Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

17.04.2019 жылғы № 710000000-4-5/6/7-59471

"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 17.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 141240027504, "Атырау облысы Мемлекеттік сатып алу басқармасы" ММ 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 №: 3084418-1 Атырау қ., Авангард 3 ш.а., 47 үй, №1 мекен-жайы бойынша 5 қабатты тұрғын үйдің 1-қабатында орналасқан "№1 қалалық орталықтандырылған кітапханалар жүйесі" ММ ғимаратын күрделі жөндеу Лоттың № 24382010-ОК1 Работы по ремонту нежилых зданий/сооружений/помещений камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, 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 №3084418-1 «Капитальный ремонт здания ГУ "Городской централизованной библиотечной системы №1" расположенный на 1-м этаже 5-ти этажного жилого дома по адресу: г.Атырау, Авангард 3 мкр., дом 47, пом.№1» на основании жалоб ТОО «Комфортстрой», ТОО «Өркен-Сервис», ТОО «Алсед» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно п. 174 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила), 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, в случаях, предусмотренных пунктами 174 – 176 настоящих Правил представление демпинговых цен не допускается. В ходе камерального контроля установлено, что ценовые предложения потенциальных поставщиков ТОО «БатысСтройСервис», ТОО «Комфортстрой», ТОО «Алсед» являются демпинговыми. В связи с чем, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «БатысСтройСервис», ТОО «Комфортстрой», ТОО «Алсед» подлежат отклонению от участия в конкурсе, в связи с предоставлением демпинговых цен. Согласно Инструкций поставщика при формировании заявки система отправит запрос в ИС «ЦУЛС» КГД, и в случае успешной отправки отобразит нижеследующее уведомление, статус запроса будет «Отправлен в обработку». После того как запрос будет обработан, статус запроса в случае успешной обработки изменится на «Обработан», системой зафиксируется дата и время получения запроса. В случае если в процессе получения сведений об отсутствии (наличии) налоговой задолженности возникнут ошибки, статус запроса изменится на «Ошибка», сведения о налоговой задолженности можно получить повторно. Если имеется, Система проверяет наличие налоговой задолженности и задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям превышающие шестикратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете. Если Поставщик не имеет налоговой задолженности и задолженности по обязательным взносам либо имеется отсрочка срока уплаты, то Система отображает форму о подтверждении согласия с указанной суммой ценового предложения на лот (ы). Если Поставщик имеет налоговую задолженность и задолженность по обязательным взносам либо имеется отсрочка

срока уплаты, то Система отображает сообщение об ошибке. Тем самым, при наличии налоговой задолженности потенциальные поставщики не имели бы возможности предоставить конкурсную заявку для участия в конкурсе. В связи с чем, решение конкурсной комиссии по признанию конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Қолғанат Құрылыс» и ТОО «Жайықстроймонтаж» несоответствующими квалификационным требованиям в связи с не предоставлением налоговой справки является необоснованным. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (с изменениями, внесенными приказом Министра финансов РК от 29.12.2018 № 1130) (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 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.44 приложения 4 (Конкурсная документация) к Правилам, 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, но не более десяти процентов. Согласно примечания 3 приложении 5 к конкурсной документации, 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, являются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. Согласно п. 2 приложения 5 (сведения о квалификации) Правил, потенциальный поставщик указывает объем выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия). Согласно протоколу об итогах № 2873149 от 27.03.2019 г. конкурсной комиссией к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Алсед» применена условная скидка за наличие опыта работы 0 процентов. Однако, в ходе камерального контроля установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «Алсед» заявлен объект «Капитальный ремонт здания детского сада» с приложением электронной копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. Соответственно, условная скидка по опыту работы данного потенциального поставщика составляет 1 процент. В нарушение требований п. 157 Правил конкурсной комиссией не правомерно присвоена условная скидка в размере двух процентов (2%) за наличие 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 потенциальным поставщикам ТОО «АксайСтройСервис», ТОО «БатысСтройСервис», ТОО «Жайыкстроймонтаж». В соответствии с

приказом Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 14.11.2016г. №285-од с 1 января 2017 года стандарты СТ РК ИСО 9001-2009 «Системы менеджмента качества» отменены. В нарушение требований п. 158 Правил конкурсной комиссией не правомерно присвоена условная скидка в размере одного процента (1%) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан потенциальным поставщикам ТОО «АксайСтройСервис», ТОО «БатысСтройСервис», ТОО «Жайыкстроймонтаж». В соответствии с приказом Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 14.11.2016г. №285-од с 1 января 2017 года стандарты СТ РК ИСО 14001-2006 «Системы экологического менеджмента» отменены. Установленные нарушения подпадают под профили 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

