Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

01.04.2019 жылғы № 710000000-4-7-55662

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" 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 01.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990240002919, Алматы қаласы Денсаулық сақтау басқармасының "№5 Қалалық клиникалық аурухана" шаруашылық жүргізу құқығында Мемлекеттік коммуналдық 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Заманбеков Жандос Жарқынбекұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3041670-2 Жобалау-сметалық құжаттаманы әзірлеу Лоттың № 24219409-ОК1 Работы по разработке/корректировке/рассчету/составлению проектно-сметной документации камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, экспертом Управления-Центр рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Заманбековым Ж.Ж., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 2964161-1 «Обеспечение питанием на 2019 год», по лоту № 21975950-ОК1, посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены нарушения в части применения условных скидок к заявкам потенциальных поставщиков, участвующих в данном конкурсе: Заказчиком в конкурсной документации в приложении 2 Технической спецификации по данному конкурсу приобретаются работы, относящиеся к объектам первого второго уровня ответственности. Так же согласно п.7, 9 Примечания Приложения 5 к конкурсной документации следует, «В случае, если предметом конкурса является расширение, модернизация, техническое перевооружение и реконструкция, то учитывается опыт работы строительства новых объектов, расширения, модернизации, технического перевооружения и реконструкции существующих объектов, за исключением капитального ремонта» «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». Так же согласно п.4 Примечания Приложения 5 к конкурсной документации следует, в случае, если предметом конкурса является разработка проектно-сметной документации, документом, подтверждающим опыт работы, является электронная копия положительного заключения экспертизы. Так при рассмотрении заявки потенциального поставщика ТОО «Аяла Дар» установлено, что согласно п.2 Приложения 5 к конкурсной документации данным потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации представлены работы по 10 наименованиям, однако все заявленные в подтверждение опыта работы наименования не соответствуют предмету данной закупки. Следовательно, конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка по критерию «опыт работы» заявке данного потенциального поставщика в размере 5,2 % в количестве 4 лет. Далее при рассмотрении заявки потенциального поставщика ТОО «АСК-profit» установлено, что согласно п.2 Приложения 5 к конкурсной документации данным потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации представлены работы по 13 наименованиям, однако все заявленные в подтверждение опыта работы наименования не соответствуют предмету данной закупки. Следовательно, конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка по критерию «опыт работы» заявке данного потенциального поставщика в размере 10 % в количестве 10 лет. Касательно заявки потенциального поставщика ТОО «МПК-ПРОЕКТ», установлено, что согласно п.2 Приложения 5 к конкурсной документации данным потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации представлены работы по 27 наименованиям, из них соответствуют предмету конкурса и документально подтверждено одно

наименование объекта «Строительства дома культуры на 200 мест в селе Балтакол, сельского округа Балтакол, Отрарского района, ЮКО, 2018 год». Следовательно, конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка по критерию «опыт работы» заявке данного потенциального поставщика в размере 9,4 % в количестве 5 лет, тогда как камеральным контролем расчет условной скидки по критерию «опыт работы» заявке данного потенциального поставщика, в соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок (далее –Правила), составил в размере 1 % в количестве 1 года. Так же контролем произведён расчет условной скидки по критерию «опыт работы», заявки потенциального поставщика ТОО «ТМ ПроектСтрой», согласно п.2 Приложения 5 к конкурсной документации данным потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации представлены работы по 83-м наименованиям, из них соответствуют предмету конкурса и документально подтверждены работы по 3 наименованиям: 1 объект за 2014 год, 2 объекта за 2017 год. Следовательно, конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка по критерию «опыт работы «заявке данного потенциального поставщика в размере 10 % в количестве 5 лет, тогда как камеральным контролем расчет условной скидки по критерию «опыт работы» заявке данного потенциального поставщика, в соответствии с п.155 Правил, составил в размере 2,2% в количестве 2 лет. Установленные нарушения подпадают под профиль рисков № 7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года №598.

