Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-03-16 22:25:50 № 25722

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

Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі - Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына және Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015-11-30 № 598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына сәйкес 2018-03-16 22:25:50 анықталған бұзушылықтарды "Алматы жылу жүйесі" Жауапкершілігі шектеулі серіктестігі, 060640007336, Алматы қ. хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы хабарламаны оны берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Мынадай жағдайларда камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама орындалды деп танылады:

- келіскен жағдайда – осы Қағидаға 2-қосымшаға сәйкес хабарлама жіберген Комитетке немесе аумақтық бөлімшеге қағаз немесе электрондық тасығышта бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты және қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды міндетті түрде ұсына отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтарды жою;

- келіспеген жағдайда – мемлекеттік аудит объектісінің Заңның 37-бабы 1-тармағының 4) тармақшасына сәйкес ұсынған қарсылықты қарау нәтижелері бойынша Комитеттің оң қорытындысы.

Қағиданың 14 тармағына сәйкес, мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарламаны жіберген Комитеттің аумақтық бөлімшесін бір мезгілде хабардар ете отырып, Ішкі мемлекеттік аудит комитетке хабарлама берілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 3-қосымшаға сәйкес қарсылық жіберуге құқылы.

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.

Председатель конкурсной комиссии Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

2018-03-16 22:25:50 № 25722 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2244068-1

Лоттың № 17621419-ОК1

Заключение специалиста г.Алматы 16.03.2018г. Департаментом внутреннего государственного аудита по городу Алматы в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года №392-V ЗРК «О государственном аудите и финансовом контроле», обращениями ТОО "КЗТИ" от 07.03.2018 № 69 ТОО «Зи-Дан» от 23.02.2018г., № 067, ТОО "АГС-Пласт" от 07.03.2018г. № 01/2-01-103, №01/2-01-102 проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности ТОО "Алматинские тепловые сети" на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом конкурса № 2244068-1 «Реконструкция тепловых сетей». Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам рисков четвертого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном допуске конкурсной заявки потенциального поставщика от участия в конкурсе, не повлиявшем на итоги государственных закупок, а также неправомерном применении условных скидок, предусмотренные профилями рисков № 26/1 и № 7. Так, согласно протоколу об итогах от 06.03.2018г. № 2011661 конкурсной комиссией потенциальный поставщик ТОО "Зи-Дан" допущен к участию в конкурсе. Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. Согласно проектно-сметной документации, прошедшей экспертизу в соответствии с законодательством Республики Казахстан, для выполнения работ, являющихся предметом проводимых государственных закупок, предусмотрены работы по контролю методом радиографирования качества сварных соединений трубопроводов диаметром 32-325 мм, 530 мм. 720 мм. Согласно п. 22 приложения 1 к Закону Республики Казахстан «О разрешениях и уведомлениях» работы по контролю методом радиографирования качества сварных соединений трубопроводов является лицензируемым видом деятельности. В конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "Зи-Дан" представлена лицензия на строительно-монтажные работы 1 категории, при этом, лицензия на обращение с приборами и установками, генерирующими ионизирующее излучение отсутствует. В соответствии с п.11 примечания к приложению 5 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Таким образом, потенциальным поставщиком ТОО "Зи-Дан" не представлены документы, подтверждающие его соответствие требованиям конкурсной документации. Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик определены не соответствующими квалификационным требованиям по причине отсутствия разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. Согласно п.1 ст.10 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по причине непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика работ. На основании вышеизложенного, в нарушение ст.10 Закона, конкурсной комиссией неправомерно признана заявка на участие в конкурсе потенциального поставщика ТОО "Зи-Дан" соответствующей квалификационным требованиям. Однако, неправомерный допуск данного потенциального

