Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

25.04.2018 жылғы № 29984

"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 25.04.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 980440001649, "Абайдың "Жидебай-Бөрілі" мемлекеттік тарихи-мәдени және әдеби-мемориалдық қорық-мұражайы" РМҚК 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
Баилов Хамит Адыканович

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 Омарханова Зухра Еркинбековна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2419365-2 Музей ғимараттарының шатырларын ағымдағы жөндеу жұмыстары(сметалық құжаттама және техникалық сипаттама бойынша) Лоттың № 16334434-ОК1 Работы по ремонту/установке крыш, кровельных перекрытий и связанные с этим работы камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральный контроль по конкурсу №2419365-2 «Текущий ремонт кровли зданий музея (согласно сметной документацией и технической спецификацией)» проведен без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, на основании обращений ТОО «Central Asia Industrial Company» (на веб-портале №10625), а также ТОО «AGM Service» (на веб-портале №10636). 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. Организатором государственных закупок являлось РГКП "Государственный историко-культурный и литературно-мемориальный заповедник-музей Абая "Жидебай-Борили" Министерства культуры и спорта Республики Казахстан, сумма, выделенная на конкурс составила 17 857 142,86 тенге. Изучением размещенной информации на веб-портале государственых закупок по данному конкурсу, на участие в конкурсе подавались заявки 4-х потенциальных поставщиков, трое из которых допущены к участию в конкурсе. По итогам проведенного конкурса, победителем определена заявка ТОО «AGM Service», занявшим второе место ТОО «Central Asia Industrial Company» (с наименьшим ценовым предложением без учета условной скидки). Вместе с тем, потенциальным поставщикам присвоены следующие условные скидки за опыт работы: ТОО «AGM Service» - 7,5%, ТОО «Central Asia Industrial Company» - 4,6%, ТОО «УНКАС» - 0,5%, ТОО "ДОРРЕМСЛУЖБА-2" – 5,9%. Изучением заявки ТОО «Central Asia Industrial Company» (Консорциум) с анализированием заявленного опыта работы в Сведении о квалификации, установлено, что что конкурсной комиссии следовало присвоить условные скидки за опыт работы в размере 7,1%. Следовательно, решение конкурсной комиссии о присвоении условной скидки за опыт работы в размере 4,6%, вместо 7,1%, принято в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупках. По заявленным Вами работам по объектам: 2014 год «Работы по ремонту фаса административного здания», в 2011 году «Текущий ремонт холла», 2013 г. «Текущий ремонт Налоговый Департамент», в 2015 г. «Текущий ремонт входной группы» (дог.№88), 2012 г. «Текущий ремонт здания» (дог. №32), не присвоены условные скидки за опыт работы, так как работы по данным объектам не аналогичны (схожи) с работами, приобретаемыми по данному конкурсу. Допущенное нарушения в части неверно присвоения условной скидки повлияло на итоги конкурса, так как при присвоении условной скидки 7,1% ценовое предложение ТОО «Central Asia Industrial Company» является самым наименьшим. Вместе с тем, камеральным контролем установлено, что необходимой лицензией об осуществлении археологических и (или) научно-реставрационных работ на памятниках истории и культуры по данному конкурсу обладает лишь один из участников Консорциума – ТОО «Археологические исследования», а второй участник ТОО «Central Asia Industrial Company» не обладает. В то время когда, согласно пп.2 п.382 Правил осуществления

государственных закупок, указано: В случае участия в государственных закупках временных объединений юридических лиц (консорциум), юридические лица, являющиеся участниками данного консорциума, помимо документов, установленных настоящими Правилами для подтверждения своих квалификационных требований, должны представить следующие электронные копии документов либо электронные документы: 2) лицензии на право предоставления товара, выполнения работ, оказания услуг в части деятельности, предусмотренной договором о совместной хозяйственной деятельности. Вместе с тем, согласно п.4.6 Консорциального соглашения, каждый участник обязуется осуществлять виды деятельности, предусмотренные Договором о государственных закупках в соответствии с имеющимися у него лицензиями. ТОО «Central Asia Industrial Company» обладает лицензией на строительно-монтажные работы, необходимость в которой по работам данного конкурса отсутствует, а ТОО «Археологические исследования» обладает лицензией на осуществление археологических и (или) научно-реставрационных работ на памятниках истории и культуры. Работы по данному конкурсу предполагается проводить на кровле здания РГКП «Государственный историко-культурный и литературно-мемориальный заповедник-музей Абая «Жидебай-Борили» Министерства культуры и спорта Республики Казахстан, который включен в государственный реестр памятников истории и культуры местного значения, постановления акимата ВКО от 25.04.2008 года № 560. Исходя из вышеизложенного, для проведения ремонтных работ в данном здании, двум сторонам Консорциального соглашения следует обладать лицензией на осуществление археологических и (или) научно-реставрационных работ на памятниках истории и культуры, тогда как исполнение договорных обязательств в равной степени ложатся на обе стороны соглашения. Ввиду того, что при предварительном допуске заявка ТОО «Central Asia Industrial Company» (с наименьшим ценовым предложением, с учетом условной скидки) не подвергалась отклонению по причине не соответствия требованиям конкурсной документации с дачей возможности приведения заявки в соответствие, конкурс подлежит отмене, так как нарушения подпадают под профиль риска №26 «Неправомерный допуск к участию в конкурсе потенциального поставщика в случае не соответствия квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, причины (обоснования) которых не указаны в протоколе предварительного допуска».
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№7 - тәуекел бейіні, №26 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

