Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

15.08.2018 жылғы № 37543

"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 15.08.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 980740002425, "Аягөз ауданы Баршатас ауылдық округі 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 Адылгазинов Фархат Турысбекулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2645749-1 Ғимараттар мен құрылыстарды ағымдағы жөндеу: «Баршатас ауылдық округінің аппараты» ММ. Шығыс Қазақстан облысы Аягөз ауданының Башатас ауданы Лоттың № 19841531-ОК1 Работы по ремонту/реконструкции отдельных элементов нежилых зданий/сооружений/помещений (кроме оборудования, инженерных систем и коммуникаций) камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральный контроль конкурса № 2645749-1 «Текущий ремонт зданий и сооружений: ГУ " Аппарат акима Баршатасского сельского округа" в с. Баршатас Аягозского района ВКО» проведен без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок на основании обращения ТОО «НУР-ТӨК» №19515. Согласно протоколу об итогах 2645749-ОК1 определен следующий результат голосования: участники конкурса ТОО "АКШИ-КУРЫЛЫС" и ТОО "НУР-ТӨК" допущены к участию в конкурсе. Победителем определено ТОО «АКШИ-КУРЫЛЫС» в связи с предоставлением наименьшего ценового предложения, с учетом условной скидки. Камеральным контролем обоснованности расчета условных скидок установлено следующее. Согласно п. 155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее по тексту – 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 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 на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. Согласно п. 9. Примечания приложения 5 (сведения о квалификации) к конкурсной документации, регламентированным Правилами №648 опыт работы в сфере строительства рассчитывается исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. Согласно протокола об итогах, потенциальному поставщику ТОО «АКШИ-КУРЫЛЫС» присвоено 13% условной скидки, из них: по критерию «Опыт работы» - 10%; за сертификацию менеджмента качества 2%; за сертификацию системы экологического менеджмента – 1 %. Камеральным контролем установлено, что потенциальному поставщику ТОО «АКШИ-КУРЫЛЫС» по критерию «Опыт работы» необоснованно представлено условная скидка в размере 10%, тогда как ТОО «АКШИ-КУРЫЛЫС» выполнял схожие (аналогичные) виды работ, закупаемым на данном конкурсе (работы по текущему ремонту здания): - в качестве генерального подрядчика: в 2016 году – 11 работ; в 2017 году – 9 работ. Так, в соответствии с п. 155 Правил №648 потенциальному поставщику ТОО «АКШИ-КУРЫЛЫС» по критерию «Опыт работы» определена условная скидка

– 5,6%. Аналогично, потенциальному поставщику ТОО «НУР-ТӨК» по критерию «Опыт работы» необоснованно представлено условная скидка в размере 4%, тогда как ТОО «НУР-ТӨК» выполнял схожие (аналогичные) виды работ, закупаемым на данном конкурсе (работы по текущему ремонту здания): - в качестве генерального подрядчика: в 2009 году – 1 работа; в 2010 году – 1 работа; в 2012 году – 1 работа; в 2013 году – 2 работы; в 2014 году – 1 работа; в 2015 году – 1 работа; в 2017 году – 1 работа. Так, в соответствии с п. 155 Правил №648 потенциальному поставщику ТОО «НУР-ТӨК» по критерию «Опыт работы» определена условная скидка – 7,2%. Других нарушений, по расчету условных скидок потенциальным поставщикам не установлено. В ходе аудита установлено нарушения при расчете условной скидки по критерию опыт работы ТОО «НУР-ТӨК» и ТОО «АКШИ-КУРЫЛЫС», не влияющих на итоги конкурса № 2645749-1.

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

15.08.2018 года № 37543

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 980740002425, ГУ "Аппарат акима Баршатасского сельского округа Аягозского района" о нарушениях, выявленных 15.08.2018 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" Адылгазинов Фархат Турысбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2645749-1 Текущий ремонт зданий и сооружений: ГУ " Аппарат акима Баршатасского сельского округа" в с. Баршатас Аягозского района ВКО № лота 19841531-ОК1 Работы по ремонту/реконструкции отдельных элементов нежилых зданий/сооружений/помещений (кроме оборудования, инженерных систем и коммуникаций) на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральный контроль конкурса № 2645749-1 «Текущий ремонт зданий и сооружений: ГУ " Аппарат акима Баршатасского сельского округа" в с. Баршатас Аягозского района ВКО» проведен без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок на основании обращения ТОО «НУР-ТӨК» №19515. Согласно протоколу об итогах 2645749-ОК1 определен следующий результат голосования: участники конкурса ТОО "АКШИ-КУРЫЛЫС" и ТОО "НУР-ТӨК" допущены к участию в конкурсе. Победителем определено ТОО «АКШИ-КУРЫЛЫС» в связи с предоставлением наименьшего ценового предложения, с учетом условной скидки. Камеральным контролем обоснованности расчета условных скидок установлено следующее. Согласно п. 155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее по тексту – 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 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 на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. Согласно п. 9. Примечания приложения 5 (сведения о квалификации) к конкурсной документации, регламентированным Правилами №648 опыт работы в сфере строительства рассчитывается исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. Согласно протокола об итогах, потенциальному поставщику ТОО «АКШИ-КУРЫЛЫС» присвоено 13% условной скидки, из них: по критерию «Опыт работы» - 10%; за сертификацию менеджмента качества 2%; за сертификацию системы экологического менеджмента – 1 %. Камеральным контролем установлено, что потенциальному поставщику ТОО «АКШИ-КУРЫЛЫС» по критерию «Опыт работы» необоснованно представлено условная скидка в размере 10%, тогда как ТОО «АКШИ-КУРЫЛЫС» выполнял схожие (аналогичные) виды работ, закупаемым на данном конкурсе (работы по текущему ремонту здания): - в качестве генерального подрядчика: в 2016 году – 11 работ; в 2017 году – 9 работ. Так, в соответствии с п. 155 Правил №648 потенциальному

поставщику ТОО «АКШИ-КУРЫЛЫС» по критерию «Опыт работы» определена условная скидка – 5,6%. Аналогично, потенциальному поставщику ТОО «НУР-ТӨК» по критерию «Опыт работы» необоснованно представлено условная скидка в размере 4%, тогда как ТОО «НУР-ТӨК» выполнял схожие (аналогичные) виды работ, закупаемым на данном конкурсе (работы по текущему ремонту здания): - в качестве генерального подрядчика: в 2009 году – 1 работа; в 2010 году – 1 работа; в 2012 году – 1 работа; в 2013 году – 2 работы; в 2014 году – 1 работа; в 2015 году – 1 работа; в 2017 году – 1 работа. Так, в соответствии с п. 155 Правил №648 потенциальному поставщику ТОО «НУР-ТӨК» по критерию «Опыт работы» определена условная скидка – 7,2%. Других нарушений, по расчету условных скидок потенциальным поставщикам не установлено. В ходе аудита установлено нарушения при расчете условной скидки по критерию опыт работы ТОО «НУР-ТӨК» и ТОО «АКШИ-КУРЫЛЫС», не влияющих на итоги конкурса № 2645749-1.

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.