Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

14.10.2019 жылғы № 191010000-4-7-76345

"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 14.10.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 050140006813, "Алматы облысының табиғи ресурстар және табиғатты пайдалануды реттеу 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 Малғаждарқызы Мақпал «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3578924-2 "Алматы облысы Балқаш ауданы Бақанас ауылындағы «Бақанас орман шаруашылығы» коммуналдық мемлекеттік мекемесінің әкімшілік ғимаратының құрылысы" объектісінің жұмыс жобасын ведомстводан тыс кешенді сараптамадан өткізу Лоттың № 27378152-ОК1 Сараптама / сынаулар / тестілеу өткізу бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской области (далее –Департамент) сообщает, что в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», а также на основании обращения ТОО «Техстрой-Лия» от 23 сентября 2019 года №55315 проведен камеральный контроль на электронный конкурс №№3578924-2 «Проведение комплексной вневедомственной экспертизе рабочего проекта по объекту «Строительство административного здания КГУ «Баканаское лесное хозяство», Алматинская область Балхашский район, с.Баканас» осуществленного ГУ «Управление природных ресурсов и регулирования природопользования Алматинской области» (далее – Организатор/Заказчик) по результатам которого установлено следующее. Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале. В соответствии с пунктом 153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан 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. Более того, согласно пункту 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. 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. Согласно пункту 2 приложения 5-1 к

конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает сведения об объемах выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. Также, согласно пункту 3 примечания приложения 5-1 к конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. На основании вышеизложенного, а также в соответствии с п.3-2) ст.1 Закона Республики Казахстан «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан» (далее - АГСД), аккредитованная экспертная организация – юридическое лицо, аккредитованное в порядке, установленном уполномоченным органом по делам архитектуры, градостроительства и строительства, осуществляющее комплексную вневедомственную экспертизу проектов строительства объектов (технико-экономических обоснований и проектно-сметной документации), не отнесенную законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности к государственной монополии. Также, согласно п.3 ст. 64-6 АГСД, эксперты не вправе осуществлять единолично экспертную деятельность, за исключением случаев привлечения их в качестве внештатных экспертов по договору с другой аккредитованной или государственной экспертной организацией, а также выполнения экспертиз отдельных разделов (частей) проекта по поручению руководства экспертной организации. Так, Приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 19 ноября 2015 года №700 утвержден стандарт государственной услуги «Аккредитация юридических лиц, претендующих на проведение комплексной вневедомственной экспертизы проектов строительства объектов». В этой связи, юридические лица претендующие на проведение комплексной вневедомственной экспертизы прошедшие аккредитацию в уполномоченном органе начали свою деятельность с 2016 года. Касательно конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «ТехноЭксперт Астана» в ходе камерального контроля на предмет соблюдения требований законодательства о государственных закупках в части расчета условных скидок установлено что, потенциальным поставщиком ТОО «ТехноЭксперт Астана» в приложений 5-1 к конкурсной документации (сведения о квалификации (заполняется потенциальным поставщиком при закупках работ, не связанных со строительством) не заявлены сведения о наличии опыта выполненных работ, т.е. представлены неполные сведения, а именно не указаны наименования, дата и номер подтверждающих документов, в графе электронная копия подтверждающих документов (ссылка). Следовательно, Организатором в нарушение пункта 153 Правил, опыт работы потенциального поставщика ТОО «ТехноЭксперт Астана» не подлежит учету по причине представления неполных сведений о квалификации согласно приложению 5-1 к конкурсной документации, то есть отсутствуют ссылки на электронные копии подтверждающих документов. Предметом закупа является – «Проведение комплексной вневедомственной экспертизы». Согласно протоколу об итогах от 23 сентября 2019 года №3314284 Организатором применена условная скидка за наличие опыта на рынке закупаемых работ к потенциальным поставщикам следующим образом: ТОО «ТехноЭксперт Астана» - 10% (8 лет). Соответственно, при пересчете камеральным контролем условная скидка за наличие опыта на рынке закупаемых работ к потенциальным поставщикам сложилась следующим образом: ТОО «ТехноЭксперт Астана» - 0% (0 лет). Таким образом, Организатором в нарушение п.153 Правил, неверно расчитана условная скидка к вышеуказанным потенциальным поставщикам. 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:

