Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

10.06.2021 жыл № 191010000-4-6/7-135268

"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 №: 5691963-1 «Алматы облысы, Ұйғыр ауданы, Қырғызсай ауылдық округі, ауданның резервтік жерінен, жер телімі «Бақтықұрай» мекенжайы бойынша орналасқан «Бройлер етін өндіру және өндеуге арналған жабық циклді құс кешені» нысаны үшін сыртқы электрмен жабдықтау желілерінің құрылысы» объектісіне техникалық қадағалау жүргізу Лоттың № 42563586-OK2 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		
Пункт 2	№7 - 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

10.06.2021 года № 191010000-4-6/7-135268

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: 5691963-1 Технический надзор по объекту «Строительство внешних сетей электроснабжения для объекта «Птицекомплекс замкнутого цикла по производству и переработке мяса бройлера», расположенного по адресу: Алматинская область, Уйгурский район, Кыргызсайский сельский округ, земли запаса района, уч. «Бақтықұрай» № лота 42563586-ОК2 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 №5691963-1 «Технический надзор по объекту «Строительство внешних сетей электроснабжения для объекта «Птицекомплекс замкнутого цикла по производству и переработке мяса бройлера», расположенного по адресу: Алматинская область, Уйгурский район, Кыргызсайский сельский округ, земли запаса района, уч. «Бақтықұрай» на основании жалоб ТОО «MSK Engineering» №105813 от 27 мая 2021 года, ТОО «Музтау» №105752 от 27 мая 2021 года, ТОО «Алатау сапа құрылыс» №105793 от 27 мая 2021 года поступившие посредством веб-портала государственных закупок, сумма - 21 342 738 тенге. Организатор – ГУ «Управление государственных закупок Алматинской области» (далее по тексту – Организатор). БИН 150240013905. Срок начала приема заявок– 15.04.2021г.; Срок окончания приема дополнения заявок –18.05.2021г.; Согласно протоколу об итогах от 20.05.2021г. №5291759 конкурсной комиссией принято решение об отклонении от участия конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Аймереке», ТОО «Мегалиты Алматы», ТОО «Saulet Trans Servis», ТОО «Тұран құрылыс-1», ТОО «MEGA PROM AKSAI» по причине несоответствия квалификационным требованиям. Также Организатором применена условная скидка следующим образом: ТОО «Дан-Строй-Проект» - 5%; ТОО «Алатау сапа құрылыс» - 5; ТОО «Музтау» - 5%; ТОО «АДС САПА» - 5%; ТОО «Алматықұрылысэксперт» - 5%; ТОО «MSK» Engineering- 5%; ТОО «Тұран құрылыс-1» - 1,5%; ТОО «MEGA PROM AKSAI» - 5%; ТОО «Аймереке» - 5%; ТОО «Мегалиты Алматы» - 5%; ТОО «Saulet Trans Servis» - 5%; Победителем признан потенциальный поставщик ТОО «Дан-Строй-Проект», с условной скидкой 8% (5% за опыт на рынке закупаемых услуг, 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 1-4 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) установлены следующие требования: Наличие разрешения (уведомления) на оказание услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях -Аттестация экспертов, осуществляющих экспертные работы и инжиниринговые услуги в сфере архитектурной, градостроительной и строительной деятельности -Свидетельство об аккредитации на право осуществления инжиниринговых услуг по техническому надзору на технически и технологически сложных объектах первого и третьего уровней ответственности Материальные ресурсы: - Толщиномер покрытий в количестве 1 ед. - Нивелир в количестве 1 ед. - Измеритель прочности бетона в количестве 1 ед. - Лин для контроля зазоров в количестве 1 ед. - Адгезиметр в количестве 1 ед. - Барометр-анероид в количестве 1 ед. - Измеритель тепло проводимости мерзлых грунтов в количестве 1 ед. - Измеритель длины свай в количестве 1 ед. - Цифровой уклономер в количестве 1 ед. - Теодолит в количестве 1 ед. - Милливольтметр в количестве 1 ед. Трудовые ресурсы: - Аттестованные работники (эксперты),оказывающие инжиниринговые услуги по техническому надзору на объектах второго уровня ответственности - в части инженерных сетей в количестве 3 спец. (без наличия стажа работника) Так, 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 следующим основаниям: - непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации; - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, потенциальный поставщик для подтверждения квалификационных требований представляет заполненное и подписанное электронно-цифровой подписью приложение 6 в составе конкурсной заявки. Так, в п.4 «сведения о наличии требуемых материальных ресурсов» приложения 6 Правил, предусмотрено заполнение сведений о материальных