Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

26.03.2021 жыл № 191010000-4-6-125275

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 150240013905, "Алматы облысының мемлекеттік сатып алу басқармасы" мемлекеттік мекемесі камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы.

Заңның 31 – бабының 2-тармағына сәйкес Сіз камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы осы хабарламаны (бұдан әрі-хабарлама) ол тапсырылған (алынған) күннен кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Хабарлама қарсылықтарды қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайларда орындалды деп танылады.

Бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты (қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды) камералдық бақылау жүргізу қағидаларына (бұдан әрі-қағидалар) 4 – қосымшаға сәйкес хабарламаны жіберген уәкілетті органға веб-портал арқылы мемлекеттік аудит объектісі ұсынады.

Қағиданың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі оны веб-портал арқылы жеткізген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде уәкілетті органға Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес қарсылықты қажет болған жағдайда жібереді.

Қажет болған жағдайда қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса берілуі мүмкін.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау Заңның 32-бабының 1-тармағына сәйкес бюджетті атқару жөніндегі орталық уәкілетті органда ашылған мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен шоттары, сондай-ақ мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға әкеп соғады, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» 2014 жылғы 5 шілдедегі Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабының 3-бөлігіне сәйкес лауазымды адамдардың әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының іс-әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтар сипатталған қосымша 1 парақта.

Ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті
орган аумақтық ведомствосының басшысы
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Байбукашев Олжас Сейтканович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 5289810-3 "Алматы облысы Жамбыл ауданы Ұзынағаш ауылдық округінің Ұзынағаш ауылында 1500 орынға арналған орта мектеп салу" нысанына техникалық қадағалау жүргізу Лоттың № 40058317-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (-тар) анықталды:

Бұзушылық тармағының нөмірі	**Тәуекел бейіні**	**Ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтарына және тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатының сипаттамасы**	**Бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атаулары**
Пункт 1	№6 - тәуекел бейіні		

(Әрбір бұзушылық фактісі жеке тармақпен белгіленеді және тәуекел бейінін көрсете отырып, ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтары мен тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатын сипаттай отырып, толассыз тәртіппен нөмірленеді. Бұзушылық сипаттамасында бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атауларына сілтеме жасалады.)

Жоғарыда баяндалғанның негізінде анықталған бұзушылықтар Камералдық бақылау жүргізу қағидалардың 3-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

26.03.2021 года № 191010000-4-6-125275

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет Государственное учреждение "Управление государственных закупок Алматинской области", 150240013905, г.Талдыкорган о нарушениях, выявленных по результатам камерального контроля.

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 4 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 35 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита при необходимости в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направляет уполномоченному органу возражение согласно приложению 6 к 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 от 5 июля 2014 года «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 на 1 листе(-ах).

Руководитель территориального ведомства
уполномоченного органа по внутреннему
государственному аудиту
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна _____

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Байбукашев Олжас Сейтканович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5289810-3 Осуществление технического надзора по объекту "Строительство средней школы на 1500 мест в селе Узынагаш Узынагашский сельский округ, Жамбылский район, Алматинской области" № лота 40058317-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):

Номер пункта нарушения	Профиль риска	Описание характера нарушения, со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены	Реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения

