Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

27.06.2019 жылғы № 750000000-4-5/7-69281

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 27.06.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 171240024763, Алматы қаласы Білім басқармасының "№199 мамандандырылған гимназия" 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.

Сотрудник
Байғалық Ернат Елүбайұлы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, государственный аудитор отдела аудита государственных закупок "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Тлеубердиева Кабира Нуркасеновна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3313856-1 Текущий ремонт здания КГУ «Специализированная гимназия №199» Управления образования города Алматы Лоттың № 25829912-ОК1 Тұрғын емес ғимараттардың/құрылыстардың/үй-жайлардың жеке элементтерді (жабдықтардан, инженерлік жүйелер мен коммуникациядан басқа) жөндеу / қайта құру бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Тлеубердиевой К.Н., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 3313856-1 «Алматы қаласы Білім басқасының «№199 мамандырылған гимназия» КММ ғиматының ағымдағы жөндеу жұмыстары» на основании жалобы ИП Муханов Р.М. от 07.06.2019г. № 46093 посредством веб-портала государственных закупок по четвертому направлению. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном отклонении конкурсных заявок потенциальных поставщиков к участию в конкурсе, а также в неправомерном применении условных скидок, предусмотренные профилями рисков № 5 и № 7. Так, согласно протоколу об итогах от 06.06.2019г. № 3064418, конкурсной комиссией отклонен от участия в конкурсе потенциальный поставщик ИП Муханов Р.М. по следующим основаниям: «В соответствии с подпунктом 1 пункта 150 «Правил проведения электронных государственных закупок» и в соответствии с дефектным актом несоответствие потенциального поставщика в части обладания материальными ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках, указанные в конкурсной документации (Отсутствуют погрузчик, самосвал (Срок договора аренды с ч/л Абдыкерова М.Т. истек)». Согласно пп.24) ст.2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. В соответствии с пп.2) ст.2 Закона, потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Изучением материалов государственных закупок установлено, что технической спецификацией конкурсной документации организатора государственных закупок предусмотрены требования к поставщику в части обладания материальных ресурсов, а именно: самосвала для вывоза строительного мусора и фронтального погрузчика. Следовательно, вышеуказанные требования организатора государственных закупок не относятся к потенциальным поставщикам, изъявивших принять участие в конкурсе и претендующих на заключение договора о государственных закупках. Тем самым, непредставление потенциальным поставщиком ИП Муханов Р.М. документов, подтверждающих соответствие квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, не является причиной для отклонения. В соответствии с п.2 ст.10 Закона, не допускается

признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи. Таким образом, в нарушение п.2 ст.10 Закона, признание конкурсной комиссией заявки на участие в конкурсе потенциального поставщика ИП Муханов Р.М. не соответствующей квалификационным требованиям является необоснованным. Кроме того, согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией расчет условных скидок к ценовым предложениям участников конкурса произведен следующим образом: - ТОО "$$$ Саулет Строй Сервис" - 17%; - ТОО "КазСтрой Group LTD" – 15%; - ТОО "Астана Строй-Проект" – 15%; - ИП Муханов Р.М. – 13%. Согласно п.4 ст.21 Закона, расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. 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 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 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. Согласно п.5 примечания к приложению 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. С учетом вышеизложенных требований, исходя из аналогичности и схожести ранее выполненных работ закупаемым на конкурсе, а также в соответствии с представленными в конкурсных заявках документами, применение конкурсной комиссией относительного значения критериев, влияющих на конкурсные ценовые предложения потенциальных поставщиков ТОО "$$$ Саулет Строй Сервис", ТОО "КазСтрой Group LTD", ТОО "Астана Строй-Проект", ИП Муханов Р.М. осуществлен неверно. Таким образом, конкурсной комиссии при формировании протокола об итогах государственных закупок следовало определить условные скидки за наличие опыта работы и наличие документов, подтверждающих соответствие системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента национальному стандарту и международному стандарту, в соответствии с представленными потенциальными поставщиками документами следующим образом: - ТОО "$$$ Саулет Строй Сервис" – 7,2%; - ТОО "КазСтрой Group LTD" – 13%; - ТОО "Астана Строй-Проект" – 3%; - ИП Муханов Р.М. – 13%. При этом, опыт работы потенциальных поставщиков в качестве генерального подрядчика следует рассчитать следующим образом: - ТОО "$$$ Саулет Строй Сервис" – 4 года; - ТОО "КазСтрой Group LTD" – 2 года; - ТОО "Астана Строй-Проект" – 0 лет; - ИП Муханов Р.М. – 3 года. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил

проведения камерального контроля.
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

27.06.2019 года № 750000000-4-5/7-69281

РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета 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 171240024763, Коммунальное государственное учреждение "Специализированная гимназия №199" Управления образования города Алматы о нарушениях, выявленных 27.06.2019 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.

