Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

27.07.2018 жылғы № 36813

"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 27.07.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 930240000397, "Жамбыл облысы әкімдігінің денсаулық сақтау басқармасы Жамбыл облыстық туберкулезге қарсы диспансері" коммуналдық мемлекеттік қазыналық кәсіпорны 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.

Заместитель руководителя
Орманов Канат Сабыржанович

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 Бектенов Азат Талгатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2618365-1 Жамбыл облысы, Сарысу ауданы, Саудакент ауылындағы ОПТД Сарысу бөлімшесінің ағымдағы жөндеуі сметалық құжаттамаға сәйкес Лоттың № 18967773-ОК1 Работы по ремонту нежилых зданий/сооружений/помещений (кроме оборудования, инженерных систем и коммуникаций) камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан в соответствии с пп.1) п.4 ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», пп.5) ст.16, ст.18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), п.11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), рассмотрев обращения ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы» от 16 июля 2018 года №№ 18650, 18654, от 26 июля 2018 года вх. № Юл-3-843 и ТОО «КемалханСтройЭлит» от 17 июля 2018 года № 18455, изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса № 2618365-1 «Текущий ремонт здания Сарысуского отделения ОПТД в с. Саудакент Сарысуского района Жамбылской области согласно сметной документации», по лоту № 18967773-ОК1, где выявлено следующее нарушение. Согласно протоколу об итогах конкурсной комиссией конкурсным заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы» и ТОО «КемалханСтройЭлит» применены условные скидки за наличие опыта работы 3,5 и 0,5 баллов соответственно. В соответствии с п.5 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Однако камеральным контролем установлено, что в заявке ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы» приложены документы, подтверждающие наличие опыта работы за 2011 год 4 объекта, за 2014 год 2 объекта, за 2017 год 2 объекта, и по 1 объекту за 2010 и 2016 годы, то есть, в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссии не правильно применены условные скидки за наличие опыта работы конкурсной заявке ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы», тогда как следовало применить условные скидки за наличие опыта работы в количестве 6%. Аналогично, в заявке ТОО «КемалханСтройЭлит» приложены документы, подтверждающие наличие опыта работы по двум объектам за 2017 год, то есть, к данной конкурсной заявке конкурсной комиссии следовало применить условные скидки за наличие опыта работы в количестве 1,2%. Также, в соответствии с п.157 и 158 Правил осуществления государственных закупок, при наличии у потенциального поставщика документов, подтверждающих соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданных производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условные скидки в размере двух и одного процентов соответственно. Камеральным контролем установлено, что в заявках ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы» и ТОО «КемалханСтройЭлит» приложены

вышеуказанные сертификаты соответствия национальному стандарту, то есть, в нарушение п.157 и 158 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией не присвоен условные скидки за наличие сертификатов соответствия системы менеджмента качества национальному стандарту и системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданных производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан конкурсным заявка потенциальных поставщиков ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы» и ТОО «КемалханСтройЭлит». Кроме того, камеральным контролем установлено, что в заявке потенциального поставщика ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы» приложена государственная лицензия на строительно-монтажные работы II категории от 20.01.2016 года № 16000727, тем самым, в соответствии с п.1 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, потенциальные поставщики, имеющие соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы и участвующие в государственных закупках работ по текущему ремонту существующих объектов признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации. Таким образом, в нарушение ст.10 Закона и п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонена от участия в конкурсе заявка ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы» по причине несоответствия квалификационным требованиям в части наличия материальных и трудовых ресурсов. Аналогично, в заявках потенциальных поставщиков ТОО «КемалханСтройЭлит», ТОО «Жигер-2004» и ТОО «КАНСУЛком» приложены электронные копии государственных лицензии на строительно-монтажные работы, в связи с чем данные заявки, также, подлежат допуску к участию в конкурсе. Однако, к заявке ТОО «КемалханСтройЭлит» приложена электронная копия платежного поручения от 12 июня 2018 года № 126 на общую сумму 46 703 тенге 40 тиынов (сорок шесть тысяч семьсот три тенге сорок тиынов). В соответствии с п.145 Правил осуществления государственных закупок, сумма обеспечения заявки на участие в конкурсе, исчисленная в тиынах округляется. При этом сумма менее пятидесяти тиын округляется до нуля, а сумма, равная пятидесяти тиынам и выше, округляется до одного тенге, то есть, сумма обеспечения заявки ТОО «КемалханСтройЭлит» равна 46 703 тенге (сорок шесть тысяч семьсот три тенге), что в свою очередь составляет менее одного процента от суммы закупки. Таким образом, в соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссии следует отклонить от участия в конкурсе заявку ТОО «КемалханСтройЭлит» по причине несоответствия требованиям конкурсной документации в части наличия обеспечения заявки на участия в конкурсе, так как, на основании п.145 и 113 Правил осуществления государственных закупок, сумма обеспечения заявки ТОО «КемалханСтройЭлит» менее одного процента от суммы закупки. Для сведения сообщаем, что в соответствии с п.10 Правил, исполнение уведомления осуществляется объектом государственного аудита в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения). В соответствии с ч.2 ст.207 Кодекса Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V «Об административных правонарушениях», должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.

