Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

26.07.2018 жылғы № 36764

"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 26.07.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 980840002848, ШҚО, Жарма ауданы "Шар қаласы әкімінің аппараты" ММ 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
Дуйсенбаев Алмас Елтаевич

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 Ахметжанов Мадияр Азмуханбетович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2634238-1 Шар қаласы Лекерова көшесі жолдарын орташа жөндеуден өткізу Лоттың № 19602403-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральный контроль проведен в соответствии со статьей 16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V ЗРК (далее – Закон) Камеральным контролем установлено, что в государственные закупки № 2634238-1 проведены с нарушениями законодательства о государственных закупках. Контролем обоснованности допуска и отклонения заявок потенциальных поставщиков нарушений не установлено. Контролем обоснованности расчета условных скидок установлено следующее. В соответствии с п.155 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждений Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила №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». В соответствии с п. 5 примечаний Приложения 5 «Сведения о квалификации» «В случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ». Соответственно, при расчете опыта работы учитывались только акты выполненных работ по работам, заявленным в сведениях о квалификации за последние 10 лет. При этом, не учитывались работы не являющиеся аналогичными (или не представляется возможным определить аналогичность), такие как восстановление асфальтных покрытий, озеленение и благоустройство, текущий ремонт, ремонт зданий и сооружений. Так, ТОО «ТИСС» за наличие опыта работы необоснованно предоставлено 0,5% условной скидки. Контролем предоставлено 1,2 % за опыт работы по объектам за 2017 год: - Средний ремонт подъездной дороги «0 км – Южный переезд» в г.Шар Жарминского района ВКО (1%); - Средний ремонт дороги «Кольцевая развилка-ул.Маметова» (0,2%). ТОО «Технология комфорта» необоснованно предоставлено 1% условной скидки. Контролем предоставлено 2,7%, по объектам: - субподряд 2016 года – Капитальный ремонт дороги с. Аксуат (0,5%); - субподряд 2014 года - Асфальтирование территории и пешеходной дороги на объекте «Строительство детской противотуберкулезной больницы на 80 коек в г. Семей ВКО» (0,5%); - субподряд 2014 года - Асфальтирование территории на объекте «Строительство школы на 80 мест в селе Бидайык Аягозского района Восточно-Казахстанской области» (0,2%); - субподряд 2013 года - Асфальтирование территории на объекте «Строительство 9-ти этажного 72-х квартирного

жилого дома в микрорайоне "Энергетик" (арендное жилье) поз. 5 в г. Семей ВКО» (0,5%); - субподряд 2011 года - Капитальный ремонт дороги в с. Аягоз (0,5%); - субподряд 2009 года - Капитальный ремонт дороги Бородулихинского района ВКО (0,5%). ТОО «Жарма тас жолы» необоснованно за наличие опыта работы предоставлено 2% условной скидки. Контролем предоставлено 5,2% условной скидки. - 2010 год - Средний ремонт ул. Кабанбая, Текущий ремонт улиц с.Калбатау (1%); - 2014 год - Средний ремонт ул.Тауелсиздик г.Шар Жарминского района (1%); - 2013 год - Средний ремонт дорог улиц Байгара, 17 акынов в с.Ушбиик (1%); - 2014 год - Средний ремонт ул.Абая с.Калбатау Жарминского района (0,2%); - 2016 год - Капитальный ремонт дороги участков улиц Мустанбаева от центральной районной больницы до поворота и ул. Байкошкарулы от поворота до гострассы Омск- Майкапчагай в с.Калбатау Жарминского района ВКО (1%); - 2015 год - Средний ремонт ул.Бабатайулы с.Калбатау Жарминского района (1%). ТОО «Дорремслужба – 2» » за наличие опыта работы необоснованно предоставлено 0,5% условной скидки. Контролем предоставлено 4 % за опыт работы по объектам: - 2013 год - Средний ремонт участков автомобильной дороги республиканского значения «Караганда - Аягоз - Тарбагатай - Бугаз» (1%); - 2011 год - Капитальный ремонт подъездной асфальтированной дороги к производственному зданию, расположенного по адресу: с. Ивановка, Бородулихинского района ВКО (1%); - 2017 год - Реконструкция центральной площади (для проведения культурно – массовых мероприятий) в г.Курчатов, ВКО (1%); - 2014 год - Средний ремонт асфальтового покрытия на производственной базе по адресу: Западный промузел, д. 94 (1%). ТОО "AGM Service" обосновано не предоставлена условная скидка за опыт работы. Допущенные нарушение не повлияли на итоги государственных закупок.

