Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

24.09.2019 жылғы № 750000000-4-6/7-75157

"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 24.09.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 080740008679, "Алатау ауданы әкімінің аппараты" ҚММ 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 №: 3544980-1 Алматы қаласы Алатау ауданы аумағындағы бала бақшалардың ойын алаңдарына жабдықтар жасау орнату қызметі Лоттың № 27211278-ОК1 Аумақтарды жөндеу / абаттандыру 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 № 3544980-1 «Изготовление и установка игровой площадки для ясли садов Алатауского района города Алматы» на основании жалоб ТОО "Қазақ Құрылыс Корпорациясы 2050", ТОО "БЕРЕКЕ ҚҰРЫЛЫС ТАРАЗ", ТОО "Дана comp" посредством веб-портала государственных закупок по четвертому направлению. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в принятии решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках, а также в неправильном применении условных скидок, предусмотренные профилями рисков № 6 и № 7. Так, согласно протоколу об итогах от 03.09.2019г. № 3279313, потенциальный поставщик ТОО "Дана comp" допущен к участию в конкурсе и определен победителем на основе наименьшей цены. Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. В технической спецификации, размещенной заказчиком на веб-портале государственных закупок, к потенциальным поставщикам установлены следующие квалификационные требования: - потенциальный поставщик должен иметь собственный или арендуемый производственный цех по изготовлению МАФОВ и соответствующее оборудование с подтверждающими документами. Согласно п.3 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с п.3 приложения 5-1 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов. В представленных потенциальным поставщиком ТОО "Дана comp" сведениях о квалификации не указаны сведения о наличии собственного или арендуемого производственного цеха по изготовлению МАФОВ соответствующего оборудования по изготовлению МАФов, тем самым не подтвердил квалификационное требование о наличии материальных ресурсов, требуемых конкурсной документацией. Согласно примечанию к приложению 5-1, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по причине несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными, достаточными для исполнения обязательств

по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно п.1 ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по причине установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия. Тем самым, признание конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Дана comp" соответствующей квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами является необоснованным. Кроме того, согласно протоколу об итогах, по лотам № 27211309-ОК1, № 27211346-ОК1, № 27211278-ОК1, № 27211170-ОК1 конкурсной комиссией присвоены условные скидки к ценовому предложению потенциального поставщика ТОО "Дана comp" за наличие сертификатов соответствия системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента национальному и международному стандартам в размере 3%. Согласно п.4 ст.21 Закона, расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. Согласно пп.157, 158 Правил, при наличии у потенциального поставщика документов, подтверждающих соответствие системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условные скидки в размере двух процентов (2%) и одного процента (1%) соответственно. Изучение материалов государственных закупок показало, что представленные в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "Дана comp" сертификаты соответствия системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента национальному стандарту подтверждают их соответствие применительно к строительно-монтажным работам, тогда как предметом государственных закупок является изготовление и установка игровой площадки для ясли садов. Таким образом, конкурсной комиссией неправомерно определены условные скидки за наличие документов, подтверждающих соответствие системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента национальному стандарту и международному стандарту к ценовому предложению потенциального поставщика ТОО "Дана comp" в размере 3 % по лотам № 27211309-ОК1, № 27211346-ОК1, № 27211278-ОК1, № 27211170-ОК1. 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

24.09.2019 года № 750000000-4-6/7-75157

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 080740008679, КГУ "Аппарат акима Алатауского района" о нарушениях, выявленных 24.09.2019 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, 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: 3544980-1 Изготовление и установка игровой площадки для ясли садов Алатауского района города Алматы № лота 27211278-ОК1 Работы по ремонту/благоустройству территории 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 № 3544980-1 «Изготовление и установка игровой площадки для ясли садов Алатауского района города Алматы» на основании жалоб ТОО "Қазақ Құрылыс Корпорациясы 2050", ТОО "БЕРЕКЕ ҚҰРЫЛЫС ТАРАЗ", ТОО "Дана comp" посредством веб-портала государственных закупок по четвертому направлению. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в принятии решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках, а также в неправильном применении условных скидок, предусмотренные профилями рисков № 6 и № 7. Так, согласно протоколу об итогах от 03.09.2019г. № 3279313, потенциальный поставщик ТОО "Дана comp" допущен к участию в конкурсе и определен победителем на основе наименьшей цены. Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. В технической спецификации, размещенной заказчиком на веб-портале государственных закупок, к потенциальным поставщикам установлены следующие квалификационные требования: - потенциальный поставщик должен иметь собственный или арендуемый производственный цех по изготовлению МАФОВ и соответствующее оборудование с подтверждающими документами. Согласно п.3 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с п.3 приложения 5-1 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для выполнения работ с приложением электронных копий подтверждающих документов. В представленных потенциальным поставщиком ТОО "Дана comp" сведениях о квалификации не указаны сведения о наличии собственного или арендуемого производственного цеха по изготовлению МАФОВ соответствующего оборудования по изготовлению МАФов, тем самым не подтвердил квалификационное требование о наличии материальных ресурсов, требуемых конкурсной документацией. Согласно примечанию к приложению 5-1, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным

требованиям по причине несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Согласно п.1 ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по причине установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия. Тем самым, признание конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Дана comp" соответствующей квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами является необоснованным. Кроме того, согласно протоколу об итогах, по лотам № 27211309-ОК1, № 27211346-ОК1, № 27211278-ОК1, № 27211170-ОК1 конкурсной комиссией присвоены условные скидки к ценовому предложению потенциального поставщика ТОО "Дана comp" за наличие сертификатов соответствия системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента национальному и международному стандартам в размере 3%. Согласно п.4 ст.21 Закона, расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. Согласно пп.157, 158 Правил, при наличии у потенциального поставщика документов, подтверждающих соответствие системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условные скидки в размере двух процентов (2%) и одного процента (1%) соответственно. Изучение материалов государственных закупок показало, что представленные в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "Дана comp" сертификаты соответствия системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента национальному стандарту подтверждают их соответствие применительно к строительно-монтажным работам, тогда как предметом государственных закупок является изготовление и установка игровой площадки для ясли садов. Таким образом, конкурсной комиссией неправомерно определены условные скидки за наличие документов, подтверждающих соответствие системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента национальному стандарту и международному стандарту к ценовому предложению потенциального поставщика ТОО "Дана comp" в размере 3 % по лотам № 27211309-ОК1, № 27211346-ОК1, № 27211278-ОК1, № 27211170-ОК1. 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.