Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

19.07.2019 жылғы № 191010000-4-5/7-71243

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы облысы 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 19.07.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 070340007228, "Алматы облысының энергетика және тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық 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.

Руководитель Департамента
Ботанов Нариман Манапович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Байбукашев Олжас Сейтканович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3333619-1 «Алматы облысы Қаратал ауданы Ескелді би ауылының газжеткізу құбырының және газтарату жүйелерінің құрылысы» жобалық сметалық құжаттамасын әзірлеу Лоттың № 26154144-ОК1 Работы по разработке/корректировке/рассчету/составлению проектно-сметной документации камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Департаментом внутреннего государственного аудита по Алматинской области (далее – Департамент), в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», а также, на основании обращении ТОО «IMPYLS» от 04 июля 2019 года №48928, ТОО «Газсервис и К» от 05 июля 2019 года №49150, ТОО «Инженерное проектирование» от 03 июля 2019 года №48785 осуществлен камеральный контроль на электронный конкурс №3333619-1 «Разработка проектно-сметной документации «Строительство подводящего газопровода и газораспределительных сетей с. Ескельды би Каратальского района Алматинской области» проведенного ГУ «Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Алматинской области» (далее - Организатор). В соответствии с п.153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 (далее-Правила), конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 152-1 настоящих правил, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. В случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку. Условия, предложенные потенциальным поставщиком для применения условных скидок, включаются в договор. Согласно п.155 Правил, в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый год наличия у него опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. В соответствии с пп.3) примечании к приложению 5 конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса является разработка проектно-сметной документации, документом, подтверждающим опыт работы, является электронная копия положительного заключения экспертизы. В ходе камерального контроля на предмет соблюдения требований законодательства о государственных закупок в части расчета

условных скидок установлено что, Организатором в нарушение пункта 155 Правил, неверно применена условная скидка за наличие опыта работы к потенциальным поставщикам следующим образом: ТОО «Энергохолдинг LTD» - 10% (10 л); ТОО «Инженерное проектирование» - 9% (8 л); ТОО «Бірлестік» - 10% (10 л); Таким образом, камеральным контролем при перерасчете условные скидки сложились следующим образом: ТОО «Энергохолдинг LTD» - 10% (9 л); ТОО «Инженерное проектирование» - 9,8% (7 л); ТОО «Бірлестік» - 10% (5 л). Согласно п.152-1, для определения участника конкурса, предлагающего наиболее качественные товар, работу, услугу, организатор предусматривает в конкурсной документации следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение наличие у потенциального поставщика: сертифицированной системы (сертифицированных систем) менеджмента качества в соответствии с требованиями национальных или международных стандартов; документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту; В соответствии с п.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%). Контролем установлено, что в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Инженерное проектирование» заявлен сертификат системы экологического менеджмента №KCC0094740 действительный до 28 января 2022 года. Следовательно, Организатором в нарушение п.158 Правил неправомерно расчитана условная скидка за наличие соответствующих сертификатов к потенциальному поставщику ТОО «Инженерное проектирование». Также, согласно протоколу об итогах от 29 июня 2019 года №3134294 конкурсная заявка ТОО «Газсервис и К» отклонена от участия в конкурсе по причине: «Согласно пп.1), п.150 Правил осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года № 648, отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, подтверждающих право потенциального поставщика на выполнение работ, а именно: 1. Инженерно-геодезические работы, в том числе: 1) создание планово-высотных съемочных сетей; 3. Технологическое проектирование (разработка технологической части проектов транспортного строительства), включающее: автомобильные дороги всех категорий; Согласно пп.2), п.150 Правил осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года № 648, заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: непредставление сведений о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, а также виды работ и услуг, передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям), согласно приложению 10 к конкурсной документации, не указаны конкретно передаваемые виды работ в соответствии с технической спецификацией субподрядчикам ТОО «Байтак Арка» и ТОО «Уральский Каздорпроект». Изучением конкурсной заявки ТОО «Газсервис и К» установлено, что потенциальным поставщиком предусмотрено привлечение субподрядных организации ТОО «Байтақ-Арқа» и ТОО «Уральский Каздорпроект». Так, контролем установлено, что привлекаемая субподрядная организация ТОО «Уральский Каздорпроект» обладает лицензией от 21 декабря 2001 года ГСЛ №007796 выданной Агентством Республики Казахстан по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства, согласно которой в подвиды лицензируемого вида деятельности входит создание планово-высотных съемочных сетей. Вместе с тем, субподрядная организация ТОО «Байтақ-Арқа» обладает лицензией от 24 июля 2018 года №18014334 включающая подвид лицензируемого вида деятельности на технологическое проектирование автомобильных дорог всех категорий. Более того, согласно приложению 10 конкурсной заявки ТОО «Газсервис и К» заявлены передаваемые виды работ субподрядным организациям ТОО «Байтақ-Арқа» и ТОО «Уральский Каздорпроект». Соответственно, Организатором в нарушение пункта 150 Правил

необоснованно отклонена конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Газсервис и К». В связи с этим, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствие с Правилами в срок, определенный в уведомлении. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов. В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения уведомления Департаментом будут приняты соответствующие меры реагирования, предусмотренные Законом «О государственном аудите и финансовом контроле» и Кодексом РК «Об административных нарушениях».

