Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

31.05.2018 жылғы № 32531

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл 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 31.05.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 940840000698, "Мойынқұм ауданы Бірлік ауылдық округі әкімінің аппараты" КММ 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
Кульбаев Бекет Ошакбаевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Главный специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Тургунбаева Индира Дуйсеновна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2501060-1 Бірлік ауылындағы, С.Шакирова, Маметова, Баданова көшелерін жарықтандыру жұмыстары Лоттың № 18963745-ОК1 Работы по строительству/монтажу/прокладке систем уличного освещения камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. №2501060-1 «Устройство уличного освещения улиц С.Шакирова, Маметова и Баданова в с.Берлик», организатором которого является КГУ «Аппарат акима Берликского сельского округа Мойынкумского района» (далее - Организатор). Касательно, не обоснованно поставленных требований о предоставлении трудовых книжек в технической спецификации, сообщаем, что указания данного требования в технической спецификации Заказчика не противоречит требованиям законодательства. Касательно, присвоения условной скидки, установлено, что конкурсная комиссия, в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила государственных закупок) присвоила условную скидку конкурсной заявке ТОО «ДТА и К», за наличие опыта работы в размере 4,6%, тогда как 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 строительства. Тогда как, в соответствии с п.153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила государственных закупок), конкурсная комиссия, присваивает условную скидку за наличие опыта работы, в соответствии с п.5 Приложения 5 к Конкурсной документации, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Таким образом, конкурсной комиссии следовало присвоить ТОО «ДТА и К», условную скидку за наличие опыта работы в размере 2,7% (2009г.-1%, 2010г.-1,2%, 2015г.-0,5%). Кроме того, камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «ДТА и К» отсутствуют подтверждающие документы на материальные ресурсы, так как приложенный файл «собственная техника.7z.001 » поврежден и не возможности просмотреть подтверждающие документы. Таким образом, конкурсная комиссия необоснованно допустила и признала победителем конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО «ДТА и К», в нарушение

пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила государственных закупок), так как, представленные потенциальным поставщиком технические спецификации не соответствуют требованиям конкурсной документации. В технической спецификации Заказчика имеется требование «в целях качественного и своевременного исполнения обязательств по реализации проекта потенциальный поставщик должен обладать достаточными нижеследующими трудовыми и материальными ресурсами, в том числе начальник участка в количестве работников не менее 1, разнорабочие в количестве работников не менее 10». Тогда как, установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ИП «Балганым» в п.4 Приложения 5 «Сведения о квалификации», где потенциальный поставщик указывает сведения о трудовых ресурсах, с приложением электронных копий подтверждающих документов, не заявлены начальник участка и разнорабочие в количестве работников менее 10. Таким образом, конкурсная комиссия необоснованно допустила конкурсную заявку потенциального поставщика ИП «Балганым», в нарушение пп.1) п.150 Правил государственных закупок, так как ИП «Балганым» не несоответствует квалификационным требованиям в части обладания трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№6 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

31.05.2018 года № 32531

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской 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 940840000698, КГУ "Аппарат акима Берликского сельского округа Мойынкумского района" о нарушениях, выявленных 31.05.2018 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.

Руководитель Департамента
Кульбаев Бекет Ошакбаевич

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

Мной, Главный специалист РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Тургунбаева Индира Дуйсеновна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2501060-1 Устройство уличного освещения улиц С.Шакирова, Маметова и Баданова в с.Берлик № лота 18963745-ОК1 Работы по строительству/монтажу/прокладке систем уличного освещения на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. №2501060-1 «Устройство уличного освещения улиц С.Шакирова, Маметова и Баданова в с.Берлик», организатором которого является КГУ «Аппарат акима Берликского сельского округа Мойынкумского района» (далее - Организатор). Касательно, не обоснованно поставленных требований о предоставлении трудовых книжек в технической спецификации, сообщаем, что указания данного требования в технической спецификации Заказчика не противоречит требованиям законодательства. Касательно, присвоения условной скидки, установлено, что конкурсная комиссия, в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила государственных закупок) присвоила условную скидку конкурсной заявке ТОО «ДТА и К», за наличие опыта работы в размере 4,6%, тогда как 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 строительства. Тогда как, в соответствии с п.153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила государственных закупок), конкурсная комиссия, присваивает условную скидку за наличие опыта работы, в соответствии с п.5 Приложения 5 к Конкурсной документации, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Таким образом, конкурсной комиссии следовало присвоить ТОО «ДТА и К», условную скидку за наличие опыта работы в размере 2,7% (2009г.-1%, 2010г.-1,2%, 2015г.-0,5%). Кроме того, камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «ДТА и К» отсутствуют подтверждающие документы на материальные ресурсы, так как приложенный файл «собственная техника.7z.001 » поврежден и не возможности просмотреть подтверждающие документы. Таким образом, конкурсная комиссия необоснованно допустила и признала

победителем конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО «ДТА и К», в нарушение пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила государственных закупок), так как, представленные потенциальным поставщиком технические спецификации не соответствуют требованиям конкурсной документации. В технической спецификации Заказчика имеется требование «в целях качественного и своевременного исполнения обязательств по реализации проекта потенциальный поставщик должен обладать достаточными нижеследующими трудовыми и материальными ресурсами, в том числе начальник участка в количестве работников не менее 1, разнорабочие в количестве работников не менее 10». Тогда как, установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ИП «Балганым» в п.4 Приложения 5 «Сведения о квалификации», где потенциальный поставщик указывает сведения о трудовых ресурсах, с приложением электронных копий подтверждающих документов, не заявлены начальник участка и разнорабочие в количестве работников менее 10. Таким образом, конкурсная комиссия необоснованно допустила конкурсную заявку потенциального поставщика ИП «Балганым», в нарушение пп.1) п.150 Правил государственных закупок, так как ИП «Балганым» не несоответствует квалификационным требованиям в части обладания трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации.

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

Профиль риска №6, Профиль риска №7

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