Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

22.10.2019 жылғы № 750000000-4-6/7-76819

"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 22.10.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990240005606, "Қазақ ұлттық аграрлық университеті" КЕАҚ 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, главный специалист отдела камерального контроля "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Жетембекова Асия Мелисовна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3590880-1 Дәретханаларды жөндеу жұмыстарын мемлекеттік сатып алу Лоттың № 27425471-ОК1 Работы по ремонту жилых зданий/сооружений/помещений камералдық бақылау жүргізілді.

Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:

1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Жетембековой А.М., 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 №3590880-1 «Государственные закупки по текущему ремонту туалетов» на основании жалоб ТОО "АС-САПА КУРЫЛЫС", ТОО "Строительная компания "Мирас", ТОО "Арай" посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном допуске конкурсных заявок потенциальных поставщиков к участию в конкурсе, также в неправомерном применении условных скидок, предусмотренные профилями рисков № 6,7. В соответствии с п.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 176 настоящих Правил), признается демпинговой в случае, если она ниже цены, выделенной на конкурс более чем на двадцать процентов. Также, в соответствии с п. 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. Выделенная сумма по данному конкурсу составляет 56 535 655 тенге, при этом пороговое значение для демпинговой цены составляет 45 228 524тенге. Изучением протокола итогов установлено, что следующими потенциальными поставщиками представлены ценовые предложения в нарушение указанной нормы законодательства, т.е. более чем на двадцать процентов: ТОО "Kaz Damu Leaders" – 28 800 000 тенге, ТОО "АЙЗА company" – 33 921 393 тенге, ТОО "SK Vinci" – 33 888 000 тенге, ТОО "КОМПЛЕКТ-5" – 36 000 000 тенге, ТОО "Холдинг МОНОЛИТСТРОЙ" – 33 900 000 тенге, ТОО "MIDContract" – 33 921 393 тенге, ТОО "Строительная компания "Мирас" – 35 052 106.1 тенге, ТОО "Айт-Мус Құрылыс" – 38 000 000 тенге, ТОО "Сункар" – 39 550 000 тенге, ТОО "Компания Райян" – 34 900 000 тенге, ТОО "Казводэнергострой-Сервис" – 39 889 189 тенге, ТОО "КазСтройCorporation" – 37 500 000 тенге, ТОО "Фуд МС" – 41 271 028.15 тенге, ТОО "ТемірАйбархан" – 45 000 000 тенге. Таким образом, конкурсной комиссии следует указанных потенциальных поставщиков отклонить от участия в конкурсе. Далее, изучением протокола итогов установлено, что конкурсная комиссия применила расчет условной скидки за наличие опыта работы к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков следующим образом: ТОО «Арай» в размере 10%, ТОО «Акку» в размере 10%, ТОО «Ас-сапа курылыс» в размере 10%, ТОО "KazMegapolisGroup" в размере 10%. 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 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. В соответствии с приложением 5-1 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), потенциальным поставщиком заполняются сведения о наличии опыта выполненных работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, где предусмотрена графа «Электронная копия подтверждающих документов (ссылка)». Также, в соответствии с п.16 заявка на участие в конкурсе должна содержать сведения о квалификации для участия в процессе государственных закупок согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к настоящей КД. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Арай», ТОО «Акку», ТОО «Ас-сапа курылыс», ТОО "KazMegapolisGroup", ТОО "Строительная компания "Мирас" установлено, что в данной графе не указана ссылка на подтверждающий документ, т.е. приложение 5-1 представлено в нарушение установленной формы. Таким образом, конкурсной комиссии следовало применить расчет условной скидки за наличие опыта работы к указанным потенциальным поставщикам в размере 0%. 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

22.10.2019 года № 750000000-4-6/7-76819

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 990240005606, НАО "Казахский национальный аграрный университет" о нарушениях, выявленных 22.10.2019 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.

Сотрудник
Байғалық Ернат Елұбайұлы

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

Мной, главный специалист отдела камерального контроля РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Жетембекова Асия Мелисовна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3590880-1 Государственные закупки по текущему ремонту туалетов № лота 27425471-ОК1 Работы по ремонту жилых зданий/сооружений/помещений на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Жетембековой А.М., 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 №3590880-1 «Государственные закупки по текущему ремонту туалетов» на основании жалоб ТОО "АС-САПА КУРЫЛЫС", ТОО "Строительная компания "Мирас", ТОО "Арай" посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном допуске конкурсных заявок потенциальных поставщиков к участию в конкурсе, также в неправомерном применении условных скидок, предусмотренные профилями рисков № 6,7. В соответствии с п.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 176 настоящих Правил), признается демпинговой в случае, если она ниже цены, выделенной на конкурс более чем на двадцать процентов. Также, в соответствии с п. 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. Выделенная сумма по данному конкурсу составляет 56 535 655 тенге, при этом пороговое значение для демпинговой цены составляет 45 228 524тенге. Изучением протокола итогов установлено, что следующими потенциальными поставщиками представлены ценовые предложения в нарушение указанной нормы законодательства, т.е. более чем на двадцать процентов: ТОО "Kaz Damu Leaders" – 28 800 000 тенге, ТОО "АЙЗА company" – 33 921 393 тенге, ТОО "SK Vinci" – 33 888 000 тенге, ТОО "КОМПЛЕКТ-5" – 36 000 000 тенге, ТОО "Холдинг МОНОЛИТСТРОЙ" – 33 900 000 тенге, ТОО "MIDContract" – 33 921 393 тенге, ТОО "Строительная компания "Мирас" – 35 052 106.1 тенге, ТОО "Айт-Мус Құрылыс" – 38 000 000 тенге, ТОО "Сункар" – 39 550 000 тенге, ТОО "Компания Райян" – 34 900 000 тенге, ТОО "Казводэнергострой-Сервис" – 39 889 189 тенге, ТОО "КазСтройCorporation" – 37 500 000 тенге, ТОО "Фуд МС" – 41 271 028.15 тенге, ТОО "ТемірАйбархан" – 45 000 000 тенге. Таким образом, конкурсной комиссии следует указанных потенциальных поставщиков отклонить от участия в конкурсе. Далее, изучением протокола итогов установлено, что конкурсная комиссия применила расчет условной скидки за наличие опыта работы к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков следующим образом: ТОО «Арай» в размере 10%, ТОО «Акку» в размере 10%, ТОО «Ас-сапа курылыс» в размере 10%, ТОО "KazMegapolisGroup" в размере 10%. 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 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. В соответствии с приложением 5-1 к конкурсной документации (Сведения о квалификации), потенциальным поставщиком заполняются сведения о наличии опыта выполненных работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, где предусмотрена графа «Электронная копия подтверждающих документов (ссылка)». Также, в соответствии с п.16 заявка на участие в конкурсе должна содержать сведения о квалификации для участия в процессе государственных закупок согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к настоящей КД. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Арай», ТОО «Акку», ТОО «Ас-сапа курылыс», ТОО "KazMegapolisGroup", ТОО "Строительная компания "Мирас" установлено, что в данной графе не указана ссылка на подтверждающий документ, т.е. приложение 5-1 представлено в нарушение установленной формы. Таким образом, конкурсной комиссии следовало применить расчет условной скидки за наличие опыта работы к указанным потенциальным поставщикам в размере 0%. 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.