Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-02-28 11:58:54 № 23855

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

Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі - Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына және Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015-11-30 № 598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына сәйкес 2018-02-28 11:58:54 анықталған бұзушылықтарды "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитетінің Солтүстік Қазақстан мемлекеттік мүлік және жекешелендіру департаменті" ММ, 120240018658, Петропавл қ. хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы хабарламаны оны берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Мынадай жағдайларда камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама орындалды деп танылады:

- келіскен жағдайда – осы Қағидаға 2-қосымшаға сәйкес хабарлама жіберген Комитетке немесе аумақтық бөлімшеге қағаз немесе электрондық тасығышта бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты және қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды міндетті түрде ұсына отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтарды жою;

- келіспеген жағдайда – мемлекеттік аудит объектісінің Заңның 37-бабы 1-тармағының 4) тармақшасына сәйкес ұсынған қарсылықты қарау нәтижелері бойынша Комитеттің оң қорытындысы.

Қағиданың 14 тармағына сәйкес, мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарламаны жіберген Комитеттің аумақтық бөлімшесін бір мезгілде хабардар ете отырып, Ішкі мемлекеттік аудит комитетке хабарлама берілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 3-қосымшаға сәйкес қарсылық жіберуге құқылы.

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 Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

2018-02-28 11:58:54 № 23855 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2218836-2

Лоттың № 16377502-ОК1

Департаментом внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области в соответствии с нормами ст.30 Закона РК «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона РК «О государственных закупках» (далее - Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденных Приказом МФ РК от 30.11.2015г. №598, проведен камеральный контроль на предмет соблюдения норм законодательства РК при проведении закупок «Услуги по содержанию и обслуживанию административных зданий» способом конкурса № 2218836-2. Лот № 16377502-ОК1 выделенная сумма 678 940,8 тенге. Организатор - ГУ «Северо-Казахстанский департамент государственного имущества и приватизации Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан»; БИН 120240018658. Дата опубликования объявления 31.01.2018г.; Срок начала приема заявок 31.01.2018г.; Срок окончания приема заявок 16.02.2018г. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, по признакам риска, неправомерного допуска/отклонения конкурсных заявок потенциальных поставщиков, а также неприменение или неправомерное применение условных скидок. Целью камерального контроля является своевременное пресечение и недопущение нарушений, предоставление объекту государственного аудита права самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля и снижение административной нагрузки на объекты государственного аудита. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законодательства о государственных закупках. Так, согласно протокола об итогах № 1953915 от 19.02.2018г. размещенного на веб-портале в сроки установленные законодательством, конкурсной комиссией по итогам рассмотрения предоставленных конкурсных заявок приняты следующие решения: Конкурсные заявки следующих потенциальных поставщиков допущены до участия в конкурсе: ТОО «Reliabie-RS», ОО «Жарқын Болашақ Әлемі». Проверкой обоснованности допуска до участия в конкурсе потенциальных поставщиков установлено, что в соответствии с пп.4) п.1 ст.9 Закона РК «О государственных закупках» к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: «обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг». Согласно пп.4) п.1 ст.9 Закона «к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг». При этом, п.2 Примечания Приложения 6 предусмотрено, что «предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации». Так, Приложением 2 к конкурсной документации предусмотрено требование к потенциальным поставщикам, в части обладания трудовыми ресурсами: «Рабочий по обслуживанию здания – не менее 1 ед.; Электрики – не менее 1 ед.; Клинеры - Согласно утвержденного приказа Министра здравоохранения и социального развития РК от 01.09.2016 г. № 776 «Об утверждении Единых межотраслевых нормативов численности работников, обеспечивающих техническое обслуживание и функционирование государственных органов», т.е. не менее 1,5504 ед. (387,6 кв.м/250кв.м = 1,5504 ед.); Дворники – не менее 1 ед.; Старший – не менее 1 ед.». ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» Так, потенциальным поставщиком ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» в сведениях о квалификации не заявлены трудовые

