Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

19.06.2019 жылғы № 710000000-4-6/7-68434

"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 19.06.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 130440026767, "Жітіқара ауданының Жітіқара қаласы әкімінің аппараты" 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 Касенов Аблайхан Канатулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3283080-1 Айнабулак шағын ауданда автомобиль жолының учаскесін орташа жөндеу жұмыстарын жүргізу кезіндегі техникалық қадағалау Лоттың № 25888410-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Приложение к уведомлению Мной, экспертом Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Касеновым А.К., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3283080-1 наименование закупки «Технический надзор при проведении работ по среднему ремонту участков автомобильной дороги в микрорайоне Айнабулак» организатором которого является ГУ "Аппарат акима города Житикары Житикаринского района. на основании жалоб посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Камеральным контролем установлено нарушения в части применения условной скидки к заявке ТОО «Стройсервис КНК" за наличие опыта работ. В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), 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 (Объем оказанных потенциальным поставщиком услуг в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе), но не более пяти процентов. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять 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. При расчете опыта работы по договорам, со сроком свыше одного года признается год завершения услуги. В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за технические характеристики товаров, услуг и за качественные характеристики товаров и услуг: - ТОО «Стройсервис КНК» - 3,5% за 7 лет (2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 гг.), по остальным годам, не приложены подтверждающие документы, в полном объеме. Тем самым, произведен перерасчёт условных скидок. Касательно необоснованного допуска потенциального поставщика ТОО «Стройсервис КНК» Согласно протоколу об итогах от 28.05.2019 года № 3041845 конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе конкурсные заявку потенциального поставщика ТОО «Стройсервис КНК». Согласно пп.2) п.150 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе, если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по основаниям непредставления сведений о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, а также виды работ и услуг, передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям), согласно приложению 10 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей). Так, в соответствии с формой Приложения 10 к Конкурсной документации Правил, субподрядчик (и) (соисполнитель (и)) потенциального

поставщика, подающего заявку на участие в конкурсе (указать полное наименование конкурса), выражают свою осведомленность об условиях участия в государственных закупках и принимает на себя ответственность за нарушение требований, предусмотренных конкурсной документацией в части, касающейся субподрядчиков (соисполнителей) потенциального поставщика, о чем ставят соответствующую подпись. В ходе камерального контроля установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Стройсервис КНК» в приложении 10 в сведениях о субподрядчиках отсутствуют электронные подписи субподрядчиков. Также в ходе камерального контроля установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Стройсервис КНК» отсутствует собственная аккредитованная лаборатория, а также согласно приложение 10 им не привлекается аккредитованная лаборатория. Установленные нарушения подпадают под профиль рисков №6,7. 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:

№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

19.06.2019 года № 710000000-4-6/7-68434

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 130440026767, ГУ "Аппарат акима города Житикары Житикаринского района" о нарушениях, выявленных 19.06.2019 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" Касенов Аблайхан Канатулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3283080-1 Технический надзор при проведении работ по среднему ремонту участков автомобильной дороги в микрорайоне Айнабулак № лота 25888410-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 Мной, экспертом Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Касеновым А.К., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3283080-1 наименование закупки «Технический надзор при проведении работ по среднему ремонту участков автомобильной дороги в микрорайоне Айнабулак» организатором которого является ГУ "Аппарат акима города Житикары Житикаринского района. на основании жалоб посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Камеральным контролем установлено нарушения в части применения условной скидки к заявке ТОО «Стройсервис КНК" за наличие опыта работ. В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), 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 (Объем оказанных потенциальным поставщиком услуг в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе), но не более пяти процентов. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять 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. При расчете опыта работы по договорам, со сроком свыше одного года признается год завершения услуги. В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за технические характеристики товаров, услуг и за качественные характеристики товаров и услуг: - ТОО «Стройсервис КНК» - 3,5% за 7 лет (2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 гг.), по остальным годам, не приложены подтверждающие документы, в полном объеме. Тем самым, произведен перерасчёт условных скидок. Касательно необоснованного допуска потенциального поставщика ТОО «Стройсервис КНК» Согласно протоколу об итогах от 28.05.2019 года № 3041845 конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе конкурсные заявку потенциального поставщика ТОО «Стройсервис КНК». Согласно пп.2) п.150 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе, если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по основаниям непредставления сведений о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, а также виды работ и услуг, передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям), согласно приложению 10 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным

поставщиком субподрядчиков (соисполнителей). Так, в соответствии с формой Приложения 10 к Конкурсной документации Правил, субподрядчик (и) (соисполнитель (и)) потенциального поставщика, подающего заявку на участие в конкурсе (указать полное наименование конкурса), выражают свою осведомленность об условиях участия в государственных закупках и принимает на себя ответственность за нарушение требований, предусмотренных конкурсной документацией в части, касающейся субподрядчиков (соисполнителей) потенциального поставщика, о чем ставят соответствующую подпись. В ходе камерального контроля установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Стройсервис КНК» в приложении 10 в сведениях о субподрядчиках отсутствуют электронные подписи субподрядчиков. Также в ходе камерального контроля установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Стройсервис КНК» отсутствует собственная аккредитованная лаборатория, а также согласно приложение 10 им не привлекается аккредитованная лаборатория. Установленные нарушения подпадают под профиль рисков №6,7. 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 №6, Профиль риска №7

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