Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

13.12.2018 жылғы № 41828

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы 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 13.12.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990240005606, "Қазақ ұлттық аграрлық университеті" КЕАҚ 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.

Председатель конкурсной комиссии
Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Бокиев Айбол Серекжанович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2889668-1 «Қазақ ұлттық аграрлық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамы қажетті жұмыстарды ашық конкурс тәсілімен мемлекеттік сатып алу Лоттың № 20666637-ОК1 Комплексные работы по строительству «под ключ» камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом государственным аудитором отдела аудита государственных закупок А.Бокиевым в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль соблюдения законодательства о государственных закупках проведенных НАО "Казахский национальный аграрный университет" способом конкурса № 2889668-1 Государственные закупки путем открытого конкурса по приобретению необходимых работ Некоммерческого акционерного общества «Казахский национальный аграрный университет» на основании обращения ТОО "Айкара" от 24.11.2018 года № 25540 и № 25691 от 28.11.2018года посредством веб-портала государственных закупок. 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 риска четвертого направления. По итогам камерального контроля, выявлены нарушения, предусмотренные профилем риска № 7, выразившиеся в неприменении или неправомерном применения условных скидок. Согласно п.4 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. Согласно п.155 Правил осуществления государственных закупок (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 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 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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. Также, согласно приложением 5 к конкурсной документации (сведения о квалификации) в примечание: в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Согласно протоколу об итогах от 21.11.2018г. № 2595642, конкурсная комиссия применила относительные значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение участников конкурса, и присвоила условную скидку к конкурсной заявке потенциальным поставщикам, такие как: № Наим п.п Условные скидки, %

Опыт р. СМК СЭМ 1 2 4 5 6 1 ТОО "ТемірАйбархан" 1.5 2 1 2 ТОО "АсылҚуат Құрылыс" 8.6 2 1 3 ТОО "СтройАльп - ПВ" 2.7 2 1 4 ТОО "DAMU Corporation" 0 0 0 5 ТОО "KBS Company" 0 0 0 6 Товарищество с ограниченной ответственностью "РМС-ИМПЕРИЯ" 0 0 0 7 ТОО "Айкара" 4.1 2 0 Изучением техническую спецификацию закупаемых работ к конкурсной документации и прикрепленный проект установлено, что предметом закупки является «Работа по созданию системы вентиляции в помещении Казахстанско-Японского инновационного центра Казахского национального аграрного университета.» Заявки вышеуказанных потенциальных поставщиков показало, что данные потенциальный поставщик в качестве подтверждения опыта работы на рынке закупаемых работ не представили подтверждающие документы по выполненным работам, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Т.е. «работа по созданию системы вентиляции». В этой связи, в нарушение вышеуказанных правовых норм, конкурсная комиссия неверно, применила условную скидку за опыт работы следующим потенциальным поставщикам ТОО «ТемірАйбархан» 1,5 %, тогда как следовало 0%. ТОО «АсылҚуат Құрылыс» 8,6 %, тогда как следовало 0%. ТОО «СтройАльп - ПВ» 2,7 %, тогда как следовало 0%. ТОО «Айкара» 4,1 %, тогда как следовало 0%. Согласно п.157 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%). Согласно п. 158 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%). Конкурсной комиссией при расчете условных скидок влияющее на ценовое предложение потенциальных поставщиков следует применит: ТОО «ТемірАйбархан» за опыт работы 0 %, СМК 2% и СЭМ 1%. ТОО «АсылҚуат Құрылыс» за опыт работы 0 %, СМК 2% и СЭМ 1%. ТОО «СтройАльп - ПВ» за опыт работы 0 %, СМК 2% и СЭМ 1%. ТОО «Айкара» за опыт работы 0 %, СМК 2% и СЭМ 0%. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению с приведением протокола итогов в соответствие с уведомлением.
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

13.12.2018 года № 41828

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) уведомляет 990240005606, НАО "Казахский национальный аграрный университет" о нарушениях, выявленных 13.12.2018 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.

Председатель конкурсной комиссии
Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Бокиев Айбол Серекжанович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2889668-1 Государственные закупки путем открытого конкурса по приобретению необходимых работ Некоммерческого акционерного общества «Казахский национальный аграрный университет» № лота 20666637-ОК1 Комплексные работы по строительству «под ключ» на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом государственным аудитором отдела аудита государственных закупок А.Бокиевым в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль соблюдения законодательства о государственных закупках проведенных НАО "Казахский национальный аграрный университет" способом конкурса № 2889668-1 Государственные закупки путем открытого конкурса по приобретению необходимых работ Некоммерческого акционерного общества «Казахский национальный аграрный университет» на основании обращения ТОО "Айкара" от 24.11.2018 года № 25540 и № 25691 от 28.11.2018года посредством веб-портала государственных закупок. 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 риска четвертого направления. По итогам камерального контроля, выявлены нарушения, предусмотренные профилем риска № 7, выразившиеся в неприменении или неправомерном применения условных скидок. Согласно п.4 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. Согласно п.155 Правил осуществления государственных закупок (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 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 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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. Также, согласно приложением 5 к конкурсной документации (сведения о квалификации) в примечание: в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Согласно протоколу об итогах от 21.11.2018г. № 2595642, конкурсная комиссия применила относительные значения критериев, влияющих на

конкурсное ценовое предложение участников конкурса, и присвоила условную скидку к конкурсной заявке потенциальным поставщикам, такие как: № Наим п.п Условные скидки, % Опыт р. СМК СЭМ 1 2 4 5 6 1 ТОО "ТемірАйбархан" 1.5 2 1 2 ТОО "АсылҚуат Құрылыс" 8.6 2 1 3 ТОО "СтройАльп - ПВ" 2.7 2 1 4 ТОО "DAMU Corporation" 0 0 0 5 ТОО "KBS Company" 0 0 0 6 Товарищество с ограниченной ответственностью "РМС-ИМПЕРИЯ" 0 0 0 7 ТОО "Айкара" 4.1 2 0 Изучением техническую спецификацию закупаемых работ к конкурсной документации и прикрепленный проект установлено, что предметом закупки является «Работа по созданию системы вентиляции в помещении Казахстанско-Японского инновационного центра Казахского национального аграрного университета.» Заявки вышеуказанных потенциальных поставщиков показало, что данные потенциальный поставщик в качестве подтверждения опыта работы на рынке закупаемых работ не представили подтверждающие документы по выполненным работам, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Т.е. «работа по созданию системы вентиляции». В этой связи, в нарушение вышеуказанных правовых норм, конкурсная комиссия неверно, применила условную скидку за опыт работы следующим потенциальным поставщикам ТОО «ТемірАйбархан» 1,5 %, тогда как следовало 0%. ТОО «АсылҚуат Құрылыс» 8,6 %, тогда как следовало 0%. ТОО «СтройАльп - ПВ» 2,7 %, тогда как следовало 0%. ТОО «Айкара» 4,1 %, тогда как следовало 0%. Согласно п.157 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%). Согласно п. 158 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%). Конкурсной комиссией при расчете условных скидок влияющее на ценовое предложение потенциальных поставщиков следует применит: ТОО «ТемірАйбархан» за опыт работы 0 %, СМК 2% и СЭМ 1%. ТОО «АсылҚуат Құрылыс» за опыт работы 0 %, СМК 2% и СЭМ 1%. ТОО «СтройАльп - ПВ» за опыт работы 0 %, СМК 2% и СЭМ 1%. ТОО «Айкара» за опыт работы 0 %, СМК 2% и СЭМ 0%. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению с приведением протокола итогов в соответствие с уведомлением.
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.