Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

30.04.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-61867

"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 30.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 130840019431, "Қапшағай қаласы жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары 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 Махметов Даурен Канатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3061317-3 Қапшағай аймағының автомобиль жолдарына ағымдағы жөндеу және шұңқырларды жөндеу жұмыстарын жүргізу Лоттың № 23862931-ОК1 Автомобиль жолдарын ұстау бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, руководителем отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Курмангалиевым К.Г. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого №3061317-3 «Работы по ямочному и текущему ремонту автомобильных дорог Капшагайского региона» (лоты №23862931-ОК1, №23863378-ОК1) на основании жалобы ТОО «ЕР-НУР СТРОЙ и К» и ТОО «РСУ-1» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно п.1 примечания сведении о квалификации приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015 года №648 (далее - Правила), потенциальные поставщики, имеющие соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы и участвующие в государственных закупках работ по текущему и среднему ремонтам существующих объектов признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации. Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что к заявкам потенциальных поставщиков ТОО «РСУ-1», ТОО «ЕР-НУР СТРОЙ и К», ТОО «Байтерек – Құрылыс», ТОО «Анкор-2005» приложены соответствующие лицензии на строительно – монтажные работы. Кроме того, в сведениях о квалификации (приложение 5 к конкурсной документации Правил) потенциального поставщика ТОО «АЙСАНА – ПІРМАН» заявлена государственная лицензия II категории №16002147 от 05.02.2016 года, сведения о которой подтверждается в информационной системе государственного органа (e-license). Таким образом, в нарушение пп.1 п.150 Правил, заявки потенциальных поставщиков ТОО «РСУ-1» (лоты №23862931-1, №23863378-1), ТОО «ЕР-НУР СТРОЙ и К» (лот №23862931-1), ТОО «Байтерек – Құрылыс» (лот №23862931-1), ТОО «Анкор-2005» (лот №23862931-1) и ТОО «АЙСАНА – ПІРМАН» (лот №23862931-1) необоснованно отклонены от участия в конкурсе, как несоответствующие квалификационным требованиям по всем доводам, указанных в протоколе об итогах. Более того, согласно п.5 примечания сведении о квалификации (приложение 5 к конкурсной документации Правил) в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Согласно п.155 Правил, в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае, если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. В

сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «ЕР-НУР СТРОЙ и К» заявлен объем выполненных работ за период с 2009 – 2018 гг., при этом, схожие (аналогичные) работы по предмету конкурса отсутствуют. Таким образом, в нарушение п.155 Правил, конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка за наличие опыта работы к заявке потенциального поставщика ТОО «ЕР-НУР СТРОЙ и К» в размере 1,2% (следовало применить 0%). Установленные нарушения 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

30.04.2019 года № 710000000-4-5/7-61867

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 130840019431, ГУ "Отдел пассажирского транпорта и автомобильных дорог города Капшагая" о нарушениях, выявленных 30.04.2019 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" Махметов Даурен Канатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3061317-3 Работы по ямочному и текущему ремонту автомобильных дорог Капшагайского региона № лота 23862931-ОК1 Работы по содержанию автомобильных дорог на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, руководителем отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Курмангалиевым К.Г. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого №3061317-3 «Работы по ямочному и текущему ремонту автомобильных дорог Капшагайского региона» (лоты №23862931-ОК1, №23863378-ОК1) на основании жалобы ТОО «ЕР-НУР СТРОЙ и К» и ТОО «РСУ-1» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно п.1 примечания сведении о квалификации приложения 5 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015 года №648 (далее - Правила), потенциальные поставщики, имеющие соответствующее разрешение (лицензию) на строительно-монтажные работы и участвующие в государственных закупках работ по текущему и среднему ремонтам существующих объектов признаются соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, предусмотренными в конкурсной документации. Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что к заявкам потенциальных поставщиков ТОО «РСУ-1», ТОО «ЕР-НУР СТРОЙ и К», ТОО «Байтерек – Құрылыс», ТОО «Анкор-2005» приложены соответствующие лицензии на строительно – монтажные работы. Кроме того, в сведениях о квалификации (приложение 5 к конкурсной документации Правил) потенциального поставщика ТОО «АЙСАНА – ПІРМАН» заявлена государственная лицензия II категории №16002147 от 05.02.2016 года, сведения о которой подтверждается в информационной системе государственного органа (e-license). Таким образом, в нарушение пп.1 п.150 Правил, заявки потенциальных поставщиков ТОО «РСУ-1» (лоты №23862931-1, №23863378-1), ТОО «ЕР-НУР СТРОЙ и К» (лот №23862931-1), ТОО «Байтерек – Құрылыс» (лот №23862931-1), ТОО «Анкор-2005» (лот №23862931-1) и ТОО «АЙСАНА – ПІРМАН» (лот №23862931-1) необоснованно отклонены от участия в конкурсе, как несоответствующие квалификационным требованиям по всем доводам, указанных в протоколе об итогах. Более того, согласно п.5 примечания сведении о квалификации (приложение 5 к конкурсной документации Правил) в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Согласно п.155 Правил, в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае, если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую

последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. В сведениях о квалификации потенциального поставщика ТОО «ЕР-НУР СТРОЙ и К» заявлен объем выполненных работ за период с 2009 – 2018 гг., при этом, схожие (аналогичные) работы по предмету конкурса отсутствуют. Таким образом, в нарушение п.155 Правил, конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка за наличие опыта работы к заявке потенциального поставщика ТОО «ЕР-НУР СТРОЙ и К» в размере 1,2% (следовало применить 0%). Установленные нарушения 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.