Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

19.03.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-53467

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 19.03.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 131040015472, "Сәтбаев қаласының экономика және қаржы бөлімі" 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Махметов Даурен Канатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2981410-2 «Сәтбаев қаласындағы № 6 ықшам ауданында 5 бес қабатты көп пәтерлі үйлердің құрылысы» нысанына техникалық қадағалау жүргізу Лоттың № 22894702-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мною, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Калиевым Ж.Б., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №2981410-2 «Проведение технического надзора по объекту «Строительство 5-ти пятиэтажных многоквартирных домов в микрорайоне №6 г.Сатпаев» (77 815,9 тыс.тенге) на основании жалоб ТОО «Научно-исследовательская и производственная Компания «Каздоринновация», ТОО «RoyalCompany», ТОО «Alem Construction Group», ТОО «Аймереке», ТОО «YEREN», ТОО «Номад Travel» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии с подпунктом 1) пункта 1 статьи 9 Закона Республика Казахстан №434-V ЗРК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляется одни из квалификационных требований: обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Согласно пункта 150 Правил осуществления государственных закупок" №648, следует потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно протоколу об итогах № 2779643 от 26.02.2019 г., конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Абил Строй Инжиниринг», ТОО «RoyalCompany», ТОО «Номад Travel» отклонены от участия в конкурсе по причине отсутствия аккредитованной лаборатории. Однако, в ходе камерального контроля установлено, что потенциальными поставщиками ТОО «Абил Строй Инжиниринг», ТОО «RoyalCompany», ТОО «Номад Travel» привлечены субподрядчики (соисполнитель) на услуги лабораторных испытании. В связи с чем, решение конкурсной комиссии по признанию конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Абил Строй Инжиниринг», ТОО «RoyalCompany», ТОО «Номад Travel» несоответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами является необоснованным. В соответствии с пп. 2) и 24) ст. 2 Закона, приведены следующие основные понятия: 2) потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу; 24) поставщик – физическое лицо, осуществляющее

предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. В ходе рассмотрения обращения установлено, что требования по предоставлению материальных ресурсов (Измеритель прочности бетона по ГОСТ 22690; Инфракрасный тепловизор; Лазерная рулетка; Электронный измеритель влажности строительных материалов (влагомер); Ультразвуковой дефектоскоп; Оптический нивелир; Уровень; Цифровой фотоаппарат; Тахеометр электронный; Автотранспорт для выезда на строительную площадку) в п. 4 технической спецификации установлены к Поставщику (исполнителю) услуг. Таким образом, подтверждение вышеуказанных приборов измерения не является обязательным для потенциальных поставщиков. В связи с чем, отклонение заявки потенциального поставщика ТОО «Научно-исследовательская и производственная Компания «Каздоринновация» по причине «отсутствует измеритель прочности бетона по ГОСТ 22690, инфракрасный тепловизор (не допускается представление электронной копии договора субаренды материальных ресурсов» является необоснованным. В соответствии с п. 154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №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. Согласно п. 2 приложения 6 (сведение о квалификации), потенциальный поставщик указывает объем оказанных потенциальным поставщиком услуг в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. Однако, при исчислении опыта работы по конкурсным заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Астанастройинжиниринг», ТОО «Стройтехнология», ТОО «YEREN» конкурсной комиссией необоснованно засчитано 13 лет. Согласно п. 157 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (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%). Однако, конкурсной комиссией не применены условные скидки к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «RoyalCompany» в размере 3 процентов за наличие сертификатов менеджмента качества и экологического качества согласно п. 157 и п. 158 Правил. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5,7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением №2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года №598.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№5 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына

сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

19.03.2019 года № 710000000-4-5/7-53467

Республиканское государственное учреждение "Комитет 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 131040015472, Государственное учреждение "Отдел экономики и финансов города Сатпаев" о нарушениях, выявленных 19.03.2019 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Махметов Даурен Канатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2981410-2 Проведение технического надзора по объекту «Строительство 5-ти пятиэтажных многоквартирных домов в микрорайоне №6 г.Сатпаев» № лота 22894702-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мною, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Калиевым Ж.Б., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №2981410-2 «Проведение технического надзора по объекту «Строительство 5-ти пятиэтажных многоквартирных домов в микрорайоне №6 г.Сатпаев» (77 815,9 тыс.тенге) на основании жалоб ТОО «Научно-исследовательская и производственная Компания «Каздоринновация», ТОО «RoyalCompany», ТОО «Alem Construction Group», ТОО «Аймереке», ТОО «YEREN», ТОО «Номад Travel» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии с подпунктом 1) пункта 1 статьи 9 Закона Республика Казахстан №434-V ЗРК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляется одни из квалификационных требований: обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Согласно пункта 150 Правил осуществления государственных закупок" №648, следует потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно протоколу об итогах № 2779643 от 26.02.2019 г., конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Абил Строй Инжиниринг», ТОО «RoyalCompany», ТОО «Номад Travel» отклонены от участия в конкурсе по причине отсутствия аккредитованной лаборатории. Однако, в ходе камерального контроля установлено, что потенциальными поставщиками ТОО «Абил Строй Инжиниринг», ТОО «RoyalCompany», ТОО «Номад Travel» привлечены субподрядчики (соисполнитель) на услуги лабораторных испытании. В связи с чем, решение конкурсной комиссии по признанию конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Абил Строй Инжиниринг», ТОО «RoyalCompany», ТОО «Номад Travel» несоответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами является необоснованным. В соответствии с пп. 2) и 24) ст. 2 Закона, приведены следующие основные понятия: 2) потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным

поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу; 24) поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. В ходе рассмотрения обращения установлено, что требования по предоставлению материальных ресурсов (Измеритель прочности бетона по ГОСТ 22690; Инфракрасный тепловизор; Лазерная рулетка; Электронный измеритель влажности строительных материалов (влагомер); Ультразвуковой дефектоскоп; Оптический нивелир; Уровень; Цифровой фотоаппарат; Тахеометр электронный; Автотранспорт для выезда на строительную площадку) в п. 4 технической спецификации установлены к Поставщику (исполнителю) услуг. Таким образом, подтверждение вышеуказанных приборов измерения не является обязательным для потенциальных поставщиков. В связи с чем, отклонение заявки потенциального поставщика ТОО «Научно-исследовательская и производственная Компания «Каздоринновация» по причине «отсутствует измеритель прочности бетона по ГОСТ 22690, инфракрасный тепловизор (не допускается представление электронной копии договора субаренды материальных ресурсов» является необоснованным. В соответствии с п. 154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №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. Согласно п. 2 приложения 6 (сведение о квалификации), потенциальный поставщик указывает объем оказанных потенциальным поставщиком услуг в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. Однако, при исчислении опыта работы по конкурсным заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Астанастройинжиниринг», ТОО «Стройтехнология», ТОО «YEREN» конкурсной комиссией необоснованно засчитано 13 лет. Согласно п. 157 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (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%). Однако, конкурсной комиссией не применены условные скидки к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «RoyalCompany» в размере 3 процентов за наличие сертификатов менеджмента качества и экологического качества согласно п. 157 и п. 158 Правил. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5,7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением №2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года №598.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №5, Профиль риска №7

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.