Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

17.01.2020 жылғы № 631010000-4-7-83081

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 17.01.2020 жылғы анықталған бұзушылықтарды 970340000020, "Өскемен жылу жүйелері" АҚ 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
Мамаев Серик Есркепулы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Саркытов Куат Муратбекулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3769042-1 Техникалық қадағалау Лоттың № 28049056-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральный контроль обжалуемой закупки проведен в соответствии с абзацем вторым пункта 19 Правил проведения камерального контроля, по указанным доводам в обращениях ТОО «Актаустройэксперт» за №60573 (вх. №ЮЛ-И-1/1 от 05.01.2020 года), №60572 (вх. №ЮЛ-И-1 от 05.01.2020 года) и ТОО «Құрылыс Консалт LTD» №60375 (вх. №ЮЛ-А-971 от 25.12.2019 года), по итогам которого установлено: В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила), с изменениями и дополнениями на момент закупки, при закупках услуг, 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 услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Однако, конкурсной комиссией в нарушение п.154 Правил, по критерию «опыт работы» допущено применения условных скидок более допустимого 5%, а именно: к заявкам ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ», ВКО ф-л АО «Национальный центр «Құрылысконсалтинг» и ТОО «Актаустройэксперт» в размере 10%, тогда как следовало применить 5% за наличия 10 лет опыта работы (с 2010г по 2019г). К заявке ТОО «Құрылыс Консалт LTD» также в нарушение п.154 Правил неправомерна применена скидка 6% по критерию «опыт работы». Так как, в соответствии с п.6 приложении 6 к КД (Сведение о квалификации) Правил, потенциальным поставщиком указываются сведения о наличии опыта оказанных услуг В ТЕЧЕНИЕ ПОСЛЕДНИХ ДЕСЯТИ ЛЕТ, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия). Также, согласно пп.1 п.152-1 Правил, для определения участника конкурса, предлагающего наиболее качественные товар, работу, услугу, организатор в конкурсной документации предусматривает наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок В ТЕЧЕНИЕ ПОСЛЕДНИХ ДЕСЯТИ ЛЕТ. Таким образом, при рассмотрении вопроса о наличии опыта работы потенциальных поставщиков, учитывается опыт работы за последние десять лет. Тем самым, опыт работы участников конкурса рассмотрены на наличие опыта работы за последние десять лет. При этом, в соответствии с пунктом 1 примечания Приложении 6 к КД Правил: документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Из указанного следует, что при рассмотрении вопроса о наличии опыта работы, акты оказанных услуг и счет-фактуры учитываются в совокупности. Между тем, согласно разъяснения Департамента законодательства государственных закупок и закупок квазигосударственного сектора (далее – ДЗГЗ) МФ РК (вх. №4872 от 03.12.2019г.), перенаправленное письмом за №КВГА-8/21157 от 03.12.2019 года Комитета внутреннего государственного аудита в целях обеспечения единообразной практики: не заполнение граф (-ы) «Электронная копия подтверждающих документов» или «Электронная копия подтверждающих документов (ссылка)»

предусмотренных в приложениях 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации – является основанием для неприменения условных скидок за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг. Таким образом, опыт работы рассматривается по счет-фактурам и актам оказанных услуг, представленным в графе «Электронная копия подтверждающих документов» п.6 Сведении о квалификации. Так, согласно документам, указанным в графе «Электронная копия подтверждающих документов» п.6 Сведении о квалификации, наличие опыта работы ТОО «Құрылыс Консалт LTD» подтверждено – 5 лет (2010, 2016, 2017, 2018, 2019 гг.), которые подлежат применению условной скидки в размере 2,5% в соответствии с п.154 Правил. Опыт работы по другим объектам, заявленным за 2011, 2012, ,2013, 2014, 2015 годы не подтверждены ВВИДУ ОТСУТСТВИЯ СЧЕТОВ-ФАКТУР в графе «Электронная копия подтверждающих документов» п.6 Сведении о квалификации. За указанные годы представлены только акты оказанных услуг (выполненных работ) и справки о стоимостьи оказанных услуг (выполненных работ) БЕЗ СЧЕТ-ФАКТУРЫ. Вместе с тем, за строкой №43 п.6 Сведении о квалификации, ТОО «Құрылыс Консалт LTD» заявлен опыт работы за 2013 год по объекту «Технический надзор за ходом капитального ремонта асфальтобетонного покрытия территории УОПО АПС КНБ РК», с прикреплением в графе «Электронная копия подтверждающих документов» счет-фактуры №00000000015 от 23.10.2013 года и акта выполненных работ №00000000014 от 23.10.2013 года. Однако, в указанном акте выполненных работ ОТСУТСВУЕТ ПЕЧАТЬ И ПОДПИСЬ ЗАКАЗЧИКА, ПОДТВЕРЖДАЮЩИЕ ПРИНЯТИЕ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ. В связи с чем, камеральным контролем данный акт выполненных работ не принят во внимание как документ, подтверждающий опыт работы. Таким образом, произведенным камеральным контролем определены следующие условные скидки по критерию «опыт работы»: ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» - 5% (10 лет); ВКО ф-л АО «Национальный центр «Құрылысконсалтинг» - 5% (10 лет); ТОО «Актаустройэксперт» - 5% (10 лет); ТОО «Құрылыс Консалт LTD» - 2,5% (5лет). По итогам камерального контроля установлено нарушение, подпадающее под профиль риска №7, которое подлежит устранению в соответствии с Правилами проведения камерального контроля.

