Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

06.06.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-67049

"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 06.06.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060240010351, "Махамбет аудандық құрылыс, сәулет және қала құрылысы 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 Шуинов Дамир Базарбаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3206867-1 Махамбет ауданындағы "Алға-Егіз" каналының күрделі жөндеу нысаны бойынша техникалық қадағалау қызметі Лоттың № 23390589-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, экспертом Управления- Центр рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Шуинов Д.Б., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3206867-1 лот № 23390589-ОК1 наименование закупки «Технический надзор по объекту «Капитальный ремонт канала Алга-Егиз Махамбетского района» организатором которого является Государственное учреждение «Махамбетский районный отдел строительства, архитектуры и градостроительства». По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Касательно не правомерного отклонения. В соответствии с пп.1 п.114 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), Потенциальный поставщик вправе выбрать один из следующих видов обеспечения заявки на участие в конкурсе: - гарантийный денежный взнос, который вносится на банковский счет организатора (единого организатора) либо на счет, предусмотренный бюджетным законодательством Республики Казахстан для организаторов, являющихся государственными органами и государственными учреждениями; Так же в соответствии п.144 Правил, конкурсная комиссия признает внесенное обеспечение заявки на участие в конкурсе, не соответствующим требованиям конкурсной документации, в случаях: 1) недостаточного срока действия обеспечения заявки на участие в конкурсе, представленной в виде банковской гарантии; 2) ненадлежащего оформления обеспечения заявки на участие в конкурсе, которое выражается в отсутствии сведений, не позволяющих конкурсной комиссии установить: - лицо, выдавшее обеспечение заявки на участие в конкурсе; - название и номер конкурса, для участия в котором вносится обеспечение заявки на участие в конкурсе в виде банковской гарантии; - срок действия обеспечения заявки на участие в конкурсе, условия его предоставления, представленной в виде банковской гарантии и (или) сумму обеспечения заявки на участие в конкурсе; - лицо, которому выдано обеспечение заявки на участие в конкурсе; - лицо, в пользу которого вносится обеспечение заявки на участие в конкурсе; 3) внесения обеспечения заявки на участие в конкурсе в размере менее одного процента от суммы, выделенной на конкурс (лот). Контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Жана Консалтинг ЛТД» предоставлено платежное поручение № 210 от 01.04.2019 года, где указано: лицо, выдавшее обеспечение заявки, лицо, в пользу которого вносится обеспечение заявки, номер лота и конкурса, участвующий в государственной закупке. Так же данные платежное поручение в совокупности соответствует сумме лота № 23390589-ОК1 в размере 1%, что составляет 63 655 тенге согласно конкурсной документации. Касательно расчета условных скидок. В соответствии с п.153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденной Министерством финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 (далее-Правила), конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 4

статьи 21 Закона, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. Согласно приложению 6 Правил, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Согласно протоколу об итогах от 16.05.2019г. № 3206867-1 лот № 23390589-ОК1 наименование закупки «Технический надзор по объекту «Капитальный ремонт канала Алга-Егиз Махамбетского района», условная скидка за опыт работ у потенциального поставщика ТОО «Актаустройэксперт» определена не правомерно 1%, тогда как условная скидка за опыт работ у данного потенциального поставщика составляет 5% (опыт работы 2010-2019 года). Согласно протоколу об итогах от 16.05.2019г. № 3206867-1 лот № 23390589-ОК1 наименование закупки «Технический надзор по объекту «Капитальный ремонт канала Алга-Егиз Махамбетского района», условная скидка за опыт работ у потенциального поставщика ТОО «DS&V» определена не правомерно 4%, тогда как условная скидка за опыт работ у данного потенциального поставщика составляет 5% (опыт работы 2009-2018 года). Согласно протоколу об итогах от 16.05.2019г. № 3206867-1 лот № 23390589-ОК1 наименование закупки «Технический надзор по объекту «Капитальный ремонт канала Алга-Егиз Махамбетского района», условная скидка за опыт работ у потенциального поставщика ТОО «Жана Консалтинг ЛТД» определена не правомерно 0%, тогда как условная скидка за опыт работ у данного потенциального поставщика составляет 5% (опыт работы 2009-2018 года). В соответствии с п. 157 и п. 158 Правил , 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%). 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%). При этом камеральным контролем произведен расчет сертификатов соответствия КСС № 0086604 «Система менеджмента качества» - 2%, КСС № 0080060 «Система экологического менеджмента» - 1% по предмету закупа № 3206867-1 лот № 23390589-ОК1 наименование закупки «Технический надзор по объекту «Капитальный ремонт канала Алга-Егиз Махамбетского района». Так в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Жана Консалтинг ЛТД» заявлены сертификаты соответствия, согласно которым производится расчет условной скидки. Согласно об итогах от 16.05.2019г. № 3206867-1 лот № 23390589-ОК1 наименование закупки «Технический надзор по объекту «Капитальный ремонт канала Алга-Егиз Махамбетского района», условная скидка за наличие сертификатов соответствия у ТОО «Жана Консалтинг ЛТД» неправомерно определена 0%, тогда как условная скидка у данного потенциального поставщика составляет 3%. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №5 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, №7 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

