Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-04-05 20:07:37 № 27606

"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 2018-04-05 20:07:37 анықталған бұзушылықтарды "Солтүстік Қазақстан облысы Жамбыл ауданы әкімінің аппараты" КММ, 920340000379, Пресновка а. 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

2018-04-05 20:07:37 № 27606 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2292421-1

Лоттың № 17895435-ОК1

Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Департаментом внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области в соответствии с нормами ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30.11.2015г. № 598, проведен камеральный контроль на предмет соблюдения норм законодательства Республики Казахстан при проведении закупок «Строительство гаража на 5 автомашин с ремонтным боксом, кочегаркой, складом для запасных частей, комнатой отдыха», способом конкурса, объявление № 2292421-1, выделенная сумма 26 810 642,0 тенге. Лот № 17895435-ОК1 (26 810 642,0 тенге). Организатор – КГУ «Аппарат акима Жамбылского района СКО» (далее - Учреждение). БИН 920340000379. Срок начала приема заявок – 12.02.2018г.; Срок окончания приема заявок – 27.02.2018г. 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, связанным с неприменением и неправомерным применением 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, контролем содержания протокола об итогах на соответствие законодательству о государственных закупках установлено следующее. Согласно протокола об итогах от 13.03.2018г. № 2292421-ОК1, конкурсной комиссией принято решение о допуске к участию в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: ТОО «Заңғар-LTD», ТОО «Астана-Кокше», ТОО «Рифей-2030», ИП «Белов Ю.В.», ТОО «Kuruk». Отклонены от участия в конкурсе: нет. Победителем конкурса с ценой 22 400 000,0 тенге, признан потенциальный поставщик ТОО «Астана-Кокше». Контролем обоснованности допуска вышеуказанных потенциальных поставщиков, нарушений не установлено. Контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения потенциальным поставщикам установлено следующее. ТОО «Рифей-2030» В соответствии с п.2 Приложения 5 к конкурсной документации «Объем выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов». В соответствии с п.153 Правил № 648 «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 4 статьи 21 Закона, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка». Согласно п.155 Правил № 648 и п.44 Конкурсной документации «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 в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждый последующий объект строительства. Если данные работы выполнены потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых одна десятая процента (0,1 %) за каждый последующий объект» В соответствии с п.3 примечания Приложения 5 к конкурсной документации «В случае, если предметом конкурса является строительство новых, а также расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов, документом, подтверждающим опыт работы, является электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляется электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, либо заключение о качестве строительно-монтажных работ или заключение о соответствии выполненных работ проекту или декларации о соответствии, в которых указываются сведения об этом субподрядчике. При этом, опыт работы потенциального поставщика в качестве субподрядчика учитывается при условии соответствия ранее выполненных работ предмету конкурса», п.6 примечания Приложение 5 к конкурсной документации «В случае, если предметом конкурса является новое строительство, учитывается опыт работы только строительства новых объектов» и п.9 примечания Приложения 5 к КД «Опыт работы в сфере строительства рассчитывается исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности». При этом, согласно протоколу об итогах от 13.03.2018г. № 2292421-ОК1, потенциальному поставщику ТОО «Рифей-2030» применена общая условная скидка в размере 9,8%, в том числе 6,8% за опыт работы, тогда как согласно представленных подтверждающих документов опыт работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ (строительство новых объектов), условная скидка за опыт работы должна составлять 3,4% (2014г. – 2 объекта, 2016г. – 1 объект, 2017г. – 2 объекта). Таким образом, в нарушение п.155 Правил № 648 и п.44 Конкурсной документации, конкурсной комиссией неверно применена условная скидка в размере 6,8% за наличие у потенциального поставщика ТОО «Рифей-2030» опыта работы на рынке закупаемых работ, так как следовало применить в размере 3,4%. Аналогичные нарушения п.155 Правил № 648 и п.44 Конкурсной документации, допущены при расчете условных скидок за опыт работы следующим потенциальным поставщикам: - ИП «Белов Ю.В.», применена условная скидка в размере 2% за опыт работы, тогда как должна составлять 0%. Контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения потенциальным поставщикам: ТОО «Заңғар-LTD», ТОО «Астана-Кокше» и ТОО «Kuruk», нарушений не установлено. Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, не повлиявшие на итоги закупок. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля

2018-04-05 20:07:37 № 27606

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 КГУ "Аппарат акима Жамбылского района Северо-Казахстанской области", 920340000379, с.Пресновка о нарушениях, выявленных 2018-04-05 20:07:37.

