Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

06.09.2018 жылғы № 38538

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы 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 06.09.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 010240002450, Қазақстан Республикасы Мәдениет және спорт министрлігінің "Т.Қ. Жүргенов атындағы Қазақ ұлттық өнер академиясы" РММ 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
Байғалық Ернат Елүбайұлы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Бокиев Айбол Серекжанович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2747096-1 Колледж және мектеп-интернат ағымдағы жөндеу жұмысты Лоттың № 20368159-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. Мной, главным специалистом государственным аудитором отдела аудита государственных закупок Бокиевым А.С. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль соблюдения законодательства о государственных закупках проведенных РГУ «Казахская национальная академия искусств имени Т.К.Жургенова» Министерства культуры и спорта Республики Казахстан способом конкурса № 2747096-1 «Текущий ремонт колледжа и школы-интернат» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены нарушения по неправомерному применению конкурсной комиссией условных скидок к потенциальному поставщику в противоречащий пункту 4 статьи 21 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках" (далее - Закон), где нарушен профиль риска №7. Согласно п.4 ст.21 Закона РК «О государственных закупках», расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок (далее - Закон). Согласно протоколу об итогах от 17.08.2018 года № 2428569, конкурсной комиссией к потенциальному поставщику ТОО «Жаңа Құрылыс-2007» применены условные скидки за опыт работы 10%, 2% за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, 1% за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. Общая условная скидка составила 13%. Согласно п.155 Правил осуществления государственных закупок (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 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 в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждый последующий объект строительства. Если данные работы выполнены потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых одна десятая процента (0,1 %) за каждый последующий объект строительства. 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. С уммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Согласно п.2

Приложения 5 к конкурсной документации «объем выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемых на конкурсе, с приложением электронных копии подтверждающих документов». Согласно п.5 примечаний приложения 5 к конкурсной документации, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков были выявлены нарушения п.155 Правил где, неправомерно применена конкурсной комиссией условных скидок к потенциальному поставщику ТОО «Жаңа Құрылыс-2007» тогда как, в соответствие представленной сведении о квалификации по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса состовляет 4,3 %, т.е. за период с 2010 по 2014гг. 2010 год- Текущий ремонт подачи холодной, горячей воды, канализация и санузлов - акт выполненных работ 15.11.2010 год, 1%. 2010 год - за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работы выполнены в качестве субподрядчика согласно акта государственной комиссии о приемке построенного объекта в экплуатацию- 15.10.2010г. «Строительство здания КНС-2 в п.Боралдай Илийского района Алматинской области» 0,1%. 2012 год – «Ремонт пола центра подготовки спортивный клуб "Ушкын Искра" КНБ РК» Акт приемки выполненных работ 10.12.2012 год, 1%. 2013 год – «Ремонт административное здание на н/станции 2го подъема ТПВ и кровли на КПП» акт выполненных работ 28.06.2013года 0,1%. 2014 год – «Текущий ремонт зданий колледжа по ул.Райымбека» акт выполненных работ 30.08.2014 год 0,1%. 2014 год – «Текущий ремонт тира здания ЦПСК спортивного клуба "Ушкын Искра"» акт выполненных работ 26.06.2014 год 0,2% за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Таким образом конкурсной комиссией применяемый расчет условной скидки за наличия опыта работы к конкурсной заявке размер условной скидки должен составлять 4,3%, с учетом СМК и СЭМ состовляет 7,3%. В нарушение п.4 ст.21 Закона РК «О государственных закупках», конкурсной комиссией неправомерное применение условных скидок потенциальному поставщику что, повлияло на итоги государственных закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению с приведением протокола итогов в соответствие с уведомлением.

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

06.09.2018 года № 38538

РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы 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 010240002450, РГУ "Казахская национальная академия искусств имени Т.К.Жургенова" Министерства культуры и спорта Республики Казахстан о нарушениях, выявленных 06.09.2018 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
Байғалық Ернат Елүбайұлы

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Бокиев Айбол Серекжанович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2747096-1 Текущий ремонт колледжа и школы-интернат № лота 20368159-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. Мной, главным специалистом государственным аудитором отдела аудита государственных закупок Бокиевым А.С. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль соблюдения законодательства о государственных закупках проведенных РГУ «Казахская национальная академия искусств имени Т.К.Жургенова» Министерства культуры и спорта Республики Казахстан способом конкурса № 2747096-1 «Текущий ремонт колледжа и школы-интернат» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены нарушения по неправомерному применению конкурсной комиссией условных скидок к потенциальному поставщику в противоречащий пункту 4 статьи 21 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках" (далее - Закон), где нарушен профиль риска №7. Согласно п.4 ст.21 Закона РК «О государственных закупках», расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок (далее - Закон). Согласно протоколу об итогах от 17.08.2018 года № 2428569, конкурсной комиссией к потенциальному поставщику ТОО «Жаңа Құрылыс-2007» применены условные скидки за опыт работы 10%, 2% за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, 1% за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. Общая условная скидка составила 13%. Согласно п.155 Правил осуществления государственных закупок (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 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 в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждый последующий объект строительства. Если данные работы выполнены потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых одна десятая процента (0,1 %) за каждый последующий объект строительства. 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. С уммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Согласно п.2 Приложения 5 к конкурсной документации «объем выполненных потенциальным поставщиком работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемых на конкурсе, с приложением электронных копии подтверждающих документов». Согласно п.5 примечаний приложения 5 к конкурсной документации, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков были выявлены нарушения п.155 Правил где, неправомерно применена конкурсной комиссией условных скидок к потенциальному поставщику ТОО «Жаңа Құрылыс-2007» тогда как, в соответствие представленной сведении о квалификации по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса состовляет 4,3 %, т.е. за период с 2010 по 2014гг. 2010 год- Текущий ремонт подачи холодной, горячей воды, канализация и санузлов - акт выполненных работ 15.11.2010 год, 1%. 2010 год - за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работы выполнены в качестве субподрядчика согласно акта государственной комиссии о приемке построенного объекта в экплуатацию- 15.10.2010г. «Строительство здания КНС-2 в п.Боралдай Илийского района Алматинской области» 0,1%. 2012 год – «Ремонт пола центра подготовки спортивный клуб "Ушкын Искра" КНБ РК» Акт приемки выполненных работ 10.12.2012 год, 1%. 2013 год – «Ремонт административное здание на н/станции 2го подъема ТПВ и кровли на КПП» акт выполненных работ 28.06.2013года 0,1%. 2014 год – «Текущий ремонт зданий колледжа по ул.Райымбека» акт выполненных работ 30.08.2014 год 0,1%. 2014 год – «Текущий ремонт тира здания ЦПСК спортивного клуба "Ушкын Искра"» акт выполненных работ 26.06.2014 год 0,2% за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Таким образом конкурсной комиссией применяемый расчет условной скидки за наличия опыта работы к конкурсной заявке размер условной скидки должен составлять 4,3%, с учетом СМК и СЭМ состовляет 7,3%. В нарушение п.4 ст.21 Закона РК «О государственных закупках», конкурсной комиссией неправомерное применение условных скидок потенциальному поставщику что, повлияло на итоги государственных закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению с приведением протокола итогов в соответствие с уведомлением.

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.