Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

17.03.2020 жылғы № 191010000-4-5-93905

"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 17.03.2020 жылғы анықталған бұзушылықтарды 001240003003, "Алакөл 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 Жақсылықұлы Берік «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3902957-2 Алакөл ауданы елді мекендерінің көшелері жолдарын орта жөндеу жұмыстары Лоттың № 32172776-ОК1 Автомобиль жолдарын жөндеу 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 «ТАГАН» №66532 от 06 марта 2020 года проведен камеральный контроль на электронный конкурс №3902957-2 «Работы по среднему ремонту дорог улиц населенных пунктов Алакольского района» по лотам №32876320-ОК1, №32876237-ОК1, №32876990-ОК1, №32172774-ОК1, №32172776-ОК1, №32975293-ОК1 осуществленного ГУ «Аппарат акима Алакольского района» (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. Согласно статье 21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон) конкурсная документация разрабатывается организатором государственных закупок на казахском и русском языках на основании электронной формы конкурсной документации, определенной правилами осуществления государственных закупок, с учетом требований законодательства Республики Казахстан о государственных секретах. В соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648 (далее – Правила) потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: - непредставление технической спецификации, за исключением случая, когда конкурсная документация вместо технической спецификации содержит проектно-сметную документацию, прошедшую экспертизу в соответствии с законодательством Республики Казахстан; - представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией. Согласно протоколу об итогах от №3688845 от 03.03.2020 года, Организатором конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Дара жол Инвест» и ТОО «Алакөл жолдары» отклонены по причине; - Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок потенциальный поставщик не соответствует требованиям конкурсной документации: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией а именно, не прикреплены сметные расчеты выполняемых работ(Дополнительные файлы для тех. Спецификации).; Изучением посредством веб-портала государственных закупок материалов данного электронного конкурса установлено, что Организатором при разработке конкурсной документации в приложении 2-3 к конкурсной документации (Техническая спецификация) либо Проектно - сметная документация/Технико - экономическое обоснование) требование для потенциальных поставщиков о предоставлении сметного расчета выполняемых работ в составе конкурсной заявки не установлено. При этом необходимо отметить, что согласно примечании приложения 5-1 к конкурсной документации,

предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Согласно требованиям конкурсной документации потенциальными поставщиками предоставляется техническая спецификации в соответствии с приложением 2-2 к конкурсной документации Правил, где указывается наименование работы (с указанием единицы измерения, количество (объем), срок выполнения работ, описание требуемых характеристик, параметров и иных исходных данных. В соответствии с пп.14 и пп.15 п.3 конкурсной документации, заявка на участие в конкурсе подается в форме электронного документа посредством веб-портала и является формой выражения согласия потенциального поставщика, претендующего на участие в конкурсе, осуществить поставку товара в соответствии с требованиями и условиями, предусмотренными настоящей КД, а также согласие потенциального поставщика на получение сведений о нем, подтверждающих соответствие квалификационным требованиям и ограничениям, установленным статьей 6 Закона. Потенциальный поставщик перед формированием заявки принимает соглашение об участии в конкурсе согласно приложению 4 к настоящей КД. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Дара жол Инвест» и ТОО «Алакөл жолдары» установлено, что в составе конкурсных заявок предоставлены технические спецификации, в котором указаны все необходимые сведения, согласно с приложением 2-2 к конкурсной документации. Также в технических спецификациях потенциальных поставщиков ТОО «Дара жол Инвест» и ТОО «Алакөл жолдары» указаны характеристики, соответствующие требованиям технической спецификации конкурсной документации Организатора. Более того, в приложении 2-2 к конкурсной документации, указаны условия к потенциальному поставщику в случае определения его победителем и заключения с ним договора о государственных закупках, при этом отклонение потенциального поставщика за не указание и непредставление указанных сведений не допускается. Таким образом, Организатором в нарушение пункта 150 Правил, неправомерно отклонены конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Дара жол Инвест» и ТОО «Алакөл жолдары» от участия в лотах №32876320-ОК1, №32876237-ОК1, №32876990-ОК1, №32172774-ОК1, №32172776-ОК1, №32975293-ОК1. 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

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

17.03.2020 года № 191010000-4-5-93905

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 001240003003, ГУ "Аппарат акима Алакольского района" о нарушениях, выявленных 17.03.2020 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.

