павлодарский областной противотуберкулезный диспансер» Баянаульское ПТО по адресу: Павлодарская область, р-н Баянаульский, с.Баянаул, ул. Машхур Жусуп Копеева, зд. 5В» № лота 26199121-ОК1 Работы по ремонту/установке крыш, кровельных перекрытий и связанные с этим работы на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом-государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Жансеитовым А.К. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12 ноября 2015 года № 392 – V (далее – Закон «О государственном аудите и финансовом контроле») проведен камеральный контроль государственных закупок «Капитальный ремонт мягкой кровли КГКП «Павлодарский областной противотуберкулезный диспансер» Баянаульское ПТО по адресу: Павлодарская область, р-н Баянаульский, с.Баянаул, ул. Машхур Жусуп Копеева, зд. 5В» №3598921-2 в соответствии с пунктом 5 статьи 47 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V, пункта 19 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 «Об утверждении Правил проведения камерального контроля», на основании обращений потенциальных поставщиков, направленных посредством веб-портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz) ТОО «НурСарСтрой» за №55641 от 26.09.2019 года по доводам, касательно неверного расчета условных скидок конкурсной комиссией за наличие опыта работы на рынке работ потенциальных поставщиков и ТОО «BEK-TEMIR Құрылыс» за №55970 от 03.10.2019 года по доводам, касательно обоснованного расчета условной скидки за наличие опыта работы к своей конкурсной заявке; При этом, нарушения законодательства о государственных закупках выявлено по следующим доводам. В соответствии с положительным заключением вневедомственной экспертизы № 16-0084/18 от 11.05.2018 года рабочий проект «Капитальный ремонт мягкой кровли КГКП «Павлодарский областной противотуберкулезный диспансер» Баянаульское ПТО по адресу: Павлодарская область, р-н Баянаульский, с.Баянаул, ул. Машхур Жусуп Копеева, зд. 5В», отнесен к технически сложному объекту II уровня ответственности. Расчет опыта работы на рынке работ для потенциальных поставщиков регламентирован пунктом 155 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила). При этом, суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Вместе с тем, согласно Примечанию приложения 5 к конкурсной документации, 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. 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 по форме, утвержденной уполномоченным органом в области архитектурной, градостроительной и строительной деятельности, в котором указываются сведения об этом субподрядчике. 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. Кроме того, при расчете опыта работы в сфере строительства (строительно-монтажные работы и проектирование) потенциального поставщика в совокупности учитывается: - уровень ответственности зданий и сооружений; - техническая сложность объектов; - функциональное назначение; - аналогичность или схожесть ранее выполненных работ. В соответствии с протоколом итогов конкурсная комиссия применила следующие условные критерии за наличие опыта работы на рынке работ к потенциальным поставщикам: - ТОО «НурСар-Строй» – 12,7%; - ТОО «АЙСАНА-ПВ» – 12%; - ТОО «R.I.C.H & S» – 7,7%; - ТОО ПКФ «БАЯН» – 6%; - ТОО «BEK-TEMIR Құрылыс» – 15,5%; Вместе с тем, в ходе контроля произведен перерасчет условной скидки за наличие опыта работы на рынке работ для потенциальных поставщиков, где конкурсной комиссией неверно рассчитан данный критерий: - ТОО «НурСар-Строй» – 1% и 1 год в качестве генерального подрядчика за 2018 год (1 объект); - ТОО «АЙСАНА-ПВ» – 2% и 2 года в качестве генерального подрядчика за 2012 год (1 объект), 2014 год (1 объект); - ТОО «R.I.C.H & S» – 2% и 1 год в качестве генерального подрядчика за 2013 год (1 объект), в качестве субподрядчика 2016 год (1 объект), 2018 год (1 объект); - ТОО ПКФ «БАЯН» – 0%; - ТОО «BEK-TEMIR Құрылыс» – 0%; По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиль рисков камерального контроля: Профиль риска №7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.

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.