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 № 27606

от 2018-04-05 20:07:37

№ объявления: 2292421-1

№ лота 17895435-ОК1

Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Департаментом внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области в соответствии с нормами ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30.11.2015г. № 598, проведен камеральный контроль на предмет соблюдения норм законодательства Республики Казахстан при проведении закупок «Строительство гаража на 5 автомашин с ремонтным боксом, кочегаркой, складом для запасных частей, комнатой отдыха», способом конкурса, объявление № 2292421-1, выделенная сумма 26 810 642,0 тенге. Лот № 17895435-ОК1 (26 810 642,0 тенге). Организатор – КГУ «Аппарат акима Жамбылского района СКО» (далее - Учреждение). БИН 920340000379. Срок начала приема заявок – 12.02.2018г.; Срок окончания приема заявок – 27.02.2018г. 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, связанным с неприменением и неправомерным применением 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, контролем содержания протокола об итогах на соответствие законодательству о государственных закупках установлено следующее. Согласно протокола об итогах от 13.03.2018г. № 2292421-ОК1, конкурсной комиссией принято решение о допуске к участию в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: ТОО «Заңғар-LTD», ТОО «Астана-Кокше», ТОО «Рифей-2030», ИП «Белов Ю.В.», ТОО «Kuruk». Отклонены от участия в конкурсе: нет. Победителем конкурса с ценой 22 400 000,0 тенге, признан потенциальный поставщик ТОО «Астана-Кокше». Контролем обоснованности допуска вышеуказанных потенциальных поставщиков, нарушений не установлено. Контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения потенциальным поставщикам установлено следующее. ТОО «Рифей-2030» В соответствии с п.2 Приложения 5 к конкурсной документации «Объем выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов». В соответствии с п.153 Правил № 648 «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 4 статьи 21 Закона, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка». Согласно п.155 Правил № 648 и п.44 Конкурсной документации «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 в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждый последующий объект строительства. Если данные работы выполнены потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых одна десятая процента (0,1 %) за каждый последующий объект» В соответствии с п.3 примечания Приложения 5 к конкурсной документации «В случае, если предметом конкурса является строительство новых, а также расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов, документом, подтверждающим опыт работы, является электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляется электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, либо заключение о качестве строительно-монтажных работ или заключение о соответствии выполненных работ проекту или декларации о соответствии, в которых указываются сведения об этом субподрядчике. При этом, опыт работы потенциального поставщика в качестве субподрядчика учитывается при условии соответствия ранее выполненных работ предмету конкурса», п.6 примечания Приложение 5 к конкурсной документации «В случае, если предметом конкурса является новое строительство, учитывается опыт работы только строительства новых объектов» и п.9 примечания Приложения 5 к КД «Опыт работы в сфере строительства рассчитывается исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности». При этом, согласно протоколу об итогах от 13.03.2018г. № 2292421-ОК1, потенциальному поставщику ТОО «Рифей-2030» применена общая условная скидка в размере 9,8%, в том числе 6,8% за опыт работы, тогда как согласно представленных подтверждающих документов опыт работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ (строительство новых объектов), условная скидка за опыт работы должна составлять 3,4% (2014г. – 2 объекта, 2016г. – 1 объект, 2017г. – 2 объекта). Таким образом, в нарушение п.155 Правил № 648 и п.44 Конкурсной документации, конкурсной комиссией неверно применена условная скидка в размере 6,8% за наличие у потенциального поставщика ТОО «Рифей-2030» опыта работы на рынке закупаемых работ, так как следовало применить в размере 3,4%. Аналогичные нарушения п.155 Правил № 648 и п.44 Конкурсной документации, допущены при расчете условных скидок за опыт работы следующим потенциальным поставщикам: - ИП «Белов Ю.В.», применена условная скидка в размере 2% за опыт работы, тогда как должна составлять 0%. Контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения потенциальным поставщикам: ТОО «Заңғар-LTD», ТОО «Астана-Кокше» и ТОО «Kuruk», нарушений не установлено. Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, не повлиявшие на итоги закупок. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.