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" Жақсылықұлы Берік в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3902957-2 Работы по среднему ремонту дорог улиц населенных пунктов Алакольского района № лота 32172776-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги 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 обращения ТОО «ТАГАН» №66532 от 06 марта 2020 года проведен камеральный контроль на электронный конкурс №3902957-2 «Работы по среднему ремонту дорог улиц населенных пунктов Алакольского района» по лотам №32876320-ОК1, №32876237-ОК1, №32876990-ОК1, №32172774-ОК1, №32172776-ОК1, №32975293-ОК1 осуществленного ГУ «Аппарат акима Алакольского района» (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. Согласно статье 21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон) конкурсная документация разрабатывается организатором государственных закупок на казахском и русском языках на основании электронной формы конкурсной документации, определенной правилами осуществления государственных закупок, с учетом требований законодательства Республики Казахстан о государственных секретах. В соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648 (далее – Правила) потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: - непредставление технической спецификации, за исключением случая, когда конкурсная документация вместо технической спецификации содержит проектно-сметную документацию, прошедшую экспертизу в соответствии с законодательством Республики Казахстан; - представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией. Согласно протоколу об итогах от №3688845 от 03.03.2020 года, Организатором конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Дара жол Инвест» и ТОО «Алакөл жолдары» отклонены по причине; - Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок потенциальный поставщик не соответствует требованиям конкурсной документации: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией а именно, не прикреплены сметные расчеты выполняемых работ(Дополнительные файлы для тех. Спецификации).; Изучением посредством веб-портала государственных закупок материалов данного электронного конкурса установлено, что Организатором при разработке конкурсной документации в приложении 2-3 к конкурсной документации (Техническая спецификация) либо Проектно - сметная документация/Технико - экономическое обоснование) требование для потенциальных поставщиков о предоставлении

сметного расчета выполняемых работ в составе конкурсной заявки не установлено. При этом необходимо отметить, что согласно примечании приложения 5-1 к конкурсной документации, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. Согласно требованиям конкурсной документации потенциальными поставщиками предоставляется техническая спецификации в соответствии с приложением 2-2 к конкурсной документации Правил, где указывается наименование работы (с указанием единицы измерения, количество (объем), срок выполнения работ, описание требуемых характеристик, параметров и иных исходных данных. В соответствии с пп.14 и пп.15 п.3 конкурсной документации, заявка на участие в конкурсе подается в форме электронного документа посредством веб-портала и является формой выражения согласия потенциального поставщика, претендующего на участие в конкурсе, осуществить поставку товара в соответствии с требованиями и условиями, предусмотренными настоящей КД, а также согласие потенциального поставщика на получение сведений о нем, подтверждающих соответствие квалификационным требованиям и ограничениям, установленным статьей 6 Закона. Потенциальный поставщик перед формированием заявки принимает соглашение об участии в конкурсе согласно приложению 4 к настоящей КД. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Дара жол Инвест» и ТОО «Алакөл жолдары» установлено, что в составе конкурсных заявок предоставлены технические спецификации, в котором указаны все необходимые сведения, согласно с приложением 2-2 к конкурсной документации. Также в технических спецификациях потенциальных поставщиков ТОО «Дара жол Инвест» и ТОО «Алакөл жолдары» указаны характеристики, соответствующие требованиям технической спецификации конкурсной документации Организатора. Более того, в приложении 2-2 к конкурсной документации, указаны условия к потенциальному поставщику в случае определения его победителем и заключения с ним договора о государственных закупках, при этом отклонение потенциального поставщика за не указание и непредставление указанных сведений не допускается. Таким образом, Организатором в нарушение пункта 150 Правил, неправомерно отклонены конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Дара жол Инвест» и ТОО «Алакөл жолдары» от участия в лотах №32876320-ОК1, №32876237-ОК1, №32876990-ОК1, №32172774-ОК1, №32172776-ОК1, №32975293-ОК1. 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

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