Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

11.06.2018 жылғы № 33415

"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 11.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 980840002730, "Шығыс Қазақстан облысы Үржар ауданының Егінсу ауылдық округі Әкімінің аппараты" 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.

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 Саркытов Куат Муратбекулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2575293-1 ШҚО :Үржар ауданы Жанай ауылында шағын футбол алаңын абаттандыру Лоттың № 17677480-ОК1 Работы по ремонту/благоустройству территории камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Организатором конкурса (ГУ «Аппарат акима Егинсуского сельского округа Урджарского района») проведены государственные закупки способом открытого конкурса: №2575293-1, по закупке «благоустройства мини-футбольной площадки парка в с.Жанай», сумма, выделенная 2 592425 тенге. Согласно протокола об итогах от 31.05.2018г все заявки участников конкурса (ТОО «Ұржар-Кең Дала», ИП «Калиева Г.С») были допущены к участия в закупке №2575293-1 по лоту №17677480-ОК1. Камеральным контролем правомерности отклонения/допущения конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлено следующее. Согласно с пп.2) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила №648): Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса): если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: непредставление технической спецификации, за исключением случая, когда конкурсная документация вместо технической спецификации содержит проектно-сметную документацию, прошедшую экспертизу в соответствии с законодательством Республики Казахстан. В соответствии с вышеуказанным, конкурсная заявка ИП «Калиева Г.С» подлежала отклонению от участия в закупке как несоответствующая требованиям Конкурсной документации, так как заявка данного потенциального поставщика не содержит Техническую спецификацию, предусмотренную Конкурсной документацией закупки №2575293-1. Далее, в Технической спецификации закупки №2575293-1 по лоту №17677480-ОК1 установлены следующие условия: «Оплата за выполненные работы будет оплачена после выполнения всех работ согласно плану финансирования на основании акта выполненных работ. При снижении потенциальным поставщиком суммы заявки более чем на 40% при внесении обеспечение исполнения договора будет рассчитываться сумма демпинга согласно пункту 174-1 Правил проведения электронных закупок». Однако, представленная Техническая спецификация ТОО «Ұржар-Кең Дала» не предусматривает данные условия. Таким образом, конкурсная заявка ТОО «Ұржар-Кең Дала» подлежала отклонению от участия в закупке в соответствии с пп.2 п.150 Правил №648: Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса): если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: представление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации; Далее, камеральным контролем правомерности присвоения/не присвоения условных скидок к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков, установлено следующее: Согласно протокола об итогах, конкурсной комиссией присвоена условная скидка к заявке ТОО «Ұржар-Кең Дала» за опыт работы – 5%. В соответствии с п.5 Примечания Сведении о квалификации (приложение 5 к Конкурсной документации (далее – КД)): в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Следует отметить, что закупаемой работой по конкурсу№2575293-1