Пункт 1	Профиль риска №6	Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мною, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области Байбукашевым О.С., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса №5289810-3 «Осуществление технического надзора по объекту «Строительство средней школы на 1500 мест в селе Узынагаш Узынагашский сельский округ, Жамбылский район, Алматинской области» на основании жалоб ТОО «Музтау» №91006 от 09 марта 2021 года, ТОО «АДС САПА» №91034 от 09 марта 2021 года, ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» №90916 от 09 марта 2021 года, ТОО «Мегалиты Алматы» №90998 от 09 марта 2021 года, ТОО «IT-Invest company» №91130 от 09 марта 2021 года поступившие посредством веб-портала государственных закупок, а также жалобы поступивший посредством информационных систем ТОО «IT-Invest company» №18-03-10 от 10 марта 2021 года. Сумма конкурса 110 462 747 тенге. Организатор – ГУ «Управление государственных закупок Алматинской области» (далее – Организатор). БИН 150240013905. Срок начала приема заявок – 26.01.2021г.; Срок окончания приема дополнения заявок – 26.02.2021г.; Согласно протоколу об итогах от 01.03.2021г. №4941319 конкурсной комиссией принято решение об отклонении от участия конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Есиль-Строй-Экспертиза», ТОО «СейсмоСтройЗащита», ТОО «Компания Құрылыс көмек», ТОО «YEREN», АО «Алатау» по развитию Алматинской области», ТОО «ЛИР», ТОО «Фирма КС» («Құрылыс Сараптау»)» по причине несоответствия квалификационным требованиям. Также Организатором применена условная скидка следующим образом: ТОО «ЛИР» - 5%; ТОО «Есиль-Строй-Экспертиза» - 5%; ТОО «Фирма КС» («Құрылыс Сараптау») - 4%; ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» - 5%; ТОО «СейсмоСтройЗащита» - 5%; ТОО «АДС САПА» - 5%; ТОО «Компания Құрылыс көмек» - 5%; ТОО «IT-Invest company» - 4,5%; ТОО «YEREN» - 3%; АО «Алатау» по развитию Алматинской области - 1%; ТОО «Музтау» - 5%; ТОО «УКС» - 5%; ТОО «Мегалиты Алматы» - 5%; ТОО «RoyalCompany» - 2,5%. Победителем признан ТОО «Музтау» с условной скидкой 8% (5% за опыт на рынке закупаемых работ, 3% за показатель уплаченных налогов). По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: По профилю риска №6 «Принятие решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках». Согласно п.1 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), конкурсная документация разрабатывается организатором государственных закупок на казахском и русском языках на основании электронной формы конкурсной документации, определенной правилами осуществления государственных закупок, с учетом требований законодательства Республики Казахстан о государственных секретах. В соответствии с пп.4) п.1 ст.9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования, в том числе о наличии обладания материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. При этом, квалификационные требования, предусмотренные подпунктом 4) настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок. Так, согласно пп.2) п.2 Приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648 (далее – Правила), конкурсная документация (далее – КД) включает в себя квалификационные требования согласно приложениям 1-1, 1-2, 1-3 и 1-4 к настоящей КД. Камеральным контролем установлено, что Организатором в приложении 1-3 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику) установлены требования в том числе, в части обладания следующими материальными ресурсами: - потенциальный поставщик должен иметь собственную либо привлеченную аккредитованную испытательную лабораторию с областью аккредитации по общестроительным работам и сварным соединениям (швам), трубопроводов и металлоконструкций», стилоскопирование труб, металлоконструкции здания, сооружения и строительных объектов, основной металл, сварные соединения, наплавленные поверхности, грузоподъемные механизмы и машины (с методами неразрушающего контроля – радиографический, ультразвуковой, магнитопорошковый, проникающими веществами, внешний осмотр и измерение, контроль изоляции на сплошность). Механические испытания: измерение твердости, изгиб и растяжение, согласно области аккредитации выполнять данные виды работ. - толщинометр ультразвуковой в количестве 1 ед. Таким образом, потенциальный поставщик для подтверждения квалификационных требований представляет конкурсную заявку с указанием испытательной лаборатории и материальных ресурсов. В соответствии с пп.1) п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по основаниям несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Изучением конкурсных заявок ТОО «Музтау», ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» установлено, что потенциальными поставщиками предусмотрено привлечение субподрядчиков на выполнение лабораторных испытаний. Так, потенциальным поставщиком ТОО «Музтау» привлечены субподрядчики в лице ТОО «ЗапКазЭкспертиза», ТОО «SARQYR», Филиал ТОО «ГЕЕСИ КАЗ СЕРВИСЕС» с приложением области аккредитации. Однако, в представленных документах отсутствует область аккредитации трубопроводов и металлоконструкций указанных в приложении 1-4 к конкурсной документации. Аналогично и по конкурсной заявке ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ», где потенциальным поставщиком предусмотрено привлечение субподрядчиков в качестве лабораторных испытаний в лице ТОО «Региональный индустриальный технопарк «Актобе», ТОО «ЗапКазЭкспертиза», Филиал ТОО «ГЕЕСИ КАЗ СЕРВИСЕС». Соответственно, Организатором в нарушение п.150 Правил