ресурсы. Таким образом, в соответствии с пп.1) п.1 ст.10 Закона, пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11.12.2015г. № 648 (далее – Правила), потенциальный поставщик ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» подлежал отклонению от участия в конкурсе по причине не соответствия квалификационным требованиям. ТОО «Reliabie-RS» Потенциальным поставщиком ТОО «Reliabie-RS» в сведениях о квалификации не заявлены следующие трудовые ресурсы: электрик - 1 ед., старший - 1 ед. Следует отметить, что конкурсная заявка содержит копии удостоверений личности на клинеров: Кенжалина А.М., Амирова Э.С., Нургалиева Р., но при этом они не заявлены в Сведениях о квалификации. Кроме того, заявленные и документально подтвержденные трудовые ресурсы: Жумагалиев А.Б. (сантехник) и Сагинтаев К.Г. (дворник), также заявлены в остальных 28 лотах. Таким образом, в соответствии с пп.1) п.1 ст.10 Закона, пп.1) п.150 Правил, потенциальный поставщик ТОО «Reliabie-RS» подлежал отклонению от участия в конкурсе по причине не соответствия квалификационным требованиям. Конкурсные заявки следующих потенциальных поставщиков отклонены от участия в конкурсе: нет. Применили следующие условные скидки потенциальным поставщикам: - ТОО «Reliabie-RS» - 0%, ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» - 1% (опыт работы-1). Контролем обоснованности применения/не применения условных скидок потенциальному поставщику ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» установлено, что согласно 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять процентов». Следует отметить, что согласно п.153 Правил «В случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку». При этом, в п.1 Примечания Приложения 6 к конкурсной документации предусмотрено, что «Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур», тогда как конкурсная заявка потенциального поставщика ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» содержит только акты оказанных услуг за 2017 год. В связи с чем, конкурсной комиссией в нарушение п.153 и 155 Правил необоснованно применена условная скидка за наличие опыта работы к конкурсной заявке потенциального поставщика ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» в размере 1%. Кроме того, согласно п.157 и 158 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%). При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие 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 одного процента (1%)». В нарушение п.157 и 158 Правил конкурсной комиссией не применены условные скидки к конкурсной заявке потенциального поставщика ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» в размере 3%, тогда как его конкурсная заявка содержит сертификаты системы менеджмента качества от 15.12.2017г. №KZ.7500399.07.03.00046 и системы экологического менеджмента от 15.12.2017г. №KZ.7500399.07.03.00047. Контролем обоснованности не применения условных скидок потенциальному поставщику ТОО «Reliabie-RS» нарушений не установлено. Победителем государственных закупок определен ТОО «Reliabie-RS», тогда как конкурс по данному лоту должен быть признан несостоявшимся по причине того, что к участию в конкурсе не допущен ни один потенциальный поставщик. Таким образом, камеральным контролем установлены нарушения законодательства о государственных закупках, повлиявшие на итоги государственных закупок, на сумму 678 940,8 тенге. В этой связи, Вам необходимо в

предусмотренные сроки принять меры по устранению и недопущению впредь выявленных нарушений, и проведению государственных закупок в соответствии с нормами законодательства РК о государственных закупках.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-02-28 11:58:54 № 23855

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-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) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет ГУ "Северо-Казахстанский департамент государственного имущества и приватизации Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан", 120240018658, г.Петропавловск о нарушениях, выявленных 2018-02-28 11:58:54.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Исполнением уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, признается:

- в случае согласия - устранение нарушений, указанных в уведомлении с обязательным представлением на бумажном или электронном носителе информации об устранении нарушений в Комитет финансового контроля или его территориальное подразделение, направившие уведомление и при необходимости подтверждающих документов;

- в случае несогласия – положительное заключение Комитета финансового контроля по результатам рассмотрения возражения, представленного объектом государственного аудита в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 37 Закона.

В соответствии с пунктом 14 Правил, объект государственного аудита в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении вправе направить в Комитет с одновременным извещением территориального подразделения Комитета, направившего уведомление, возражение согласно приложению 3 к Правилам, в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения (получения) уведомления.

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 Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

