Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

15.05.2019 жылғы № 710000000-4-6/7-63695

"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 15.05.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 960140000498, Қостанай облысы әкімдігі денсаулық сақтау басқармасының "Қарасу аудандық орталық ауруханасы" КМК 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 Заманбеков Жандос Жарқынбекұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3160468-1 Қостанай облысы Қарасу ауданы Қарасу а. "Қарасу АОА" КМК әкімшілік корпусын күрделі жөндеу Лоттың № 25156177-ОК1 Работы по ремонту нежилых зданий/сооружений/помещений 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 Заманбековым Ж.Ж., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3160468-1 «Капитальный ремонт административного корпуса КГП "Карасуская ЦРБ" в с.Карасу, Карасуского района, Костанайской области., посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно конкурсной документации, Приложение 2, по конкурсу приобретаются работы, относящиеся к объектам II (нормального) уровня ответственности, технически сложный, тем самым при расчете критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение потенциальных поставщиков, в том числе при расчете опыта работы, следует учитывать опыт работы технически сложных объектов. Так же согласно п.3 примечания Приложении 5 (Сведение о квалификации) к КД Правил №648: «В случае, если предметом конкурса является строительство новых, а также расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов, документом, подтверждающим опыт работы, являются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. В соответствии с п.3 ст.9 Закона, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, либо заключение о качестве строительно-монтажных работ или заключение о соответствии выполненных работ проекту или декларации о соответствии, в которых указываются сведения об этом субподрядчике». Так потенциальным поставщиком ТОО «АЛЮМИНСТРОЙ», в конкурсной заявке в Сведениях о квалификации Приложения 5 представлены работы по 35-ти наименованиям, из них соответствуют предмету конкурса и документально подтверждены актами приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию, работы по 5-ти наименованиям, 2012 год (2 объекта), 2014 год (1 объект), 2016 год (1 объект), 2018 год (1 объект), тем самым конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка по критерию опыт работы в размере 10,1%,тогда как в соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила №648), условная скидка применимая конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «АЛЮМИНСТРОЙ» по критерию «опыт работы», составляет 4 % в количестве 4 лет. Далее установлены нарушения в части неправомерного применения условных скидок к заявкам потенциальных поставщиков ТОО «ПРОИЗВОДСТВЕННО-КОММЕРЧЕСКАЯ ФИРМА «ГРЕНАДА», ТОО «Марал Құрылыс», ТОО «САХ и К». Так потенциальным поставщиком ТОО «ПРОИЗВОДСТВЕННО-КОММЕРЧЕСКАЯ ФИРМА

«ГРЕНАДА», в конкурсной заявке в Сведениях о квалификации Приложения 5 представлены работы по 43-м наименованиям, из них соответствуют предмету конкурса и документально подтверждены актами приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию, работа по 7-ми наименованиям, за 2010 год (1 объект), 2012 год (1 объект), за 2013 год (1 объект), 2014 год (2 объекта), 2015 год (1 объект), за 2017 год (1 объект), тем самым конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка по критерию опыт работы в размере 10%,тогда как в соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила №648), условная скидка применимая конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «ПРОИЗВОДСТВЕННО-КОММЕРЧЕСКАЯ ФИРМА «ГРЕНАДА» по критерию «опыт работы», составляет 6,2 % в количестве 6-ти лет. Далее потенциальным поставщиком ТОО «Марал Курылыс», в конкурсной заявке в Сведениях о квалификации Приложения 5 представлены работы по 14-ти наименованиям, из них соответствуют предмету конкурса работы 4-м наименованиям наименования, тем самым, конкурсной комиссией неправомерно применена условная скидка в размере 5,6% в количестве 4-х лет. Тогда как контролем размер условной скидки в соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, составляет 3,2% в количестве 3-х лет. Далее конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «САХ и К», условную скидку в размере 2% в количестве 2- лет, за 2013 год (1 объект), 2014 год (1 объект). Также заявку потенциального поставщика ТОО «КАРГЕН-СЕРВИС 2006» следует отклонить от участия в конкурсе, так как Заказчиком по данному конкурсу, установлено квалификационное требование в части наличия опыта работы 2 года, при этом данным потенциальным поставщиком не подтверждено наличие требуемого опыта работы. 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