является «благоустройства мини-футбольной площадки». Согласно Сведению о квалификации (приложения 5 к КД) ТОО «Ұржар-Кең Дала» заявил о наличии опыта работы на рынке закупаемых работ период с 2008г по 2017г. Однако, из представленных актов выполненных работ (далее – АВР) лишь следующие содержат работы, схожие с закупаемой работой в данном конкурсе, который является предметом закупки: - за 2008 год: «Капитальный ремонт здания ГУ «СШ им.Алтынсарина» с.Таскескен» (АВР за сентябрь месяц 2008г); - за 2012 год: «Текущий ремонт системы отопления отдела ЖКХ, ПТ и АД с.Урджар» (АВР №1 за июнь 2012г), «Текущий ремонт системы отопления ГУ «Отдел градостроительства и архитектуры Урджарского района» (АВР №1 за июнь 2012г), «Текущий ремонт системы отопления Отдела экономики и бюджетного планирования Урджарского района» (АВР №1 за июнь 2012г), «Текущий ремонт электроснабжения административного здания Урджарского районного управления казначейства» (АВР от 22.05.2012г); - за 2013 год: «Капитальный ремонт здания морга КГП на ПХВ «Центральная районная больница Урджарского района» (АВР за июнь 2013г), «Текущий ремонт полов КГУ «Алтыншокинская средняя школа-сад» (АВР от 29.06.2013г), «Ремонт системы отопления КГУ «Средняя школа имени Сейфуллина» (АВР от 29.06.2013г), «Текущий ремонт теплотрассы КГКП «Детский сад «Балдырган» (АВР за сентябрь 2013г); - за 2014 год: «Установка ограждения КГУ «Средняя школа имени Горького» в с.Урджар» (АВР от 01.08.2014г), «Текущий ремонт отопления Дома культуры с.Бахты» (АВР за сентябрь 2014г), «Наружное освещение территории КГУ «Урджарское МСУ для детей с НФОД» (АВР от 11.12.2014г), «Текущий ремонт ГУ «Аппарат акима Урджарского сельского округа» (АВР «1 от 23.04.2014г), «Текущий ремонт здания сельского клуба в с.Науалы» (АВР №2 за май 2014г), «Установка металлического ограждения КГУ «Средняя школа имени Горького» (АВР №1 за май 2014г), «Текущий ремонт наружных тепловых сетей КГУ «Акшокынская средняя школа» (АВР «2 от 04.07.2014г); - за 2017 год: «Текущий ремонт ограждения КГУ «СШ-сад им.Сейфуллина Урджарского р-на» (АВР №1 от 07.08.2017г), «Текущий ремонт котельной КГУ «Средняя школа имени Б.Момышулы» (АВР №1 от 16.10.2017г). В соответствии с п.155 Правил №648: 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 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. В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. В этой связи, конкурсная заявка ТОО «Ұржар-Кең Дала» подлежала присвоению условных скидок за опыт работы – 7,6%. Далее, решение конкурсной комиссии о присвоении условных скидок к заявке ТОО «Ұржар-Кең Дала» за документы, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества (2%) и экологического менеджмента национальному стандарту (1%) – правомерно. Также, неприсвоение условных скидок к заявке ИП «Калиева Г.С» - обоснованно. Другие нарушения по данной закупке не установлены. Таким образом, Организатором закупок допущены нарушения, которые подпадают под профили рисков №6, №7 и подлежат устранению путем пересмотра протокола итогов.

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

11.06.2018 года № 33415

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 980840002730, Государственное учреждение "аппарат Акима Егинсуского сельского округа Урджарского района Восточно-Казахстанской области" о нарушениях, выявленных 11.06.2018 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.

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" Саркытов Куат Муратбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2575293-1 благоустройство мини футбольной площадки парка в с Жанай Урджарского района ВКО № лота 17677480-ОК1 Работы по ремонту/благоустройству территории на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Организатором конкурса (ГУ «Аппарат акима Егинсуского сельского округа Урджарского района») проведены государственные закупки способом открытого конкурса: №2575293-1, по закупке «благоустройства мини-футбольной площадки парка в с.Жанай», сумма, выделенная 2 592425 тенге. Согласно протокола об итогах от 31.05.2018г все заявки участников конкурса (ТОО «Ұржар-Кең Дала», ИП «Калиева Г.С») были допущены к участия в закупке №2575293-1 по лоту №17677480-ОК1. Камеральным контролем правомерности отклонения/допущения конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлено следующее. Согласно с пп.2) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила №648): Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса): если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: непредставление технической спецификации, за исключением случая, когда конкурсная документация вместо технической спецификации содержит проектно-сметную документацию, прошедшую экспертизу в соответствии с законодательством Республики Казахстан. В соответствии с вышеуказанным, конкурсная заявка ИП «Калиева Г.С» подлежала отклонению от участия в закупке как несоответствующая требованиям Конкурсной документации, так как заявка данного потенциального поставщика не содержит Техническую спецификацию, предусмотренную Конкурсной документацией закупки №2575293-1. Далее, в Технической спецификации закупки №2575293-1 по лоту №17677480-ОК1 установлены следующие условия: «Оплата за выполненные работы будет оплачена после выполнения всех работ согласно плану финансирования на основании акта выполненных работ. При снижении потенциальным поставщиком суммы заявки более чем на 40% при внесении обеспечение исполнения договора будет рассчитываться сумма демпинга согласно пункту 174-1 Правил проведения электронных закупок». Однако, представленная Техническая спецификация ТОО «Ұржар-Кең Дала» не предусматривает данные условия. Таким образом, конкурсная заявка ТОО «Ұржар-Кең Дала» подлежала отклонению от участия в закупке в соответствии с пп.2 п.150 Правил №648: Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса): если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: представление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации; Далее, камеральным контролем правомерности присвоения/не присвоения условных скидок к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков, установлено следующее: Согласно протокола об итогах, конкурсной комиссией присвоена условная скидка к заявке ТОО «Ұржар-Кең Дала» за опыт работы – 5%. В соответствии с п.5 Примечания Сведении о квалификации (приложение 5 к Конкурсной документации (далее – КД)): в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством,

документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Следует отметить, что закупаемой работой по конкурсу№2575293-1 является «благоустройства мини-футбольной площадки». Согласно Сведению о квалификации (приложения 5 к КД) ТОО «Ұржар-Кең Дала» заявил о наличии опыта работы на рынке закупаемых работ период с 2008г по 2017г. Однако, из представленных актов выполненных работ (далее – АВР) лишь следующие содержат работы, схожие с закупаемой работой в данном конкурсе, который является предметом закупки: - за 2008 год: «Капитальный ремонт здания ГУ «СШ им.Алтынсарина» с.Таскескен» (АВР за сентябрь месяц 2008г); - за 2012 год: «Текущий ремонт системы отопления отдела ЖКХ, ПТ и АД с.Урджар» (АВР №1 за июнь 2012г), «Текущий ремонт системы отопления ГУ «Отдел градостроительства и архитектуры Урджарского района» (АВР №1 за июнь 2012г), «Текущий ремонт системы отопления Отдела экономики и бюджетного планирования Урджарского района» (АВР №1 за июнь 2012г), «Текущий ремонт электроснабжения административного здания Урджарского районного управления казначейства» (АВР от 22.05.2012г); - за 2013 год: «Капитальный ремонт здания морга КГП на ПХВ «Центральная районная больница Урджарского района» (АВР за июнь 2013г), «Текущий ремонт полов КГУ «Алтыншокинская средняя школа-сад» (АВР от 29.06.2013г), «Ремонт системы отопления КГУ «Средняя школа имени Сейфуллина» (АВР от 29.06.2013г), «Текущий ремонт теплотрассы КГКП «Детский сад «Балдырган» (АВР за сентябрь 2013г); - за 2014 год: «Установка ограждения КГУ «Средняя школа имени Горького» в с.Урджар» (АВР от 01.08.2014г), «Текущий ремонт отопления Дома культуры с.Бахты» (АВР за сентябрь 2014г), «Наружное освещение территории КГУ «Урджарское МСУ для детей с НФОД» (АВР от 11.12.2014г), «Текущий ремонт ГУ «Аппарат акима Урджарского сельского округа» (АВР «1 от 23.04.2014г), «Текущий ремонт здания сельского клуба в с.Науалы» (АВР №2 за май 2014г), «Установка металлического ограждения КГУ «Средняя школа имени Горького» (АВР №1 за май 2014г), «Текущий ремонт наружных тепловых сетей КГУ «Акшокынская средняя школа» (АВР «2 от 04.07.2014г); - за 2017 год: «Текущий ремонт ограждения КГУ «СШ-сад им.Сейфуллина Урджарского р-на» (АВР №1 от 07.08.2017г), «Текущий ремонт котельной КГУ «Средняя школа имени Б.Момышулы» (АВР №1 от 16.10.2017г). В соответствии с п.155 Правил №648: 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 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. В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. В этой связи, конкурсная заявка ТОО «Ұржар-Кең Дала» подлежала присвоению условных скидок за опыт работы – 7,6%. Далее, решение конкурсной комиссии о присвоении условных скидок к заявке ТОО «Ұржар-Кең Дала» за документы, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества (2%) и экологического менеджмента национальному стандарту (1%) – правомерно. Также, неприсвоение условных скидок к заявке ИП «Калиева Г.С» - обоснованно. Другие нарушения по данной закупке не установлены. Таким образом, Организатором закупок допущены нарушения, которые подпадают под профили рисков №6, №7 и подлежат устранению путем пересмотра протокола итогов.

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.