Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

30.05.2019 жылғы № 710000000-4-5/6/7-66119

"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 30.05.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 360940000025, "Алматы қаласы Медеу 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 Бейсе Саламат Ерболатұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3290829-1 Медеу ауданының жасыл желек нысандарын күтіп ұстау Лоттың № 22444527-ОК3 Жас көшеттер суару бойынша қызмет көрсетулер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК – Бейсе С.Е. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3290829-1 «Содержание объектов зеленых насаждений Медеуского района» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно пункту 85-1 Правил осуществления государственных закупок утвержденный приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 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. В технической спецификации Организатора государственных закупок установлены следующие квалификационные требования для оказания данного вида услуг к потенциальным поставщикам: - наличие у потенциального поставщика квалифицированных специалистов, достаточных для качественного и надлежащего исполнения обязательств по данному лоту (водители опыт работы не менее 3 года, механизаторы опыт работы не менее 3 года, инженеры лесного или садово-паркового хозяства, агрономы опыт работы не менее 3 года, растениеводы опыт работы не менее 3 года, ландшафные дизайнеры опыт работы не менее 3 года, почвоведы, флористы и/или другие взаимозаменяющие специалисты). (с потверждением опыт работы). Согласно подпункту 1) пункта 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Так, проведенным камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика «Қазақ саңыраулар қоғамының Шымкенттегі «Оқу-өндірістік кәсіпорыны» мекемесі отсутствуют соответствующие документы для подтверждения стажа работы специалистов. Тем самым, конкурсной комиссией допущено нарушение в части неправомерного допуска заявки потенциального поставщика «Қазақ саңыраулар қоғамының Шымкенттегі «Оқу-өндірістік кәсіпорыны» мекемесі. Согласно протоколу об итогах №2993760 от 06.05.2019 года потенциальный поставщик ТОО «ЗаРа Гранд» отклонен от участия в конкурсе по следующим основаниям: автогидроподъемник высотой подъема не менее 22м - 1 шт, автогидроподъемник высотой подъема не менее - 22м (полноприводный автогидроподъемник для обслуживания горной местности-1 шт отсутствует удостворение личности. В соответствии пункту 3, приложении 6 к конкурсной документации Правил, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. Так, проведенным камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «ЗаРа Гранд» были

предоставлены все соответствующие документы для подтверждения материальных ресурсов. Тем самым, Комитетом усматривается нарушение конкурсной комиссии в части неправомерного отклонения заявки потенциального поставщика ТОО «ЗаРа Гранд». Кроме того, согласно пункту 154 Правил, 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. Вместе с тем, согласно примечанию 1 приложении 6 к конкурсной документации Правил, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Так, проведенным камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика У-е «Алматинское учебно-производственное предприятие N 3» Общественного объединения «Казахское общество глухих» были предоставлены соответствующие документы для подтверждения опыта работы на рынке закупаемых услуг за (2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 и 2018 годы). Вместе с тем, в соответствии пунктов 157 и 158 Правил, 157 - при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%). 158 - при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%). Так, камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «ЗаРа Гранд» отсутствуют сертификаты соответствия для применения условных скидок. Так, в соответствии пункта 154 Правил, конкурсной комиссией при расчете уловной скидки за опыт работы и по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента к потенциальным поставщикам необходимо применить условные скидки следующим образом: ТОО «ЗаРа Гранд» -0 %; У-е «Алматинское учебно-производственное предприятие N 3» Общественного объединения «Казахское общество глухих» -7%, 8 лет (в том числе по критерию наличия опыта работы – 5% по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента 3%). Установленные нарушения подпадает под профили риска №5, №6 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, №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

30.05.2019 года № 710000000-4-5/6/7-66119

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 360940000025, Коммунальное государственное учреждение "Аппарат акима Медеуского района города Алматы" о нарушениях, выявленных 30.05.2019 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" Бейсе Саламат Ерболатұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3290829-1 Содержание объектов зеленых насаждений Медеуского района № лота 22444527-ОКЗ Услуги по поливу зеленых насаждений на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК – Бейсе С.Е. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3290829-1 «Содержание объектов зеленых насаждений Медеуского района» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно пункту 85-1 Правил осуществления государственных закупок утвержденный приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 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. В технической спецификации Организатора государственных закупок установлены следующие квалификационные требования для оказания данного вида услуг к потенциальным поставщикам: - наличие у потенциального поставщика квалифицированных специалистов, достаточных для качественного и надлежащего исполнения обязательств по данному лоту (водители опыт работы не менее 3 года, механизаторы опыт работы не менее 3 года, инженеры лесного или садово-паркового хозяства, агрономы опыт работы не менее 3 года, растениеводы опыт работы не менее 3 года, ландшафные дизайнеры опыт работы не менее 3 года, почвоведы, флористы и/или другие взаимозаменяющие специалисты). (с потверждением опыт работы). Согласно подпункту 1) пункта 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Так, проведенным камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика «Қазақ саңыраулар қоғамының Шымкенттегі «Оқу-өндірістік кәсіпорыны» мекемесі отсутствуют соответствующие документы для подтверждения стажа работы специалистов. Тем самым, конкурсной комиссией допущено нарушение в части неправомерного допуска заявки потенциального поставщика «Қазақ саңыраулар қоғамының Шымкенттегі «Оқу-өндірістік кәсіпорыны» мекемесі. Согласно протоколу об итогах №2993760 от 06.05.2019 года потенциальный поставщик ТОО «ЗаРа Гранд» отклонен от участия в конкурсе по следующим основаниям: автогидроподъемник высотой подъема не менее 22м - 1 шт, автогидроподъемник высотой подъема не менее - 22м (полноприводный автогидроподъемник для обслуживания горной местности-1 шт отсутствует удостворение личности. В соответствии пункту 3, приложении 6 к конкурсной документации Правил, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. Так, проведенным камеральным контролем

установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «ЗаРа Гранд» были предоставлены все соответствующие документы для подтверждения материальных ресурсов. Тем самым, Комитетом усматривается нарушение конкурсной комиссии в части неправомерного отклонения заявки потенциального поставщика ТОО «ЗаРа Гранд». Кроме того, согласно пункту 154 Правил, 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. Вместе с тем, согласно примечанию 1 приложении 6 к конкурсной документации Правил, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Так, проведенным камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика У-е «Алматинское учебно-производственное предприятие N 3» Общественного объединения «Казахское общество глухих» были предоставлены соответствующие документы для подтверждения опыта работы на рынке закупаемых услуг за (2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 и 2018 годы). Вместе с тем, в соответствии пунктов 157 и 158 Правил, 157 - при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%). 158 - при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%). Так, камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «ЗаРа Гранд» отсутствуют сертификаты соответствия для применения условных скидок. Так, в соответствии пункта 154 Правил, конкурсной комиссией при расчете уловной скидки за опыт работы и по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента к потенциальным поставщикам необходимо применить условные скидки следующим образом: ТОО «ЗаРа Гранд» -0 %; У-е «Алматинское учебно-производственное предприятие N 3» Общественного объединения «Казахское общество глухих» -7%, 8 лет (в том числе по критерию наличия опыта работы – 5% по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента 3%). Установленные нарушения подпадает под профили риска №5, №6 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 №6, Профиль риска №7

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