Приложение к уведомлению № 23855

от 2018-02-28 11:58:54

№ объявления: 2218836-2

№ лота 16377502-ОК1

Департаментом внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области в соответствии с нормами ст.30 Закона РК «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона РК «О государственных закупках» (далее - Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденных Приказом МФ РК от 30.11.2015г. №598, проведен камеральный контроль на предмет соблюдения норм законодательства РК при проведении закупок «Услуги по содержанию и обслуживанию административных зданий» способом конкурса № 2218836-2. Лот № 16377502-ОК1 выделенная сумма 678 940,8 тенге. Организатор - ГУ «Северо-Казахстанский департамент государственного имущества и приватизации Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан»; БИН 120240018658. Дата опубликования объявления 31.01.2018г.; Срок начала приема заявок 31.01.2018г.; Срок окончания приема заявок 16.02.2018г. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, по признакам риска, неправомерного допуска/отклонения конкурсных заявок потенциальных поставщиков, а также неприменение или неправомерное применение условных скидок. Целью камерального контроля является своевременное пресечение и недопущение нарушений, предоставление объекту государственного аудита права самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля и снижение административной нагрузки на объекты государственного аудита. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законодательства о государственных закупках. Так, согласно протокола об итогах № 1953915 от 19.02.2018г. размещенного на веб-портале в сроки установленные законодательством, конкурсной комиссией по итогам рассмотрения предоставленных конкурсных заявок приняты следующие решения: Конкурсные заявки следующих потенциальных поставщиков допущены до участия в конкурсе: ТОО «Reliabie-RS», ОО «Жарқын Болашақ Әлемі». Проверкой обоснованности допуска до участия в конкурсе потенциальных поставщиков установлено, что в соответствии с пп.4) п.1 ст.9 Закона РК «О государственных закупках» к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: «обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг». Согласно пп.4) п.1 ст.9 Закона «к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг». При этом, п.2 Примечания Приложения 6 предусмотрено, что «предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации». Так, Приложением 2 к конкурсной документации предусмотрено требование к потенциальным поставщикам, в части обладания трудовыми ресурсами: «Рабочий по обслуживанию здания – не менее 1 ед.; Электрики – не менее 1 ед.; Клинеры - Согласно утвержденного приказа Министра здравоохранения и социального развития РК от 01.09.2016 г. № 776 «Об утверждении Единых межотраслевых нормативов численности работников, обеспечивающих техническое обслуживание и функционирование государственных органов», т.е. не менее 1,5504 ед. (387,6 кв.м/250кв.м = 1,5504 ед.); Дворники

– не менее 1 ед.; Старший – не менее 1 ед.». ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» Так, потенциальным поставщиком ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» в сведениях о квалификации не заявлены трудовые ресурсы. Таким образом, в соответствии с пп.1) п.1 ст.10 Закона, пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11.12.2015г. № 648 (далее – Правила), потенциальный поставщик ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» подлежал отклонению от участия в конкурсе по причине не соответствия квалификационным требованиям. ТОО «Reliabie-RS» Потенциальным поставщиком ТОО «Reliabie-RS» в сведениях о квалификации не заявлены следующие трудовые ресурсы: электрик - 1 ед., старший - 1 ед. Следует отметить, что конкурсная заявка содержит копии удостоверений личности на клинеров: Кенжалина А.М., Амирова Э.С., Нургалиева Р., но при этом они не заявлены в Сведениях о квалификации. Кроме того, заявленные и документально подтвержденные трудовые ресурсы: Жумагалиев А.Б. (сантехник) и Сагинтаев К.Г. (дворник), также заявлены в остальных 28 лотах. Таким образом, в соответствии с пп.1) п.1 ст.10 Закона, пп.1) п.150 Правил, потенциальный поставщик ТОО «Reliabie-RS» подлежал отклонению от участия в конкурсе по причине не соответствия квалификационным требованиям. Конкурсные заявки следующих потенциальных поставщиков отклонены от участия в конкурсе: нет. Применили следующие условные скидки потенциальным поставщикам: - ТОО «Reliabie-RS» - 0%, ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» - 1% (опыт работы-1). Контролем обоснованности применения/не применения условных скидок потенциальному поставщику ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» установлено, что согласно 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять процентов». Следует отметить, что согласно п.153 Правил «В случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку». При этом, в п.1 Примечания Приложения 6 к конкурсной документации предусмотрено, что «Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур», тогда как конкурсная заявка потенциального поставщика ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» содержит только акты оказанных услуг за 2017 год. В связи с чем, конкурсной комиссией в нарушение п.153 и 155 Правил необоснованно применена условная скидка за наличие опыта работы к конкурсной заявке потенциального поставщика ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» в размере 1%. Кроме того, согласно п.157 и 158 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%). При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие 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 одного процента (1%)». В нарушение п.157 и 158 Правил конкурсной комиссией не применены условные скидки к конкурсной заявке потенциального поставщика ОО «Жарқын Болашақ Әлемі» в размере 3%, тогда как его конкурсная заявка содержит сертификаты системы менеджмента качества от 15.12.2017г. №KZ.7500399.07.03.00046 и системы экологического менеджмента от 15.12.2017г. №KZ.7500399.07.03.00047. Контролем обоснованности не применения условных скидок потенциальному поставщику ТОО «Reliabie-RS» нарушений не установлено. Победителем государственных закупок определен ТОО «Reliabie-RS», тогда как конкурс по данному лоту должен быть признан несостоявшимся по причине того, что к участию в конкурсе не допущен ни один потенциальный поставщик. Таким образом, камеральным контролем установлены

нарушения законодательства о государственных закупках, повлиявшие на итоги государственных закупок, на сумму 678 940,8 тенге. В этой связи, Вам необходимо в предусмотренные сроки принять меры по устранению и недопущению впредь выявленных нарушений, и проведению государственных закупок в соответствии с нормами законодательства РК о государственных закупках.