Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

09.04.2019 жылғы № 710000000-4-5-57925

"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 09.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 140440014725, "Қызылорда 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 Исмаилов Нуралы Калиевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3009703-1 "Тереңөзек кентіне газ жеткізу құбырларының және кварталішілік желілерінің құрылысы" жұмыстарына техникалық қадағалау қызметі Лоттың № 22831995-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по г.Шымкент Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Исмаиловым Н.К. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3009703-1 «Услуги по техническому надзору по объекту «Строительство подводящего газопровода и внутриквартальных сетей поселка Тереңөзек» (25 952,3 тыс.тенге) на основании жалобы ТОО «KZ Стройэксперт» №34209 от 19.03.2019г поступившее посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок (далее – Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если, непредставление сведений об отсутствии (наличии) налоговой задолженности налогоплательщика, задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям, полученным посредством веб-портала после даты объявления конкурса, а также, несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной документации (аукционной документации). Кокнурсная комиссия отклонила заявку потенциального поставщика ТОО «KZ Стройэксперт» по причине - Әлеуетті өнім беруші конкурстық құжаттамада көрсетілген, шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті еңбек ресурсын иелену бөлігінде біліктілік талаптарына сәйкес келмейді, себебі өзінің құрамында 3 жыл жұмыс өтілі бар, өзінің құрамында техникалық жағынан күрделі бірінші және екінші жауапкершілік деңгейіндегі объектілер бойынша «тірек және қоршау конструкциялары бойынша техникалық қадағалау», «инженерлік желілер мен құрылыстар бойынша техникалық қадағалау» және «технологиялық жабдықтар бойынша техникалық қадағалау» аттестатқа ие кемінде 6-7 сарапшыларының болмауы. Ал, әлеуетті өнім берушімен №6-қосымшада техникалық қадағалаушы ретінде ұсынған Д.Будайдың, К.Мерсеитовтың, А.Валеевтің, А.Махмудханның, Б.Ербатыровтың, П.Коморевцевтің, Ә.Айтмұқанның, О.Шманның, А.Макеновтың, А.Азимхановтың, М.Абдрахимовтың, М.Ильясовтың жұмыс тәжірибелерін анықтау мақсатында ұсынған 01.02.2019 жылы жасалған «Жеке еңбек шарттарына» сәйкес жұмыс өтілі 3 жылдан кем болуына байланысты есепке алынған жоқ. ; Әлеуетті өнім беруші өзі және қосалқы мердігері бойынша конкурсты жариялаған мерзімнен кейін веб-портал арқылы алынған салық берешегінің жоқ (бар) болуы туралы, міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары мен әлеуметтік аударымдары бойынша берешегінің мәліметтерін ұсынбауы, тиісті мемлекеттік кірістер органының мәліметтерінде тиісті қаржы жылына республикалық бюджет туралы заңда белгіленген айлық есептік көрсеткіштің алты еселеген мөлшерінен асатын салық берешегі және міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары мен әлеуметтік аударымдары бойынша берешегі туралы ақпараттардың болуы негіздемелері бойынша біліктілік талаптарына сәйкес келмейді деп айқындалып,