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

17.01.2020 года № 631010000-4-7-83081

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской 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 970340000020, АО "Усть-Каменогорские тепловые сети" о нарушениях, выявленных 17.01.2020 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
Мамаев Серик Есркепулы

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Саркытов Куат Муратбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3769042-1 Технический надзор № лота 28049056-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральный контроль обжалуемой закупки проведен в соответствии с абзацем вторым пункта 19 Правил проведения камерального контроля, по указанным доводам в обращениях ТОО «Актаустройэксперт» за №60573 (вх. №ЮЛ-И-1/1 от 05.01.2020 года), №60572 (вх. №ЮЛ-И-1 от 05.01.2020 года) и ТОО «Құрылыс Консалт LTD» №60375 (вх. №ЮЛ-А-971 от 25.12.2019 года), по итогам которого установлено: В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила), с изменениями и дополнениями на момент закупки, при закупках услуг, 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 услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Однако, конкурсной комиссией в нарушение п.154 Правил, по критерию «опыт работы» допущено применения условных скидок более допустимого 5%, а именно: к заявкам ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ», ВКО ф-л АО «Национальный центр «Құрылысконсалтинг» и ТОО «Актаустройэксперт» в размере 10%, тогда как следовало применить 5% за наличия 10 лет опыта работы (с 2010г по 2019г). К заявке ТОО «Құрылыс Консалт LTD» также в нарушение п.154 Правил неправомерна применена скидка 6% по критерию «опыт работы». Так как, в соответствии с п.6 приложении 6 к КД (Сведение о квалификации) Правил, потенциальным поставщиком указываются сведения о наличии опыта оказанных услуг В ТЕЧЕНИЕ ПОСЛЕДНИХ ДЕСЯТИ ЛЕТ, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия). Также, согласно пп.1 п.152-1 Правил, для определения участника конкурса, предлагающего наиболее качественные товар, работу, услугу, организатор в конкурсной документации предусматривает наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок В ТЕЧЕНИЕ ПОСЛЕДНИХ ДЕСЯТИ ЛЕТ. Таким образом, при рассмотрении вопроса о наличии опыта работы потенциальных поставщиков, учитывается опыт работы за последние десять лет. Тем самым, опыт работы участников конкурса рассмотрены на наличие опыта работы за последние десять лет. При этом, в соответствии с пунктом 1 примечания Приложении 6 к КД Правил: документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Из указанного следует, что при рассмотрении вопроса о наличии опыта работы, акты оказанных услуг и счет-фактуры учитываются в совокупности. Между тем, согласно разъяснения Департамента законодательства государственных закупок и закупок квазигосударственного сектора (далее – ДЗГЗ) МФ РК (вх. №4872 от 03.12.2019г.), перенаправленное письмом за №КВГА-8/21157 от 03.12.2019 года Комитета внутреннего государственного аудита в целях обеспечения

единообразной практики: не заполнение граф (-ы) «Электронная копия подтверждающих документов» или «Электронная копия подтверждающих документов (ссылка)» предусмотренных в приложениях 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации – является основанием для неприменения условных скидок за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг. Таким образом, опыт работы рассматривается по счет-фактурам и актам оказанных услуг, представленным в графе «Электронная копия подтверждающих документов» п.6 Сведении о квалификации. Так, согласно документам, указанным в графе «Электронная копия подтверждающих документов» п.6 Сведении о квалификации, наличие опыта работы ТОО «Құрылыс Консалт LTD» подтверждено – 5 лет (2010, 2016, 2017, 2018, 2019 гг.), которые подлежат применению условной скидки в размере 2,5% в соответствии с п.154 Правил. Опыт работы по другим объектам, заявленным за 2011, 2012, ,2013, 2014, 2015 годы не подтверждены ВВИДУ ОТСУТСТВИЯ СЧЕТОВ-ФАКТУР в графе «Электронная копия подтверждающих документов» п.6 Сведении о квалификации. За указанные годы представлены только акты оказанных услуг (выполненных работ) и справки о стоимостьи оказанных услуг (выполненных работ) БЕЗ СЧЕТ-ФАКТУРЫ. Вместе с тем, за строкой №43 п.6 Сведении о квалификации, ТОО «Құрылыс Консалт LTD» заявлен опыт работы за 2013 год по объекту «Технический надзор за ходом капитального ремонта асфальтобетонного покрытия территории УОПО АПС КНБ РК», с прикреплением в графе «Электронная копия подтверждающих документов» счет-фактуры №00000000015 от 23.10.2013 года и акта выполненных работ №00000000014 от 23.10.2013 года. Однако, в указанном акте выполненных работ ОТСУТСВУЕТ ПЕЧАТЬ И ПОДПИСЬ ЗАКАЗЧИКА, ПОДТВЕРЖДАЮЩИЕ ПРИНЯТИЕ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ. В связи с чем, камеральным контролем данный акт выполненных работ не принят во внимание как документ, подтверждающий опыт работы. Таким образом, произведенным камеральным контролем определены следующие условные скидки по критерию «опыт работы»: ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» - 5% (10 лет); ВКО ф-л АО «Национальный центр «Құрылысконсалтинг» - 5% (10 лет); ТОО «Актаустройэксперт» - 5% (10 лет); ТОО «Құрылыс Консалт LTD» - 2,5% (5лет). По итогам камерального контроля установлено нарушение, подпадающее под профиль риска №7, которое подлежит устранению в соответствии с Правилами проведения камерального контроля.

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.