Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

21.11.2019 жылғы № 191010000-4-7-78110

"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 21.11.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990440004853, «Алматы облыстық білім басқармасы» мемлекеттік мекемесінің «Сарқан гуманитарлық колледжі» мемлекеттік коммуналдық қазыналық кәсіпорны 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, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3693872-1 жылу қазандығына қосылу жұмысы Лоттың № 27597531-ОК1 Работы по прокладке местных теплопроводных/отопительных сетей камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Департаментом внутреннего государственного аудита по Алматинской области (далее – Департамент), в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», а также, на основании обращения ТОО «GS STROY» от 03.11.2019 года №57805, ТОО «SK Vinci» от 07.11.19 года №0280 и от 13.11.19 года №0284, проведен камеральный контроль на электронный конкурс №3693872-1 «Работы по прокладке местных теплопроводных/отопительных сетей и оборудования» осуществленного ГККП «Сарканский гуманитарный колледж» ГУ «Управление образования Алматинской области» (далее - Организатор)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 п. 153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2019 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 п. 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. В свою очередь, п. 152-1 Правил установлено, что для определения участника конкурса, предлагающего наиболее качественные товар, работу, услугу, организатор предусматривает в конкурсной документации следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение, в том числе наличия у потенциального поставщика сертифицированной системы (сертифицированных систем) менеджмента качества в соответствии с требованиями национальных или международных стандартов, документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок в течение последних десяти лет. 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 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 приложением 5-1 к конкурсной документации. Вместе с тем, п. 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 п. 3 примечания приложения 5-1 к конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Согласно п. 157 и 158 Правил, при наличии у потенциального поставщика документов, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере 2% и 1%. В ходе камерального контроля на предмет соблюдения требований законодательства огосударственных закупок в части расчета условных скидок установлено что, согласно протоколу об итогах от 01.11.2019 года №3398714 Организатором применена условная скидка за наличие опыта на рынке закупаемых работ к потенциальным поставщикам следующим образом: 1) ТОО «SK Vinci» в размере - 4% (1 год). 2) ТОО «GS STROY» в размере - 6% (6 лет). 3) ИП «AGRO-BBN»в размере –3% (1 год). Изучением посредством веб-портала государственных закупок установлено, что в составе конкурсной заявки ТОО «SK Vinci» представлены электронные копий сертификатов менеджмента качества, экологического менеджмента, а также сведения о квалификации. Однако в сведении о квалификации не представлены копии подтверждающих документов, а именно не заполнена графа «Электронная копия подтверждающих документов (ссылка)» Таким образом, Организатором в нарушение п.153 Правил неправомерно применена условная скидка к ТОО «SK Vinci» в размере – 4% (1 год), тогда как опыт работы не подлежит учету из-за предоставления неполных сведений о квалификации согласно приложению 5-1 к конкурсной документации, то есть отсутствия электронных копии подтверждающих документов ((ссылка) 7 –ой столбец пункта 5), следовательно Организатору необходимо применить условную скидку в размере 0% (0 лет) за опыт работы, а также 2% и 1% за наличие вышеуказанных сертификатов. Далее, изучением конкурсной заявки ТОО «GS STROY» установлено, что Организатором неправомерно произведен расчет условных скидок потенциального поставщика ТОО «GS STROY» в размере 6 лет за опыт работы. Тогда как, потенциальным поставщиком приложены документы подтверждающие опыт работы только за 3 года (2015, 2017, 2019гг.) которые являются аналогично схожими работами по предмету закупки. Касательно конкурсной заявки ИП «AGRO-BBN» установлено, что Организатором неправомерно произведен расчет условных скидок в размере 1 год за опыт работы, так как ИП «AGRO-BBN» не заявил опыт работы в сведениях о квалификации согласно приложению 5-1 к конкурсной документации. Таким образом, при пересчете условных скидок к потенциальным поставщикам сложилась следующим образом: 1) ТОО «SK Vinci»: -за наличие опыта в качестве генерального подрядчика-0% (0 лет), -за наличие сертификата системы менеджмента качества-2%, -за наличие сертификата системы экологического менеджмента – 1%, итого – 3%. 2) ТОО «GS STROY»: -за наличие опыта в качестве генерального подрядчика- 3,0% (2019г.-1, 2018г.-1, 2015г.-1), -за наличие сертификата системы менеджмента качества – 0%, -за наличие сертификата системы экологического менеджмента – 0%, итого – 3%. 3) ИП «AGRO-BBN» »: -за наличие опыта в качестве генерального подрядчика- 0% (0 лет), -за наличие сертификата системы менеджмента качества – 0%, -за наличие сертификата системы экологического менеджмента – 0%, итого – 0%. 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