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№5 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

19.07.2019 года № 191010000-4-5/7-71243

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской области 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 070340007228, ГУ "Управление энергетики и жилищно- коммунального хозяйства Алматинской области" о нарушениях, выявленных 19.07.2019 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.

Руководитель Департамента
Ботанов Нариман Манапович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Байбукашев Олжас Сейтканович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3333619-1 Разработка проектно-сметной документации «Строительство подводящего газопровода и газораспределительных сетей с. Ескельды би Каратальского района Алматинской области» № лота 26154144-ОК1 Работы по разработке/корректировке/рассчету/составлению проектно-сметной документации на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Департаментом внутреннего государственного аудита по Алматинской области (далее – Департамент), в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», а также, на основании обращении ТОО «IMPYLS» от 04 июля 2019 года №48928, ТОО «Газсервис и К» от 05 июля 2019 года №49150, ТОО «Инженерное проектирование» от 03 июля 2019 года №48785 осуществлен камеральный контроль на электронный конкурс №3333619-1 «Разработка проектно-сметной документации «Строительство подводящего газопровода и газораспределительных сетей с. Ескельды би Каратальского района Алматинской области» проведенного ГУ «Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Алматинской области» (далее - Организатор). В соответствии с п.153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 (далее-Правила), конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 152-1 настоящих правил, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. В случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку. Условия, предложенные потенциальным поставщиком для применения условных скидок, включаются в договор. Согласно п.155 Правил, в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый год наличия у него опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. В соответствии с пп.3) примечании к приложению 5 конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса является разработка проектно-сметной документации, документом, подтверждающим опыт работы, является электронная копия положительного заключения экспертизы. В ходе камерального контроля на предмет

соблюдения требований законодательства о государственных закупок в части расчета условных скидок установлено что, Организатором в нарушение пункта 155 Правил, неверно применена условная скидка за наличие опыта работы к потенциальным поставщикам следующим образом: ТОО «Энергохолдинг LTD» - 10% (10 л); ТОО «Инженерное проектирование» - 9% (8 л); ТОО «Бірлестік» - 10% (10 л); Таким образом, камеральным контролем при перерасчете условные скидки сложились следующим образом: ТОО «Энергохолдинг LTD» - 10% (9 л); ТОО «Инженерное проектирование» - 9,8% (7 л); ТОО «Бірлестік» - 10% (5 л). Согласно п.152-1, для определения участника конкурса, предлагающего наиболее качественные товар, работу, услугу, организатор предусматривает в конкурсной документации следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение наличие у потенциального поставщика: сертифицированной системы (сертифицированных систем) менеджмента качества в соответствии с требованиями национальных или международных стандартов; документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту; В соответствии с п.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%). Контролем установлено, что в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Инженерное проектирование» заявлен сертификат системы экологического менеджмента №KCC0094740 действительный до 28 января 2022 года. Следовательно, Организатором в нарушение п.158 Правил неправомерно расчитана условная скидка за наличие соответствующих сертификатов к потенциальному поставщику ТОО «Инженерное проектирование». Также, согласно протоколу об итогах от 29 июня 2019 года №3134294 конкурсная заявка ТОО «Газсервис и К» отклонена от участия в конкурсе по причине: «Согласно пп.1), п.150 Правил осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года № 648, отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, подтверждающих право потенциального поставщика на выполнение работ, а именно: 1. Инженерно-геодезические работы, в том числе: 1) создание планово-высотных съемочных сетей; 3. Технологическое проектирование (разработка технологической части проектов транспортного строительства), включающее: автомобильные дороги всех категорий; Согласно пп.2), п.150 Правил осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года № 648, заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: непредставление сведений о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, а также виды работ и услуг, передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям), согласно приложению 10 к конкурсной документации, не указаны конкретно передаваемые виды работ в соответствии с технической спецификацией субподрядчикам ТОО «Байтак Арка» и ТОО «Уральский Каздорпроект». Изучением конкурсной заявки ТОО «Газсервис и К» установлено, что потенциальным поставщиком предусмотрено привлечение субподрядных организации ТОО «Байтақ-Арқа» и ТОО «Уральский Каздорпроект». Так, контролем установлено, что привлекаемая субподрядная организация ТОО «Уральский Каздорпроект» обладает лицензией от 21 декабря 2001 года ГСЛ №007796 выданной Агентством Республики Казахстан по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства, согласно которой в подвиды лицензируемого вида деятельности входит создание планово-высотных съемочных сетей. Вместе с тем, субподрядная организация ТОО «Байтақ-Арқа» обладает лицензией от 24 июля 2018 года №18014334 включающая подвид лицензируемого вида деятельности на технологическое проектирование автомобильных дорог всех категорий. Более того, согласно приложению 10 конкурсной заявки ТОО «Газсервис и К» заявлены передаваемые виды работ субподрядным организациям ТОО «Байтақ-Арқа» и ТОО

«Уральский Каздорпроект». Соответственно, Организатором в нарушение пункта 150 Правил необоснованно отклонена конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Газсервис и К». В связи с этим, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствие с Правилами в срок, определенный в уведомлении. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов. В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения уведомления Департаментом будут приняты соответствующие меры реагирования, предусмотренные Законом «О государственном аудите и финансовом контроле» и Кодексом РК «Об административных нарушениях».

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.