Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

22.04.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-60440

"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 22.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990240002681, «Атырау облысы Денсаулық сақтау басқармасының «Атырау облыстық қан орталығы» шаруашылық жүргізу құқығындағы коммуналдық мемлекеттік 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 Досыбаев Асет Еламанович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3120157-2 Атырау облыстық қан орталығы ШЖҚ КМК ғимаратын күрделі жөндеу бойынша техникалық қадағалау қызметі.Орналасқан мекен-жайы: ҚР,Атырау қ., владимирская көшесі, 1а Лоттың № 24546018-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, ведущим специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Карагандинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Досыбаевым А.Е., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3120157-2 «Услуги по техническому надзору по Капитальному ремонту здания КГП на ПХВ Атырауский областной центр крови" расположенного по адресу: РК,г.Атырау, ул.Владимирского 1а» (2 121,78 тыс. тенге) на основания жалобы ТОО «Стройнадзор», ТОО «Актаустройэксперт» и ТОО «DS&V» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Стройнадзор» и ТОО «DS&V» отклонены от участия в конкурсе по причине: ТОО «Стройнадзор»- Непредставление сведений об отсутствии (наличии) налоговой задолженности налогоплательщика, привлекаемого субподрядчика (ТОО "ЕЛ-Стандарт") задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям, полученным посредством веб-портала после даты объявления конкурса.; Несоответствие представленной технической спецификации с требованиями КД и технической спецификации Заказчика в части расхождения в пункте 4 «Особые условия»; ТОО «DS&V»-Несоответствие представленной технической спецификации с требованиями КД и технической спецификации Заказчика в части расхождения в пункте 4 «Особые условия». В ходе камерльного контроля установлено, что конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Стройнадзор» представлено сведения об отсутствии (наличии) налоговой задолженности налогоплательщика, задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям по привлеченному им субподрядчику (со исполнителя) ТОО «Ел Стандарт», а также конкурсная заявка соответствует квалификационным требованием согласно конкурсной документацией, в части обладания материальными ресурсами. Также, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «DS&V» соответствует квалификационным требованием согласно конкурсной документацией, в части обладания материальными ресурсами. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушении п.150 Правил, конкурсные зяавки потенциальных поставщиков ТОО «Стройнадзор» и ТОО «DS&V» неправомерно отклонены от участия в конкурсе. Согласно п.154 Правил, 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. Вместе с тем, согласно примечанию 1 приложения 6 (сведения о квалификации) 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. В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ Вашей конкурсной заявки, который сложился следующим образом: ТОО «Стройнадзор»-2% (4 года). Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5 и №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

22.04.2019 года № 710000000-4-5/7-60440

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 990240002681, Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Атырауский областной центр крови" Управления здравоохранения Атырауской области о нарушениях, выявленных 22.04.2019 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" Досыбаев Асет Еламанович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3120157-2 Услуги по техническому надзору по Капитальному ремонту здания КГП на ПХВ Атырауский областной центр крови" расположенного по адресу: РК,г.Атырау, ул.Владимирского 1а № лота 24546018-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, ведущим специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Карагандинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Досыбаевым А.Е., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3120157-2 «Услуги по техническому надзору по Капитальному ремонту здания КГП на ПХВ Атырауский областной центр крови" расположенного по адресу: РК,г.Атырау, ул.Владимирского 1а» (2 121,78 тыс. тенге) на основания жалобы ТОО «Стройнадзор», ТОО «Актаустройэксперт» и ТОО «DS&V» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Стройнадзор» и ТОО «DS&V» отклонены от участия в конкурсе по причине: ТОО «Стройнадзор»- Непредставление сведений об отсутствии (наличии) налоговой задолженности налогоплательщика, привлекаемого субподрядчика (ТОО "ЕЛ-Стандарт") задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям, полученным посредством веб-портала после даты объявления конкурса.; Несоответствие представленной технической спецификации с требованиями КД и технической спецификации Заказчика в части расхождения в пункте 4 «Особые условия»; ТОО «DS&V»-Несоответствие представленной технической спецификации с требованиями КД и технической спецификации Заказчика в части расхождения в пункте 4 «Особые условия». В ходе камерльного контроля установлено, что конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Стройнадзор» представлено сведения об отсутствии (наличии) налоговой задолженности налогоплательщика, задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям по привлеченному им субподрядчику (со исполнителя) ТОО «Ел Стандарт», а также конкурсная заявка соответствует квалификационным требованием согласно конкурсной документацией, в части обладания материальными ресурсами. Также, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «DS&V» соответствует квалификационным требованием согласно конкурсной документацией, в части обладания материальными ресурсами. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушении п.150 Правил, конкурсные зяавки потенциальных поставщиков ТОО «Стройнадзор» и ТОО «DS&V» неправомерно отклонены от участия в конкурсе. Согласно п.154 Правил, 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. Вместе с тем, согласно примечанию 1 приложения 6 (сведения о квалификации) 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. В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ Вашей конкурсной заявки, который сложился следующим образом: ТОО «Стройнадзор»-2% (4 года). Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5 и №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.