Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.04.2019 жылғы № 710000000-4-7-60802

"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 23.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060140015369, "Қостанай қаласы әкімдігінің құрылыс бөлімі" 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 Шуинов Дамир Базарбаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3163511-1 Құрылыс-монтаж жұмыстары объектінің «№ 31, № 32, № 33 көп қабатты үйлерге инженерлік коммуникацияларды салу» жобасының 6-ші тоқсанында. Қостанайдағы мерейтойы » Лоттың № 23141034-ОК2 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК - Шуиновым Д.Б. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3163511-1 лот № 23141034-ОК2 наименование закупки «Выполнение строительно-монтажных работ по объекту «Строительство инженерных коммуникаций к многоэтажным жилым домам №31, №32, №33 в 6-ом квартале мкр. Юбилейный в г. Костанай» организатором которого является Государственное учреждение «Отдел строительства акимата города Костаная». Контролем установлено, что в соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденной Министерством финансов РК от 11 декабря 2015 года №648, 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 приложению 6 Правил осуществления государственных закупок, утвержденной Министерством финансов РК от 11 декабря 2015 года №648, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Так, конкурсной комиссией не правомерно применена условная скидка конкурсной заявки ТОО «Надежда-С» за опыт работ 3%, тогда как его конкурсная заявка содержит подтверждающие документы о наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг за 8 лет (2009, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 года), таким образом условная скидка за опыт работ на рынке закупаемых услуг составляет 4%. Согласно об итогах от 02.04.2019г. № 3163511-ОК1 лоты № 23141034-ОК2 условная скидка у ТОО «Надежда-С» неправомерно определена 6%, тогда как условная скидка у данного потенциального поставщика за опыт работ на рынке закупаемых товаров составляет 7%. Конкурсной комиссией не правомерно применена условная скидка конкурсной заявки ТОО «Актаустройэксперт» за опыт работ 0%, тогда как его конкурсная заявка содержит подтверждающие документы о наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг за 6 лет (2010, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 года), таким образом условная скидка за опыт работ на рынке закупаемых услуг составляет 3%. Согласно об итогах от 02.04.2019г. № 3163511-ОК1 лоты № 23141034-ОК2 условная скидка у ТОО «Надежда-С» неправомерно определена 3%, тогда как условная скидка у данного потенциального поставщика за опыт работ на рынке закупаемых товаров составляет 6%. Конкурсной комиссией не правомерно применена условная скидка конкурсной заявки ТОО «АСЭ» 3%, тогда как его конкурсная заявка содержит подтверждающие документы о наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг за 2 года (2018, 2019 года), таким образом условная скидка за опыт работ на рынке закупаемых услуг составляет 1%. Согласно об итогах от 02.04.2019г. № 3163511-ОК1 лоты № 23141034-ОК2 условная скидка у ТОО «Надежда-С» неправомерно определена 3%, тогда как условная скидка у данного потенциального поставщика за опыт работ на рынке закупаемых товаров составляет

4%. Вместе с тем, камеральным контроле усматривается некорректная работа портала при подсчете общей условной скидки (в процентах). В этой связи, при исполнении Уведомления необходима обратиться в АО «Центр электронных финансов» для исправления данной ситуации и правильного применения условных скидок. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №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

23.04.2019 года № 710000000-4-7-60802

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 060140015369, ГУ "Отдел строительства акимата города Костаная" о нарушениях, выявленных 23.04.2019 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" Шуинов Дамир Базарбаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3163511-1 Выполнение строительно-монтажных работ по объекту «Строительство инженерных коммуникаций к многоэтажным жилым домам №31, №32, №33 в 6-ом квартале мкр. Юбилейный в г. Костанай» № лота 23141034-ОК2 Услуги по авторскому/техническому надзору на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.

По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):

1. Мной, экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК - Шуиновым Д.Б. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3163511-1 лот № 23141034-ОК2 наименование закупки «Выполнение строительно-монтажных работ по объекту «Строительство инженерных коммуникаций к многоэтажным жилым домам №31, №32, №33 в 6-ом квартале мкр. Юбилейный в г. Костанай» организатором которого является Государственное учреждение «Отдел строительства акимата города Костаная». Контролем установлено, что в соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденной Министерством финансов РК от 11 декабря 2015 года №648, 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 приложению 6 Правил осуществления государственных закупок, утвержденной Министерством финансов РК от 11 декабря 2015 года №648, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Так, конкурсной комиссией не правомерно применена условная скидка конкурсной заявки ТОО «Надежда-С» за опыт работ 3%, тогда как его конкурсная заявка содержит подтверждающие документы о наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг за 8 лет (2009, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 года), таким образом условная скидка за опыт работ на рынке закупаемых услуг составляет 4%. Согласно об итогах от 02.04.2019г. № 3163511-ОК1 лоты № 23141034-ОК2 условная скидка у ТОО «Надежда-С» неправомерно определена 6%, тогда как условная скидка у данного потенциального поставщика за опыт работ на рынке закупаемых товаров составляет 7%. Конкурсной комиссией не правомерно применена условная скидка конкурсной заявки ТОО «Актаустройэксперт» за опыт работ 0%, тогда как его конкурсная заявка содержит подтверждающие документы о наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг за 6 лет (2010, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 года), таким образом условная скидка за опыт работ на рынке закупаемых услуг составляет 3%. Согласно об итогах от 02.04.2019г. № 3163511-ОК1 лоты № 23141034-ОК2 условная скидка у ТОО «Надежда-С» неправомерно определена 3%, тогда как условная скидка у данного потенциального поставщика за опыт работ на рынке закупаемых товаров составляет 6%. Конкурсной комиссией не правомерно применена условная скидка конкурсной заявки ТОО «АСЭ» 3%, тогда как его конкурсная заявка содержит подтверждающие документы о наличие опыта работ на рынке закупаемых услуг за 2 года (2018, 2019 года), таким образом условная скидка за опыт работ на рынке закупаемых услуг составляет 1%. Согласно об итогах от 02.04.2019г. № 3163511-ОК1 лоты № 23141034-ОК2

условная скидка у ТОО «Надежда-С» неправомерно определена 3%, тогда как условная скидка у данного потенциального поставщика за опыт работ на рынке закупаемых товаров составляет 4%. Вместе с тем, камеральным контроле усматривается некорректная работа портала при подсчете общей условной скидки (в процентах). В этой связи, при исполнении Уведомления необходима обратиться в АО «Центр электронных финансов» для исправления данной ситуации и правильного применения условных скидок. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №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.