конкурсқа жіберілмейді.; В технической спецификации конкурса установлены требование потенциальным поставщикам о том что рекомендуемые эксперты должны иметь стаж работы 3 года. Эти требования являются требованиям к стажу работы инженера технадзора в целом. В связи с чем отклонения по причинам стаж работы техназора в данной организации менее 3 года является необоснованным. В ходе камерального контроля установлено, что все подтверждающие документы на трудовые ресурсы представлены согласно требованиям конкурсной документации. А также, в ходе камерального контролья установлено, что потенциальным поставщиком и его субподрячиком представлены справки об отсутствии налоговой задолженности. В соответствии п.154 конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Согласно примечании п.1 Приложении 6 Правил в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Так, в сведениях о квалификации ТОО «KZ Стройэксперт» заявлен и документально подтвержден опыт работы на рынке закупаемых работ за 2009г., 2010г., 2011г., 2012г,. 2013г., 2014г., 2015г., 2016г., 2017г., 2018г., что составило 10 лет или 8% условной скидки за наличие опыта работы. Таким образом, в нарушение п.154 Правил конкурсная комиссия необоснованна применила условную скидку за наличие опыта работы к конкурсной заявке ТОО «KZ Стройэксперт» в размере 0,5%, тогда как следовало применить 8%. В связи с вышеизложенными, в нарушении п.150 и п.154 Правил заявка потенциального поставщика ТОО «KZ Стройэксперт» отклонена необоснованно. Кокнурсная комиссия отклонила заявку потенциального поставщика ТОО «Стройтехнопроект KZ A и K» по причине - Әлеуетті өнім беруші конкурстық құжаттамада көрсетілген, шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті еңбек ресурсын иелену бөлігінде біліктілік талаптарына сәйкес келмейді, себебі өзінің құрамында 3 жыл жұмыс өтілі бар, өзінің құрамында техникалық жағынан күрделі бірінші және екінші жауапкершілік деңгейіндегі объектілер бойынша «тірек және қоршау конструкциялары бойынша техникалық қадағалау», «инженерлік желілер мен құрылыстар бойынша техникалық қадағалау» және «технологиялық жабдықтар бойынша техникалық қадағалау» аттестатқа ие кемінде 6-7 сарапшыларының болмауы. Сонымен қатар, №6-қосымшада техникалық қадағалаушы ретінде ұсынған Ш.Маматовтың, А.Бекжановтың, А.Баймахановтың және Б.Асановтың 3 жыл жұмыс тәжірибелерін анықтау мақсатында, аударылған міндетті зейнетақы жарналары туралы бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорынан үзінді көшірмелерінің немесе жүргізілген әлеуметтік аударымдар туралы Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қорынан мәліметтер және Қазақстан Республикасының Еңбек кодексінің 35-бабы 1), 2), 3), 4), 5) және 8) тармақшаларымен көрсетілген құжаттардың бірінің электрондық көшірмелері ұсынылмауына байланысты есепке алынған жоқ. Әлеуетті өнім берушімен еңбек ресурстарының жұмыс тәжірибелерін анықтау мақсатында ұсынған (еңбек шарттары,еңбек кітапшалары, зейнетақы қорынан үзінді көшірмелері) құжаттарына сәйкес жұмыс өтілі 3 жылдан кем болуына байланысты есепке алынған жоқ. ; В технической спецификации конкурса установлены требование потенциальным поставщикам о том что рекомендуемые эксперты должны иметь стаж работы 3 года. Эти требования являются требованиям к стажу работы инженера технадзора в целом. В связи с чем отклонения по причинам стаж работы технадзора в данной организации менее 3 года является необоснованным. В ходе камерального контроля установлено, что все подтверждающие документы на трудовые ресурсы представлены согласно требованиям конкурсной документации. Таким образом, в нарушении п.150 Правил заявка потенциального поставщика ТОО «Стройтехнопроект KZ A и K» отклонена необоснованно.

Установленные нарушения подпадают под профиль риска №5. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30.11.2015г. №598.
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

09.04.2019 года № 710000000-4-5-57925

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 140440014725, ГУ "Управление государственных закупок Кызылординской области" о нарушениях, выявленных 09.04.2019 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" Исмаилов Нуралы Калиевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3009703-1 Услуги по техническому надзору по объекту "Строительство подводящего газопровода и внутриквартальных сетей поселка Тереңөзек" № лота 22831995-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по г.Шымкент Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Исмаиловым Н.К. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3009703-1 «Услуги по техническому надзору по объекту «Строительство подводящего газопровода и внутриквартальных сетей поселка Тереңөзек» (25 952,3 тыс.тенге) на основании жалобы ТОО «KZ Стройэксперт» №34209 от 19.03.2019г поступившее посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок (далее – Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если, непредставление сведений об отсутствии (наличии) налоговой задолженности налогоплательщика, задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям, полученным посредством веб-портала после даты объявления конкурса, а также, несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной документации (аукционной документации). Кокнурсная комиссия отклонила заявку потенциального поставщика ТОО «KZ Стройэксперт» по причине - Әлеуетті өнім беруші конкурстық құжаттамада көрсетілген, шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті еңбек ресурсын иелену бөлігінде біліктілік талаптарына сәйкес келмейді, себебі өзінің құрамында 3 жыл жұмыс өтілі бар, өзінің құрамында техникалық жағынан күрделі бірінші және екінші жауапкершілік деңгейіндегі объектілер бойынша «тірек және қоршау конструкциялары бойынша техникалық қадағалау», «инженерлік желілер мен құрылыстар бойынша техникалық қадағалау» және «технологиялық жабдықтар бойынша техникалық қадағалау» аттестатқа ие кемінде 6-7 сарапшыларының болмауы. Ал, әлеуетті өнім берушімен №6-қосымшада техникалық қадағалаушы ретінде ұсынған Д.Будайдың, К.Мерсеитовтың, А.Валеевтің, А.Махмудханның, Б.Ербатыровтың, П.Коморевцевтің, Ә.Айтмұқанның, О.Шманның, А.Макеновтың, А.Азимхановтың, М.Абдрахимовтың, М.Ильясовтың жұмыс тәжірибелерін анықтау мақсатында ұсынған 01.02.2019 жылы жасалған «Жеке еңбек шарттарына» сәйкес жұмыс өтілі 3 жылдан кем болуына байланысты есепке алынған жоқ. ; Әлеуетті өнім беруші өзі және қосалқы мердігері бойынша конкурсты жариялаған мерзімнен кейін веб-портал арқылы алынған салық берешегінің жоқ (бар) болуы туралы, міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары мен әлеуметтік аударымдары бойынша берешегінің мәліметтерін ұсынбауы, тиісті мемлекеттік кірістер органының мәліметтерінде тиісті қаржы жылына республикалық бюджет туралы заңда белгіленген айлық есептік көрсеткіштің алты еселеген мөлшерінен асатын салық берешегі және міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік

зейнетақы жарналары мен әлеуметтік аударымдары бойынша берешегі туралы ақпараттардың болуы негіздемелері бойынша біліктілік талаптарына сәйкес келмейді деп айқындалып, конкурсқа жіберілмейді.; В технической спецификации конкурса установлены требование потенциальным поставщикам о том что рекомендуемые эксперты должны иметь стаж работы 3 года. Эти требования являются требованиям к стажу работы инженера технадзора в целом. В связи с чем отклонения по причинам стаж работы техназора в данной организации менее 3 года является необоснованным. В ходе камерального контроля установлено, что все подтверждающие документы на трудовые ресурсы представлены согласно требованиям конкурсной документации. А также, в ходе камерального контролья установлено, что потенциальным поставщиком и его субподрячиком представлены справки об отсутствии налоговой задолженности. В соответствии п.154 конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Согласно примечании п.1 Приложении 6 Правил в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Так, в сведениях о квалификации ТОО «KZ Стройэксперт» заявлен и документально подтвержден опыт работы на рынке закупаемых работ за 2009г., 2010г., 2011г., 2012г,. 2013г., 2014г., 2015г., 2016г., 2017г., 2018г., что составило 10 лет или 8% условной скидки за наличие опыта работы. Таким образом, в нарушение п.154 Правил конкурсная комиссия необоснованна применила условную скидку за наличие опыта работы к конкурсной заявке ТОО «KZ Стройэксперт» в размере 0,5%, тогда как следовало применить 8%. В связи с вышеизложенными, в нарушении п.150 и п.154 Правил заявка потенциального поставщика ТОО «KZ Стройэксперт» отклонена необоснованно. Кокнурсная комиссия отклонила заявку потенциального поставщика ТОО «Стройтехнопроект KZ A и K» по причине - Әлеуетті өнім беруші конкурстық құжаттамада көрсетілген, шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті еңбек ресурсын иелену бөлігінде біліктілік талаптарына сәйкес келмейді, себебі өзінің құрамында 3 жыл жұмыс өтілі бар, өзінің құрамында техникалық жағынан күрделі бірінші және екінші жауапкершілік деңгейіндегі объектілер бойынша «тірек және қоршау конструкциялары бойынша техникалық қадағалау», «инженерлік желілер мен құрылыстар бойынша техникалық қадағалау» және «технологиялық жабдықтар бойынша техникалық қадағалау» аттестатқа ие кемінде 6-7 сарапшыларының болмауы. Сонымен қатар, №6-қосымшада техникалық қадағалаушы ретінде ұсынған Ш.Маматовтың, А.Бекжановтың, А.Баймахановтың және Б.Асановтың 3 жыл жұмыс тәжірибелерін анықтау мақсатында, аударылған міндетті зейнетақы жарналары туралы бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорынан үзінді көшірмелерінің немесе жүргізілген әлеуметтік аударымдар туралы Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қорынан мәліметтер және Қазақстан Республикасының Еңбек кодексінің 35-бабы 1), 2), 3), 4), 5) және 8) тармақшаларымен көрсетілген құжаттардың бірінің электрондық көшірмелері ұсынылмауына байланысты есепке алынған жоқ. Әлеуетті өнім берушімен еңбек ресурстарының жұмыс тәжірибелерін анықтау мақсатында ұсынған (еңбек шарттары,еңбек кітапшалары, зейнетақы қорынан үзінді көшірмелері) құжаттарына сәйкес жұмыс өтілі 3 жылдан кем болуына байланысты есепке алынған жоқ. ; В технической спецификации конкурса установлены требование потенциальным поставщикам о том что рекомендуемые эксперты должны иметь стаж работы 3 года. Эти требования являются требованиям к стажу работы инженера технадзора в целом. В связи с чем отклонения по причинам стаж работы технадзора в данной организации менее 3 года является необоснованным. В ходе камерального контроля установлено, что все подтверждающие документы на трудовые ресурсы представлены согласно

требованиям конкурсной документации. Таким образом, в нарушении п.150 Правил заявка потенциального поставщика ТОО «Стройтехнопроект KZ A и K» отклонена необоснованно. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №5. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30.11.2015г. №598.
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.