Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

17.08.2018 жылғы № 37826

"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 17.08.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 120540010504, "Жамбыл облысы Меркі ауданы әкімдігінің білім бөлімі" КММ 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.

И.о. 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 Кунедилов Жеңіс Жолдыбайұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2690776-2 Меркі ауданы №11,№44№,48 жалпы білім беретін мектептердің құрделі жөндеуге әзірленген жобалау-сметалық құжаттарын сараптамадан өткізу жұмыстары Лоттың № 16312310-ОК1 Работы по проведению экспертиз/испытаний/тестирований камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. По итогам камерального контроля, проведенного на основании обращения ТОО «Орал Экспертиза» от 09.08.2018г. № 20257, выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном применении условных скидок, за наличие опыта работы, к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Строй Продуктив», ТОО «Орал Экспертиза». В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее – Правила), 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Согласно протокола совещания по выработке единой позиции по отдельным вопросам применения норм законодательства о государственных закупках Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан от 09.11.2017г. опыт работы по вневедомственной экспертизе считается весь полностью, без разделения на подвиды СМР, сложность или другую аналогичность, поскольку работы по экспертизе ПСД вне зависимости от объекта аналогичны друг другу (т.к. экспертиза делается по всем 10 разделам ПСД независимо от объекта СМР, технической сложности, отрасли, объема работ и т.д.) и правоспособность подтверждается единым разрешительным документом. При этом, в соответствии с п.5 Примечания к Приложению 5 к конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. На основании вышеизложенного, условная скидка, применяемая к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Орал Экспертиза», ТОО «Строй Продуктив», составляет - 13 % (в том числе: за наличие сертификата системы менеджмента качества – 2%, наличие документа сертификата системы экологического менеджмента – 1%, наличие опыта работы – 10%). В соответствии с п.172 Правил при равенстве условных цен конкурсных ценовых предложений победителем (участником конкурса, занявшим по итогам оценки и сопоставления конкурсных ценовых предложений второе место) признается участник конкурса, имеющий больший опыт работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, в том числе по схожим видам товаров, работ, услуг, являющихся предметом конкурса. При равенстве опыта работы нескольких потенциальных поставщиков, имеющих равные условные цены, победителем (участником конкурса, занявшим по итогам оценки и сопоставления конкурсных ценовых предложений второе место) признается участник конкурса, заявка на участие в конкурсе которого,

поступила ранее заявок на участие в конкурсе других потенциальных поставщиков. Изучением конкурсных заявок, представленных на участие в конкурсе № 2690776-2, установлено, что опыт работы потенциальных поставщиков выглядит следующим образом: - ТОО «Орал Экспертиза» - 3г., время подачи заявки - 03.07.2018г. в 13:19:48 ч.; - ТОО «Строй Продуктив» - 3г., время подачи заявки - 03.07.2018г. в 15:11:51 ч.; - ТОО «Стандарт ОРД» - 3г., время подачи заявки - 03.07.2018г. в 15:50:07 ч. На основании вышеизложенного и в соответствии с п. 172 Правил, победителем конкурса следовало определить конкурсную заявку ТОО «Орал Экспертиза», в связи с предоставлением заявки на участие в конкурсе ранее других потенциальных поставщиков и при равенстве опыта работы с ТОО «Строй Продуктив», ТОО «Стандарт ОРД». Однако, в нарушение п.172 Правил, согласно протоколу об итогах от 07.08.2018г. победителем признано ТОО «Строй Продуктив», при предоставлении заявки на участие в конкурсе позже заявки ТОО «Орал Экспертиза». В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. Одновременно разъясняем, что согласно ч.2 Примечание ст.207 КРКоАП 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:

**№7 - тәуекел бейіні**

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

17.08.2018 года № 37826

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 120540010504, КГУ "Отдел образования акимата Меркенского района Жамбылской области" о нарушениях, выявленных 17.08.2018 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.

И.о. 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" Кунедилов Женіс Жолдыбайұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2690776-2 Работы по проведению экспертизы проектно-сметной документации на капитальные ремонты общеобразовательных школ №11,№44,№48 Меркенского района № лота 16312310-ОК1 Работы по проведению экспертиз/испытаний/тестирований на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. По итогам камерального контроля, проведенного на основании обращения ТОО «Орал Экспертиза» от 09.08.2018г. № 20257, выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном применении условных скидок, за наличие опыта работы, к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Строй Продуктив», ТОО «Орал Экспертиза». В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее – Правила), 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Согласно протокола совещания по выработке единой позиции по отдельным вопросам применения норм законодательства о государственных закупках Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан от 09.11.2017г. опыт работы по вневедомственной экспертизе считается весь полностью, без разделения на подвиды СМР, сложность или другую аналогичность, поскольку работы по экспертизе ПСД вне зависимости от объекта аналогичны друг другу (т.к. экспертиза делается по всем 10 разделам ПСД независимо от объекта СМР, технической сложности, отрасли, объема работ и т.д.) и правоспособность подтверждается единым разрешительным документом. При этом, в соответствии с п.5 Примечания к Приложению 5 к конкурсной документации Правил, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. На основании вышеизложенного, условная скидка, применяемая к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Орал Экспертиза», ТОО «Строй Продуктив», составляет - 13 % (в том числе: за наличие сертификата системы менеджмента качества – 2%, наличие документа сертификата системы экологического менеджмента – 1%, наличие опыта работы – 10%). В соответствии с п.172 Правил при равенстве условных цен конкурсных ценовых предложений победителем (участником конкурса, занявшим по итогам оценки и сопоставления конкурсных ценовых предложений второе место) признается участник конкурса, имеющий больший опыт работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, в том числе по схожим видам товаров, работ, услуг, являющихся предметом конкурса. При равенстве опыта работы нескольких потенциальных поставщиков, имеющих равные условные цены, победителем (участником

конкурса, занявшим по итогам оценки и сопоставления конкурсных ценовых предложений второе место) признается участник конкурса, заявка на участие в конкурсе которого, поступила ранее заявок на участие в конкурсе других потенциальных поставщиков. Изучением конкурсных заявок, представленных на участие в конкурсе № 2690776-2, установлено, что опыт работы потенциальных поставщиков выглядит следующим образом: - ТОО «Орал Экспертиза» - 3г., время подачи заявки - 03.07.2018г. в 13:19:48 ч.; - ТОО «Строй Продуктив» - 3г., время подачи заявки - 03.07.2018г. в 15:11:51 ч.; - ТОО «Стандарт ОРД» - 3г., время подачи заявки - 03.07.2018г. в 15:50:07 ч. На основании вышеизложенного и в соответствии с п. 172 Правил, победителем конкурса следовало определить конкурсную заявку ТОО «Орал Экспертиза», в связи с предоставлением заявки на участие в конкурсе ранее других потенциальных поставщиков и при равенстве опыта работы с ТОО «Строй Продуктив», ТОО «Стандарт ОРД». Однако, в нарушение п.172 Правил, согласно протоколу об итогах от 07.08.2018г. победителем признано ТОО «Строй Продуктив», при предоставлении заявки на участие в конкурсе позже заявки ТОО «Орал Экспертиза». В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. Одновременно разъясняем, что согласно ч.2 Примечание ст.207 КРКоАП 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 №7**

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