Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

02.04.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-56077

"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 02.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 150240013345, "Түркістан облысының мемлекеттік сатып алу басқармасы" 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.

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 Рыскулбеков Сержан Зиябекович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2979183-2 Қазығұрт ауданы, Қызылсеңгір, Тұғыртас елді мекендерін ауыз су жүйесімен қамтамасыз ету құрылысы Лоттың № 22682679-ОК1 Работы по прокладке магистральных трубопроводов камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мною, главным экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Рыскулбековым С.З. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №2979183-2 «Строительство водопроводных сетей в н.п. Кызылсенгир и Тугыртас Казыгуртского района» на основании жалобы ТОО «ОМАР-ТРАНС», ТОО «ДАНЕКЕР» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протокола об итогах №2979183-ОК2 от 06.03.2019г. конкурсной комиссией отклонена конкурсная заявка ТОО «SARDAR-2005» по причине: «Установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия - не предоставлено сведение об отсутствие (наличии) налоговой задолженности налогоплательщика, задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям, полученным посредством веб-портала после даты объявления конкурса», отклонение не правомерно, так как согласно п. 150 Правил осуществления государственных закупок», утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила) сведения об отсутствии (наличии) налоговой задолженности налогоплательщика, задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям, получаются посредством веб-портала после даты объявления конкурса. В соответствии с п. 16 Приложения 4 к конкурсной документации Правил, заявка на участие в конкурсе должна содержать исчерпывающий перечень документов, которое должна содержаться в заявке потенциального поставщика, где отсутствует необходимость предоставлении сведений об отсутствии (наличии) налоговой задолженности. При этом, если потенциальный поставщик имеет налоговую задолженность и задолженность по обязательным взносам либо имеется отсрочка срока уплаты, то Система отображает сообщение об ошибке. Тем самым, при наличии налоговой задолженности потенциальный поставщик не имел бы возможности предоставить конкурсную заявку на конкурс. В нарушение п.155 Правил конкурсной комиссией не верно произведен расчет опыт работы ТОО «Азия Табыс» конкурсной комиссией присвоено 6,2%, тогда как следовало присвоить 3,1% (2010г.-1 объект суб, в 2016г.-1 объект, в 2017г.-3 объекта ген., 2 суб.), ТОО «АСАТ-Құрылыс» конкурсной комиссией присвоено 9,6%, тогда как следовало присвоить 9,2% (в 2009г.-2 объекта, в 2011г.-1 объект, в 2012г.-4 объекта, в 2013г.-3 объекта, в 2014г.-1 объект, в 2015г.-1 объект, в2017г.-1 объект, в 2018г.- 1 объект), ТОО «Star-Stroi» конкурсной комиссией присвоено 6%, тогда как следовало присвоить 6,2% (в 2012г.-1 объект, в 2013г.-1 объект, в 2014г.-1 объект, в 2016г.-2 объекта, в 2018г.-1 объекта, в 2019г.-1 объект), ТОО «Dike» конкурсной комиссией присвоено 7%, тогда как следовало присвоить 7,2% (в 2014 году -2 объекта, в 2015г.- 1 объект, в 2016г.-3 объекта, в 2017г.-2 объекта, в 2018г.-8 объектов), ТОО «Дос и К Сервис» конкурсной комиссией присвоено 3,5%, тогда как следовало присвоить 2,8% (в 2017г.-6 объект (из них 5 субподрядчиком), в 2018г.-1 объект субподрядчиком, в 2016г.

-4 объекта субподрядчиком). В нарушение требований п. 157 Правил конкурсной комиссией не правомерно присвоена условная скидка в размере двух процентов (2%) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан потенциальному поставщику ТОО «СТ-СЕРВИС», ТОО «Дос и К Сервис». В соответствии с приказом Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 14.11.2016г. №285-од с 1 января 2017 года стандарты СТ РК ИСО 9001-2009 «Системы менеджмента качества» отменены. В нарушение требований п. 158 Правил конкурсной комиссией не правомерно присвоена условная скидка в размере одного процента (1%) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан потенциальному поставщику ТОО «СТ-СЕРВИС», ТОО «Дос и К Сервис». В соответствии с приказом Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 14.11.2016г. №285-од с 1 января 2017 года стандарты СТ РК ИСО 14001-2006 «Системы экологического менеджмента» отменены. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №6, №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:

