Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

29.11.2019 жылғы № 191010000-4-5/7-78499

"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 29.11.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 960540000422, "Қарасай ауданы Әкімінің Аппараты" 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 Жолболдин Қанат Берікқалиұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3684083-1 Қаскелең қ. Макашева көшесінің орташа жөндеу жұмыстарына техникалық қадағалауды жузеге асыру Лоттың № 27689774-ОК2 Услуги по авторскому/техническому надзору 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 обращении ТОО «УКС» № 58349 от 13 ноября 2019 года, ТОО «DS&V» № 58324 от 13 ноября 2019 года, проведен камеральный контроль на электронный конкурс № 3684083-1 «Осуществление технического надзора за средним ремонтом улицы Макашева г. Каскелен» 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 подпунктом 1) пункта 16 конкурсной документации Приложение 4 к Правилам осуществления государственных закупок утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648 (далее- Правила), заявка на участие в конкурсе должна содержать электронные копии документов, заверенных электронной цифровой подписью, либо электронные документы, представляемые потенциальным поставщиком в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям: Разрешения (уведомления) и (или) патенты, свидетельства, сертификаты, другие документы, подтверждающие право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, на выполнение работ, оказание услуг, сведения о квалификации для участия в процессе государственных закупок согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к настоящей КД. Так же, в соответствии с пунктом 2 Приложения 6 к конкурсной документации, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться Согласно подпункту 1) пункта 150 Правил, 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 в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Вместе с тем, согласно пункта 4 Приложения 1-4 к конкурсной документации (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) Организатором установлены требования о наличии материальных ресурсов: Лазерный дальномер с сертификатом о проверке 1 Рулетка 2 Термометры (стеклянные исключить) с диапазоном не менее 200°С 1 Прибор для оценки прочности бетона неразрушающим методом 1 Дорожный курвиметр 2 Теодолит либо тахеометр 1 Нивелир 1 Керноотборник 1 3-х метровая рейка 1 Согласно протокола об итогах № 3421026 от 12.11.19г. установлено, что Организатором конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «DS&V» отклонена по причине: «документы в заархивированных файлах в целях подтверждения наличия материальных ресурсов («измеритель прочности бетона», «измеритель защитного слоя

бетона», «проги АБС и автокад», «лазерный нивелир», «Курвиметр», «рулетка измерительная», «тахеометр», «лазерный дальномер», «штангенциркуль, нивелир») отсутствуют. Документы в заархивированных файлах в целях подтверждения наличия трудовых ресурсов ( Кинбаев Т., Байбулов Д.О., Илиманов Е.Б., Кенжетаев Б.А., Бикулин М.Н,, Берикбаев Е.Н., Бесенов Т.К., Абишев Н.А., Тойымбетов Б.К., Костыров Е.К., Торебеков К.Н.) отсутствуют» Однако, изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «DS&V» установлено, что отклонение по данной причине не правомерно так как заявленные копии документов открываются и читаемые. Вместе с тем, при проведении камерального контроля установлено, что в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «DS&V» заявлена рулетка и дорожный курвиметр по одной штуке тогда как в квалификационных требованиях требуются по две штуке, так же в сведениях не заявлены наличия термометра (стеклянные исключить) с диапазоном не менее 200°С, керноотборника, 3-х метровой рейки и геодезиста. На основании вышеизложенного согласно п.150 Правил, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «DS&V» подлежит отклонению в связи с не соответствием квалификационных требовании конкурсной документации, то есть по вышеуказанной причине. Далее, в соответствии с п. 153 Правил, 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. Также в соответствии с п. 154 Правил, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Вместе с тем, согласно п.1 примечания приложения 6 к конкурсной документации Правил, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. А также, согласно п.6 примечания приложения 6 к конкурсной документации Правил, при расчете опыта работы по договорам, со сроком свыше одного года признается год завершения услуги. В ходе камерального контроля на предмет соблюдения требований законодательства о государственных закупок в части расчета условных скидок установлено что, согласно протоколу об итогах от 12.11.2019 года № 3421026, Организатором применены условные скидки за наличие опыта на рынке закупаемых услуг к ТОО «УКС» в размере – 2,5% за 5 лет, ТОО «DS&V» в размере -2,5 за 5 лет. Тем самым Организатором в нарушении пункта 154 Правил, неправомерно засчитаны условные скидки за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг потенциальных поставщиков ТОО «УКС», ТОО «DS&V», так как при пересчете условных скидок за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг ТОО «УКС» составила – 5%, (10 лет) (2009-2018гг.), ТОО «DS&V» составила – 5%,(10 лет) (2010-2019гг.). 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:
**№5 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні**