неправомерно допущены конкурсные заявки ТОО «Музтау», ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ». Кроме того, согласно статье 43 Гражданского кодекса РК, филиалом является обособленное подразделение юридического лица, расположенное вне места его нахождения и осуществляющее все или часть его функций, в том числе функций представительства. При этом, представительством является обособленное подразделение юридического лица, расположенное вне места его нахождения и осуществляющее защиту и представительство интересов юридического лица, совершающее от его имени сделки и иные правовые действия, за исключением случаев, предусмотренных законодательными актами Республики Казахстан. В связи с чем, юридическое лицо предусматривает возможность предоставлять право филиалам участвовать на веб-портале государственных закупок на основании его доверенности. Камеральным контролем установлено, что потенциальными поставщиками ТОО «УКС», ТОО «Музтау» в качестве испытательной лаборатории привлечен субподрядчик Филиал ТОО «Гесси Каз Сервисес», однако согласно приложению 10 в составе заявленных документов субподрядчика Филиала ТОО «Гесси Каз Сервисес» отсутствует доверенность от основного Товарищества. Соответственно, конкурсные заявки ТОО «УКС», ТОО «Музтау» подлежат отклонению как несоответствующие квалификационным требованиям согласно п.150 Правил. Также, ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ», ТОО «Мегалиты Алматы» предусмотрено привлечение Филиала ТОО «Гесси Каз Сервисес». Так, в составе заявленных документов ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» приложена доверенность №2 от 23 февраля 2021 года от генерального директора ТОО «Гесси Каз Сервисес» на представление интересов в информационной системе электронных закупок АО «Самрук-Казына», тогда как вышеуказанный филиал участвует в государственных закупках веб-портала https://goszakup.gov.kz/. Следовательно, представленная доверенность не дает право для филиала ТОО «Гесси Каз Сервисес» представлять интересы основного товарищества в государственных закупках проводимых на веб-портале https://goszakup.gov.kz/. Таким образом, Организатором в нарушение п.150 Правил неправомерно допущены конкурсные заявки ТОО «УКС», ТОО «Музтау», ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ». Вместе с тем, в соответствии с приложением 10 к конкурсной заявке потенциальным поставщиком предусмотрено привлечение субподрядной организации ТОО «ТЕМИРТАУСКИЙ КАЗМЕХАНОМОНТАЖ №2» в качестве аккредитованной испытательной лаборатории. Однако, в приложенных документах отсутствует аттестат аккредитации. При этом, в составе представленных документов вложено приложение 6 ТОО «ТЕМИРТАУСКИЙ КАЗМЕХАНОМОНТАЖ №2» где в графе «Сведения о наличии соответствующего разрешения» указано «Свидетельство об оценке состояния измерений в лаборатории», что не является разрешением, уведомлением. Следовательно, привлекаемый субподрядчик ТОО «ТЕМИРТАУСКИЙ КАЗМЕХАНОМОНТАЖ №2» несоответствует квалификационным требованиям на основании пп.1) п.150 Правил (потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по основаниям непредставления, а равно представления неполных сведений о квалификации согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации). В соответствии с п.3 примечаний Приложения 6 Правил, документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов, является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, срок аренды по договорам не должен быть менее срока оказания услуг, установленного в конкурсной документации. Изучением конкурсной заявки ТОО «АДС САПА» установлено, что потенциальным поставщиком представлен договор аренды ультразвукового толщинометра у ТОО «Сыр-Арал сараптама» со сроком действия договора до 10 июня 2022 года, тогда как согласно конкурсной документации срок поставки услуг установлен 24 месяца, при этом срок окончания приема дополнения заявок на участие в конкурсе потенциальных поставщиков определен на 26 февраля 2021 года и соответственно срок поставки услуг заканчивается в 2023 году. Следовательно, конкурсная заявка ТОО «АДС САПА» не соответствует требованиям конкурсной документации в части наличия ультразвукового толщинометра, так как срок аренды ультразвукового толщинометра несоответствует требованиям конкурсной документации. Таким образом, Организатором в нарушение п.150 Правил неправомерно допущена конкурсная заявка ТОО «АДС САПА». На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30.11.2015г. №598. Вместе с тем сообщаем, что в соответствии с ч.3 ст.462 КРКоАП «Невыполнение или ненадлежащее выполнение законных требований или предписаний, представлений, постановлений, выданных органами государственного контроля и надзора (должностных лиц), должностными лицами государственных органов в пределах их компетенции, за исключением случаев, предусмотренных статьями 162 и 227 настоящего Кодекса влечет штраф на должностных лиц – в размере пятнадцати месячных расчетных показателей, с приостановлением действия разрешения или без такового либо с приостановлением деятельности или отдельных видов деятельности или без такового».	п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648

(Каждый факт нарушения фиксируется отдельным пунктом и нумеруется в сквозном порядке с указанием профиля риска, описанием характера нарушения со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены. В описании нарушения делается ссылка на реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения.)

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля.