Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

10.04.2019 жылғы № 710000000-4-5/6/7-58419

"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 10.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 180940033380, "Жамбыл облысы әкімдігінің құрылыс басқармасы" КММ 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 Ахмет Еркін Ақшалұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3014655-2 7 лот бойынша Жамбыл облысының облыстық маңызы бар автомобиль жолдарын жөндеу Лоттың № 22425524-ОК1 Автомобиль жолдарын жөндеу бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно п.174 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), цена заявки на участие в конкурсе потенциального поставщика на работы признается демпинговой в случае, если она ниже цены, указанной в технико-экономическом обосновании (для разработки проектно-сметной документации) и проектно-сметной документации, прошедшей экспертизу в соответствии с законодательством Республики Казахстан, (технической документации, предназначенной для среднего ремонта существующих автомобильных дорог общего пользования), более чем на десять процентов. Согласно п.178-1 Правил осуществления государственных закупок, в случаях, предусмотренных пунктами 174-176 Правил осуществления государственных закупок представление демпинговых цен не допускается. Таким образом, по лоту №22607917-ОК1 заявки потенциальных поставщиков ТОО "АрмСтрой", ТОО "Каратау жолдары", по лоту № 22606479-ОК1 заявка потенциального поставщика ТОО «Компания СК и Б», по лоту №22609995-ОК1 заявка потенциального поставщика ТОО "АрмСтрой" подлежали отклонению от участия в конкурсе, в связи с предоставлением демпинговой цены. Согласно протоколу об итогах № 2846757 от 15.03.2019 года заявки потенциальных поставщиков, ТОО "Айя-Сервис", ТОО "Қазақ жолы 2050" отклонены конкурсной комиссией от участия в конкурсе по следующим основаниям: «Несоответствие требованиям конкурсной документации ввиду отсутствия материальных и трудовых ресурсов необходимых для выполнения работ». Заявка потенциального поставщика ТОО "Жамбыл ДорМостСтрой-Сервис" по следующему основанию «Потенциальный поставщик не соответствует квалификационным требованиям в части наличия опыта работы по объектам аналогичным (схожим) закупаемым в конкурсе. Несоответствие требованиям конкурсной документации ввиду отсутствия материальных и трудовых ресурсов необходимых для выполнения работ». Заявка потенциального поставщика ТОО «UNISERV» по следующему основанию «потенциальный поставщик не обладает достаточными материальными ресурсами необходимыми для выполнения работ: катки дорожные самоходные на пневмоколесном ходу 30т, экскаватор одноковшовые дизельные на пневматическом ходу 0,65м3, виброплита с двигателем внутреннего сгорания, бетоносмесители передвижные принудительного действия 250 л, Установки сваебойных самоходные для устройства дорожных барьерных ограждений мощность молота до 1060 Дж, автомобили бортовые грузоподъемность до 5т с гидравлической кран-манипуляторной установкой, грузоподъемность на максимальном вылете стрелы до 1т, на минимальном вылете стрелы до 3т.» Согласно п.85-1 Правил осуществления государственных закупок материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Согласно п.1 примечания к сведениям о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, 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. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно отклонены заявки потенциальных поставщиков ТОО "Жамбыл ДорМостСтрой-Сервис", ТОО "Айя-Сервис", ТОО "Қазақ жолы 2050" от участия в конкурсе по основаниям, указанным в протоколе об итогах, так как ими представлены электронные копии лицензий, которые подтверждаются в информационных системах государственных органов. Согласно п.441 Правил осуществления государственных закупок при осуществлении государственных закупок заказчики, в соответствии с пп.5 п.1 ст. 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434 (далее – Закон) предъявляют к потенциальным поставщикам квалификационные требования в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок. При этом, в соответствии с п.442 Правил, опыт работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг потенциального поставщика, наличие которого может быть установлено в конкурсной документации (аукционной документации), определяется в соответствии со следующими критериями: 1) до двух лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают стотысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год; 2) до пяти лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают двухсотпятидесятитысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год. 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. Согласно п.5 примечания к сведениям о квалификации (Приложение 5 к сведениям о квалификации Правил), в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что конкурсной документацией государственных закупок по конкурсу №3014655-2 «Средний ремонт автомобильных дорог областного значения по Жамбылской области по 7 лотам» предусмотрено квалификационное требование к потенциальным поставщикам в части обладания опытом работы на рынке закупаемых работ – 2 года. Анализом веб – портала государственных закупок, установлено, что в сведениях о квалификации (приложение 5 к конкурсной документации Правил) потенциального поставщика ТОО "Арайстрой-GROUP" не заявлен объем выполненных работ, которые в совокупности соответствуют требованиям Заказчика в части наличия опыта работы (2 года). Согласно пп.1 п.150 Правил, одним из основании для отклонения потенциального поставщика от участия в конкурсе является несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной документации. Таким образом, в соответствии с пп1. п.150 Правил, потенциальный поставщик ТОО "Арайстрой-GROUP" подлежал отклонению от участия в конкурсе, как несоответствующий квалификационным требованиям в части наличия опыта