поставщика не повлиял на итоги государственных закупок. Кроме того, согласно протоколу об итогах от 06.03.2018г. № 2011661, конкурсной комиссией расчет условных цен участников конкурса произведен следующим образом: - ТОО "АГС-ПЛАСТ" - 0,7%; - ТОО "Ария-Жаңа Астана" – 4,6%. Согласно п.4 ст.21 Закона, расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с п.155 Правил, 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. В соответствии с п.2 примечания к Сведениям о квалификации, 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, является электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию (в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляется электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, либо заключение о качестве строительно-монтажных работ, в котором указываются сведения об этом субподрядчике). В конкурсных заявках потенциальных поставщиков ТОО "Ария-Жаңа Астана" и ТОО "АГС-ПЛАСТ" в подтверждение опыта работы представлены акты государственной приемки в эксплуатацию объектов, а также акты выполненных работ, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе. Опыт работы в сфере строительства рассчитывается исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. Согласно протоколу совещания Министерства финансов Республики Казахстан по выработке единой позиции в части расчета опыта работы в сфере строительства с учетом подвидов работ от 27 октября 2017 года указано, что при рассмотрении вопроса наличия опыта работы потенциального поставщика в обязательном порядке учитываются все три составляющие, которые должны соответствовать предмету закупки. При этом, определение аналогичности функционального назначения, отраслевой принадлежности и технической сложности осуществляется в соответствии с приказом Министра национальной экономики РК от 28 февраля 2015 года № 165 «Об утверждении Правил определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам» (далее - Правила). С учетом вышеизложенных требований и позиции Министерства финансов Республики Казахстан, исходя из отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства), а также в соответствии с представленными в конкурсных заявках документами, конкурсной комиссии следовало присвоить условные скидки за наличие опыта работы на рынке закупаемых работ к конкурсным ценовым предложениям потенциальных поставщиков ТОО "Ария-Жаңа Астана" в

размере 2,6% и ТОО "АГС-ПЛАСТ" в размере 1,2% оответственно. Таким образом, конкурсной комиссией расчет условных скидок в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 4 статьи 21 Закона, применительно к потенциальным поставщикам ТОО "Ария-Жаңа Астана" и ТОО "АГС-ПЛАСТ" применен неверно. Руководитель отдела- аудита государственных закупок Е.Турсунбеков

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-03-16 22:25:50 № 25722

РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы 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) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет Товарищество с ограниченной ответственностью "Алматинские тепловые сети", 060640007336, г.Алматы о нарушениях, выявленных 2018-03-16 22:25:50.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Исполнением уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, признается:

- в случае согласия - устранение нарушений, указанных в уведомлении с обязательным представлением на бумажном или электронном носителе информации об устранении нарушений в Комитет финансового контроля или его территориальное подразделение, направившие уведомление и при необходимости подтверждающих документов;

- в случае несогласия – положительное заключение Комитета финансового контроля по результатам рассмотрения возражения, представленного объектом государственного аудита в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 37 Закона.

В соответствии с пунктом 14 Правил, объект государственного аудита в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении вправе направить в Комитет с одновременным извещением территориального подразделения Комитета, направившего уведомление, возражение согласно приложению 3 к Правилам, в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения (получения) уведомления.

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.

Председатель конкурсной комиссии Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

