Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.05.2019 жылғы № 710000000-4-6/7-62529

"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 04.05.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 360940000015, "Алматы қаласы Жетісу ауданы әкімінің аппараты" коммуналдық мемлекеттік мекемесі 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 №: 3240662-1 Алматы қаласы Жетісу ауданының аулаларын күрделі жөндеу жұмысына техникалық қадағалауды жүзеге асыру Лоттың № 24029948-ОК3 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 № 3240662-1 лот № 24029948-ОК3 наименование закупки «Осуществление технического надзора по капитальному ремонту дворовых территорий Жетысуского района города Алматы» организатором которого является Коммунальное государственное учреждение «Аппарат акима Жетысуского района города Алматы». По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушения: В соответствии с п.153 Правил, конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 4 статьи 21 Закона, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. Согласно приложению 6 Правил, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Согласно протоколу итогов от 12.04.2019г. № 3240662-1 лот № 24029948-ОК3, условная скидка за опыт работ у ТОО «ИПЦ «Альянс» неправомерно определена 7%, тогда как условная скидка за опыт работ у данного потенциального поставщика составляет 4%, опыт работы 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 2016 года). Так потенциальным поставщиком ТОО «ИПЦ «Альянс», в составе конкурсной заявки заявлены подтверждающие документы, согласно которым производится расчет условной скидки по опыту работ. Конкурсной комиссией произведен не правомерный расчет условной скидки за опыт работ на рынке закупаемых услуг у ТОО «ИПЦ «Альянс». Контролем установлено, что в соответствии с пп. 2 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденной Министерством финансов РК от 11 декабря 2015 года №648, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по основаниям представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. Согласно технической спецификации конкурсной документации организатора к потенциальным поставщикам, требовалось следующее: «Цифровой прибор, для широкого применения при измерении длин силовых кабелей, кабелей связи, контрольных кабелей, кабелей управления и всех других типов кабелей и проводов – не менее 1 ед. Ультразвуковой толщиномер – не менее 1 ед. Влагомер – 1 ед. Прибор для определения прочности грунта для измерения степени уплотнения песчаных и глинистых грунтов при наличии в них не более 15% включений размером крупнее 10мм и при влажности грунтов – не менее 1 ед.» Проведенным камеральным контролем установлено, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «ИПЦ «Альянс» не соответствует квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации организатора. Так как, в составе конкурсной заявки данного потенциального поставщика отсутствуют документальное подтверждение материального ресурса. Тем самым согласно

пункту 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, потенциальнго поставщика ТОО «ИПЦ «Альянс» следует отклонить. Установленные нарушения подпадают под профиль риска № 6, № 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:
№6 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

04.05.2019 года № 710000000-4-6/7-62529

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 360940000015, Коммунальное государственное учреждение "Аппарат акима Жетысуского района города Алматы" о нарушениях, выявленных 04.05.2019 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: 3240662-1 Осуществление технического надзора по капитальному ремонту дворовых территорий Жетысуского района города Алматы № лота 24029948-ОК3 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 № 3240662-1 лот № 24029948-ОК3 наименование закупки «Осуществление технического надзора по капитальному ремонту дворовых территорий Жетысуского района города Алматы» организатором которого является Коммунальное государственное учреждение «Аппарат акима Жетысуского района города Алматы». По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушения: В соответствии с п.153 Правил, конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 4 статьи 21 Закона, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. Согласно приложению 6 Правил, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Согласно протоколу итогов от 12.04.2019г. № 3240662-1 лот № 24029948-ОК3, условная скидка за опыт работ у ТОО «ИПЦ «Альянс» неправомерно определена 7%, тогда как условная скидка за опыт работ у данного потенциального поставщика составляет 4%, опыт работы 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 2016 года). Так потенциальным поставщиком ТОО «ИПЦ «Альянс», в составе конкурсной заявки заявлены подтверждающие документы, согласно которым производится расчет условной скидки по опыту работ. Конкурсной комиссией произведен не правомерный расчет условной скидки за опыт работ на рынке закупаемых услуг у ТОО «ИПЦ «Альянс». Контролем установлено, что в соответствии с пп. 2 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденной Министерством финансов РК от 11 декабря 2015 года №648, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по основаниям представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. Согласно технической спецификации конкурсной документации организатора к потенциальным поставщикам, требовалось следующее: «Цифровой прибор, для широкого применения при измерении длин силовых кабелей, кабелей связи, контрольных кабелей, кабелей управления и всех других типов кабелей и проводов – не менее 1 ед. Ультразвуковой толщиномер – не менее 1 ед. Влагомер – 1 ед. Прибор для определения прочности грунта для измерения степени уплотнения песчаных и глинистых грунтов при наличии в них не более 15% включений размером крупнее 10мм и при влажности грунтов – не менее 1 ед.» Проведенным камеральным контролем установлено, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «ИПЦ «Альянс» не соответствует квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации

организатора. Так как, в составе конкурсной заявки данного потенциального поставщика отсутствуют документальное подтверждение материального ресурса. Тем самым согласно пункту 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, потенциальнго поставщика ТОО «ИПЦ «Альянс» следует отклонить. Установленные нарушения подпадают под профиль риска № 6, № 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 №6, Профиль риска №7

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.