Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

13.07.2018 жылғы № 35937

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола 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 13.07.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 040340006432, Степногорск қаласының білім бөлімінің "Заводской кентінің орта мектебі" 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
Аубакиров Дуйсенбек Каппарович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Есполова Зайнур Токтасыновна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2581493-1 Заводской кентінің орта мектебінің екі қабатты ғимаратының шатырын ағымдық жөндеуі Лоттың № 19129818-ОК1 Работы по ремонту/установке крыш, кровельных перекрытий и связанные с этим работы камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Описание выявленных нарушений Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434 (далее – Закон, Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила). Мной, главным специалистом – государственным аудитором Тулебаевой З.Т., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль электронных государственных закупок №2581493-1 «Текущий ремонт кровли двухэтажного корпуса здания младшего корпуса СШ п.Заводской» способом открытого конкурса организатором которого является Коммунальное государственное учреждение "Средняя школа поселка Заводской" отдела образования города Степногорска" (далее - Организатор). На основании жалобы ТОО «СК «КазСтройИнновац» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения. Согласно протоколу об итогах №2333775 от 29.06.2018 года конкурсной комиссией определены следующие значения условных скидок за наличие опыта работы в отношении следующих потенциальных поставщиков: 1) ТОО "Ил-44" – 3% (3 г.) 2) ТОО "Arnau Group Ltd" – 3% (3г) ; 3) ТОО "СК "КазСтройИнновац" – 0% . В соответствии с п. 155 Правил 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 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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. В нарушение п.155 Правил конкурсной комиссией неправомерно применены условные скидки за наличие опыта работы в отношении потенциальных поставщиков ТОО "Ил-44", ТОО "Arnau Group Ltd", ТОО "СК "КазСтройИнновац". По итогам камерального контроля произведен перерасчет условных скидок потенциальным поставщикам за наличие опыта работы: - ТОО "Ил-44" имеет подтверждающие документы о наличии аналогичного (схожего) опыта работы в 2014 (2 работы), 2015, 2016 (2 работы), 2017 (4 работы), 2018 годах, соответственно размер условной скидки – 6% (5 лет); - ТОО "Arnau Group Ltd" имеет подтверждающие документы о наличии аналогичного (схожего) опыта работы в 2017 году, соответственно размер условной скидки – 1% (1 год); - ТОО "СК "КазСтройИнновац" имеет подтверждающие документы о наличии аналогичного (схожего) опыта работы в 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 годах, соответственно размер условной скидки – 7% (7 лет). Согласно протоколу об итогах №2333775 от 29.06.2018 года конкурсной комиссией определены следующие значения условных скидок за наличие у потенциального поставщика ТОО "Arnau Group Ltd" документа,

подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту – 2% и за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту – 1%. Согласно п.157 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%)». Согласно п.158 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%)». В ходе камерального контроля установлено, что заявке потенциального поставщика ТОО "Arnau Group Ltd" отсутствуют сертификаты соответствия системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента. В нарушение п.157, п.158 Правил конкурсной комиссией неправомерно применены условные скидки за наличие вышеуказанных сертификатов в отношении потенциального поставщика ТОО "Arnau Group Ltd" . Данные нарушения подпадают под профиль рисков №7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.
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

13.07.2018 года № 35937

республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской 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 040340006432, Коммунальное государственное учреждение "Средняя школа поселка Заводской" отдела образования города Степногорска" о нарушениях, выявленных 13.07.2018 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
Аубакиров Дуйсенбек Каппарович

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

Мной, Сотрудник республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Есполова Зайнур Токтасыновна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2581493-1 Текущий ремонт кровли двухэтажного корпуса здания младшего корпуса СШ п.Заводской № лота 19129818-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. Описание выявленных нарушений Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434 (далее – Закон, Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила). Мной, главным специалистом – государственным аудитором Тулебаевой З.Т., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль электронных государственных закупок №2581493-1 «Текущий ремонт кровли двухэтажного корпуса здания младшего корпуса СШ п.Заводской» способом открытого конкурса организатором которого является Коммунальное государственное учреждение "Средняя школа поселка Заводской" отдела образования города Степногорска" (далее - Организатор). На основании жалобы ТОО «СК «КазСтройИнновац» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения. Согласно протоколу об итогах №2333775 от 29.06.2018 года конкурсной комиссией определены следующие значения условных скидок за наличие опыта работы в отношении следующих потенциальных поставщиков: 1) ТОО "Ил-44" – 3% (3 г.) 2) ТОО "Arnau Group Ltd" – 3% (3г) ; 3) ТОО "СК "КазСтройИнновац" – 0% . В соответствии с п. 155 Правил 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 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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. В нарушение п.155 Правил конкурсной комиссией неправомерно применены условные скидки за наличие опыта работы в отношении потенциальных поставщиков ТОО "Ил-44", ТОО "Arnau Group Ltd", ТОО "СК "КазСтройИнновац". По итогам камерального контроля произведен перерасчет условных скидок потенциальным поставщикам за наличие опыта работы: - ТОО "Ил-44" имеет подтверждающие документы о наличии аналогичного (схожего) опыта работы в 2014 (2 работы), 2015, 2016 (2 работы), 2017 (4 работы), 2018 годах, соответственно размер условной скидки – 6% (5 лет); - ТОО "Arnau Group Ltd" имеет подтверждающие документы о наличии аналогичного (схожего) опыта работы в 2017 году, соответственно размер условной скидки – 1% (1 год); - ТОО "СК "КазСтройИнновац" имеет подтверждающие документы о наличии аналогичного (схожего) опыта работы в 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 годах, соответственно размер условной скидки – 7% (7 лет). Согласно протоколу об итогах

№2333775 от 29.06.2018 года конкурсной комиссией определены следующие значения условных скидок за наличие у потенциального поставщика ТОО "Arnau Group Ltd" документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту – 2% и за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту – 1%. Согласно п.157 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%)». Согласно п.158 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%)». В ходе камерального контроля установлено, что заявке потенциального поставщика ТОО "Arnau Group Ltd" отсутствуют сертификаты соответствия системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента. В нарушение п.157, п.158 Правил конкурсной комиссией неправомерно применены условные скидки за наличие вышеуказанных сертификатов в отношении потенциального поставщика ТОО "Arnau Group Ltd" . Данные нарушения подпадают под профиль рисков №7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.
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.