Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.09.2019 жылғы № 750000000-4-6/7-73862

"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 04.09.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990340005769, Қазақстан Республикасы Мәдениет және спорт Министрлігінің "А.Селезнев атындағы Алматы хореографиялық училищесі" РМҚК 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, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Бақытов Ерік Бақытұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3505909-2 Интернаттағы ағымдағы жөндеу Лоттың № 27069593-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 Бақытовым Е.Б., 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 №3505909-2 «Текущий ремонт помещений интерната» на основании жалоб ТОО «Алтын Шаһар», ТОО «СтройЕвроПроект» и ИП «Муханов Р.М.» посредством веб-портала государственных закупок по четвертому направлению. Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам риска четвертого направления. В соответствии со ст.26 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках», демпинговой ценой признается цена, предложенная участником конкурса, которая является ниже порогового значения, определяемого правилами осуществления государственных закупок. Представление демпинговых цен не допускается, за исключением случаев, предусмотренных правилами осуществления государственных закупок, при условии внесения потенциальным поставщиком дополнительно к обеспечению исполнения договора суммы в размере, равном сниженной сумме от минимальной допустимой цены, не признаваемой демпинговой. Согласно пункту 177 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), цена заявки на участие в конкурсе потенциального поставщика на товары, работы (за исключением работ, предусмотренных в пунктах 174, 175, 175-1 настоящих Правил), услуги (за исключением услуг, предусмотренных пунктом 176настоящих Правил), признается демпинговой в случае, если она ниже цены, выделенной на конкурс более чем на двадцать процентов. В соответствии с пунктом 178 Правил, допускается представление демпинговой цены по государственным закупкам услуг, предусмотренных пунктом 177 настоящих Правил при условии внесения потенциальным поставщиком дополнительно к обеспечению исполнения договора суммы в размере равной сниженной сумме от минимальной допустимой цены, не признаваемой демпинговой. Изучением материалов государственных закупок установлено, что выделенная сумма на конкурс по лоту №27069593-ОК1 «Текущий ремонт помещений интерната» составляет 4 707 692,00 тенге, пороговое значение демпинговой цены составляет 3 766 153,6 тенге Изучением протокола об итогах от 13.08.2019г. №3242380 установлено демпинговые цены следующих потенциальных поставщиков: - ТОО «Айт-Мус Құрылыс» с ценовыми предложениями в размере 2 000 000,00 тенге; - ТОО «Енбек-7» с ценовыми предложениями в размере 2 824 615,2 тенге; - ИП «Муханов Р.М.» с ценовыми предложениями в размере 2 824 615,2 тенге; - ТОО «Киелі Мекен» с ценовыми предложениями в размере 2 824 615,2 тенге; - ТОО «КазСтрой Group LTD» с ценовыми предложениями в размере 2 824 615,2 тенге; - ТОО «AG-Эксклюзив» с ценовыми предложениями в размере 3 400 000,00 тенге; - ТОО «Мега СтройПроект KZ» с ценовыми предложениями в размере 3 107 076,72 тенге; - ТОО «Строй Эксперт-2016» с ценовыми предложениями в размере 3 500 000,00 тенге. Тем самым, вышеуказанными потенциальными поставщиками нарушен п.177 Правил, т.е. ценовые предложение ниже более чем на 20% от суммы, выделенной на конкурс, что противоречит нормам законодательства о государственных закупках. Таким образом,

конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Айт-Мус Құрылыс», ТОО «Енбек-7», ИП «Муханов Р.М.», ТОО «Киелі Мекен», ТОО «КазСтрой Group LTD», ТОО «AG-Эксклюзив», ТОО «Мега СтройПроект KZ» и ТОО «Строй Эксперт-2016» подлежат отклонению от участия в конкурсе, в связи с предоставлением демпинговой цены. Вместе с тем, согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией расчет условных скидок к ценовым предложениям участника конкурса произведен следующим образом: - ТОО «Енбек-7» - 13%. Согласно п.4 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках», расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. Согласно п.155 Правил осуществления государственных закупок (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 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 приложениями 5 и 5-1 к конкурсной документации. Также, согласно примечанию пункта 3 приложении 5-1 к конкурсной документации (сведения о квалификации), документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Потенциальный поставщик в подтверждение объема выполненных работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, представлены электронные копии актов выполненных работ: - ТОО «Енбек-7» в качестве генерального подрядчика - за 2009г. (1 объект), 2010г. (1 объект), 2011г. (2 объекта), 2012г. (1 объект), 2013г. (1 объект), 2014г. (1 объект), 2016г. (2 объекта), 2017г. (2 объекта), 2018г. (2 объекта). В этой связи, в нарушение вышеуказанных правовых норм, 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, в соответствии с представленными потенциальным поставщиком документами следующим образом: - ТОО «Енбек-7» - 12,8%; При этом, опыт работы потенциальных поставщиков в качестве генерального подрядчика следует рассчитать следующим образом: - ТОО «Енбек-7» - 9 лет; Установленные нарушения подпадают под профиль риска №6 и №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

