Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

09.07.2019 жылғы № 391010000-4-6/7-70114

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 09.07.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 000340002879, "Әулиекөл ауданы әкімдігінің қаржы бөлімі" 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 руководителя
Султангазина Замзагуль Жалеловна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Джаканов Ануар Сатпаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3358743-1 техникалық қадағалау қызметтері «Әулиекөл ауданы әкімдігінің білім бөлімінің Әулиекөл бастауыш мектебі» ММ интернат ғимаратын күрделі жөндеу» Лоттың № 26318094-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Согласно п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №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, но не более пяти процентов. В соответствии с п.2 сведений о квалификации (Приложение 6 к конкурсной документации Правил), потенциальный поставщик указывает объем оказанных услуг за последние десять лет с приложением электронных копии подтверждающих документов. Согласно п.1 примечания сведений о квалификации (Приложение 6 к конкурсной документации Правил), документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Изучением заявок потенциальных поставщиков ТОО «Актаустройэксперт», ТОО «Стройсервис КНК», ТОО «АТЛАНТИС-ПВ» установлено, что в сведениях о квалификации данных потенциальных поставщиков заявлен опыт работы за период с 2009 по 2018 гг., с приложением электронных копий подтверждающих документов (актов оказанных услуг и счетов-фактур). Необходимо отметить, что согласно сведений о квалификации (Приложение 6 к конкурсной документации Правил), заявлен опыт работы за 2017 г. по оказанию инжиниринговых услуг филиалу компании «Buzachi operating LTD». Однако, в соответствии с заявленными электронными копиями подтверждающих документов заказчиком является ТОО «Jupiter Energy Pte.Ltd» (акт выполненных работ №46 от 04.12.2017). В нарушение п.154 Правил, конкурсная комиссия неправомерно применила условную скидку за наличие опыта работы к конкурсной заявке ТОО «Актаустройэксперт» в размере 10% (следовало 4,5% за 9 лет), ТОО «Стройсервис КНК», ТОО «АТЛАНТИС-ПВ» в размере 10% (следовало 5% за 10 лет). Согласно пп.2 п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по причине 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). Согласно типовой форме сведений о субподрядчиках (Приложение 10 к конкурсной документации Правил), предусмотрена графа – «Подпись». Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Стройсервис КНК» в качестве субподрядчика на выполнение услуг лабораторного контроля привлечен Костанайский филиал Акционерного общества «Национальный центр экспертизы и сертификации». Согласно сведений о субподрядчиках (Приложение 10 к конкурсной документации Правил) следует, что субподрядчик (и) соисполнитель (и) потенциального поставщика, подающего заявку на участие в конкурсе по государственным закупкам услуг технического надзора «Капитальный ремонт здания интерната ГУ «Аулиекольская начальная школа отдела образования акимата Аулиекольского

района», выражают свою осведомленность об условиях участия в государственных закупках и принимают на себя ответственность за нарушения требований, предусмотренных конкурсной документацией в части, касающейся субподрядчиков (соисполнителей) потенциального поставщика. Однако, в сведениях о субподрядчиках (Приложение 10 к конкурсной документации Правил) отсутствует подпись уполномоченного представителя субподрядчика (соисполнителя) - Костанайского филиала Акционерного общества «Национальный центр экспертизы и сертификации». Кроме того, согласно пп.2 п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик опередены не соответствующими квалификационным требованиям по причине непредставления сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации Правил. К заявке потенциального поставщика ТОО «Стройсервис КНК» не приложены сведения о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил) на привлекаемого субподрядчика Костанайского филиала Акционерного общества «Национальный центр экспертизы и сертификации». Таким образом, в соответствии с пп.2 п.150 Правил, потенциальный поставщик ТОО «Стройсервис КНК» также подлежал к отклонению от участия в конкурсе по причине несоответствия приложения 10 к конкурсной документации Правил, а также непредставления сведений о квалификации на вышеуказанного субподрядчика. В нарушение с пп.2 п.150 Правил, конкурсной комиссией необоснованно допущен потенциальный поставщик ТОО «Стройсервис КНК» к участию в конкурсе. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.
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

