Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

13.05.2019 жылғы № 710000000-4-7-63260

"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 13.05.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 050140007287, "Созақ ауданы әкімдігінің тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық, 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 Ахмет Еркін Ақшалұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3166690-2 Созақ ауданы елді мекендерінің ішкі автомобиль жолдарына орташа жөндеу (асфальттау) жұмыстарын техникалық қадағалау қызметі Лоттың № 24972935-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Ахмет Е.А. в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3166690-2 «Услуги технического надзора по среднему ремонту внутренних автомобильных дорог населенных пунктов Созакского района» на основании жалоб ТОО «Дан-Строй-Проект», ТОО «Актаустройэксперт», ТОО «Жоба-Құрылыс Орталығы», ТОО «ТК и З» посредством веб-портала государственных закупок. Согласно п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила 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. 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 п.2 приложения 6 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, в сведениях о квалификации указывается объем оказанных потенциальным поставщиком услуг за последние десять лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. Согласно п.1 примечания к сведениям о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил), документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Изучением сведений о квалификации потенциальных поставщиков ТОО «Дан-Строй-Проект», ТОО «Фараб құрылыс», ТОО «Жоба-Құрылыс Орталығы», ТОО «Актаустройэксперт», ТОО «ТК и З» установлено, что Организатором, в нарушение вышеуказанных норм, не верно применена условная скидка за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг ТОО «Дан-Строй-Проект» в размере 1,5% (следовало 3,5%, за 2010-2015гг., 2018г., опыт работы в качестве генерального подрядчика – 7 лет), ТОО «Фараб құрылыс» в размере 3,5% (следовало 2,5%, за 2014-2018гг., опыт работы в качестве генерального подрядчика – 5 лет), ТОО «Жоба-Құрылыс Орталығы» в размере 2% (следовало 3,5%, за 2012-2018гг., опыт работы в качестве генерального подрядчика – 7 лет), ТОО «Актаустройэксперт» в размере 3% (следовало 3,5%, за 2013-2019гг., опыт работы в качестве генерального подрядчика – 7 лет), ТОО «ТК и З» в размере 2,5% (следовало 3%, за 2013-2018гг., опыт работы в качестве генерального подрядчика – 6 лет) так как данными потенциальными поставщиками частично заявлены аналогичные виды оказанных услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. Кроме того, Организатором, в нарушение вышеуказанных норм, не верно применена условная скидка за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг потенциальному поставщику ТОО «GAO Kazakhstan» в размере 3% (следовало 0,5%, 2018г.), так как в составе конкурсной заявки частично представлены подтверждающие опыт работы

документы (счета-фактуры). Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям за непредставление сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации. Изучением конкурсной заявки ТОО «Актаустройэксперт» установлено, что потенциальным поставщиком привлечен субподрядчик ТОО «Астанақұрылыссервис». В составе конкурсной заявки прикреплено приложение 10 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей), при этом содержит сведений о привлекаемом субподрядчике, а также указаны виды работ и услуг, передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям), согласно приложению 10 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей). Однако, приложение 10 не содержит сведений о том, что привлекаемый субподрядчик выражает свою осведомленность об условиях участия в государственных закупках и принимает на себя ответственность за нарушение требований конкурсной документации в части, касающейся субподрядчиков, отсутствует подпись и печать уполномоченного представителя субподрядчика. Вместе с тем, в составе заявки отсутствует Приложение 6 (Сведения о квалификации), привлеченного субподрядчика ТОО «Астанақұрылыссервис». Следовательно, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Актаустройэксперт» подлежала отклонению от участия в конкурсе как не соответствующая квалификационным требованиям за непредставление сведений о квалификации субподрядчика согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации. Установленное нарушение подпадает под профилями рисков № 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

13.05.2019 года № 710000000-4-7-63260

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 050140007287, ГУ "Отдел жилищно-комунального хозяйство, пассажирского транспорта и автомобильных дорог акимата Созакского района" о нарушениях, выявленных 13.05.2019 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" Ахмет Еркін Ақшалұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3166690-2 Услуги технического надзора по среднему ремонту внутренних автомобильных дорог населенных пунктов Созакского района № лота 24972935-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. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Ахмет Е.А. в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3166690-2 «Услуги технического надзора по среднему ремонту внутренних автомобильных дорог населенных пунктов Созакского района» на основании жалоб ТОО «Дан-Строй-Проект», ТОО «Актаустройэксперт», ТОО «Жоба-Құрылыс Орталығы», ТОО «ТК и З» посредством веб-портала государственных закупок. Согласно п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила 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. 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 п.2 приложения 6 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, в сведениях о квалификации указывается объем оказанных потенциальным поставщиком услуг за последние десять лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. Согласно п.1 примечания к сведениям о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил), документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Изучением сведений о квалификации потенциальных поставщиков ТОО «Дан-Строй-Проект», ТОО «Фараб құрылыс», ТОО «Жоба-Құрылыс Орталығы», ТОО «Актаустройэксперт», ТОО «ТК и З» установлено, что Организатором, в нарушение вышеуказанных норм, не верно применена условная скидка за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг ТОО «Дан-Строй-Проект» в размере 1,5% (следовало 3,5%, за 2010-2015гг., 2018г., опыт работы в качестве генерального подрядчика – 7 лет), ТОО «Фараб құрылыс» в размере 3,5% (следовало 2,5%, за 2014-2018гг., опыт работы в качестве генерального подрядчика – 5 лет), ТОО «Жоба-Құрылыс Орталығы» в размере 2% (следовало 3,5%, за 2012-2018гг., опыт работы в качестве генерального подрядчика – 7 лет), ТОО «Актаустройэксперт» в размере 3% (следовало 3,5%, за 2013-2019гг., опыт работы в качестве генерального подрядчика – 7 лет), ТОО «ТК и З» в размере 2,5% (следовало 3%, за 2013-2018гг., опыт работы в качестве генерального подрядчика – 6 лет) так как данными потенциальными поставщиками частично заявлены аналогичные виды оказанных услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. Кроме того, Организатором, в нарушение вышеуказанных норм, не верно применена условная скидка за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг

потенциальному поставщику ТОО «GAO Kazakhstan» в размере 3% (следовало 0,5%, 2018г.), так как в составе конкурсной заявки частично представлены подтверждающие опыт работы документы (счета-фактуры). Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям за непредставление сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации. Изучением конкурсной заявки ТОО «Актаустройэксперт» установлено, что потенциальным поставщиком привлечен субподрядчик ТОО «Астанақұрылыссервис». В составе конкурсной заявки прикреплено приложение 10 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей), при этом содержит сведений о привлекаемом субподрядчике, а также указаны виды работ и услуг, передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям), согласно приложению 10 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей). Однако, приложение 10 не содержит сведений о том, что привлекаемый субподрядчик выражает свою осведомленность об условиях участия в государственных закупках и принимает на себя ответственность за нарушение требований конкурсной документации в части, касающейся субподрядчиков, отсутствует подпись и печать уполномоченного представителя субподрядчика. Вместе с тем, в составе заявки отсутствует Приложение 6 (Сведения о квалификации), привлеченного субподрядчика ТОО «Астанақұрылыссервис». Следовательно, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Актаустройэксперт» подлежала отклонению от участия в конкурсе как не соответствующая квалификационным требованиям за непредставление сведений о квалификации субподрядчика согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации. Установленное нарушение подпадает под профилями рисков № 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.