Приложение к уведомлению № 25722

от 2018-03-16 22:25:50

№ объявления: 2244068-1

№ лота 17621419-ОК1

Заключение специалиста г.Алматы 16.03.2018г. Департаментом внутреннего государственного аудита по городу Алматы в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года №392-V ЗРК «О государственном аудите и финансовом контроле», обращениями ТОО "КЗТИ" от 07.03.2018 № 69 ТОО «Зи-Дан» от 23.02.2018г., № 067, ТОО "АГС-Пласт" от 07.03.2018г. № 01/2-01-103, №01/2-01-102 проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности ТОО "Алматинские тепловые сети" на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом конкурса № 2244068-1 «Реконструкция тепловых сетей». Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам рисков четвертого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном допуске конкурсной заявки потенциального поставщика от участия в конкурсе, не повлиявшем на итоги государственных закупок, а также неправомерном применении условных скидок, предусмотренные профилями рисков № 26/1 и № 7. Так, согласно протоколу об итогах от 06.03.2018г. № 2011661 конкурсной комиссией потенциальный поставщик ТОО "Зи-Дан" допущен к участию в конкурсе. Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. Согласно проектно-сметной документации, прошедшей экспертизу в соответствии с законодательством Республики Казахстан, для выполнения работ, являющихся предметом проводимых государственных закупок, предусмотрены работы по контролю методом радиографирования качества сварных соединений трубопроводов диаметром 32-325 мм, 530 мм. 720 мм. Согласно п. 22 приложения 1 к Закону Республики Казахстан «О разрешениях и уведомлениях» работы по контролю методом радиографирования качества сварных соединений трубопроводов является лицензируемым видом деятельности. В конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "Зи-Дан" представлена лицензия на строительно-монтажные работы 1 категории, при этом, лицензия на обращение с приборами и установками, генерирующими ионизирующее излучение отсутствует. В соответствии с п.11 примечания к приложению 5 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Таким образом, потенциальным поставщиком ТОО "Зи-Дан" не представлены документы, подтверждающие его соответствие требованиям конкурсной документации. Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик определены не соответствующими квалификационным требованиям по причине отсутствия разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. Согласно п.1 ст.10 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по причине непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика работ. На основании вышеизложенного, в нарушение ст.10 Закона, конкурсной комиссией неправомерно признана

заявка на участие в конкурсе потенциального поставщика ТОО "Зи-Дан" соответствующей квалификационным требованиям. Однако, неправомерный допуск данного потенциального поставщика не повлиял на итоги государственных закупок. Кроме того, согласно протоколу об итогах от 06.03.2018г. № 2011661, конкурсной комиссией расчет условных цен участников конкурса произведен следующим образом: - ТОО "АГС-ПЛАСТ" - 0,7%; - ТОО "Ария-Жаңа Астана" – 4,6%. Согласно п.4 ст.21 Закона, расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с п.155 Правил, 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. В соответствии с п.2 примечания к Сведениям о квалификации, 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, является электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию (в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляется электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, либо заключение о качестве строительно-монтажных работ, в котором указываются сведения об этом субподрядчике). В конкурсных заявках потенциальных поставщиков ТОО "Ария-Жаңа Астана" и ТОО "АГС-ПЛАСТ" в подтверждение опыта работы представлены акты государственной приемки в эксплуатацию объектов, а также акты выполненных работ, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе. Опыт работы в сфере строительства рассчитывается исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. Согласно протоколу совещания Министерства финансов Республики Казахстан по выработке единой позиции в части расчета опыта работы в сфере строительства с учетом подвидов работ от 27 октября 2017 года указано, что при рассмотрении вопроса наличия опыта работы потенциального поставщика в обязательном порядке учитываются все три составляющие, которые должны соответствовать предмету закупки. При этом, определение аналогичности функционального назначения, отраслевой принадлежности и технической сложности осуществляется в соответствии с приказом Министра национальной экономики РК от 28 февраля 2015 года № 165 «Об утверждении Правил определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам» (далее - Правила). С учетом вышеизложенных требований и позиции Министерства финансов Республики Казахстан, исходя из отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства), а также в соответствии с представленными в конкурсных заявках документами, конкурсной комиссии

следовало присвоить условные скидки за наличие опыта работы на рынке закупаемых работ к конкурсным ценовым предложениям потенциальных поставщиков ТОО "Ария-Жаңа Астана" в размере 2,6% и ТОО "АГС-ПЛАСТ" в размере 1,2% оответственно. Таким образом, конкурсной комиссией расчет условных скидок в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 4 статьи 21 Закона, применительно к потенциальным поставщикам ТОО "Ария-Жаңа Астана" и ТОО "АГС-ПЛАСТ" применен неверно. Руководитель отдела- аудита государственных закупок Е.Турсунбеков