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

№5 - тәуекел бейіні, №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

27.07.2018 года № 36813

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 930240000397, Коммунальное государственное казенное предприятие "Жамбылский областной противотуберкулезный диспансер управления здравоохранения акимата Жамбылской области" о нарушениях, выявленных 27.07.2018 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.

Заместитель руководителя
Орманов Канат Сабыржанович

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" Бектенов Азат Талгатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2618365-1 Текущий ремонт здания Сарысуского отделения ОПТД в с.Саудакент Сарысуского района Жамбылской области согласно сметной документации № лота 18967773-ОК1 Работы по ремонту нежилых зданий/сооружений/помещений (кроме оборудования, инженерных систем и коммуникаций) на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан в соответствии с пп.1) п.4 ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», пп.5) ст.16, ст.18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), п.11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), рассмотрев обращения ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы» от 16 июля 2018 года №№ 18650, 18654, от 26 июля 2018 года вх. № Юл-3-843 и ТОО «КемалханСтройЭлит» от 17 июля 2018 года № 18455, изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса № 2618365-1 «Текущий ремонт здания Сарысуского отделения ОПТД в с. Саудакент Сарысуского района Жамбылской области согласно сметной документации», по лоту № 18967773-ОК1, где выявлено следующее нарушение. Согласно протоколу об итогах конкурсной комиссией конкурсным заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы» и ТОО «КемалханСтройЭлит» применены условные скидки за наличие опыта работы 3,5 и 0,5 баллов соответственно. В соответствии с п.5 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Однако камеральным контролем установлено, что в заявке ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы» приложены документы, подтверждающие наличие опыта работы за 2011 год 4 объекта, за 2014 год 2 объекта, за 2017 год 2 объекта, и по 1 объекту за 2010 и 2016 годы, то есть, в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссии не правильно применены условные скидки за наличие опыта работы конкурсной заявке ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы», тогда как следовало применить условные скидки за наличие опыта работы в количестве 6%. Аналогично, в заявке ТОО «КемалханСтройЭлит» приложены документы, подтверждающие наличие опыта работы по двум объектам за 2017 год, то есть, к данной конкурсной заявке конкурсной комиссии следовало применить условные скидки за наличие опыта работы в количестве 1,2%. Также, в соответствии с п.157 и 158 Правил осуществления государственных закупок, при наличии у потенциального поставщика документов, подтверждающих соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданных производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условные скидки в размере двух и одного процентов соответственно. Камеральным контролем установлено, что в

заявках ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы» и ТОО «КемалханСтройЭлит» приложены вышеуказанные сертификаты соответствия национальному стандарту, то есть, в нарушение п.157 и 158 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией не присвоен условные скидки за наличие сертификатов соответствия системы менеджмента качества национальному стандарту и системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданных производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан конкурсным заявка потенциальных поставщиков ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы» и ТОО «КемалханСтройЭлит». Кроме того, камеральным контролем установлено, что в заявке потенциального поставщика ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы» приложена государственная лицензия на строительно-монтажные работы II категории от 20.01.2016 года № 16000727, тем самым, в соответствии с п.1 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, потенциальные поставщики, имеющие соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы и участвующие в государственных закупках работ по текущему ремонту существующих объектов признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации. Таким образом, в нарушение ст.10 Закона и п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонена от участия в конкурсе заявка ТОО «Іргелі Шаңырақ Жобасы» по причине несоответствия квалификационным требованиям в части наличия материальных и трудовых ресурсов. Аналогично, в заявках потенциальных поставщиков ТОО «КемалханСтройЭлит», ТОО «Жигер-2004» и ТОО «КАНСУЛком» приложены электронные копии государственных лицензии на строительно-монтажные работы, в связи с чем данные заявки, также, подлежат допуску к участию в конкурсе. Однако, к заявке ТОО «КемалханСтройЭлит» приложена электронная копия платежного поручения от 12 июня 2018 года № 126 на общую сумму 46 703 тенге 40 тиынов (сорок шесть тысяч семьсот три тенге сорок тиынов). В соответствии с п.145 Правил осуществления государственных закупок, сумма обеспечения заявки на участие в конкурсе, исчисленная в тиынах округляется. При этом сумма менее пятидесяти тиын округляется до нуля, а сумма, равная пятидесяти тиынам и выше, округляется до одного тенге, то есть, сумма обеспечения заявки ТОО «КемалханСтройЭлит» равна 46 703 тенге (сорок шесть тысяч семьсот три тенге), что в свою очередь составляет менее одного процента от суммы закупки. Таким образом, в соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссии следует отклонить от участия в конкурсе заявку ТОО «КемалханСтройЭлит» по причине несоответствия требованиям конкурсной документации в части наличия обеспечения заявки на участия в конкурсе, так как, на основании п.145 и 113 Правил осуществления государственных закупок, сумма обеспечения заявки ТОО «КемалханСтройЭлит» менее одного процента от суммы закупки. Для сведения сообщаем, что в соответствии с п.10 Правил, исполнение уведомления осуществляется объектом государственного аудита в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения). В соответствии с ч.2 ст.207 Кодекса Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V «Об административных правонарушениях», должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.

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

Профиль риска №5, Профиль риска №6, Профиль риска №7

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