№5 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

02.04.2019 года № 710000000-4-5/7-56077

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 150240013345, ГУ "Управление государственных закупок Туркестанской области" о нарушениях, выявленных 02.04.2019 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" Рыскулбеков Сержан Зиябекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2979183-2 Строительство водопроводных сетей в н.п. Кызылсенгир и Тугыртас Казыгуртского района № лота 22682679-ОК1 Работы по прокладке магистральных трубопроводов на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мною, главным экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Рыскулбековым С.З. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №2979183-2 «Строительство водопроводных сетей в н.п. Кызылсенгир и Тугыртас Казыгуртского района» на основании жалобы ТОО «ОМАР-ТРАНС», ТОО «ДАНЕКЕР» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протокола об итогах №2979183-ОК2 от 06.03.2019г. конкурсной комиссией отклонена конкурсная заявка ТОО «SARDAR-2005» по причине: «Установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия - не предоставлено сведение об отсутствие (наличии) налоговой задолженности налогоплательщика, задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям, полученным посредством веб-портала после даты объявления конкурса», отклонение не правомерно, так как согласно п. 150 Правил осуществления государственных закупок», утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила) сведения об отсутствии (наличии) налоговой задолженности налогоплательщика, задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям, получаются посредством веб-портала после даты объявления конкурса. В соответствии с п. 16 Приложения 4 к конкурсной документации Правил, заявка на участие в конкурсе должна содержать исчерпывающий перечень документов, которое должна содержаться в заявке потенциального поставщика, где отсутствует необходимость предоставлении сведений об отсутствии (наличии) налоговой задолженности. При этом, если потенциальный поставщик имеет налоговую задолженность и задолженность по обязательным взносам либо имеется отсрочка срока уплаты, то Система отображает сообщение об ошибке. Тем самым, при наличии налоговой задолженности потенциальный поставщик не имел бы возможности предоставить конкурсную заявку на конкурс. В нарушение п.155 Правил конкурсной комиссией не верно произведен расчет опыт работы ТОО «Азия Табыс» конкурсной комиссией присвоено 6,2%, тогда как следовало присвоить 3,1% (2010г.-1 объект суб, в 2016г.-1 объект, в 2017г.-3 объекта ген., 2 суб.), ТОО «АСАТ-Құрылыс» конкурсной комиссией присвоено 9,6%, тогда как следовало присвоить 9,2% (в 2009г.-2 объекта, в 2011г.-1 объект, в 2012г.-4 объекта, в 2013г.-3 объекта, в 2014г.-1 объект, в 2015г.-1 объект, в2017г.-1 объект, в 2018г.- 1 объект), ТОО «Star-Stroi» конкурсной комиссией присвоено 6%, тогда как следовало присвоить 6,2% (в 2012г.-1 объект, в 2013г.-1 объект, в 2014г.-1 объект, в 2016г.-2 объекта, в 2018г.-1 объекта, в 2019г.-1 объект), ТОО «Dike» конкурсной комиссией присвоено 7%, тогда как следовало присвоить 7,2% (в 2014 году -2 объекта, в 2015г.- 1 объект, в 2016г.-3 объекта, в 2017г.-2 объекта, в 2018г.-8 объектов),

ТОО «Дос и К Сервис» конкурсной комиссией присвоено 3,5%, тогда как следовало присвоить 2,8% (в 2017г.-6 объект (из них 5 субподрядчиком), в 2018г.-1 объект субподрядчиком, в 2016г. -4 объекта субподрядчиком). В нарушение требований п. 157 Правил конкурсной комиссией не правомерно присвоена условная скидка в размере двух процентов (2%) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан потенциальному поставщику ТОО «СТ-СЕРВИС», ТОО «Дос и К Сервис». В соответствии с приказом Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 14.11.2016г. №285-од с 1 января 2017 года стандарты СТ РК ИСО 9001-2009 «Системы менеджмента качества» отменены. В нарушение требований п. 158 Правил конкурсной комиссией не правомерно присвоена условная скидка в размере одного процента (1%) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан потенциальному поставщику ТОО «СТ-СЕРВИС», ТОО «Дос и К Сервис». В соответствии с приказом Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 14.11.2016г. №285-од с 1 января 2017 года стандарты СТ РК ИСО 14001-2006 «Системы экологического менеджмента» отменены. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №6, №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 №5, Профиль риска №7

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