25.04.2018 года № 29984

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 980440001649, РГКП "Государственный историко-культурный и литературно-мемориальный заповедник-музей Абая "Жидебай-Борили" о нарушениях, выявленных 25.04.2018 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
Баилов Хамит Адыканович

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" Омарханова Зухра Еркинбековна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2419365-2 Текущий ремонт кровли зданий музея (согласно сметной документацией и технической спецификацией) № лота 16334434-ОК1 Работы по ремонту/установке крыш, кровельных перекрытий и связанные с этим работы на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральный контроль по конкурсу №2419365-2 «Текущий ремонт кровли зданий музея (согласно сметной документацией и технической спецификацией)» проведен без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, на основании обращений ТОО «Central Asia Industrial Company» (на веб-портале №10625), а также ТОО «AGM Service» (на веб-портале №10636). 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. Организатором государственных закупок являлось РГКП "Государственный историко-культурный и литературно-мемориальный заповедник-музей Абая "Жидебай-Борили" Министерства культуры и спорта Республики Казахстан, сумма, выделенная на конкурс составила 17 857 142,86 тенге. Изучением размещенной информации на веб-портале государственых закупок по данному конкурсу, на участие в конкурсе подавались заявки 4-х потенциальных поставщиков, трое из которых допущены к участию в конкурсе. По итогам проведенного конкурса, победителем определена заявка ТОО «AGM Service», занявшим второе место ТОО «Central Asia Industrial Company» (с наименьшим ценовым предложением без учета условной скидки). Вместе с тем, потенциальным поставщикам присвоены следующие условные скидки за опыт работы: ТОО «AGM Service» - 7,5%, ТОО «Central Asia Industrial Company» - 4,6%, ТОО «УНКАС» - 0,5%, ТОО "ДОРРЕМСЛУЖБА-2" – 5,9%. Изучением заявки ТОО «Central Asia Industrial Company» (Консорциум) с анализированием заявленного опыта работы в Сведении о квалификации, установлено, что что конкурсной комиссии следовало присвоить условные скидки за опыт работы в размере 7,1%. Следовательно, решение конкурсной комиссии о присвоении условной скидки за опыт работы в размере 4,6%, вместо 7,1%, принято в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупках. По заявленным Вами работам по объектам: 2014 год «Работы по ремонту фаса административного здания», в 2011 году «Текущий ремонт холла», 2013 г. «Текущий ремонт Налоговый Департамент», в 2015 г. «Текущий ремонт входной группы» (дог.№88), 2012 г. «Текущий ремонт здания» (дог. №32), не присвоены условные скидки за опыт работы, так как работы по данным объектам не аналогичны (схожи) с работами, приобретаемыми по данному конкурсу. Допущенное нарушения в части неверно присвоения условной скидки повлияло на итоги конкурса, так как при присвоении условной скидки 7,1% ценовое предложение ТОО «Central Asia Industrial Company» является самым наименьшим. Вместе с тем, камеральным контролем установлено, что необходимой лицензией об осуществлении археологических и (или) научно-реставрационных работ на памятниках истории и культуры по данному конкурсу обладает лишь один из участников Консорциума – ТОО «Археологические исследования», а второй участник ТОО «Central Asia Industrial

Company» не обладает. В то время когда, согласно пп.2 п.382 Правил осуществления государственных закупок, указано: В случае участия в государственных закупках временных объединений юридических лиц (консорциум), юридические лица, являющиеся участниками данного консорциума, помимо документов, установленных настоящими Правилами для подтверждения своих квалификационных требований, должны представить следующие электронные копии документов либо электронные документы: 2) лицензии на право предоставления товара, выполнения работ, оказания услуг в части деятельности, предусмотренной договором о совместной хозяйственной деятельности. Вместе с тем, согласно п.4.6 Консорциального соглашения, каждый участник обязуется осуществлять виды деятельности, предусмотренные Договором о государственных закупках в соответствии с имеющимися у него лицензиями. ТОО «Central Asia Industrial Company» обладает лицензией на строительно-монтажные работы, необходимость в которой по работам данного конкурса отсутствует, а ТОО «Археологические исследования» обладает лицензией на осуществление археологических и (или) научно-реставрационных работ на памятниках истории и культуры. Работы по данному конкурсу предполагается проводить на кровле здания РГКП «Государственный историко-культурный и литературно-мемориальный заповедник-музей Абая «Жидебай-Борили» Министерства культуры и спорта Республики Казахстан, который включен в государственный реестр памятников истории и культуры местного значения, постановления акимата ВКО от 25.04.2008 года № 560. Исходя из вышеизложенного, для проведения ремонтных работ в данном здании, двум сторонам Консорциального соглашения следует обладать лицензией на осуществление археологических и (или) научно-реставрационных работ на памятниках истории и культуры, тогда как исполнение договорных обязательств в равной степени ложатся на обе стороны соглашения. Ввиду того, что при предварительном допуске заявка ТОО «Central Asia Industrial Company» (с наименьшим ценовым предложением, с учетом условной скидки) не подвергалась отклонению по причине не соответствия требованиям конкурсной документации с дачей возможности приведения заявки в соответствие, конкурс подлежит отмене, так как нарушения подпадают под профиль риска №26 «Неправомерный допуск к участию в конкурсе потенциального поставщика в случае не соответствия квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, причины (обоснования) которых не указаны в протоколе предварительного допуска».

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №7, Профиль риска №26

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