Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

06.05.2019 жылғы № 710000000-4-6/7-62654

"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 06.05.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 030340002438, "Атбасар ауданының Атбасар қаласы әкімінің аппараты" 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 Беков Ербол Муслимович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3142207-2 техникалық қадағалау қызметтері Лоттың № 24072433-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. В соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Касательно вопроса непредставлении сведений об отсутствии (наличии) налоговой задолженности субподрядчика АО "Национальный центр экспертизы и сертификации" сообщаем, что в приложении 10 (Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг)) ТОО "ЛИР" указано о привлечении АО "Национальный центр экспертизы и сертификации" в качестве субподрядчика. Однако, в конкурсной заявке ТОО "ЛИР" не представлены сведения об отсутствии (наличии) налоговой задолженности субподрядчика. Таким образом, конкурсная комиссия неправомерно допустила к участию в конкурсе конкурсную заявку ТОО "ЛИР". Изучением установлено, что в конкурсной заявке ТОО "УКС-ПВ" представлен договор с АО "Национальный центр экспертизы и сертификации" на оказание услуг, по оценке качества строительных материалов и конструкций, то есть привлекается в качестве субподрядчика (соисполнителя). Однако, в конкурсной заявке ТОО "УКС-ПВ" не представлены документы, предусмотренные п.150 Правил осуществления государственных закупок на субподрядчика (соисполнителя). Таким образом, конкурсной комиссии следовало отклонить от участия в конкурсе конкурсную заявку ТОО "УКС-ПВ". В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, 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. В соответствии с п.2 приложений 6 (Сведения о квалификации) к конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает объем оказанных услуг за последних десяти лет с приложением электронных копии подтверждающих документов. В соответствии с п.1 примечании Приложения 6 (Сведения о квалификации), документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Изучением опыта работы потенциального поставщика ТОО "Мерей-Тайынша" установлено, что в п.2 Сведениях о квалификации указан опыт работы с 2010 по 2018 г. с приложением документов, подтверждающих опыт работы. Таким образом, конкурсная комиссия в нарушение п.154 Правил осуществление государственных закупок неправомерно применила условную скидку к конкурсной заявке ТОО "Мерей-Тайынша" за наличие опыта работы в размере 3,5% вместо 4,5% за 9 лет. Изучением опыта работы потенциального поставщика ТОО "ЛИР" установлено, что в п.2 Сведениях о квалификации указан опыт работы с 2009 по 2018 г. с приложением документов, подтверждающих опыт работы. Таким образом, конкурсная комиссия в нарушение п.154 Правил осуществление государственных закупок неправомерно применила условную скидку к конкурсной заявке ТОО "ЛИР" за наличие опыта работы в размере 3,5% вместо 5% за 10 лет.
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

06.05.2019 года № 710000000-4-6/7-62654

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 030340002438, ГУ "Аппарат акима города Атбасар Атбасарского района" о нарушениях, выявленных 06.05.2019 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" Беков Ербол Муслимович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3142207-2 услуги технадзора № лота 24072433-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. В соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Касательно вопроса непредставлении сведений об отсутствии (наличии) налоговой задолженности субподрядчика АО "Национальный центр экспертизы и сертификации" сообщаем, что в приложении 10 (Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг)) ТОО "ЛИР" указано о привлечении АО "Национальный центр экспертизы и сертификации" в качестве субподрядчика. Однако, в конкурсной заявке ТОО "ЛИР" не представлены сведения об отсутствии (наличии) налоговой задолженности субподрядчика. Таким образом, конкурсная комиссия неправомерно допустила к участию в конкурсе конкурсную заявку ТОО "ЛИР". Изучением установлено, что в конкурсной заявке ТОО "УКС-ПВ" представлен договор с АО "Национальный центр экспертизы и сертификации" на оказание услуг, по оценке качества строительных материалов и конструкций, то есть привлекается в качестве субподрядчика (соисполнителя). Однако, в конкурсной заявке ТОО "УКС-ПВ" не представлены документы, предусмотренные п.150 Правил осуществления государственных закупок на субподрядчика (соисполнителя). Таким образом, конкурсной комиссии следовало отклонить от участия в конкурсе конкурсную заявку ТОО "УКС-ПВ". В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, 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. В соответствии с п.2 приложений 6 (Сведения о квалификации) к конкурсной документации, потенциальный поставщик указывает объем оказанных услуг за последних десяти лет с приложением электронных копии подтверждающих документов. В соответствии с п.1 примечании Приложения 6 (Сведения о квалификации), документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Изучением опыта работы потенциального поставщика ТОО "Мерей-Тайынша" установлено, что в п.2 Сведениях о квалификации указан опыт работы с 2010 по 2018 г. с приложением документов, подтверждающих опыт работы. Таким образом, конкурсная комиссия в нарушение п.154 Правил осуществление государственных закупок неправомерно применила условную скидку к конкурсной заявке ТОО "Мерей-Тайынша" за наличие опыта работы в размере 3,5% вместо 4,5% за 9 лет. Изучением опыта работы потенциального поставщика ТОО "ЛИР" установлено, что в п.2 Сведениях о квалификации указан опыт работы с 2009 по 2018 г. с приложением документов, подтверждающих опыт работы. Таким образом, конкурсная комиссия в нарушение п.154 Правил осуществление государственных закупок неправомерно применила условную скидку к конкурсной заявке ТОО "ЛИР" за наличие опыта работы в размере 3,5% вместо 5% за 10 лет.

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.