Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

19.03.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-53586

"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 360940000025, "Алматы қаласы Медеу ауданы әкімінің аппараты" коммуналдық 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 Ералина Жансая Карасаевна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2991371-2 Журналистер саябағын ағымдағы жөндеу жұмыстары Лоттың № 22066865-ОК1 Тұрғын емес ғимараттарды / құрылыстарды / үй-жайларды қайта құру бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом – государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Актюбинской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Ералиной Ж.К. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 2991371-2 «Текущий ремонт сквера Журналистов» на основании жалоб ТОО «Global Trade Center», ТОО «ATAMEKEN development», ТОО «Алтын Шаһар», ТОО «SARDAR-2005», ТОО «Жаңа Құрылыс-2007», ТОО «КазСтройПласт-1», ТОО «OLBEK TRANS-1», ТОО «АЙСАНА-ПІРМАН» посредством веб-портала государственных закупок. 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 примечании 1 приложения 5 к конкурсной документации, потенциальные поставщики, имеющие соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы и участвующие в государственных закупках работ по текущему и среднему ремонтам существующих объектов признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации. Согласно п. 14 конкурсной документации, заявка на участие в конкурсе подается в форме электронного документа посредством веб-портала и является формой выражения согласия потенциального поставщика, претендующего на участие в конкурсе, осуществить поставку товара (выполнить работу, оказать услугу) в соответствии с требованиями и условиями, предусмотренными настоящей КД, а также согласие потенциального поставщика на получение сведений о нем, подтверждающих соответствие квалификационным требованиям и ограничениям, установленным статьей 6 Закона. Согласно пп.2) п.16 конкурсной документаций, конкурсная заявка потенциального поставщика должна содержать техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг, в том числе с указанием на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, и иные

характеристики по формам согласно приложению 2 к настоящей КД для работ или услуг, приложению 3 к настоящей КД для товаров. При необходимости в технической спецификации указывается нормативно-техническая документация. Не допускается требование о наличии в заявках на участие в конкурсе потенциальных поставщиков копий писем от производителей, заводов-изготовителей, технических паспортов, сертификатов соответствия продукции, образцов закупаемых товаров, за исключением закупок лицензионного программного обеспечения. Согласно протоколу об итогах №2776990 от 25.02.2019 г. конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Capital Construction Group», ТОО «Алтын Шаһар», ТОО «Жаңа Құрылыс-2007», ТОО «КазСтройПласт-1», ТОО «OLBEK TRANS-1», ТОО «Керим жол», ТОО «Акку», ТОО «Строительная компания «ГорСтройПром», ТОО «АЙЗА company», ТОО «SARDAR-2005», ТОО «АЙСАНА-ПІРМАН», ТОО «International Trade Company «Eurasia Invest», ТОО «Global Trade Center» отклонены от участия в конкурсе. В ходе камерального контроля установлены, что потенциальными поставщиками ТОО «Capital Construction Group», ТОО «Алтын Шаһар», ТОО «Жаңа Құрылыс-2007», ТОО «КазСтройПласт-1», ТОО «OLBEK TRANS-1», ТОО «Керим жол», ТОО «Акку», ТОО «Строительная компания «ГорСтройПром», ТОО «АЙЗА company», ТОО «SARDAR-2005», ТОО «АЙСАНА-ПІРМАН», ТОО «International Trade Company «Eurasia Invest», ТОО «Global Trade Center» представлены технические спецификации, соответствующие приложению 2 к конкурсной документации. Также, предметом закупки является «Текущий ремонт сквера Журналистов», а не вывоз ТБО. Так, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонены заявки потенциальных поставщиков ТОО «Capital Construction Group», ТОО «OLBEK TRANS-1», ТОО «Керим жол», ТОО «Акку», ТОО «Строительная компания «ГорСтройПром», ТОО «АЙЗА company», ТОО «SARDAR-2005», ТОО «АЙСАНА-ПІРМАН», ТОО «International Trade Company «Eurasia Invest», ТОО «Global Trade Center». Вместе с тем, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Алтын Шаһар», ТОО «Жаңа Құрылыс-2007», ТОО «КазСтройПласт-1» неправомерно отклонены по причинам указанным в протоколе об итогах. Однако, в нарушение требований п.2 ст.26 Закона и п.174-1 Правил, потенциальными поставщиками ТОО «Алтын Шаһар», ТОО «Жаңа Құрылыс-2007», ТОО «КазСтройПласт-1» представлены демпинговые цены. Следовательно, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Алтын Шаһар», ТОО «Жаңа Құрылыс-2007», ТОО «КазСтройПласт-1» подлежат отклонению. Кроме того, в ходе камерального контроля установлено, в составе конкурсных заявок вышеуказанных потенциальных поставщикок приложены лицензия на СМР и согласно примечании 1 приложения 5 их конкурсные заявки признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами. В конкурсной документации электронного конкурса 2991371-2 «Текущий ремонт сквера Журналистов», отсутствует квалификационное требование в части обладания опытом работы не менее 2-х лет. В связи с чем, решение конкурсной комиссии о признании вышеуказанных конкурсных заявок потенциальных поставщиков несоответствующими квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации является не обоснованным. Согласно 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 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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы

определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. Согласно примечании 5 приложения 5 к конкурсной документации, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. В ходе камерального контроля установлено, что конкурсной комиссией не применены условные скидки в размере 10 процентов к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «SARDAR-2005» по представленным аналогичным (схожим) работам за 2017 и 2018 годы (Установка МАФов). 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 № 710000000-4-5/7-53586