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

01.04.2019 года № 710000000-4-7-55662

Республиканское государственное учреждение "Комитет 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 990240002919, Государственное коммунальное предприятие "Городская клиническая больница №5" на праве хозяйственного ведения Управления здравоохранения города Алматы о нарушениях, выявленных 01.04.2019 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Заманбеков Жандос Жарқынбекұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3041670-2 Разработка проектно-сметной документации № лота 24219409-ОК1 Работы по разработке/корректировке/рассчету/составлению проектно-сметной документации на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, экспертом Управления-Центр рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Заманбековым Ж.Ж., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 2964161-1 «Обеспечение питанием на 2019 год», по лоту № 21975950-ОК1, посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены нарушения в части применения условных скидок к заявкам потенциальных поставщиков, участвующих в данном конкурсе: Заказчиком в конкурсной документации в приложении 2 Технической спецификации по данному конкурсу приобретаются работы, относящиеся к объектам первого второго уровня ответственности. Так же согласно п.7, 9 Примечания Приложения 5 к конкурсной документации следует, «В случае, если предметом конкурса является расширение, модернизация, техническое перевооружение и реконструкция, то учитывается опыт работы строительства новых объектов, расширения, модернизации, технического перевооружения и реконструкции существующих объектов, за исключением капитального ремонта» «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». Так же согласно п.4 Примечания Приложения 5 к конкурсной документации следует, в случае, если предметом конкурса является разработка проектно-сметной документации, документом, подтверждающим опыт работы, является электронная копия положительного заключения экспертизы. Так при рассмотрении заявки потенциального поставщика ТОО «Аяла Дар» установлено, что согласно п.2 Приложения 5 к конкурсной документации данным потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации представлены работы по 10 наименованиям, однако все заявленные в подтверждение опыта работы наименования не соответствуют предмету данной закупки. Следовательно, конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка по критерию «опыт работы» заявке данного потенциального поставщика в размере 5,2 % в количестве 4 лет. Далее при рассмотрении заявки потенциального поставщика ТОО «АСК-profit» установлено, что согласно п.2 Приложения 5 к конкурсной документации данным потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации представлены работы по 13 наименованиям, однако все заявленные в подтверждение опыта работы наименования не соответствуют предмету данной закупки. Следовательно, конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка по критерию «опыт работы» заявке данного потенциального поставщика в размере 10 % в количестве 10 лет. Касательно заявки потенциального поставщика ТОО «МПК-ПРОЕКТ», установлено, что согласно п.2 Приложения 5 к конкурсной документации данным потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации представлены работы по 27

наименованиям, из них соответствуют предмету конкурса и документально подтверждено одно наименование объекта «Строительства дома культуры на 200 мест в селе Балтакол, сельского округа Балтакол, Отрарского района, ЮКО, 2018 год». Следовательно, конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка по критерию «опыт работы» заявке данного потенциального поставщика в размере 9,4 % в количестве 5 лет, тогда как камеральным контролем расчет условной скидки по критерию «опыт работы» заявке данного потенциального поставщика, в соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок (далее –Правила), составил в размере 1 % в количестве 1 года. Так же контролем произведён расчет условной скидки по критерию «опыт работы», заявки потенциального поставщика ТОО «ТМ ПроектСтрой», согласно п.2 Приложения 5 к конкурсной документации данным потенциальным поставщиком в сведениях о квалификации представлены работы по 83-м наименованиям, из них соответствуют предмету конкурса и документально подтверждены работы по 3 наименованиям: 1 объект за 2014 год, 2 объекта за 2017 год. Следовательно, конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка по критерию «опыт работы «заявке данного потенциального поставщика в размере 10 % в количестве 5 лет, тогда как камеральным контролем расчет условной скидки по критерию «опыт работы» заявке данного потенциального поставщика, в соответствии с п.155 Правил, составил в размере 2,2% в количестве 2 лет. Установленные нарушения подпадают под профиль рисков № 7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года №598.

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.