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

29.11.2019 года № 191010000-4-5/7-78499

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 960540000422, ГУ "Аппарат Акима Карасайского района" о нарушениях, выявленных 29.11.2019 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" Жолболдин Қанат Берікқалиұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3684083-1 Осуществление технического надзора за средним ремонтом улицы Макашева г. Каскелен № лота 27689774-ОК2 Услуги по авторскому/техническому надзору на основании жалобы 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 обращении ТОО «УКС» № 58349 от 13 ноября 2019 года, ТОО «DS&V» № 58324 от 13 ноября 2019 года, проведен камеральный контроль на электронный конкурс № 3684083-1 «Осуществление технического надзора за средним ремонтом улицы Макашева г. Каскелен» 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 подпунктом 1) пункта 16 конкурсной документации Приложение 4 к Правилам осуществления государственных закупок утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648 (далее- Правила), заявка на участие в конкурсе должна содержать электронные копии документов, заверенных электронной цифровой подписью, либо электронные документы, представляемые потенциальным поставщиком в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям: Разрешения (уведомления) и (или) патенты, свидетельства, сертификаты, другие документы, подтверждающие право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, на выполнение работ, оказание услуг, сведения о квалификации для участия в процессе государственных закупок согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к настоящей КД. Так же, в соответствии с пунктом 2 Приложения 6 к конкурсной документации, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться Согласно подпункту 1) пункта 150 Правил, 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 в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Вместе с тем, согласно пункта 4 Приложения 1-4 к конкурсной документации (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) Организатором установлены требования о наличии материальных ресурсов: Лазерный дальномер с сертификатом о проверке 1 Рулетка 2 Термометры (стеклянные исключить) с диапазоном не менее 200°С 1 Прибор для оценки прочности бетона неразрушающим методом 1 Дорожный курвиметр 2 Теодолит либо тахеометр 1 Нивелир 1 Керноотборник 1 3-х метровая рейка 1 Согласно протокола об итогах № 3421026 от 12.11.19г. установлено, что Организатором конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «DS&V» отклонена по

причине: «документы в заархивированных файлах в целях подтверждения наличия материальных ресурсов («измеритель прочности бетона», «измеритель защитного слоя бетона», «проги АБС и автокад», «лазерный нивелир», «Курвиметр», «рулетка измерительная», «тахеометр», «лазерный дальномер», «штангенциркуль, нивелир») отсутствуют. Документы в заархивированных файлах в целях подтверждения наличия трудовых ресурсов ( Кинбаев Т., Байбулов Д.О., Илиманов Е.Б., Кенжетаев Б.А., Бикулин М.Н,, Берикбаев Е.Н., Бесенов Т.К., Абишев Н.А., Тойымбетов Б.К., Костыров Е.К., Торебеков К.Н.) отсутствуют» Однако, изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «DS&V» установлено, что отклонение по данной причине не правомерно так как заявленные копии документов открываются и читаемые. Вместе с тем, при проведении камерального контроля установлено, что в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «DS&V» заявлена рулетка и дорожный курвиметр по одной штуке тогда как в квалификационных требованиях требуются по две штуке, так же в сведениях не заявлены наличия термометра (стеклянные исключить) с диапазоном не менее 200°С, керноотборника, 3-х метровой рейки и геодезиста. На основании вышеизложенного согласно п.150 Правил, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «DS&V» подлежит отклонению в связи с не соответствием квалификационных требовании конкурсной документации, то есть по вышеуказанной причине. Далее, в соответствии с п. 153 Правил, 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. Также в соответствии с п. 154 Правил, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Вместе с тем, согласно п.1 примечания приложения 6 к конкурсной документации Правил, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. А также, согласно п.6 примечания приложения 6 к конкурсной документации Правил, при расчете опыта работы по договорам, со сроком свыше одного года признается год завершения услуги. В ходе камерального контроля на предмет соблюдения требований законодательства о государственных закупок в части расчета условных скидок установлено что, согласно протоколу об итогах от 12.11.2019 года № 3421026, Организатором применены условные скидки за наличие опыта на рынке закупаемых услуг к ТОО «УКС» в размере – 2,5% за 5 лет, ТОО «DS&V» в размере -2,5 за 5 лет. Тем самым Организатором в нарушении пункта 154 Правил, неправомерно засчитаны условные скидки за наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг потенциальных поставщиков ТОО «УКС», ТОО «DS&V», так как при пересчете условных скидок за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг ТОО «УКС» составила – 5%, (10 лет) (2009-2018гг.), ТОО «DS&V» составила – 5%,(10 лет) (2010-2019гг.). 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 №5, Профиль риска №7**

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