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 360940000025, Коммунальное государственное учреждение "Аппарат акима Медеуского района города Алматы" 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" Ералина Жансая Карасаевна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2991371-2 Текущий ремонт сквера Журналистов № лота 22066865-ОК1 Работы по реконструкции нежилых зданий/сооружений/помещений на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом – государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Актюбинской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Ералиной Ж.К. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 2991371-2 «Текущий ремонт сквера Журналистов» на основании жалоб ТОО «Global Trade Center», ТОО «ATAMEKEN development», ТОО «Алтын Шаһар», ТОО «SARDAR-2005», ТОО «Жаңа Құрылыс-2007», ТОО «КазСтройПласт-1», ТОО «OLBEK TRANS-1», ТОО «АЙСАНА-ПІРМАН» посредством веб-портала государственных закупок. 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 примечании 1 приложения 5 к конкурсной документации, потенциальные поставщики, имеющие соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы и участвующие в государственных закупках работ по текущему и среднему ремонтам существующих объектов признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации. Согласно п. 14 конкурсной документации, заявка на участие в конкурсе подается в форме электронного документа посредством веб-портала и является формой выражения согласия потенциального поставщика, претендующего на участие в конкурсе, осуществить поставку товара (выполнить работу, оказать услугу) в соответствии с требованиями и условиями, предусмотренными настоящей КД, а также согласие потенциального поставщика на получение сведений о нем, подтверждающих соответствие квалификационным требованиям и ограничениям, установленным статьей 6 Закона. Согласно пп.2) п.16 конкурсной документаций, конкурсная заявка потенциального поставщика должна содержать техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг, в том числе с указанием на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные

образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, и иные характеристики по формам согласно приложению 2 к настоящей КД для работ или услуг, приложению 3 к настоящей КД для товаров. При необходимости в технической спецификации указывается нормативно-техническая документация. Не допускается требование о наличии в заявках на участие в конкурсе потенциальных поставщиков копий писем от производителей, заводов-изготовителей, технических паспортов, сертификатов соответствия продукции, образцов закупаемых товаров, за исключением закупок лицензионного программного обеспечения. Согласно протоколу об итогах №2776990 от 25.02.2019 г. конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Capital Construction Group», ТОО «Алтын Шаһар», ТОО «Жаңа Құрылыс-2007», ТОО «КазСтройПласт-1», ТОО «OLBEK TRANS-1», ТОО «Керим жол», ТОО «Акку», ТОО «Строительная компания «ГорСтройПром», ТОО «АЙЗА company», ТОО «SARDAR-2005», ТОО «АЙСАНА-ПІРМАН», ТОО «International Trade Company «Eurasia Invest», ТОО «Global Trade Center» отклонены от участия в конкурсе. В ходе камерального контроля установлены, что потенциальными поставщиками ТОО «Capital Construction Group», ТОО «Алтын Шаһар», ТОО «Жаңа Құрылыс-2007», ТОО «КазСтройПласт-1», ТОО «OLBEK TRANS-1», ТОО «Керим жол», ТОО «Акку», ТОО «Строительная компания «ГорСтройПром», ТОО «АЙЗА company», ТОО «SARDAR-2005», ТОО «АЙСАНА-ПІРМАН», ТОО «International Trade Company «Eurasia Invest», ТОО «Global Trade Center» представлены технические спецификации, соответствующие приложению 2 к конкурсной документации. Также, предметом закупки является «Текущий ремонт сквера Журналистов», а не вывоз ТБО. Так, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонены заявки потенциальных поставщиков ТОО «Capital Construction Group», ТОО «OLBEK TRANS-1», ТОО «Керим жол», ТОО «Акку», ТОО «Строительная компания «ГорСтройПром», ТОО «АЙЗА company», ТОО «SARDAR-2005», ТОО «АЙСАНА-ПІРМАН», ТОО «International Trade Company «Eurasia Invest», ТОО «Global Trade Center». Вместе с тем, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Алтын Шаһар», ТОО «Жаңа Құрылыс-2007», ТОО «КазСтройПласт-1» неправомерно отклонены по причинам указанным в протоколе об итогах. Однако, в нарушение требований п.2 ст.26 Закона и п.174-1 Правил, потенциальными поставщиками ТОО «Алтын Шаһар», ТОО «Жаңа Құрылыс-2007», ТОО «КазСтройПласт-1» представлены демпинговые цены. Следовательно, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Алтын Шаһар», ТОО «Жаңа Құрылыс-2007», ТОО «КазСтройПласт-1» подлежат отклонению. Кроме того, в ходе камерального контроля установлено, в составе конкурсных заявок вышеуказанных потенциальных поставщикок приложены лицензия на СМР и согласно примечании 1 приложения 5 их конкурсные заявки признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами. В конкурсной документации электронного конкурса 2991371-2 «Текущий ремонт сквера Журналистов», отсутствует квалификационное требование в части обладания опытом работы не менее 2-х лет. В связи с чем, решение конкурсной комиссии о признании вышеуказанных конкурсных заявок потенциальных поставщиков несоответствующими квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации является не обоснованным. Согласно 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 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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. Согласно примечании 5 приложения 5 к конкурсной документации, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. В ходе камерального контроля установлено, что конкурсной комиссией не применены условные скидки в размере 10 процентов к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «SARDAR-2005» по представленным аналогичным (схожим) работам за 2017 и 2018 годы (Установка МАФов). 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.