Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

16.05.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-63882

"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 16.05.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 020540003590, "Қазығұрт аудандық 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 №: 3141434-1 Қазығұрт ауданы Қақпақ а/о Заңғар е/м шағал-тас төсеу жұмыстары Лоттың № 23743889-ОК1 Автомобиль жолдарын жөндеу бойынша жұмыстар 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 открытого конкурса №3141434-1 «Работы по устройство графийных дорог н/п Зангар с/о Какпак Казыгуртского района» на основании жалоб ТОО «АНК Даму», ТОО «КазИнвестЛидер», ТОО «СОЮЗ-ФАРМ» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протоколу об итогах №2952287 от 22.04.2019г. конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «АНК Даму» была отклонена от участия в конкурсе по следующей причине: «Отсутствует квалификационный атестат начальник участка Култаев Калык Еркебаевич». Согласно протоколу об итогах №2952287 от 22.04.2019г. конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «КазИнвестЛидер» была отклонена от участия в конкурсе по следующей причине: «Отсутствует подтверждающий документов ДОГОВОР АРЕНДЫ ТЕХНИКИ №4/9 от 24.02.2019 г.арендованное у ЧЛ Акопян Л.Г. Дорожный кток SAKAI 30 т.». В соответствии с примечанием к приложению 5 Конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок» 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. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно отклонены заявки потенциальных поставщиков ТОО «АНК Даму», ТОО «КазИнвестЛидер» так как ими в составе конкурсной заявки представлены электронные копии лицензии на строительно-монтажные работы, которые подтверждаются в информационных системах государственных органов. Согласно протоколу об итогах №2952287 от 22.04.2019г. конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «СОЮЗ-ФАРМ» была отклонена от участия в конкурсе по следующей причине: «Начальник участка Асубаева С. Д. незарегистрированный реестр аттестованных инженерно-технических работников». Согласно п.85-1 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11.12.2015 года №648 (далее – Правила) материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Анализом конкурсной документации установлено, что Организатором предусмотрено требование о наличии трудовых ресурсов (в том числе начальник участка по транспортному строительству, работающий на постоянной основе). Согласно п.4 приложения 5 (сведения о квалификации) к конкурсной документации Правил потенциальный поставщик указывает сведения о трудовых ресурсах, с приложением электронных копий подтверждающих документов: электронная копия документа,

удостоверяющего личность, документ о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата и т.д., приложить их электронные копии). Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «СОЮЗ-ФАРМ» установлено, что им заявлен работник Асубаева С.Д., а также в составе конкурсной заявки приложены электронные копии подтверждающих документов. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно отклонена заявка потенциального поставщика ТОО «СОЮЗ-ФАРМ». Вместе с тем, 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 потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый год наличия у него опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. Согласно п.5 примечания к сведениям 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. В сведениях о квалификации (Приложение 5 к конкурсной документации Правил) потенциального поставщика ИП «КазИнвестЛидер» заявлен объем выполненных работ в 2015, 2016 году. Таким образом, конкурсной комиссией неверно произведен расчет условной скидки за наличие опыта работы к потенциальному поставщику ИП «КазИнвестЛидер» в размере 3% (следовало 2,4%, 2015г. – 3 работы, 2016г. – 1 работа). Установленные нарушения подпадают под профиля рисков №5, №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

16.05.2019 года № 710000000-4-5/7-63882

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 020540003590, ГУ "Отдел жилищного хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог Казыгуртского района" о нарушениях, выявленных 16.05.2019 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: 3141434-1 Работы по устройство графийных дорог н/п Зангар с/о Какпак Казыгуртского района № лота 23743889-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги 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 открытого конкурса №3141434-1 «Работы по устройство графийных дорог н/п Зангар с/о Какпак Казыгуртского района» на основании жалоб ТОО «АНК Даму», ТОО «КазИнвестЛидер», ТОО «СОЮЗ-ФАРМ» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протоколу об итогах №2952287 от 22.04.2019г. конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «АНК Даму» была отклонена от участия в конкурсе по следующей причине: «Отсутствует квалификационный атестат начальник участка Култаев Калык Еркебаевич». Согласно протоколу об итогах №2952287 от 22.04.2019г. конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «КазИнвестЛидер» была отклонена от участия в конкурсе по следующей причине: «Отсутствует подтверждающий документов ДОГОВОР АРЕНДЫ ТЕХНИКИ №4/9 от 24.02.2019 г.арендованное у ЧЛ Акопян Л.Г. Дорожный кток SAKAI 30 т.». В соответствии с примечанием к приложению 5 Конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок» 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. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно отклонены заявки потенциальных поставщиков ТОО «АНК Даму», ТОО «КазИнвестЛидер» так как ими в составе конкурсной заявки представлены электронные копии лицензии на строительно-монтажные работы, которые подтверждаются в информационных системах государственных органов. Согласно протоколу об итогах №2952287 от 22.04.2019г. конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «СОЮЗ-ФАРМ» была отклонена от участия в конкурсе по следующей причине: «Начальник участка Асубаева С. Д. незарегистрированный реестр аттестованных инженерно-технических работников». Согласно п.85-1 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11.12.2015 года №648 (далее – Правила) материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Анализом конкурсной документации установлено, что Организатором предусмотрено требование о наличии трудовых ресурсов (в том числе начальник участка по транспортному строительству, работающий на постоянной основе). Согласно п.4 приложения 5 (сведения о квалификации) к конкурсной документации Правил потенциальный поставщик указывает сведения о трудовых ресурсах, с приложением

электронных копий подтверждающих документов: электронная копия документа, удостоверяющего личность, документ о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата и т.д., приложить их электронные копии). Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «СОЮЗ-ФАРМ» установлено, что им заявлен работник Асубаева С.Д., а также в составе конкурсной заявки приложены электронные копии подтверждающих документов. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно отклонена заявка потенциального поставщика ТОО «СОЮЗ-ФАРМ». Вместе с тем, 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 потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый год наличия у него опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. Согласно п.5 примечания к сведениям 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. В сведениях о квалификации (Приложение 5 к конкурсной документации Правил) потенциального поставщика ИП «КазИнвестЛидер» заявлен объем выполненных работ в 2015, 2016 году. Таким образом, конкурсной комиссией неверно произведен расчет условной скидки за наличие опыта работы к потенциальному поставщику ИП «КазИнвестЛидер» в размере 3% (следовало 2,4%, 2015г. – 3 работы, 2016г. – 1 работа). Установленные нарушения подпадают под профиля рисков №5, №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.