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

26.07.2018 года № 36764

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 980840002848, ГУ ВКО, Жарминский район "Аппарат акима города Шар" о нарушениях, выявленных 26.07.2018 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.

Сотрудник
Дуйсенбаев Алмас Елтаевич

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" Ахметжанов Мадияр Азмуханбетович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2634238-1 Средний ремонт дороги ул.Лекерова г.Шар № лота 19602403-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральный контроль проведен в соответствии со статьей 16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V ЗРК (далее – Закон) Камеральным контролем установлено, что в государственные закупки № 2634238-1 проведены с нарушениями законодательства о государственных закупках. Контролем обоснованности допуска и отклонения заявок потенциальных поставщиков нарушений не установлено. Контролем обоснованности расчета условных скидок установлено следующее. В соответствии с п.155 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждений Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила №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». В соответствии с п. 5 примечаний Приложения 5 «Сведения о квалификации» «В случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ». Соответственно, при расчете опыта работы учитывались только акты выполненных работ по работам, заявленным в сведениях о квалификации за последние 10 лет. При этом, не учитывались работы не являющиеся аналогичными (или не представляется возможным определить аналогичность), такие как восстановление асфальтных покрытий, озеленение и благоустройство, текущий ремонт, ремонт зданий и сооружений. Так, ТОО «ТИСС» за наличие опыта работы необоснованно предоставлено 0,5% условной скидки. Контролем предоставлено 1,2 % за опыт работы по объектам за 2017 год: - Средний ремонт подъездной дороги «0 км – Южный переезд» в г.Шар Жарминского района ВКО (1%); - Средний ремонт дороги «Кольцевая развилка-ул.Маметова» (0,2%). ТОО «Технология комфорта» необоснованно предоставлено 1% условной скидки. Контролем предоставлено 2,7%, по объектам: - субподряд 2016 года – Капитальный ремонт дороги с. Аксуат (0,5%); - субподряд 2014 года - Асфальтирование территории и пешеходной дороги на объекте «Строительство детской противотуберкулезной больницы на 80 коек в г. Семей ВКО» (0,5%); - субподряд 2014 года - Асфальтирование территории на объекте «Строительство школы на 80 мест в селе Бидайык Аягозского района Восточно-Казахстанской области» (0,2%); - субподряд 2013 года -

Асфальтирование территории на объекте «Строительство 9-ти этажного 72-х квартирного жилого дома в микрорайоне "Энергетик" (арендное жилье) поз. 5 в г. Семей ВКО» (0,5%); - субподряд 2011 года - Капитальный ремонт дороги в с. Аягоз (0,5%); - субподряд 2009 года - Капитальный ремонт дороги Бородулихинского района ВКО (0,5%). ТОО «Жарма тас жолы» необоснованно за наличие опыта работы предоставлено 2% условной скидки. Контролем предоставлено 5,2% условной скидки. - 2010 год - Средний ремонт ул. Кабанбая, Текущий ремонт улиц с.Калбатау (1%); - 2014 год - Средний ремонт ул.Тауелсиздик г.Шар Жарминского района (1%); - 2013 год - Средний ремонт дорог улиц Байгара, 17 акынов в с.Ушбиик (1%); - 2014 год - Средний ремонт ул.Абая с.Калбатау Жарминского района (0,2%); - 2016 год - Капитальный ремонт дороги участков улиц Мустанбаева от центральной районной больницы до поворота и ул. Байкошкарулы от поворота до гострассы Омск- Майкапчагай в с.Калбатау Жарминского района ВКО (1%); - 2015 год - Средний ремонт ул.Бабатайулы с.Калбатау Жарминского района (1%). ТОО «Дорремслужба – 2» » за наличие опыта работы необоснованно предоставлено 0,5% условной скидки. Контролем предоставлено 4 % за опыт работы по объектам: - 2013 год - Средний ремонт участков автомобильной дороги республиканского значения «Караганда - Аягоз - Тарбагатай - Бугаз» (1%); - 2011 год - Капитальный ремонт подъездной асфальтированной дороги к производственному зданию, расположенного по адресу: с. Ивановка, Бородулихинского района ВКО (1%); - 2017 год - Реконструкция центральной площади (для проведения культурно – массовых мероприятий) в г.Курчатов, ВКО (1%); - 2014 год - Средний ремонт асфальтового покрытия на производственной базе по адресу: Западный промузел, д. 94 (1%). ТОО "AGM Service" обосновано не предоставлена условная скидка за опыт работы. Допущенные нарушение не повлияли на итоги государственных закупок.

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.