09.07.2019 года № 391010000-4-6/7-70114

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета 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 000340002879, Государственное учреждение "Отдел финансов акимата Аулиекольского района" о нарушениях, выявленных 09.07.2019 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 руководителя
Султангазина Замзагуль Жалеловна

Приложение
к уведомлению об устранении нарушений,
выявленных по результатам камерального
контроля

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Джаканов Ануар Сатпаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3358743-1 услуги технического надзора «Капитальный ремонт здания интерната ГУ «Аулиекольская начальная школа отдела образования акимата Аулиекольского района» № лота 26318094-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. Согласно п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №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, но не более пяти процентов. В соответствии с п.2 сведений о квалификации (Приложение 6 к конкурсной документации Правил), потенциальный поставщик указывает объем оказанных услуг за последние десять лет с приложением электронных копии подтверждающих документов. Согласно п.1 примечания сведений о квалификации (Приложение 6 к конкурсной документации Правил), документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Изучением заявок потенциальных поставщиков ТОО «Актаустройэксперт», ТОО «Стройсервис КНК», ТОО «АТЛАНТИС-ПВ» установлено, что в сведениях о квалификации данных потенциальных поставщиков заявлен опыт работы за период с 2009 по 2018 гг., с приложением электронных копий подтверждающих документов (актов оказанных услуг и счетов-фактур). Необходимо отметить, что согласно сведений о квалификации (Приложение 6 к конкурсной документации Правил), заявлен опыт работы за 2017 г. по оказанию инжиниринговых услуг филиалу компании «Buzachi operating LTD». Однако, в соответствии с заявленными электронными копиями подтверждающих документов заказчиком является ТОО «Jupiter Energy Pte.Ltd» (акт выполненных работ №46 от 04.12.2017). В нарушение п.154 Правил, конкурсная комиссия неправомерно применила условную скидку за наличие опыта работы к конкурсной заявке ТОО «Актаустройэксперт» в размере 10% (следовало 4,5% за 9 лет), ТОО «Стройсервис КНК», ТОО «АТЛАНТИС-ПВ» в размере 10% (следовало 5% за 10 лет). Согласно пп.2 п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по причине 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). Согласно типовой форме сведений о субподрядчиках (Приложение 10 к конкурсной документации Правил), предусмотрена графа – «Подпись». Анализом веб – портала государственных закупок установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Стройсервис КНК» в качестве субподрядчика на выполнение услуг лабораторного контроля привлечен Костанайский филиал Акционерного общества «Национальный центр экспертизы и сертификации». Согласно сведений о субподрядчиках (Приложение 10 к конкурсной документации Правил) следует, что субподрядчик (и) соисполнитель (и) потенциального поставщика, подающего заявку на участие в конкурсе по

государственным закупкам услуг технического надзора «Капитальный ремонт здания интерната ГУ «Аулиекольская начальная школа отдела образования акимата Аулиекольского района», выражают свою осведомленность об условиях участия в государственных закупках и принимают на себя ответственность за нарушения требований, предусмотренных конкурсной документацией в части, касающейся субподрядчиков (соисполнителей) потенциального поставщика. Однако, в сведениях о субподрядчиках (Приложение 10 к конкурсной документации Правил) отсутствует подпись уполномоченного представителя субподрядчика (соисполнителя) - Костанайского филиала Акционерного общества «Национальный центр экспертизы и сертификации». Кроме того, согласно пп.2 п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик опередедены не соответствующими квалификационным требованиям по причине непредставления сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации Правил. К заявке потенциального поставщика ТОО «Стройсервис КНК» не приложены сведения о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил) на привлекаемого субподрядчика Костанайского филиала Акционерного общества «Национальный центр экспертизы и сертификации». Таким образом, в соответствии с пп.2 п.150 Правил, потенциальный поставщик ТОО «Стройсервис КНК» также подлежал к отклонению от участия в конкурсе по причине несоответствия приложения 10 к конкурсной документации Правил, а также непредставления сведений о квалификации на вышеуказанного субподрядчика. В нарушение с пп.2 п.150 Правил, конкурсной комиссией необоснованно допущен потенциальный поставщик ТОО «Стройсервис КНК» к участию в конкурсе. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.
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.