Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

29.06.2018 жылғы № 35487

"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 29.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 080740006880, Шығыс Қазақстан облысы мәдениет, мұрағаттар және құжаттама басқармасының "Тарихи-мәдени мұраны қорғау жөніндегі Шығыс Қазақстан 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
Жумжуменова Жания Дюсебаевна

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 Козыгулова Шолпан Оралбековна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2562417-2 Жергілікті маңызы бар 89 тарихи-мәдени ескеткіштерін жерге орналастыру және жер-кадастрлық жұмыстарын кешенді орындау Лоттың № 17557910-ОК2 Землеустроительные и земельно-кадастровые работы камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Согласно протоколу об итогах от 12.06.2018 года заявки ИП Переверин Н.Д., ТОО «Консалтинговый центр», ТОО «Алматықалажер», Филиал НАО «Государственная корпорация «Правительство для граждан» по Восточно-Казахстанской области», ТОО «Гормонтажпроект», ТОО «MP-CAPITAL» допущены к участию в конкурсе, заявки ТОО "АСАЕ КОНСАЛТИНГ", ТОО "Geo Active", ИП МАКСИМОВ не допущены к участию в конкурсе. Заявки ТОО "АСАЕ КОНСАЛТИНГ", ТОО "Geo Active" обоснованно не допущены к участию в конкурсе по причинам, указанным в протоколе об итогах. Камеральным контролем установлено, что заявка ИП МАКСИМОВ необоснованно отклонена по прияине указанной в протоколе об итогах «не соответствие квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации: в пункте 3 приложения 5 «Сведения о квалификации» заявленный Автомобиль LEXUS указан как собственное. Однако в подтверждающих документах указано свидетельство о регистрации ТС FA № 00188099 от 04.05.2011г. на имя Сысоева В.В. В случае если ИП МАКСИМОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСЕЕВИЧ имел намерения использовать транспортное средство Сысоева В.В. для выполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации, то необходимо было заключить договор аренды автомобиля между ИП МАКСИМОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСЕЕВИЧ и Сысоевым В.В. (как физическое лицо)». Поскольку, в конкурсной документации (технической спецификации) по конкурсу № 2562417-2 не указаны требования к потенциальным поставщикам о наличии материальных ресурсов (в разделе 4 Технической спецификации указано о подтверждении Поставщиком оборудования в случае заключения договора). Согласно пункта 24 статьи 2 Закона «О государственных закупках», поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. То есть, требование, указанное в 4 Технической спецификации распространяется на поставщика, с которым будет заключён договор о государственных закупках. В соответствии с пунктом 11 Примечания Приложения 5 конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (далее Правила №648): Предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации, в случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться. Таким образом, по данному конкурсу потенциальными поставщиками электронные копий подтверждающих документов на

материальные ресурсы могут не предоставляться. Таким образом, решение конкурсной комиссии об отклонении заявки ИП МАКСИМОВ на участие в конкурсе принято в нарушение п.2 ст.10, п.1 ст. 27 Закона РК «О государственных закупках», п.150 Правил №648. Камеральным контролем по присвоению условной скидки по критерию «Опыт работы», влияющей на конкурсное ценовое предложение потенциальных поставщиков установлено следующее. Согласно пункта 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 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 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. - ТОО «MP-CAPITAL» конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 2,8% по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленных Сведении о квалификации (и копиям подтверждающих документов) работы, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись в 2016 году (3 работы), 2015 году (2 работы), 2017 году (6 работ), 2018 году (1 работа). В соответствии с п.155 Правил №648 следовало определить 5,6%. - ТОО «Алматықалажер» конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 7% по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленных Сведении о квалификации (и копиям подтверждающих документов) работы, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись в 2010 году, 2011 году (3 работы), 2012 году, 2013 году (2 работ), 2014 году (2 работ), 2015 году, 2016 году (2 работ), 2017 году (7 работ). В соответствии с п.155 Правил №648 следовало определить 10%. - ИП Переверин Н.Д. конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 2% по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленных Сведении о квалификации (и копиям подтверждающих документов) работы, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись в 2009, 2016, 2017, 2018 годах. В соответствии с п.155 Правил №648 следовало определить 4%. - ТОО «Консалтинговый центр» конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 8,7% по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленных Сведении о квалификации (и копиям подтверждающих документов) работы, в соответствии с п.155 Правил №648 следовало определить 10%. - ТОО «Гормонтажпроект» конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 0,5% по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленных Сведении о квалификации (и копиям подтверждающих документов) работы, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись 2017 году (1 работа). В соответствии с п.155 Правил №648 следовало определить 1%. - ИП МАКСИМОВ конкурсной комиссией необоснованно представлена условная скидка в размере 0,5% по критерию «опыт работы» в нарушение п.155 Правил №648, поскольку данным потенциальным поставщиком не представлены документы подтверждающие данный критерии (акты выполненных работ). - ТОО "АСАЕ КОНСАЛТИНГ" конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 0,5% по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленных Сведении о квалификации (и копиям подтверждающих документов) работы, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись 2017 году (4 работы). В соответствии с п.155 Правил №648 следовало определить 1,6%.