17.04.2019 года № 710000000-4-5/6/7-59471

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 141240027504, ГУ "Управление государственных закупок Атырауской области" о нарушениях, выявленных 17.04.2019 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" 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: 3084418-1 Капитальный ремонт здания ГУ "Городской централизованной библиотечной системы №1" расположенный на 1-м этаже 5-ти этажного жилого дома по адресу: г.Атырау, Авангард 3 мкр., дом 47, пом.№1 № лота 24382010-ОК1 Работы по ремонту 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 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 №3084418-1 «Капитальный ремонт здания ГУ "Городской централизованной библиотечной системы №1" расположенный на 1-м этаже 5-ти этажного жилого дома по адресу: г.Атырау, Авангард 3 мкр., дом 47, пом.№1» на основании жалоб ТОО «Комфортстрой», ТОО «Өркен-Сервис», ТОО «Алсед» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно п. 174 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила), 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, в случаях, предусмотренных пунктами 174 – 176 настоящих Правил представление демпинговых цен не допускается. В ходе камерального контроля установлено, что ценовые предложения потенциальных поставщиков ТОО «БатысСтройСервис», ТОО «Комфортстрой», ТОО «Алсед» являются демпинговыми. В связи с чем, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «БатысСтройСервис», ТОО «Комфортстрой», ТОО «Алсед» подлежат отклонению от участия в конкурсе, в связи с предоставлением демпинговых цен. Согласно Инструкций поставщика при формировании заявки система отправит запрос в ИС «ЦУЛС» КГД, и в случае успешной отправки отобразит нижеследующее уведомление, статус запроса будет «Отправлен в обработку». После того как запрос будет обработан, статус запроса в случае успешной обработки изменится на «Обработан», системой зафиксируется дата и время получения запроса. В случае если в процессе получения сведений об отсутствии (наличии) налоговой задолженности возникнут ошибки, статус запроса изменится на «Ошибка», сведения о налоговой задолженности можно получить повторно. Если имеется, Система проверяет наличие налоговой задолженности и задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям превышающие шестикратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете. Если Поставщик не имеет налоговой задолженности и задолженности по обязательным взносам либо имеется отсрочка срока уплаты, то Система отображает форму о подтверждении

согласия с указанной суммой ценового предложения на лот (ы). Если Поставщик имеет налоговую задолженность и задолженность по обязательным взносам либо имеется отсрочка срока уплаты, то Система отображает сообщение об ошибке. Тем самым, при наличии налоговой задолженности потенциальные поставщики не имели бы возможности предоставить конкурсную заявку для участия в конкурсе. В связи с чем, решение конкурсной комиссии по признанию конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Қолғанат Құрылыс» и ТОО «Жайықстроймонтаж» несоответствующими квалификационным требованиям в связи с не предоставлением налоговой справки является необоснованным. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (с изменениями, внесенными приказом Министра финансов РК от 29.12.2018 № 1130) (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 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.44 приложения 4 (Конкурсная документация) к Правилам, 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, но не более десяти процентов. Согласно примечания 3 приложении 5 к конкурсной документации, 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, являются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. Согласно п. 2 приложения 5 (сведения о квалификации) Правил, потенциальный поставщик указывает объем выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия). Согласно протоколу об итогах № 2873149 от 27.03.2019 г. конкурсной комиссией к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Алсед» применена условная скидка за наличие опыта работы 0 процентов. Однако, в ходе камерального контроля установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «Алсед» заявлен объект «Капитальный ремонт здания детского сада» с приложением электронной копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. Соответственно, условная скидка по опыту работы данного потенциального поставщика составляет 1 процент. В нарушение требований п. 157 Правил конкурсной комиссией не правомерно присвоена условная скидка в размере двух процентов (2%) за наличие 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 потенциальным поставщикам ТОО «АксайСтройСервис», ТОО «БатысСтройСервис», ТОО «Жайыкстроймонтаж». В соответствии с приказом Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 14.11.2016г. №285-од с 1 января 2017 года стандарты СТ РК ИСО 9001-2009 «Системы менеджмента качества» отменены. В нарушение требований п. 158 Правил конкурсной комиссией не правомерно присвоена условная скидка в размере одного процента (1%) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан потенциальным поставщикам ТОО «АксайСтройСервис», ТОО «БатысСтройСервис», ТОО «Жайыкстроймонтаж». В соответствии с приказом Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 14.11.2016г. №285-од с 1 января 2017 года стандарты СТ РК ИСО 14001-2006 «Системы экологического менеджмента» отменены. Установленные нарушения подпадают под профили 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.