21.11.2019 года № 191010000-4-7-78110

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 990440004853, Государственное коммунальное казенное предприятие «Сарканский гуманитарный колледж» государственного учреждения «Управление образавания Алматинской области» о нарушениях, выявленных 21.11.2019 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: 3693872-1 Работы по прокладке местных теплопроводных/отопительных сетей и оборудования № лота 27597531-ОК1 Работы по прокладке местных теплопроводных/отопительных сетей на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Департаментом внутреннего государственного аудита по Алматинской области (далее – Департамент), в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», а также, на основании обращения ТОО «GS STROY» от 03.11.2019 года №57805, ТОО «SK Vinci» от 07.11.19 года №0280 и от 13.11.19 года №0284, проведен камеральный контроль на электронный конкурс №3693872-1 «Работы по прокладке местных теплопроводных/отопительных сетей и оборудования» осуществленного ГККП «Сарканский гуманитарный колледж» ГУ «Управление образования Алматинской области» (далее - Организатор)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 п. 153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2019 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 п. 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. В свою очередь, п. 152-1 Правил установлено, что для определения участника конкурса, предлагающего наиболее качественные товар, работу, услугу, организатор предусматривает в конкурсной документации следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение, в том числе наличия у потенциального поставщика сертифицированной системы (сертифицированных систем) менеджмента качества в соответствии с требованиями национальных или международных стандартов, документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок в течение последних десяти лет. 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 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 приложением 5-1 к конкурсной документации. Вместе с тем, п. 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 п. 3 примечания приложения 5-1 к конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Согласно п. 157 и 158 Правил, при наличии у потенциального поставщика документов, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере 2% и 1%. В ходе камерального контроля на предмет соблюдения требований законодательства огосударственных закупок в части расчета условных скидок установлено что, согласно протоколу об итогах от 01.11.2019 года №3398714 Организатором применена условная скидка за наличие опыта на рынке закупаемых работ к потенциальным поставщикам следующим образом: 1) ТОО «SK Vinci» в размере - 4% (1 год). 2) ТОО «GS STROY» в размере - 6% (6 лет). 3) ИП «AGRO-BBN»в размере –3% (1 год). Изучением посредством веб-портала государственных закупок установлено, что в составе конкурсной заявки ТОО «SK Vinci» представлены электронные копий сертификатов менеджмента качества, экологического менеджмента, а также сведения о квалификации. Однако в сведении о квалификации не представлены копии подтверждающих документов, а именно не заполнена графа «Электронная копия подтверждающих документов (ссылка)» Таким образом, Организатором в нарушение п.153 Правил неправомерно применена условная скидка к ТОО «SK Vinci» в размере – 4% (1 год), тогда как опыт работы не подлежит учету из-за предоставления неполных сведений о квалификации согласно приложению 5-1 к конкурсной документации, то есть отсутствия электронных копии подтверждающих документов ((ссылка) 7 –ой столбец пункта 5), следовательно Организатору необходимо применить условную скидку в размере 0% (0 лет) за опыт работы, а также 2% и 1% за наличие вышеуказанных сертификатов. Далее, изучением конкурсной заявки ТОО «GS STROY» установлено, что Организатором неправомерно произведен расчет условных скидок потенциального поставщика ТОО «GS STROY» в размере 6 лет за опыт работы. Тогда как, потенциальным поставщиком приложены документы подтверждающие опыт работы только за 3 года (2015, 2017, 2019гг.) которые являются аналогично схожими работами по предмету закупки. Касательно конкурсной заявки ИП «AGRO-BBN» установлено, что Организатором неправомерно произведен расчет условных скидок в размере 1 год за опыт работы, так как ИП «AGRO-BBN» не заявил опыт работы в сведениях о квалификации согласно приложению 5-1 к конкурсной документации. Таким образом, при пересчете условных скидок к потенциальным поставщикам сложилась следующим образом: 1) ТОО «SK Vinci»: -за наличие опыта в качестве генерального подрядчика-0% (0 лет), -за наличие сертификата системы менеджмента качества-2%, -за наличие сертификата системы экологического менеджмента – 1%, итого – 3%. 2) ТОО «GS STROY»: -за наличие опыта в качестве генерального подрядчика- 3,0% (2019г.-1, 2018г.-1, 2015г.-1), -за наличие сертификата системы менеджмента качества – 0%, -за наличие сертификата системы экологического менеджмента – 0%, итого – 3%. 3) ИП «AGRO-BBN» »: -за наличие опыта в качестве генерального подрядчика- 0% (0 лет), -за наличие сертификата системы менеджмента качества – 0%, -за наличие сертификата системы экологического менеджмента – 0%, итого – 0%. 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.