Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

01.06.2018 жылғы № 32548

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік 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 01.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 010740001669, "Солтүстік Қазақстан облысы әкімдігінің жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары басқармасы" коммуналдық мемлекеттік мекемесі 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Карсаков Орал Даумбаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2452403-2 "Велосипед көлігінің инфрақұрылымы (велосипед жолының 4-учаскесінің құрылысы)" объект бойынша техникалық қағадалау қызметтерді мемлекеттік сатып алу Лоттың № 18461611-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору/управлению проектами, работами камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мною, ведущим специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Карсаковым О.Д., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 2452403-2 «Государственные закупки услуг технического надзора на объекте Инфраструктура велосипедного транспорта (строительство 4-го участка велосипедной дорожки)», на основании жалобы ТОО «АДС САПА» от 22.05.2018г. № 14685 и ТОО «СК ПромТехСервис» от 23.05.2018г. № 14725, поступившей посредством веб-портала государственных закупок. Лот № 18461611-ОК1 (2 991 032 тенге). Организатор – КГУ «Управление пассажирского транспорта и автомобильных дорог акимата Северо-Казахстанской области» (далее-Учреждение). БИН 010740001669. Срок начала приема заявок – 04.04.2018г.; Срок окончания приема заявок – 20.04.2018г.; Срок начала приема дополнения заявок – 05.05.2018г.; Срок окончания приема дополнения заявок – 14.05.2018г. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 7 «Неприменение или неправомерное применение условных скидок». Так, согласно протокола об итогах от 22.05.2018г. № 2452403-ОК2, конкурсной комиссией принято решение о допуске к участию в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: ТОО «СК ПромТехСервис», ТОО «АДС САПА». Отклонены от участия в конкурсе: ТОО «Исаев Л.Т.», ТОО «Отес Актобе», ТОО «Курылысинжиниринг-НС». Победителем конкурса по лоту № 18461611-ОК1 с ценой 1 200 000 тенге, признан потенциальный поставщик ТОО «СК ПромТехСервис». Контролем обоснованности отклонения от участия в конкурсе потенциального поставщиков ТОО «Исаев Л.Т.»,ТОО «Отес Актобе», ТОО «Курылысинжиниринг-НС», нарушений не установлено. Контролем обоснованности допуска вышеуказанных потенциальных поставщиков нарушений не установлено. Контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения участников конкурса установлено следующее. ТОО «АДС САПА» В соответствии с п.153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015года № 648 (далее-Правила) «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.154 Правил и п.44 Конкурсной документации «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». В соответствии с п.1 примечания Приложения 6 к конкурсной документации «Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур». При этом пунктом 5 вышеуказанного примечания указано, что «При расчете опыта работы по договорам, со сроком свыше одного года признается год завершения услуги». Так, согласно протоколу об итогах от 22.05.2018г. № 2452403-ОК2, потенциальному поставщику ТОО «АДС САПА» применена условная скидка в размере 2% за опыт работы, тогда как согласно представленных подтверждающих документов, опыт работы на рынке закупаемых услуг, в том числе аналогичных (схожих), условная скидка за опыт работы должна составлять 1% (2 года-2015, 2016) Таким образом, в нарушение п.154 Правил № 648 и п.44 Конкурсной документации, конкурсной комиссией неверно применена условная скидка в размере 2% за наличие у участника конкурса ТОО «АДС САПА» опыта работы на рынке закупаемых услуг, тогда как следовало применить 1%. Контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения участника конкурса ТОО «СК ПромТехСервис», нарушений не установлено. Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, не повлиявшие на итоги закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

01.06.2018 года № 32548

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) уведомляет 010740001669, Коммунальное государственное учреждение "Управление пассажирского транспорта и автомобильных дорог акимата Северо-Казахстанской области" о нарушениях, выявленных 01.06.2018 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Карсаков Орал Даумбаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2452403-2 Государственные закупки услуг технического надзора на объекте "Инфраструктура велосипедного транспорта (строительство 4-го участка велосипедной дорожки)" № лота 18461611-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору/управлению проектами, работами на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мною, ведущим специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Карсаковым О.Д., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 2452403-2 «Государственные закупки услуг технического надзора на объекте Инфраструктура велосипедного транспорта (строительство 4-го участка велосипедной дорожки)», на основании жалобы ТОО «АДС САПА» от 22.05.2018г. № 14685 и ТОО «СК ПромТехСервис» от 23.05.2018г. № 14725, поступившей посредством веб-портала государственных закупок. Лот № 18461611-ОК1 (2 991 032 тенге). Организатор – КГУ «Управление пассажирского транспорта и автомобильных дорог акимата Северо-Казахстанской области» (далее-Учреждение). БИН 010740001669. Срок начала приема заявок – 04.04.2018г.; Срок окончания приема заявок – 20.04.2018г.; Срок начала приема дополнения заявок – 05.05.2018г.; Срок окончания приема дополнения заявок – 14.05.2018г. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 7 «Неприменение или неправомерное применение условных скидок». Так, согласно протокола об итогах от 22.05.2018г. № 2452403-ОК2, конкурсной комиссией принято решение о допуске к участию в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: ТОО «СК ПромТехСервис», ТОО «АДС САПА». Отклонены от участия в конкурсе: ТОО «Исаев Л.Т.», ТОО «Отес Актобе», ТОО «Курылысинжиниринг-НС». Победителем конкурса по лоту № 18461611-ОК1 с ценой 1 200 000 тенге, признан потенциальный поставщик ТОО «СК ПромТехСервис». Контролем обоснованности отклонения от участия в конкурсе потенциального поставщиков ТОО «Исаев Л.Т.»,ТОО «Отес Актобе», ТОО «Курылысинжиниринг-НС», нарушений не установлено. Контролем обоснованности допуска вышеуказанных потенциальных поставщиков нарушений не установлено. Контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения участников конкурса установлено следующее. ТОО «АДС САПА» В соответствии с п.153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015года № 648 (далее-Правила) «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.154 Правил и п.44 Конкурсной документации «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». В соответствии с п.1 примечания Приложения 6 к конкурсной документации «Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур». При этом пунктом 5 вышеуказанного примечания указано, что «При расчете опыта работы по договорам, со сроком свыше одного года признается год завершения услуги». Так, согласно протоколу об итогах от 22.05.2018г. № 2452403-ОК2, потенциальному поставщику ТОО «АДС САПА» применена условная скидка в размере 2% за опыт работы, тогда как согласно представленных подтверждающих документов, опыт работы на рынке закупаемых услуг, в том числе аналогичных (схожих), условная скидка за опыт работы должна составлять 1% (2 года-2015, 2016) Таким образом, в нарушение п.154 Правил № 648 и п.44 Конкурсной документации, конкурсной комиссией неверно применена условная скидка в размере 2% за наличие у участника конкурса ТОО «АДС САПА» опыта работы на рынке закупаемых услуг, тогда как следовало применить 1%. Контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения участника конкурса ТОО «СК ПромТехСервис», нарушений не установлено. Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, не повлиявшие на итоги закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.
По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №7

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