Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

29.08.2019 жылғы № 111010000-4-6/7-73655

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" 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 29.08.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 190540024646, Степногорск қаласының "Мемлекеттік активтер және сатып алулар бөлімі" 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.

Руководитель
Аубакиров Дуйсенбек Каппарович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Абильмажинов Аскар Серикович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3481471-1 Ақмола облысы Степногорск қ. Целиноград к-сіне шығатын Сары Арқа көшесінің жолын қайта жаңарту нысаны бойынша: инженердің (Тапсырыс беруші, технологиялық сүйемелдеу) қызметтері Лоттың № 23835122-ОК2 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434 (далее – Закон), Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила). Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Абильмажиновым А.С. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль по государственной закупке №3481471-1 «Услуги инженера (заказчика, технологического сопровождения) по объекту: Реконструкция дороги ул. Сары Арка с выходом на ул. Целиноградскую в городе Степногорск Акмолинской области» способом открытого конкурса, (4-е направление). На основании обращения ТОО «Nur-Kurak» №52111, и №52307 ТОО «АСАР Эксперт» поступившие посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие: Согласно Протоколу итогов от №3234447 от 08.08.2019 года конкурсная комиссия присвоила условные скидку за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг следующим потенциальным поставщикам: ТОО «АСАР Эксперт» в размере 8%; ТОО «Nur-Kurak» в размере 7%; ТОО «Инжиниринг-ст.» в размере 5,8%. Согласно п.154 Правил, «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 п.1 примечания к приложению 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 п.6 примечания к приложению 6 к конкурсной документации «При расчете опыта работы по договорам, со сроком свыше одного года признается год завершения услуги». Камеральным контролем установлено, что в нарушении п.154 Правил, конкурсной комиссией неверно рассчитаны условные скидки за наличие опыта работы в отношении следующего потенциального поставщика: При перерасчете условных скидок ТОО «Nur-Kurak», размер условной скидки за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг составляет – 2% (4 года). По остальным заявленным услугам в сведениях о квалификации отсутствуют необходимые согласно Правил документы подтверждающие наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг. Соответственно размер условной скидки за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг составляет 2% (4 года). При перерасчете условных скидок ТОО «АСАР Эксперт», размер условной скидки за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг составляет – 1,5% (3 года). По остальным заявленным услугам в сведениях о квалификации отсутствуют

необходимые согласно Правил документы подтверждающие наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг. Соответственно размер условной скидки за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг составляет 1,5% (3 года). Организатором государственных закупок, в технической спецификации являющиеся неотъемлемой частью конкурсной документации, установлены следующие квалификационные требования, а именно: «Потенциальный поставщик, обязан иметь на праве собственности или аренды: аккредитованную лабораторию (привлеченную)». Вместе с тем, камеральным контролем установлено, что в заявке потенциального поставщика ТОО «Nur-Kurak» имеется договор №116-ил от 14.06.2019 года на проведение испытания строительных материалов, изделий и конструкций на соответствие требованиям нормативной документации с ТОО «Астанақұрлыссервис», в том, что, ТОО «Nur - Kurak» (Заказчик) поручает и оплачивает, а ТОО «Астанақұрлыссервис» (Исполнитель) принимает на себя обязательства по проведению испытания строительных материалов, изделий и конструкций в соответствии с руководством по подтверждению соответствия строительных материалов и конструкций «Оценка соответствия» СТ РК 3.69-2009 на соответствие требованиям нормативной технической документации (ГОСТ, СТ РК, СНиП). Согласно п.7 ст.21 Закона «Об аккредитации в области оценки соответствия», «Аттестат аккредитации выдается в единственном экземпляре, передача аттестата аккредитации другим юридическим лицам запрещена». Согласно п.6 ст.9 Закона, «Потенциальный поставщик, который предусматривает привлечение субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг, должен представить организатору государственных закупок документы, подтверждающие соответствие привлекаемых субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг квалификационным требованиям, установленным подпунктами 1), 2) в части налоговой задолженности и 3) части первой пункта 1 настоящей статьи. Согласно пп.1) п.1 ст.10 Закона, «Потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг». Согласно пп.2) п.150 Правил, «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: если его 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 (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей)». На основании вышеизложенного, камеральным контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Nur-Kurak» не заявлена к данному конкурсу приложение 10 к конкурсной документации на привлекаемого субподрядчика (соисполнителя), а также приложение 6 к конкурсной документации на привлекаемого субподрядчика (соисполнителя) для оказания услуг на привлекаемую лабораторию, так как, передача аттестата аккредитации другим юридическим лицам запрещена, то есть, в нарушении пп.2) п.150 Правил потенциальный поставщик ТОО «Nur-Kurak» подлежит отклонению. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска № 6, №7. 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:

