Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

05.06.2019 жылғы № 710000000-4-5/6/7-66897

"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 05.06.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 020440004931, "Қостанай қаласы 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 Куатова Джамал Болатовна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3284080-1 "Қостанай қ. Алтынсарин көшесін қайта салу Павлов көшесі бойында - Баймағамбетов көшесі (Инжиниринггтік қызметтер) Лоттың № 25907277-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, главным экспертом Управления -Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан Куатовой Д., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом открытого конкурса № 3284080-1 Реконструкция ул.Алтынсарина в границах ул.Павлова - ул.Баймагамбетова г.Костанай (инжиниринговые услуги) на основании жалоб ТОО «Кустанай СпецСтрой» № 42999 и № 43005, ТОО «ЛИР» № 43021, ТОО «Экспресс - Энерго» № 43006 от 16 мая 2019 года и ТОО «Құрылыста экспертиза» от 22 мая 2019 года № 43995 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Касательно отклонения заявок потенциальных поставщиков ТОО «Экспресс - Энерго» , ТОО «ЛИР» и ТОО «Кустанай СпецСтрой» По результатам рассмотрения конкурсной документации требование о наличии трудовых ресурсов предъявлено к поставщику услуги, что исключает факт требования для потенциальных поставщиков согласно подпункту 24) статьи 2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупах» (далее - Закон). Отклонение по данному основанию определяется несоответствующим. Кроме того, оценка наличия трудовых ресурсов осуществляется исходя из представленных документов в заявке на участие в конкурсе и при необходимости принимается решение о направлении запросов для проверки сведений по документам. Также согласно соглашению об участии в конкурсе потенциальный поставщик берет на себя законом установленную ответственность за недостоверность представленных сведений в заявке на участие в конкурсе. Согласно пункту 2 статьи 11 Закона достоверность информации, предоставляемой потенциальным поставщиком, может быть установлена заказчиком, организатором государственных закупок, единым организатором государственных закупок, уполномоченным органом либо органами государственного аудита и финансового контроля на любой стадии осуществления государственных закупок. Отсутствие сведений в реестре Комитета по делам строительства и ЖКХ Министерства индустрии и инфраструктурного развития Республики Казахстан не является основанием для признания отсутствия трудовых отношений с определенным участником государственных закупок. Требование пункта 85-2 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила) предусматривает лишь наличие трудовых отношений с трудовыми ресурсами на постоянной основе без возможности совмещения. Также по результатам рассмотрения иных конкурсов в отношении заявки потенциального поставщика ТОО «Научно-исследовательская и производственная Компания «Каздоринновация» было установлено о несоответствии приложения акта оказанных услуг и счет-фактуры по опыту работы по договорам №1204 от28 октября 2011 года и № 1008 от 14 октября 2010 года, так как получены ответы от заказчиков по данным договорам о наличии заключения данных договоров с иным поставщиком. В соответствии со статьей 11 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон) и пунктом 150 Правил

данная заявка на участие в конкурсе подлежит отклонению. Заказчикам иных конкурсов направлены сведения для включения данного потенциального поставщика в реестр недобросовестных участников государственных закупок. Касательно применения условной скидки за опыт работы По результатам рассмотрения заявок потенциальных поставщиков ТОО «ЛИР», ТОО «Атлантис - ПВ», ТОО «Экспресс - Энерго» и ТОО «Кустанай СпецСтрой» выявлено о соответствии применения условных скидок за опыт работы в размере пять процентов за наличие опыта в количестве десять лет. По результатам камерального контроля установлено нарушение по профилям риска камерального контроля № 5, 6 и 7. На основании вышеизложенного, выявленное нарушение подлежит устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 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

05.06.2019 года № 710000000-4-5/6/7-66897

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 020440004931, ГУ "Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог акимата города Костаная" о нарушениях, выявленных 05.06.2019 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" Куатова Джамал Болатовна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3284080-1 Реконструкция ул.Алтынсарина в границах ул.Павлова - ул.Баймагамбетова г.Костанай (инжиниринговые услуги) № лота 25907277-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. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, главным экспертом Управления -Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан Куатовой Д., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом открытого конкурса № 3284080-1 Реконструкция ул.Алтынсарина в границах ул.Павлова - ул.Баймагамбетова г.Костанай (инжиниринговые услуги) на основании жалоб ТОО «Кустанай СпецСтрой» № 42999 и № 43005, ТОО «ЛИР» № 43021, ТОО «Экспресс - Энерго» № 43006 от 16 мая 2019 года и ТОО «Құрылыста экспертиза» от 22 мая 2019 года № 43995 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Касательно отклонения заявок потенциальных поставщиков ТОО «Экспресс - Энерго» , ТОО «ЛИР» и ТОО «Кустанай СпецСтрой» По результатам рассмотрения конкурсной документации требование о наличии трудовых ресурсов предъявлено к поставщику услуги, что исключает факт требования для потенциальных поставщиков согласно подпункту 24) статьи 2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупах» (далее - Закон). Отклонение по данному основанию определяется несоответствующим. Кроме того, оценка наличия трудовых ресурсов осуществляется исходя из представленных документов в заявке на участие в конкурсе и при необходимости принимается решение о направлении запросов для проверки сведений по документам. Также согласно соглашению об участии в конкурсе потенциальный поставщик берет на себя законом установленную ответственность за недостоверность представленных сведений в заявке на участие в конкурсе. Согласно пункту 2 статьи 11 Закона достоверность информации, предоставляемой потенциальным поставщиком, может быть установлена заказчиком, организатором государственных закупок, единым организатором государственных закупок, уполномоченным органом либо органами государственного аудита и финансового контроля на любой стадии осуществления государственных закупок. Отсутствие сведений в реестре Комитета по делам строительства и ЖКХ Министерства индустрии и инфраструктурного развития Республики Казахстан не является основанием для признания отсутствия трудовых отношений с определенным участником государственных закупок. Требование пункта 85-2 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила) предусматривает лишь наличие трудовых отношений с трудовыми ресурсами на постоянной основе без возможности совмещения. Также по результатам рассмотрения иных конкурсов в отношении заявки потенциального поставщика ТОО «Научно-исследовательская и производственная Компания «Каздоринновация» было установлено о несоответствии приложения акта оказанных услуг и счет-фактуры по опыту работы по договорам №1204 от28 октября 2011 года и № 1008 от 14 октября 2010 года, так как получены ответы от заказчиков по данным договорам о наличии

заключения данных договоров с иным поставщиком. В соответствии со статьей 11 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон) и пунктом 150 Правил данная заявка на участие в конкурсе подлежит отклонению. Заказчикам иных конкурсов направлены сведения для включения данного потенциального поставщика в реестр недобросовестных участников государственных закупок. Касательно применения условной скидки за опыт работы По результатам рассмотрения заявок потенциальных поставщиков ТОО «ЛИР», ТОО «Атлантис - ПВ», ТОО «Экспресс - Энерго» и ТОО «Кустанай СпецСтрой» выявлено о соответствии применения условных скидок за опыт работы в размере пять процентов за наличие опыта в количестве десять лет. По результатам камерального контроля установлено нарушение по профилям риска камерального контроля № 5, 6 и 7. На основании вышеизложенного, выявленное нарушение подлежит устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 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.