Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.04.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-60745

"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 23.04.2019 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 Махметов Даурен Канатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3031404-3 Алматы қ. Медеу ауданы Әйтеке би көш. жаяу жүргіншілер аймағын күрделі жөндеу жұмыстарына техникалық бақылау жүргізу Лоттың № 24248440-OK1 Услуги по авторскому/техническому надзору 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 №3031404-3 «Технический надзор за капитальным ремонтом пешеходных зон ул. Айтеке би Медеуского района г.Алматы» на основании жалоб ТОО «Банур-1» и ТОО «Амаль» 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 технической спецификации, к потенциальным поставщикам установлены следующие квалификационные требования по обладанию материальными ресурсами: -Прибор по измерению материалов на прочность; -Оптико-электронное устройство для наблюдения за распределением температуры исследуемой поверхности; -Прибор для измерения горизонтальных и вертикальных углов с определением расстояния по оптическому дальномеру при строительно-монтажных работ; -Прибор для определения вертикальных отметок при строительно-монтажных работ; -Прибор для обнаружения дефектов таких как трещины, поры, раковины и прочие нарушения однородности и сплочённости сварных соединений; -Прибор по определению влажности материалов; -Прибор для определения образцов грунта на строительной площадке; -Лазерный дальномер; -Клин для контроля зазоров; -Толщиномер; -Адгезиметр; -Мегаомметр; -Угольник поверочный; -Шаблон универсальный; -Люксметр; -Измеритель толщины бетона; -Электронное оборудование, с программным обеспечением по расчету смет; -Прибор для определения местонахождения подземных коммуникаций; -Курвиметр; -Рейка дорожная универсальная; -Рулетка; -для проведения оперативного контроля необходимо наличие передвижной (собственной или привлеченной) лаборатории, с соответствующей отметкой в техническом паспорте автотранспортного средства – 1 единица. Согласно протоколу об итогах, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Амаль» отклонена от участия в конкурсе по причине «В Приложений 6 отсутствуют: Мегаомметр, Угольник поверочный; Шаблон универсальный, Рулетка, соответствующей отметкой в техническом паспорте автотранспортного средства – 1

единица». Однако, в ходе камерального контроля установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Амаль» приложена дополнительная сведения о квалификации (файл Калификация повтор 3031404-3.PDF), где указаны сведения о наличии измерительных приборов Мегаомметр, Угольник поверочный; Шаблон универсальный, Рулетка. В связи с чем, решение конкурсной комиссии о признании конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Амаль» несоответствующей квалификационным требованиям в части отсутствия в приложении 6 измерительных приборов Мегаомметр, Угольник поверочный; Шаблон универсальный, Рулетка является не обоснованным. Согласно пункту 154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан 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 примечании 1 приложения 6 к конкурсной документации, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Банур-1» применена условная скидка по опыту работы в размере 3 процентов за 6 лет. Однако, в ходе камерального контроля установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Банур-1» в сведениях о квалификации (приложение 6) заявлен объем оказанных услуг с 2012 по 2018 годы (7 лет). В связи с чем, условная скидка потенциального поставщика ТОО «Банур-1» по опыту работы составляет 3,5 процентов. Согласно пункту 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 пункту 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%). Согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией по конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Банур-1» не применены условные скидки за наличие документов, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества и экологического менеджмента национальному стандарту. Однако, камеральным контролем установлено, что в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Банур-1» приложены сертификаты менеджмента качества СТ РК ИСО 9001-2016 и экологического менеджмента СТ РК ИСО 14001-2016. В связи с чем, к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Банур-1» полагается условная скидка в размере 3 процентов за наличие документов, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества и экологического менеджмента национальному стандарту. 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

23.04.2019 года № 710000000-4-5/7-60745

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 23.04.2019 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: 3031404-3 Технический надзор за капитальным ремонтом пешеходных зон ул. Айтеке би Медеуского района г.Алматы № лота 24248440-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. 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 №3031404-3 «Технический надзор за капитальным ремонтом пешеходных зон ул. Айтеке би Медеуского района г.Алматы» на основании жалоб ТОО «Банур-1» и ТОО «Амаль» 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 технической спецификации, к потенциальным поставщикам установлены следующие квалификационные требования по обладанию материальными ресурсами: -Прибор по измерению материалов на прочность; -Оптико-электронное устройство для наблюдения за распределением температуры исследуемой поверхности; -Прибор для измерения горизонтальных и вертикальных углов с определением расстояния по оптическому дальномеру при строительно-монтажных работ; -Прибор для определения вертикальных отметок при строительно-монтажных работ; -Прибор для обнаружения дефектов таких как трещины, поры, раковины и прочие нарушения однородности и сплочённости сварных соединений; -Прибор по определению влажности материалов; -Прибор для определения образцов грунта на строительной площадке; -Лазерный дальномер; -Клин для контроля зазоров; -Толщиномер; -Адгезиметр; -Мегаомметр; -Угольник поверочный; -Шаблон универсальный; -Люксметр; -Измеритель толщины бетона; -Электронное оборудование, с программным обеспечением по расчету смет; -Прибор для определения местонахождения подземных коммуникаций; -Курвиметр; -Рейка дорожная универсальная; -Рулетка; -для проведения оперативного контроля необходимо наличие передвижной (собственной или привлеченной) лаборатории, с соответствующей отметкой в техническом паспорте автотранспортного средства – 1 единица. Согласно протоколу об итогах, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Амаль» отклонена от участия в конкурсе по причине «В

Приложений 6 отсутствуют: Мегаомметр, Угольник поверочный; Шаблон универсальный, Рулетка, соответствующей отметкой в техническом паспорте автотранспортного средства – 1 единица». Однако, в ходе камерального контроля установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Амаль» приложена дополнительная сведения о квалификации (файл Калификация повтор 3031404-3.PDF), где указаны сведения о наличии измерительных приборов Мегаомметр, Угольник поверочный; Шаблон универсальный, Рулетка. В связи с чем, решение конкурсной комиссии о признании конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Амаль» несоответствующей квалификационным требованиям в части отсутствия в приложении 6 измерительных приборов Мегаомметр, Угольник поверочный; Шаблон универсальный, Рулетка является не обоснованным. Согласно пункту 154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан 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 примечании 1 приложения 6 к конкурсной документации, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Банур-1» применена условная скидка по опыту работы в размере 3 процентов за 6 лет. Однако, в ходе камерального контроля установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Банур-1» в сведениях о квалификации (приложение 6) заявлен объем оказанных услуг с 2012 по 2018 годы (7 лет). В связи с чем, условная скидка потенциального поставщика ТОО «Банур-1» по опыту работы составляет 3,5 процентов. Согласно пункту 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 пункту 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%). Согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией по конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Банур-1» не применены условные скидки за наличие документов, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества и экологического менеджмента национальному стандарту. Однако, камеральным контролем установлено, что в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Банур-1» приложены сертификаты менеджмента качества СТ РК ИСО 9001-2016 и экологического менеджмента СТ РК ИСО 14001-2016. В связи с чем, к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Банур-1» полагается условная скидка в размере 3 процентов за наличие документов, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества и экологического менеджмента национальному стандарту. 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.