06.06.2019 года № 710000000-4-5/7-67049

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 060240010351, ГУ "Махамбетский районный отдел строительства, архитектуры и градостроительства" о нарушениях, выявленных 06.06.2019 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" Шуинов Дамир Базарбаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3206867-1 Технический надзор по объекту "Капитальный ремонт канала Алга-Егиз Махамбетского района" № лота 23390589-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, экспертом Управления- Центр рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Шуинов Д.Б., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3206867-1 лот № 23390589-ОК1 наименование закупки «Технический надзор по объекту «Капитальный ремонт канала Алга-Егиз Махамбетского района» организатором которого является Государственное учреждение «Махамбетский районный отдел строительства, архитектуры и градостроительства». По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Касательно не правомерного отклонения. В соответствии с пп.1 п.114 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), Потенциальный поставщик вправе выбрать один из следующих видов обеспечения заявки на участие в конкурсе: - гарантийный денежный взнос, который вносится на банковский счет организатора (единого организатора) либо на счет, предусмотренный бюджетным законодательством Республики Казахстан для организаторов, являющихся государственными органами и государственными учреждениями; Так же в соответствии п.144 Правил, конкурсная комиссия признает внесенное обеспечение заявки на участие в конкурсе, не соответствующим требованиям конкурсной документации, в случаях: 1) недостаточного срока действия обеспечения заявки на участие в конкурсе, представленной в виде банковской гарантии; 2) ненадлежащего оформления обеспечения заявки на участие в конкурсе, которое выражается в отсутствии сведений, не позволяющих конкурсной комиссии установить: - лицо, выдавшее обеспечение заявки на участие в конкурсе; - название и номер конкурса, для участия в котором вносится обеспечение заявки на участие в конкурсе в виде банковской гарантии; - срок действия обеспечения заявки на участие в конкурсе, условия его предоставления, представленной в виде банковской гарантии и (или) сумму обеспечения заявки на участие в конкурсе; - лицо, которому выдано обеспечение заявки на участие в конкурсе; - лицо, в пользу которого вносится обеспечение заявки на участие в конкурсе; 3) внесения обеспечения заявки на участие в конкурсе в размере менее одного процента от суммы, выделенной на конкурс (лот). Контролем установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Жана Консалтинг ЛТД» предоставлено платежное поручение № 210 от 01.04.2019 года, где указано: лицо, выдавшее обеспечение заявки, лицо, в пользу которого вносится обеспечение заявки, номер лота и конкурса, участвующий в государственной закупке. Так же данные платежное поручение в совокупности соответствует сумме лота № 23390589-ОК1 в размере 1%, что составляет 63 655 тенге согласно конкурсной документации. Касательно расчета условных скидок. В соответствии с п.153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденной Министерством финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 (далее-Правила), конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с

критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 4 статьи 21 Закона, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. Согласно приложению 6 Правил, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Согласно протоколу об итогах от 16.05.2019г. № 3206867-1 лот № 23390589-ОК1 наименование закупки «Технический надзор по объекту «Капитальный ремонт канала Алга-Егиз Махамбетского района», условная скидка за опыт работ у потенциального поставщика ТОО «Актаустройэксперт» определена не правомерно 1%, тогда как условная скидка за опыт работ у данного потенциального поставщика составляет 5% (опыт работы 2010-2019 года). Согласно протоколу об итогах от 16.05.2019г. № 3206867-1 лот № 23390589-ОК1 наименование закупки «Технический надзор по объекту «Капитальный ремонт канала Алга-Егиз Махамбетского района», условная скидка за опыт работ у потенциального поставщика ТОО «DS&V» определена не правомерно 4%, тогда как условная скидка за опыт работ у данного потенциального поставщика составляет 5% (опыт работы 2009-2018 года). Согласно протоколу об итогах от 16.05.2019г. № 3206867-1 лот № 23390589-ОК1 наименование закупки «Технический надзор по объекту «Капитальный ремонт канала Алга-Егиз Махамбетского района», условная скидка за опыт работ у потенциального поставщика ТОО «Жана Консалтинг ЛТД» определена не правомерно 0%, тогда как условная скидка за опыт работ у данного потенциального поставщика составляет 5% (опыт работы 2009-2018 года). В соответствии с п. 157 и п. 158 Правил , 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%). 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%). При этом камеральным контролем произведен расчет сертификатов соответствия КСС № 0086604 «Система менеджмента качества» - 2%, КСС № 0080060 «Система экологического менеджмента» - 1% по предмету закупа № 3206867-1 лот № 23390589-ОК1 наименование закупки «Технический надзор по объекту «Капитальный ремонт канала Алга-Егиз Махамбетского района». Так в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Жана Консалтинг ЛТД» заявлены сертификаты соответствия, согласно которым производится расчет условной скидки. Согласно об итогах от 16.05.2019г. № 3206867-1 лот № 23390589-ОК1 наименование закупки «Технический надзор по объекту «Капитальный ремонт канала Алга-Егиз Махамбетского района», условная скидка за наличие сертификатов соответствия у ТОО «Жана Консалтинг ЛТД» неправомерно определена 0%, тогда как условная скидка у данного потенциального поставщика составляет 3%. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №5 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 №7

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