Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.04.2019 жылғы № 710000000-4-7-60818

"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 070140003585, "Атырау облысы Энергетика және тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық 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 Досанов Аясын Ержанулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3088369-1 "Атырау облысы Мақат ауданындағы Мақат поселкесін электр желісімен жабдықтау құрылысы" жұмыс жобасына ведомстводан тыс кешенді сараптама жүргізу Лоттың № 24081797-ОК1 Сараптама / сынаулар / тестілеу өткізу бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, ведущим специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Мангистауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Досановым А.Е., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки №3088369-1 способом открытого конкурса «Проведение комплексной вневедомственной экспертизы по рабочему проекту "Строительство линий электроснабжения поселка Макат Макатского района Атырауской области"» на основании обращения ТОО «Строй Продуктив», посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Настоящим камеральным контролем установлены нарушения требований законодательства Республики Казахстан о государственных закупках в части неверного применения относительных значений критериев, влияющих на конкурсные ценовые предложения, а именно: конкурсной комиссией неверно применен расчет условных скидок к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Норматив Плюс». В соответствии с п.157 и п.158 Правил осуществления государственных закупок, «157. При наличии 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, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%). 158. При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%)». Камеральным контролем установлено, что в составе соей заявки на участие в конкурсе потенциальным поставщиком ТОО «Норматив Плюс» представлены сертификаты соответствия системы менеджмента качества от 08 августа 2018 года КСС № 0067179 и системы экологического менеджмента от 08 августа 2018 года КСС № 0067180. Согласно данных интернет-ресурса уполномоченного органа (http://cabinet.nca.kz/sertview), отменены действия сертификата соответствия системы менеджмента качества от 08 августа 2018 года КСС № 0067179 и сертификата соответствия системы экологического менеджмента от 08 августа 2018 года КСС № 0067180. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение требований п.157 и п.158 Правил, неверно применены относительные значения критериев, влияющих на конкурсные ценовые предложения (расчет условных скидок) потенциального поставщика ТОО «Норматив Плюс». Кроме того, В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648, за наличие опыта работы конкурсная комиссия присваивает условную скидку к конкурсным ценовым

предложениям потенциальных поставщиков. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. В соответствии с п.5 примечания Приложении 5 (Сведения о квалификации), в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Согласно разъяснений Комитета по делам строительства и жилищнокоммунального хозяйства Министерства по инвестициям и развитию РК от 20.03.2018 г. №30-02-3/ЮЛ-412, от 09.10.2018 г. №30-03-2/10320 где указано, что первые аккредитованные экспертные организации появились 14.01.2016 г. Таким образом, конкурсной комиссией следует рассматривать опыт работы потенциального поставщика по государственным закупкам работ «комплексной вневедомственной экспертизы проектов» начиная с января 2016 года, при наличии подтверждающих документов, требуемых законодательством РК о государственных закупках. Изучением электронных копий документов, содержащихся в заявке ТОО «TauExpert» установлено, что потенциальным поставщиком в Сведении о квалификации заявлен опыт работы 7 лет за 2008 и за период с 2010 по 2015г. Ввиду отсутствия опыта работы у ТОО «TauExpert» начиная с 2016 года, условные скидки по критерию наличия «опыта работы» не применяются. Также следует отметить что, согласно представленному в Сведениях о квалификации опыту работы за 2018г., не представлены подтверждающие документы. Таким образом, конкурсная комиссия в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок неправомерно применила условную скидку в размере 10% потенциальному поставщику ТОО «TauExpert». 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 № 710000000-4-7-60818

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 070140003585, ГУ "Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Атырауской области" 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" Досанов Аясын Ержанулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3088369-1 Проведение комплексной вневедомственной экспертизы по рабочему проекту "Строительство линий электроснабжения поселка Макат Макатского района Атырауской области" № лота 24081797-ОК1 Работы по проведению экспертиз/испытаний/тестирований на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, ведущим специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Мангистауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Досановым А.Е., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки №3088369-1 способом открытого конкурса «Проведение комплексной вневедомственной экспертизы по рабочему проекту "Строительство линий электроснабжения поселка Макат Макатского района Атырауской области"» на основании обращения ТОО «Строй Продуктив», посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Настоящим камеральным контролем установлены нарушения требований законодательства Республики Казахстан о государственных закупках в части неверного применения относительных значений критериев, влияющих на конкурсные ценовые предложения, а именно: конкурсной комиссией неверно применен расчет условных скидок к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Норматив Плюс». В соответствии с п.157 и п.158 Правил осуществления государственных закупок, «157. При наличии 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, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%). 158. При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%)». Камеральным контролем установлено, что в составе соей заявки на участие в конкурсе потенциальным поставщиком ТОО «Норматив Плюс» представлены сертификаты соответствия системы менеджмента качества от 08 августа 2018 года КСС № 0067179 и системы экологического менеджмента от 08 августа 2018 года КСС № 0067180. Согласно данных интернет-ресурса уполномоченного органа (http://cabinet.nca.kz/sertview), отменены действия сертификата соответствия системы менеджмента качества от 08 августа 2018 года КСС № 0067179 и сертификата соответствия системы экологического менеджмента от 08 августа 2018 года КСС № 0067180. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение требований п.157 и п.158 Правил, неверно применены относительные значения критериев, влияющих на конкурсные ценовые предложения (расчет условных скидок) потенциального поставщика ТОО «Норматив Плюс». Кроме того, В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных

приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648, за наличие опыта работы конкурсная комиссия присваивает условную скидку к конкурсным ценовым предложениям потенциальных поставщиков. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. В соответствии с п.5 примечания Приложении 5 (Сведения о квалификации), в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Согласно разъяснений Комитета по делам строительства и жилищнокоммунального хозяйства Министерства по инвестициям и развитию РК от 20.03.2018 г. №30-02-3/ЮЛ-412, от 09.10.2018 г. №30-03-2/10320 где указано, что первые аккредитованные экспертные организации появились 14.01.2016 г. Таким образом, конкурсной комиссией следует рассматривать опыт работы потенциального поставщика по государственным закупкам работ «комплексной вневедомственной экспертизы проектов» начиная с января 2016 года, при наличии подтверждающих документов, требуемых законодательством РК о государственных закупках. Изучением электронных копий документов, содержащихся в заявке ТОО «TauExpert» установлено, что потенциальным поставщиком в Сведении о квалификации заявлен опыт работы 7 лет за 2008 и за период с 2010 по 2015г. Ввиду отсутствия опыта работы у ТОО «TauExpert» начиная с 2016 года, условные скидки по критерию наличия «опыта работы» не применяются. Также следует отметить что, согласно представленному в Сведениях о квалификации опыту работы за 2018г., не представлены подтверждающие документы. Таким образом, конкурсная комиссия в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок неправомерно применила условную скидку в размере 10% потенциальному поставщику ТОО «TauExpert». 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.