04.09.2019 года № 750000000-4-6/7-73862

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 990340005769, РГКП "Алматинское хореографическое училище им.А.Селезнева" Министерства культуры и спорта Республики Казахстан о нарушениях, выявленных 04.09.2019 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, Сотрудник РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Бақытов Ерік Бақытұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3505909-2 Текущий ремонт помещений интерната № лота 27069593-ОК1 Работы по ремонту нежилых зданий/сооружений/помещений 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 Бақытовым Е.Б., 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 №3505909-2 «Текущий ремонт помещений интерната» на основании жалоб ТОО «Алтын Шаhар», ТОО «СтройЕвроПроект» и ИП «Муханов Р.М.» посредством веб-портала государственных закупок по четвертому направлению. Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам риска четвертого направления. В соответствии со ст.26 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках», демпинговой ценой признается цена, предложенная участником конкурса, которая является ниже порогового значения, определяемого правилами осуществления государственных закупок. Представление демпинговых цен не допускается, за исключением случаев, предусмотренных правилами осуществления государственных закупок, при условии внесения потенциальным поставщиком дополнительно к обеспечению исполнения договора суммы в размере, равном сниженной сумме от минимальной допустимой цены, не признаваемой демпинговой. Согласно пункту 177 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), цена заявки на участие в конкурсе потенциального поставщика на товары, работы (за исключением работ, предусмотренных в пунктах 174, 175, 175-1 настоящих Правил), услуги (за исключением услуг, предусмотренных пунктом 176настоящих Правил), признается демпинговой в случае, если она ниже цены, выделенной на конкурс более чем на двадцать процентов. В соответствии с пунктом 178 Правил, допускается представление демпинговой цены по государственным закупкам услуг, предусмотренных пунктом 177 настоящих Правил при условии внесения потенциальным поставщиком дополнительно к обеспечению исполнения договора суммы в размере равной сниженной сумме от минимальной допустимой цены, не признаваемой демпинговой. Изучением материалов государственных закупок установлено, что выделенная сумма на конкурс по лоту №27069593-ОК1 «Текущий ремонт помещений интерната» составляет 4 707 692,00 тенге, пороговое значение демпинговой цены составляет 3 766 153,6 тенге Изучением протокола об итогах от 13.08.2019г. №3242380 установлено демпинговые цены следующих потенциальных поставщиков: - ТОО «Айт-Мус Құрылыс» с ценовыми предложениями в размере 2 000 000,00 тенге; - ТОО «Енбек-7» с ценовыми предложениями в размере 2 824 615,2 тенге; - ИП «Муханов Р.М.» с ценовыми предложениями в размере 2 824 615,2 тенге; - ТОО «Киелі Мекен» с ценовыми предложениями в размере 2 824 615,2 тенге; - ТОО «КазСтрой Group LTD» с ценовыми предложениями в размере 2 824 615,2 тенге; - ТОО «AG-Эксклюзив» с ценовыми предложениями в размере 3 400 000,00 тенге; - ТОО «Мега СтройПроект KZ» с ценовыми предложениями в размере 3 107 076,72 тенге; - ТОО «Строй Эксперт-2016» с ценовыми предложениями в размере 3 500 000,00 тенге. Тем самым, вышеуказанными потенциальными поставщиками нарушен п.177 Правил, т.е. ценовые предложение ниже более чем на 20% от суммы, выделенной на конкурс, что

противоречит нормам законодательства о государственных закупках. Таким образом, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Айт-Мус Құрылыс», ТОО «Енбек-7», ИП «Муханов Р.М.», ТОО «Киелі Мекен», ТОО «КазСтрой Group LTD», ТОО «AG-Эксклюзив», ТОО «Мега СтройПроект KZ» и ТОО «Строй Эксперт-2016» подлежат отклонению от участия в конкурсе, в связи с предоставлением демпинговой цены. Вместе с тем, согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией расчет условных скидок к ценовым предложениям участника конкурса произведен следующим образом: - ТОО «Енбек-7» - 13%. Согласно п.4 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках», расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. Согласно п.155 Правил осуществления государственных закупок (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 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 приложениями 5 и 5-1 к конкурсной документации. Также, согласно примечанию пункта 3 приложении 5-1 к конкурсной документации (сведения о квалификации), документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Потенциальный поставщик в подтверждение объема выполненных работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, представлены электронные копии актов выполненных работ: - ТОО «Енбек-7» в качестве генерального подрядчика - за 2009г. (1 объект), 2010г. (1 объект), 2011г. (2 объекта), 2012г. (1 объект), 2013г. (1 объект), 2014г. (1 объект), 2016г. (2 объекта), 2017г. (2 объекта), 2018г. (2 объекта). В этой связи, в нарушение вышеуказанных правовых норм, 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, в соответствии с представленными потенциальным поставщиком документами следующим образом: - ТОО «Енбек-7» - 12,8%; При этом, опыт работы потенциальных поставщиков в качестве генерального подрядчика следует рассчитать следующим образом: - ТОО «Енбек-7» - 9 лет; Установленные нарушения подпадают под профиль риска №6 и №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.