№7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

14.10.2019 года № 191010000-4-7-76345

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 050140006813, ГУ "Управление природных ресурсов и регулирования природопользования Алматинской области" о нарушениях, выявленных 14.10.2019 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" Малғаждарқызы Мақпал в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3578924-2 Проведение комплексной вневедомственной экспертизе рабочего проекта по объекту "Строительство административного здания КГУ "Баканаское лесное хозяство", Алматинская область Балхашский район, с.Баканас" № лота 27378152-ОК1 Работы по проведению экспертиз/испытаний/тестирований на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской области (далее –Департамент) сообщает, что в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», а также на основании обращения ТОО «Техстрой-Лия» от 23 сентября 2019 года №55315 проведен камеральный контроль на электронный конкурс №№3578924-2 «Проведение комплексной вневедомственной экспертизе рабочего проекта по объекту «Строительство административного здания КГУ «Баканаское лесное хозяство», Алматинская область Балхашский район, с.Баканас» осуществленного ГУ «Управление природных ресурсов и регулирования природопользования Алматинской области» (далее – Организатор/Заказчик) по результатам которого установлено следующее. Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале. В соответствии с пунктом 153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан 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. Более того, согласно пункту 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. 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. Согласно пункту 2 приложения 5-1 к конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает сведения об объемах выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. Также, согласно пункту 3 примечания приложения 5-1 к конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. На основании вышеизложенного, а также в соответствии с п.3-2) ст.1 Закона Республики Казахстан «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан» (далее - АГСД), аккредитованная экспертная организация – юридическое лицо, аккредитованное в порядке, установленном уполномоченным органом по делам архитектуры, градостроительства и строительства, осуществляющее комплексную вневедомственную экспертизу проектов строительства объектов (технико-экономических обоснований и проектно-сметной документации), не отнесенную законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности к государственной монополии. Также, согласно п.3 ст. 64-6 АГСД, эксперты не вправе осуществлять единолично экспертную деятельность, за исключением случаев привлечения их в качестве внештатных экспертов по договору с другой аккредитованной или государственной экспертной организацией, а также выполнения экспертиз отдельных разделов (частей) проекта по поручению руководства экспертной организации. Так, Приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 19 ноября 2015 года №700 утвержден стандарт государственной услуги «Аккредитация юридических лиц, претендующих на проведение комплексной вневедомственной экспертизы проектов строительства объектов». В этой связи, юридические лица претендующие на проведение комплексной вневедомственной экспертизы прошедшие аккредитацию в уполномоченном органе начали свою деятельность с 2016 года. Касательно конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «ТехноЭксперт Астана» в ходе камерального контроля на предмет соблюдения требований законодательства о государственных закупках в части расчета условных скидок установлено что, потенциальным поставщиком ТОО «ТехноЭксперт Астана» в приложений 5-1 к конкурсной документации (сведения о квалификации (заполняется потенциальным поставщиком при закупках работ, не связанных со строительством) не заявлены сведения о наличии опыта выполненных работ, т.е. представлены неполные сведения, а именно не указаны наименования, дата и номер подтверждающих документов, в графе электронная копия подтверждающих документов (ссылка). Следовательно, Организатором в нарушение пункта 153 Правил, опыт работы потенциального поставщика ТОО «ТехноЭксперт Астана» не подлежит учету по причине представления неполных сведений о квалификации согласно приложению 5-1 к конкурсной документации, то есть отсутствуют ссылки на электронные копии подтверждающих документов. Предметом закупа является – «Проведение комплексной вневедомственной экспертизы». Согласно протоколу об итогах от 23 сентября 2019 года №3314284 Организатором применена условная скидка за наличие опыта на рынке закупаемых работ к потенциальным поставщикам следующим образом: ТОО «ТехноЭксперт Астана» - 10% (8 лет). Соответственно, при пересчете камеральным контролем условная скидка за наличие опыта на рынке закупаемых работ к потенциальным поставщикам сложилась следующим образом: ТОО «ТехноЭксперт Астана» - 0% (0 лет). Таким образом, Организатором в нарушение п.153 Правил, неверно расчитана условная скидка к вышеуказанным потенциальным поставщикам. 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 №7

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.