№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

29.08.2019 года № 111010000-4-6/7-73655

республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской 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 190540024646, Государственное учреждение "Отдел государственных активов и закупок" города Степногорска о нарушениях, выявленных 29.08.2019 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
Аубакиров Дуйсенбек Каппарович

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

Мной, Сотрудник республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Абильмажинов Аскар Серикович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3481471-1 Услуги инженера (заказчика, технологического сопровождения) по объекту: Реконструкция дороги ул. Сары Арка с выходом на ул. Целиноградскую в городе Степногорск Акмолинской области № лота 23835122-ОК2 Услуги по авторскому/техническому надзору на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434 (далее – Закон), Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила). Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Абильмажиновым А.С. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль по государственной закупке №3481471-1 «Услуги инженера (заказчика, технологического сопровождения) по объекту: Реконструкция дороги ул. Сары Арка с выходом на ул. Целиноградскую в городе Степногорск Акмолинской области» способом открытого конкурса, (4-е направление). На основании обращения ТОО «Nur-Kurak» №52111, и №52307 ТОО «АСАР Эксперт» поступившие посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие: Согласно Протоколу итогов от №3234447 от 08.08.2019 года конкурсная комиссия присвоила условные скидку за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг следующим потенциальным поставщикам: ТОО «АСАР Эксперт» в размере 8%; ТОО «Nur-Kurak» в размере 7%; ТОО «Инжиниринг-ст.» в размере 5,8%. Согласно п.154 Правил, «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 п.1 примечания к приложению 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 п.6 примечания к приложению 6 к конкурсной документации «При расчете опыта работы по договорам, со сроком свыше одного года признается год завершения услуги». Камеральным контролем установлено, что в нарушении п.154 Правил, конкурсной комиссией неверно рассчитаны условные скидки за наличие опыта работы в отношении следующего потенциального поставщика: При перерасчете условных скидок ТОО «Nur-Kurak», размер условной скидки за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг составляет – 2% (4 года). По остальным заявленным услугам в сведениях о квалификации отсутствуют необходимые согласно Правил документы подтверждающие наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг. Соответственно размер условной скидки за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг составляет 2% (4 года). При перерасчете условных скидок ТОО «АСАР Эксперт», размер

условной скидки за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг составляет – 1,5% (3 года). По остальным заявленным услугам в сведениях о квалификации отсутствуют необходимые согласно Правил документы подтверждающие наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг. Соответственно размер условной скидки за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг составляет 1,5% (3 года). Организатором государственных закупок, в технической спецификации являющиеся неотъемлемой частью конкурсной документации, установлены следующие квалификационные требования, а именно: «Потенциальный поставщик, обязан иметь на праве собственности или аренды: аккредитованную лабораторию (привлеченную)». Вместе с тем, камеральным контролем установлено, что в заявке потенциального поставщика ТОО «Nur-Kurak» имеется договор №116-ил от 14.06.2019 года на проведение испытания строительных материалов, изделий и конструкций на соответствие требованиям нормативной документации с ТОО «Астанақұрлыссервис», в том, что, ТОО «Nur - Kurak» (Заказчик) поручает и оплачивает, а ТОО «Астанақұрлыссервис» (Исполнитель) принимает на себя обязательства по проведению испытания строительных материалов, изделий и конструкций в соответствии с руководством по подтверждению соответствия строительных материалов и конструкций «Оценка соответствия» СТ РК 3.69-2009 на соответствие требованиям нормативной технической документации (ГОСТ, СТ РК, СНиП). Согласно п.7 ст.21 Закона «Об аккредитации в области оценки соответствия», «Аттестат аккредитации выдается в единственном экземпляре, передача аттестата аккредитации другим юридическим лицам запрещена». Согласно п.6 ст.9 Закона, «Потенциальный поставщик, который предусматривает привлечение субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг, должен представить организатору государственных закупок документы, подтверждающие соответствие привлекаемых субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг квалификационным требованиям, установленным подпунктами 1), 2) в части налоговой задолженности и 3) части первой пункта 1 настоящей статьи. Согласно пп.1) п.1 ст.10 Закона, «Потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг». Согласно пп.2) п.150 Правил, «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: если его 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 (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей)». На основании вышеизложенного, камеральным контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Nur-Kurak» не заявлена к данному конкурсу приложение 10 к конкурсной документации на привлекаемого субподрядчика (соисполнителя), а также приложение 6 к конкурсной документации на привлекаемого субподрядчика (соисполнителя) для оказания услуг на привлекаемую лабораторию, так как, передача аттестата аккредитации другим юридическим лицам запрещена, то есть, в нарушении пп.2) п.150 Правил потенциальный поставщик ТОО «Nur-Kurak» подлежит отклонению. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска № 6, №7. 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 №6, Профиль риска №7

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в

соответствии с приложением 2 Правил.