ресурсах, а именно сведения о наименовании, дате и номере подтверждающего документа. Камеральным контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Дан-Строй-Проект» заявлены соответствующие запрашиваемые материальные ресурсы а именно толщиномер покрытий, барометр-анероид, измеритель тепло проводимости мерзлых грунтов, измеритель длины свай и цифровой уклономер. При этом, в соответствующих графах не указаны сведения подтверждающих документов а именно сведения о наименовании, дате и номере документа подтверждающее право собственности арендодателя согласно утвержденной форме Приложения 6 к конкурсной документации. Аналогично и по конкурсной заявке ТОО «Алатау сапа құрылыс», где в графе «наименование и дата подтверждающих документов» не указаны договора аренды материальных ресурсов. Следовательно, потенциальные поставщики ТОО «Дан-Строй-Проект», ТОО «Алатау сапа құрылыс» заявили неполные сведения и подлежат отклонению согласно п.150 Правил. Так же, установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Дан-Строй-Проект» установлено, что в пункте 4 (Сведения о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для выполнения работ), приложения 6 (Сведения о квалификации Поставщика при закупках услуг) заявлены измеритель теплопроводимости мерзлых грунтов, измеритель длины свай, цифровой уклономер, арендованные у ТОО «Феникс-ДорСтрой» согласно договору аренды оборудования №1 от 27.04.2021 года. При этом, в приложенной электронной копии договора аренды оборудования арендодателем выступает ТОО «Дан-Строй-Проект», а арендатором ТОО «Феникс-ДорСтрой», то есть ТОО «Дан-Строй-Проект» передает ТОО «Феникс-ДорСтрой» оборудования, указанные в договоре. Однако, согласно счет-фактуры №01 от 30.06.2016 года и накладной на отпуск запасов на сторону №1 от 30.06.2016 года получателем вышеуказанных материальных ресурсов является ТОО «Феникс-ДорСтрой», что означает владельцем измерителя теплопроводимости мерзлых грунтов, измерителя длины свай, цифрового уклономера является ТОО «Феникс-ДорСтрой». Таким образом, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Дан-Строй-Проект» не соответствует квалификационным требованиям в части наличия материальных ресурсов. Более того, установлено, что ТОО «Дан-Строй-Проект» заявил клин для контроля зазоров, однако согласно прикрепленной счет-фактуре и накладной указан как клиновый промерник. Тем самым, у потенциального поставщика ТОО «Дан-Строй-Проект» отсутствуют документы подтверждающие наличие требуемого клина для контроля зазоров. Таким образом, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Дан-Строй-Проект» не соответствует квалификационным требованиям в части наличия материальных ресурсов. Контролем установлено, что потенциальный поставщик ТОО «АДС САПА» заявил измеритель длины кабеля –РЕЙС 50 / измеритель длины свай, при этом согласно прикрепленным сведениям указаны сведения о наличии измерителя длины кабеля –РЕЙС 50 (Тогда как Организатором требуется измеритель длины свай). Следовательно, у ТОО «АДС САПА» отсутствуют документы подтверждающие наличие требуемого измерителя длины свай. Таким образом, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Дан-Строй-Проект», ТОО «АДС САПА», ТОО «Алатау сапа құрылыс» не соответствуют требованиям указанным в конкурсной документации и в соответствии с пп.1) п.150 Правил, подлежат отклонению.	п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648

Пункт 2	Профиль риска №7	По профилю риска №7 «Неприменение или неправильное применение условных скидок». В соответствии с п. 154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648 (далее – Правила), конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. А также, согласно п.6 примечаний приложения 6 Правил, при расчете опыта работы по договорам, со сроком свыше одного года признается год завершения услуги. Согласно п.1 примечаний приложения 6 Правил, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Согласно протокола об итогах №5291759 от 20.05.2021 года, Организатором к потенциальному поставщику ТОО «Музтау» применена условная скидка за наличие опыта на рынке закупаемых услуг в размере - 5%. Тогда как, при перерасчете камеральным контролем условная скидка за наличие опыта на рынке закупаемых услуг к ТОО «Музтау» сложилась в размере – 4,5% (заявленный опыт за 2011 год не учтен, так как услуги технического сопровождения не подходит по аналогии). На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 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.155 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.