15.05.2019 года № 710000000-4-6/7-63695

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 960140000498, КГП "Карасуская центральная районная больница" Управления здравоохранения акимата Костанайской области о нарушениях, выявленных 15.05.2019 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" Заманбеков Жандос Жарқынбекұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3160468-1 Капитальный ремонт административного корпуса КГП "Карасуская ЦРБ" в с.Карасу, Карасуского района, Костанайской области. № лота 25156177-ОК1 Работы по ремонту нежилых зданий/сооружений/помещений на основании жалобы 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 Заманбековым Ж.Ж., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3160468-1 «Капитальный ремонт административного корпуса КГП "Карасуская ЦРБ" в с.Карасу, Карасуского района, Костанайской области., посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно конкурсной документации, Приложение 2, по конкурсу приобретаются работы, относящиеся к объектам II (нормального) уровня ответственности, технически сложный, тем самым при расчете критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение потенциальных поставщиков, в том числе при расчете опыта работы, следует учитывать опыт работы технически сложных объектов. Так же согласно п.3 примечания Приложении 5 (Сведение о квалификации) к КД Правил №648: «В случае, если предметом конкурса является строительство новых, а также расширение, техническое перевооружение, модернизация, реконструкция, реставрация и капитальный ремонт существующих объектов, документом, подтверждающим опыт работы, являются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию. В соответствии с п.3 ст.9 Закона, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика представляются электронные копии актов приемки выполненных работ и приемки объекта в эксплуатацию, либо заключение о качестве строительно-монтажных работ или заключение о соответствии выполненных работ проекту или декларации о соответствии, в которых указываются сведения об этом субподрядчике». Так потенциальным поставщиком ТОО «АЛЮМИНСТРОЙ», в конкурсной заявке в Сведениях о квалификации Приложения 5 представлены работы по 35-ти наименованиям, из них соответствуют предмету конкурса и документально подтверждены актами приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию, работы по 5-ти наименованиям, 2012 год (2 объекта), 2014 год (1 объект), 2016 год (1 объект), 2018 год (1 объект), тем самым конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка по критерию опыт работы в размере 10,1%,тогда как в соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила №648), условная скидка применимая конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «АЛЮМИНСТРОЙ» по критерию «опыт работы», составляет 4 % в количестве 4 лет. Далее установлены нарушения в части неправомерного применения условных скидок к заявкам потенциальных поставщиков ТОО «ПРОИЗВОДСТВЕННО-

КОММЕРЧЕСКАЯ ФИРМА «ГРЕНАДА», ТОО «Марал Құрылыс», ТОО «САХ и К». Так потенциальным поставщиком ТОО «ПРОИЗВОДСТВЕННО-КОММЕРЧЕСКАЯ ФИРМА «ГРЕНАДА», в конкурсной заявке в Сведениях о квалификации Приложения 5 представлены работы по 43-м наименованиям, из них соответствуют предмету конкурса и документально подтверждены актами приемки выполненных работ и приемки объектов в эксплуатацию, работа по 7-ми наименованиям, за 2010 год (1 объект), 2012 год (1 объект), за 2013 год (1 объект), 2014 год (2 объекта), 2015 год (1 объект), за 2017 год (1 объект), тем самым конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка по критерию опыт работы в размере 10%,тогда как в соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила №648), условная скидка применимая конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «ПРОИЗВОДСТВЕННО-КОММЕРЧЕСКАЯ ФИРМА «ГРЕНАДА» по критерию «опыт работы», составляет 6,2 % в количестве 6-ти лет. Далее потенциальным поставщиком ТОО «Марал Курылыс», в конкурсной заявке в Сведениях о квалификации Приложения 5 представлены работы по 14-ти наименованиям, из них соответствуют предмету конкурса работы 4-м наименованиям наименования, тем самым, конкурсной комиссией неправомерно применена условная скидка в размере 5,6% в количестве 4-х лет. Тогда как контролем размер условной скидки в соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, составляет 3,2% в количестве 3-х лет. Далее конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «САХ и К», условную скидку в размере 2% в количестве 2- лет, за 2013 год (1 объект), 2014 год (1 объект). Также заявку потенциального поставщика ТОО «КАРГЕН-СЕРВИС 2006» следует отклонить от участия в конкурсе, так как Заказчиком по данному конкурсу, установлено квалификационное требование в части наличия опыта работы 2 года, при этом данным потенциальным поставщиком не подтверждено наличие требуемого опыта работы. 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.