Сотрудник
Байғалық Ернат Елүбайұлы

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

Мной, государственный аудитор отдела аудита государственных закупок РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Тлеубердиева Кабира Нуркасеновна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3313856-1 Алматы қаласы Білім басқасының «№199 мамандырылған гимназия» КММ ғиматының ағымдағы жөндеу жұмыстары № лота 25829912-ОК1 Работы по ремонту/реконструкции отдельных элементов нежилых зданий/сооружений/помещений (кроме оборудования, инженерных систем и коммуникаций) на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Тлеубердиевой К.Н., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 3313856-1 «Алматы қаласы Білім басқасының «№199 мамандырылған гимназия» КММ ғиматының ағымдағы жөндеу жұмыстары» на основании жалобы ИП Муханов Р.М. от 07.06.2019г. № 46093 посредством веб-портала государственных закупок по четвертому направлению. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном отклонении конкурсных заявок потенциальных поставщиков к участию в конкурсе, а также в неправомерном применении условных скидок, предусмотренные профилями рисков № 5 и № 7. Так, согласно протоколу об итогах от 06.06.2019г. № 3064418, конкурсной комиссией отклонен от участия в конкурсе потенциальный поставщик ИП Муханов Р.М. по следующим основаниям: «В соответствии с подпунктом 1 пункта 150 «Правил проведения электронных государственных закупок» и в соответствии с дефектным актом несоответствие потенциального поставщика в части обладания материальными ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках, указанные в конкурсной документации (Отсутствуют погрузчик, самосвал (Срок договора аренды с ч/л Абдыкерова М.Т. истек)». Согласно пп.24) ст.2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. В соответствии с пп.2) ст.2 Закона, потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Изучением материалов государственных закупок установлено, что технической спецификацией конкурсной документации организатора государственных закупок предусмотрены требования к поставщику в части обладания материальных ресурсов, а именно: самосвала для вывоза строительного мусора и фронтального погрузчика. Следовательно, вышеуказанные требования организатора государственных закупок не относятся к потенциальным поставщикам, изъявивших принять участие в конкурсе и претендующих на заключение договора о государственных закупках. Тем самым, непредставление потенциальным поставщиком ИП Муханов Р.М. документов, подтверждающих соответствие квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами,

не является причиной для отклонения. В соответствии с п.2 ст.10 Закона, не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи. Таким образом, в нарушение п.2 ст.10 Закона, признание конкурсной комиссией заявки на участие в конкурсе потенциального поставщика ИП Муханов Р.М. не соответствующей квалификационным требованиям является необоснованным. Кроме того, согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией расчет условных скидок к ценовым предложениям участников конкурса произведен следующим образом: - ТОО "$$$ Саулет Строй Сервис" - 17%; - ТОО "КазСтрой Group LTD" – 15%; - ТОО "Астана Строй-Проект" – 15%; - ИП Муханов Р.М. – 13%. Согласно п.4 ст.21 Закона, расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. 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 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 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. Согласно п.5 примечания к приложению 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. С учетом вышеизложенных требований, исходя из аналогичности и схожести ранее выполненных работ закупаемым на конкурсе, а также в соответствии с представленными в конкурсных заявках документами, применение конкурсной комиссией относительного значения критериев, влияющих на конкурсные ценовые предложения потенциальных поставщиков ТОО "$$$ Саулет Строй Сервис", ТОО "КазСтрой Group LTD", ТОО "Астана Строй-Проект", ИП Муханов Р.М. осуществлен неверно. Таким образом, конкурсной комиссии при формировании протокола об итогах государственных закупок следовало определить условные скидки за наличие опыта работы и наличие документов, подтверждающих соответствие системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента национальному стандарту и международному стандарту, в соответствии с представленными потенциальными поставщиками документами следующим образом: - ТОО "$$$ Саулет Строй Сервис" – 7,2%; - ТОО "КазСтрой Group LTD" – 13%; - ТОО "Астана Строй-Проект" – 3%; - ИП Муханов Р.М. – 13%. При этом, опыт работы потенциальных поставщиков в качестве генерального подрядчика следует рассчитать следующим образом: - ТОО "$$$ Саулет Строй Сервис" – 4 года; - ТОО "КазСтрой Group LTD" – 2 года; - ТОО "Астана Строй-Проект" – 0 лет; - ИП Муханов Р.М. – 3 года. На основании вышеизложенного,

выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.
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.