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

№5 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

29.06.2018 года № 35487

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 080740006880, КГУ "Восточно-Казахстанское областное учреждение по охране историко-культурного наследия" управления культуры, архивов и докуме о нарушениях, выявленных 29.06.2018 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
Жумжуменова Жания Дюсебаевна

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" Козыгулова Шолпан Оралбековна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2562417-2 Выполнение комплекса землеустроительных и земельно-кадастровых работ по 89 памятникам истории и культуры местного значения № лота 17557910-ОК2 Землеустроительные и земельно-кадастровые работы на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Согласно протоколу об итогах от 12.06.2018 года заявки ИП Переверин Н.Д., ТОО «Консалтинговый центр», ТОО «АлматыҚалажер», Филиал НАО «Государственная корпорация «Правительство для граждан» по Восточно-Казахстанской области», ТОО «Гормонтажпроект», ТОО «MP-CAPITAL» допущены к участию в конкурсе, заявки ТОО "АСАЕ КОНСАЛТИНГ", ТОО "Geo Active", ИП МАКСИМОВ не допущены к участию в конкурсе. Заявки ТОО "АСАЕ КОНСАЛТИНГ", ТОО "Geo Active" обоснованно не допущены к участию в конкурсе по причинам, указанным в протоколе об итогах. Камеральным контролем установлено, что заявка ИП МАКСИМОВ необоснованно отклонена по прияине указанной в протоколе об итогах «не соответствие квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации: в пункте 3 приложения 5 «Сведения о квалификации» заявленный Автомобиль LEXUS указан как собственное. Однако в подтверждающих документах указано свидетельство о регистрации ТС FA № 00188099 от 04.05.2011г. на имя Сысоева В.В. В случае если ИП МАКСИМОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСЕЕВИЧ имел намерения использовать транспортное средство Сысоева В.В. для выполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации, то необходимо было заключить договор аренды автомобиля между ИП МАКСИМОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСЕЕВИЧ и Сысоевым В.В. (как физическое лицо)». Поскольку, в конкурсной документации (технической спецификации) по конкурсу № 2562417-2 не указаны требования к потенциальным поставщикам о наличии материальных ресурсов (в разделе 4 Технической спецификации указано о подтверждении Поставщиком оборудования в случае заключения договора). Согласно пункта 24 статьи 2 Закона «О государственных закупках», поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. То есть, требование, указанное в 4 Технической спецификации распространяется на поставщика, с которым будет заключён договор о государственных закупках. В соответствии с пунктом 11 Примечания Приложения 5 конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (далее Правила №648): Предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации, в случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии

подтверждающих документов могут не предоставляться. Таким образом, по данному конкурсу потенциальными поставщиками электронные копий подтверждающих документов на материальные ресурсы могут не предоставляться. Таким образом, решение конкурсной комиссии об отклонении заявки ИП МАКСИМОВ на участие в конкурсе принято в нарушение п.2 ст.10, п.1 ст. 27 Закона РК «О государственных закупках», п.150 Правил №648. Камеральным контролем по присвоению условной скидки по критерию «Опыт работы», влияющей на конкурсное ценовое предложение потенциальных поставщиков установлено следующее. Согласно пункта 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 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 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. - ТОО «MP-CAPITAL» конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 2,8% по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленных Сведении о квалификации (и копиям подтверждающих документов) работы, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись в 2016 году (3 работы), 2015 году (2 работы), 2017 году (6 работ), 2018 году (1 работа). В соответствии с п.155 Правил №648 следовало определить 5,6%. - ТОО «АлматыҚалажер» конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 7% по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленных Сведении о квалификации (и копиям подтверждающих документов) работы, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись в 2010 году, 2011 году (3 работы), 2012 году, 2013 году (2 работ), 2014 году (2 работ), 2015 году, 2016 году (2 работ), 2017 году (7 работ). В соответствии с п.155 Правил №648 следовало определить 10%. - ИП Переверин Н.Д. конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 2% по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленных Сведении о квалификации (и копиям подтверждающих документов) работы, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись в 2009, 2016, 2017, 2018 годах. В соответствии с п.155 Правил №648 следовало определить 4%. - ТОО «Консалтинговый центр» конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 8,7% по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленных Сведении о квалификации (и копиям подтверждающих документов) работы, в соответствии с п.155 Правил №648 следовало определить 10%. - ТОО «Гормонтажпроект» конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 0,5% по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленных Сведении о квалификации (и копиям подтверждающих документов) работы, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись 2017 году (1 работа). В соответствии с п.155 Правил №648 следовало определить 1%. - ИП МАКСИМОВ конкурсной комиссией необоснованно представлена условная скидка в размере 0,5% по критерию «опыт работы» в нарушение п.155 Правил №648, поскольку данным потенциальным поставщиком не представлены документы подтверждающие данный критерии (акты выполненных работ). - ТОО "АСАЕ КОНСАЛТИНГ" конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 0,5% по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленных Сведении о квалификации (и копиям подтверждающих документов) работы, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись 2017 году (4 работы). В соответствии с п.155 Правил №648 следовало определить 1,6%.

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

Профиль риска №5, Профиль риска №7

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