Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

11.09.2018 жылғы № 38729

"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 11.09.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990340002803, "Алматы қаласы Білім басқармасының "Алматы мемлекеттік политехникалық колледжі" мемлекеттік коммуналдық 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.

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 Кадырбаева Жанна Темирхановна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2727129-1 Ғимараттың ағымдағы жөндеу жұмыстары Лоттың № 20331400-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 Кадырбаевой Ж. 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 ГККП «Алматинский государственный политехнический колледж» Управления образования города Алматы способом конкурса № 2727129-1 «Текущий ремонт здания» на основании обращений ТОО «Allteam company» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены нарушения по неправомерному отклонению конкурсной комиссией заявок потенциального поставщика ТОО «Allteam company», где нарушен профиль риска №5 - неправомерное отклонение потенциального поставщика, противоречащий п.2 ст.10 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках" (далее - Закон). «Не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи». Согласно протокола об итогах потенциальный поставщик ТОО «Allteam company» отклонен как, не соответствие квалификационным требованиям а именно: «Не соответствие с требованием конкурсной документацией, представление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям пп 2 п 150 Правил осуществления государственных закупок (отсутствует документ дающий право на инструктаж по технике безопасности и окружающей среды), согласно Трудового кодекса РК, данное требование для юридических лиц обязательно. Согласно п. 1 ст. 3 Закона РК О государственных закупках «Законодательство Республики Казахстан о государственных закупках основывается на Конституции Республики Казахстан и состоит из норм Гражданского кодекса Республики Казахстан, настоящего Закона и иных нормативных правовых актов Республики Казахстан».» Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. Согласно конкурсной документации, заказчиком установлено требование к персоналу, т.е. поставщику а не потенциальному поставщику такие как: «В ходе производства работ соблюдать требования по охране труда и технике безопасности, проводить инструктажи рабочего и вспомогательного персонала по правилам техники безопасности и охране труда иметь журналы вводного и других видов инструктажей и, сотрудника либо сотрудников прошедших и имеющих сертификат о прохождение курсов по данной специальности, обеспечивать рабочий персонал СИЗами и спецодеждой. Наличие договора об обязательном страховании от несчастного случая согласно Трудового Кодекса РК для физических и юридических лиц требование обязательно. Выписка из единого накопительного пенсионного фонда о пересчисленных обязательных пенсионных взносов или сведении из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5), и 8) статьи 35 Трудового кодекса РК от 23 ноября 2015 г.». (В ходе производства работ-только при заключенном договоре) В соответствии с подпунктами 2) и 24) статьи 2 Закона РК о государственных закупках (далее-Закон), в настоящем Законе используется следующие

основные понятия: 2) потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу; 24) поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. Установленные требования относятся к поставщикам, т.е. победителю конкурса. Таким образом, в действиях конкурсной комиссии при принятии решения отклонении заявки потенциального поставщика ТОО «Allteam company» усматривается нарушения законодательства о государственных закупках предусмотренным п.2 ст.10 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках". 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:
№5 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

11.09.2018 года № 38729

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 990340002803, Государственное коммунальное казенное предприятие "Алматинский государственный политехнический колледж" Управления образования города Алматы о нарушениях, выявленных 11.09.2018 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" Кадырбаева Жанна Темирхановна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2727129-1 Текущий ремонт здания № лота 20331400-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 Кадырбаевой Ж. 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 ГККП «Алматинский государственный политехнический колледж» Управления образования города Алматы способом конкурса № 2727129-1 «Текущий ремонт здания» на основании обращений ТОО «Allteam company» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены нарушения по неправомерному отклонению конкурсной комиссией заявок потенциального поставщика ТОО «Allteam company», где нарушен профиль риска №5 - неправомерное отклонение потенциального поставщика, противоречащий п.2 ст.10 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках" (далее - Закон). «Не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи». Согласно протокола об итогах потенциальный поставщик ТОО «Allteam company» отклонен как, не соответствие квалификационным требованиям а именно: «Не соответствие с требованием конкурсной документацией, представление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям пп 2 п 150 Правил осуществления государственных закупок (отсутствует документ дающий право на инструктаж по технике безопасности и окружающей среды), согласно Трудового кодекса РК, данное требование для юридических лиц обязательно. Согласно п. 1 ст. 3 Закона РК О государственных закупках «Законодательство Республики Казахстан о государственных закупках основывается на Конституции Республики Казахстан и состоит из норм Гражданского кодекса Республики Казахстан, настоящего Закона и иных нормативных правовых актов Республики Казахстан».» Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. Согласно конкурсной документации, заказчиком установлено требование к персоналу, т.е. поставщику а не потенциальному поставщику такие как: «В ходе производства работ соблюдать требования по охране труда и технике безопасности, проводить инструктажи рабочего и вспомогательного персонала по правилам техники безопасности и охране труда иметь журналы вводного и других видов инструктажей и, сотрудника либо сотрудников прошедших и имеющих сертификат о прохождение курсов по данной специальности, обеспечивать рабочий персонал СИЗами и спецодеждой. Наличие договора об обязательном страховании от несчастного случая согласно Трудового Кодекса РК для физических и юридических лиц требование обязательно. Выписка из единого накопительного пенсионного фонда о пересчисленных обязательных пенсионных взносов или сведении из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5), и 8) статьи 35 Трудового кодекса РК от 23 ноября 2015 г.». (В ходе производства работ-только

при заключенном договоре) В соответствии с подпунктами 2) и 24) статьи 2 Закона РК о государственных закупках (далее-Закон), в настоящем Законе используется следующие основные понятия: 2) потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу; 24) поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. Установленные требования относятся к поставщикам, т.е. победителю конкурса. Таким образом, в действиях конкурсной комиссии при принятии решения отклонении заявки потенциального поставщика ТОО «Allteam company» усматривается нарушения законодательства о государственных закупках предусмотренным п.2 ст.10 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках". 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 №5

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