работы (2 года). Вместе с тем, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "Жамбыл ДорМостСтрой-Сервис" необоснованно отклонена от участия в конкурсе, так как им заявлен объем выполненных работ, которые в совокупности соответствуют требованиям Заказчика в части наличия опыта работы (2 года). Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлено что конкурсной комиссией неверно применена условная скидка за наличие опыта работы к заявкам следующих потенциальных поставщиков, а именно: ТОО "Жамбыл ДорМостСтрой-Сервис" в размере 1% (следовало 10%, в том числе генеральным подрядчиком 10 лет), ТОО "Қазақ жолы 2050" в размере 4% (следовало 5.6%, в том числе генеральным подрядчиком 4 года), ТОО «Компания СК и Б» в размере 4,8% (следовало 5,8%, в том числе генеральным подрядчиком 5 лет). Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5, №6, №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, №6 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

10.04.2019 года № 710000000-4-5/6/7-58419

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 180940033380, КГУ "Управление строительства акимата Жамбылской области" о нарушениях, выявленных 10.04.2019 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" Ахмет Еркін Ақшалұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3014655-2 Средний ремонт автомобильных дорог областного значения по Жамбылской области по 7 лотам № лота 22425524-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно п.174 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), цена заявки на участие в конкурсе потенциального поставщика на работы признается демпинговой в случае, если она ниже цены, указанной в технико-экономическом обосновании (для разработки проектно-сметной документации) и проектно-сметной документации, прошедшей экспертизу в соответствии с законодательством Республики Казахстан, (технической документации, предназначенной для среднего ремонта существующих автомобильных дорог общего пользования), более чем на десять процентов. Согласно п.178-1 Правил осуществления государственных закупок, в случаях, предусмотренных пунктами 174-176 Правил осуществления государственных закупок представление демпинговых цен не допускается. Таким образом, по лоту №22607917-ОК1 заявки потенциальных поставщиков ТОО "АрмСтрой", ТОО "Каратау жолдары", по лоту № 22606479-ОК1 заявка потенциального поставщика ТОО «Компания СК и Б», по лоту №22609995-ОК1 заявка потенциального поставщика ТОО "АрмСтрой" подлежали отклонению от участия в конкурсе, в связи с предоставлением демпинговой цены. Согласно протоколу об итогах № 2846757 от 15.03.2019 года заявки потенциальных поставщиков, ТОО "Айя-Сервис", ТОО "Қазақ жолы 2050" отклонены конкурсной комиссией от участия в конкурсе по следующим основаниям: «Несоответствие требованиям конкурсной документации ввиду отсутствия материальных и трудовых ресурсов необходимых для выполнения работ». Заявка потенциального поставщика ТОО "Жамбыл ДорМостСтрой-Сервис" по следующему основанию «Потенциальный поставщик не соответствует квалификационным требованиям в части наличия опыта работы по объектам аналогичным (схожим) закупаемым в конкурсе. Несоответствие требованиям конкурсной документации ввиду отсутствия материальных и трудовых ресурсов необходимых для выполнения работ». Заявка потенциального поставщика ТОО «UNISERV» по следующему основанию «потенциальный поставщик не обладает достаточными материальными ресурсами необходимыми для выполнения работ: катки дорожные самоходные на пневмоколесном ходу 30т, экскаватор одноковшовые дизельные на пневматическом ходу 0,65м3, виброплита с двигателем внутреннего сгорания, бетоносмесители передвижные принудительного действия 250 л, Установки сваебойных самоходные для устройства дорожных барьерных ограждений мощность молота до 1060 Дж, автомобили бортовые грузоподъемность до 5т с гидравлической кран-манипуляторной установкой, грузоподъемность на максимальном вылете стрелы до 1т, на минимальном вылете стрелы до 3т.» Согласно п.85-1 Правил осуществления государственных закупок материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Согласно п.1 примечания к сведениям о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, 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. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно отклонены заявки потенциальных поставщиков ТОО "Жамбыл ДорМостСтрой-Сервис", ТОО "Айя-Сервис", ТОО "Қазақ жолы 2050" от участия в конкурсе по основаниям, указанным в протоколе об итогах, так как ими представлены электронные копии лицензий, которые подтверждаются в информационных системах государственных органов. Согласно п.441 Правил осуществления государственных закупок при осуществлении государственных закупок заказчики, в соответствии с пп.5 п.1 ст. 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434 (далее – Закон) предъявляют к потенциальным поставщикам квалификационные требования в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок. При этом, в соответствии с п.442 Правил, опыт работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг потенциального поставщика, наличие которого может быть установлено в конкурсной документации (аукционной документации), определяется в соответствии со следующими критериями: 1) до двух лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают стотысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год; 2) до пяти лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают двухсотпятидесятитысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год. 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. Согласно п.5 примечания к сведениям о квалификации (Приложение 5 к сведениям о квалификации Правил), в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что конкурсной документацией государственных закупок по конкурсу №3014655-2 «Средний ремонт автомобильных дорог областного значения по Жамбылской области по 7 лотам» предусмотрено квалификационное требование к потенциальным поставщикам в части обладания опытом работы на рынке закупаемых работ – 2 года. Анализом веб – портала государственных закупок, установлено, что в сведениях о квалификации (приложение 5 к конкурсной документации Правил) потенциального поставщика ТОО "Арайстрой-GROUP" не заявлен объем выполненных работ, которые в совокупности соответствуют требованиям Заказчика в части наличия опыта работы (2 года). Согласно пп.1 п.150 Правил, одним из основании для отклонения потенциального поставщика от участия в конкурсе является несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной документации. Таким образом, в соответствии с пп1. п.150 Правил, потенциальный поставщик ТОО "Арайстрой-GROUP" подлежал отклонению от участия в

конкурсе, как несоответствующий квалификационным требованиям в части наличия опыта работы (2 года). Вместе с тем, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "Жамбыл ДорМостСтрой-Сервис" необоснованно отклонена от участия в конкурсе, так как им заявлен объем выполненных работ, которые в совокупности соответствуют требованиям Заказчика в части наличия опыта работы (2 года). Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлено что конкурсной комиссией неверно применена условная скидка за наличие опыта работы к заявкам следующих потенциальных поставщиков, а именно: ТОО "Жамбыл ДорМостСтрой-Сервис" в размере 1% (следовало 10%, в том числе генеральным подрядчиком 10 лет), ТОО "Қазақ жолы 2050" в размере 4% (следовало 5.6%, в том числе генеральным подрядчиком 4 года), ТОО «Компания СК и Б» в размере 4,8% (следовало 5,8%, в том числе генеральным подрядчиком 5 лет). Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5, №6, №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 №6, Профиль риска №7

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