Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

02.08.2019 жылғы № 591010000-4-6/7-72159

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" 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 02.08.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 050140007980, "Солтүстік Қазақстан облысы Есіл ауданы әкімдігінің құрылыс, сәулет және қала құрылысы бөлімі" коммуналдық 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.

руководитель
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Карсаков Орал Даумбаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3453758-1 СҚО, Есіл ауданы Явленка с. Коваленко К., 27 А бойынша дене шынықтыру-сауықтыру кешенінің құрылысына техникалық қадағалау жүргізу Лоттың № 26795627-ОК2 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 Мною, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Карсаковым О.Д. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 3453758-1 «Ведение технического надзора на Строительство физкультурно-оздоровительного комплекса по ул. Коваленко, 27 А в с.Явленка Есильского района, СКО» на основании жалобы ТОО «Фиридо» от 22.07.2019г. №50486, ТОО «Есиль-Строй-Экспертиза» от 22.07.2019г. №50504 поступившихпосредством веб-портала государственных закупок. Лот № 26795627-ОК2 - «Услуги по авторскому/техническому надзору» на 7 804 395 тенге. Организатор – КГУ «Отдел строительства, архитектуры и градостроительства акиматаЕсильского района Северо-Казахстанской области» (далее - Учреждение). БИН 050140007980. Срок начала приема заявок – 21.06.2019г.; Срок окончания приема заявок – 07.07.2019г.; По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно протокола об итогах от 15.07.2019г. № 3167581 конкурсной комиссией принято решение о допуске к участию в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: ТОО "Управление капитального строительства Северо-Казахстанской области", ТОО "Стадия", ТОО "ФИРИДО", "Альта СК"жауапкершілігі шектеулі серіктестігі, ТОО "Есиль-Строй-Экспертиза", ТОО "Актаустройэксперт". Отклоненых от участия в конкурсе нет. Победителем конкурса с ценой 6 103 036,89тенге признан потенциальный поставщик ТОО "Актаустройэксперт". 1. По профилю риска № 6 «Принятие решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках». Согласно пп.4) п.1 ст.9 Закона № 434 к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: «обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках». Согласно п.3 Приложения № 6 к электронной форме конкурсной документации «Потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов.Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя)». Так, согласно технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации, опубликованной на веб-портале государственных закупок, потенциальному поставщику необходимо иметь на праве собственности или аренды средства измерения и контроля: «теодолит, нивелирная рейка, электронная рулетка, металлическая рулетка длинной не менее 20 м, цифровая фотокамера, цифровая видеокамера либо цифровая фотокамера с функцией видеосъемки. В соответствии с Примечаниями приложения № 6 к конкурсной документации «Предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых

предусмотрено в конкурсной документации». Согласно п.3 Примечаний приложения № 6 к электронной форме конкурсной документации «Документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, срок аренды по договорам не должен быть менее срока оказания услуг, установленного в конкурсной документации». Так, в сведениях о квалификации потенциальным поставщиком ТОО «Актаустройэксперт» заявлены арендованные у ТОО «Астанақұрылыссервис» «Теодолит; Лазерный дальномер Leica DISTO D2 laser distance meter/DISTO D2; Цифровой фотоаппарат Nikon COOLPIX S7000 белый», однако потенциальным поставщиком договор аренды на данные материальные ресурсы не приложен. Кроме того, в сведениях о квалификации потенциальным поставщиком ТОО «Актаустройэксперт» не заявлена нивелирная рейка, предусмотренная согласно требований конкурсной документации. На основании вышеизложенного, в нарушение пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила) «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации» конкурсной комиссией не отклонен от участия в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «Актаустройэксперт», как не соответствующий квалификационным требованиям в части обладания материальными реурсами. 2. По профилю риска № 7 «Неприменение или неправильное применение условных скидок». Согласно п.154 Правил, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере товаров, услуг, ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услугне более пяти 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. Согласно п.2 приложения 6 к конкурсной документации Правил в сведениях о квалификации указывается объем оказанных потенциальным поставщиком услуг в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. Согласно п.1 примечания к сведениям о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации) документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Так, конкурсной комиссией в нарушение п.154 Правил применена условная скидка за наличие опыта работы к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Актаустройэксперт» в размере 5% (10 лет), тогда как согласно представленных подтверждающих документов опыта работы на рынке закупаемых услуг, в том числе по схожим (аналогичным) видам услуг, скидка за опыт работы составила 3% - (6 лет -2010г., 2011г., 2012г., 2016г., 2017г., 2019г.). За данное нарушение предусмотрена административная ответственность ч.6 ст.207 КРКоАП «Нарушение требований законодательства Республики Казахстан о государственных закупках в части неприменения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, а равно их неправильный расчет». На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30.11.2015г. №598. Одновременно разъясняем, что согласно ч.2 примечание ст.207 КРКоАП должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.

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

02.08.2019 года № 591010000-4-6/7-72159

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской 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 050140007980, Коммунальное государственное учреждение "Отдел строительства, архитектуры и градостроительства акимата Есильского района Северо-Казахстанской области" о нарушениях, выявленных 02.08.2019 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.

руководитель
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Карсаков Орал Даумбаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3453758-1 Ведение технического надзора на Строительство физкультурно-оздоровительного комплекса по ул. Коваленко, 27 А в с.Явленка Есильского района, СКО № лота 26795627-ОК2 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 Мною, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Карсаковым О.Д. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 3453758-1 «Ведение технического надзора на Строительство физкультурно-оздоровительного комплекса по ул. Коваленко, 27 А в с.Явленка Есильского района, СКО» на основании жалобы ТОО «Фиридо» от 22.07.2019г. №50486, ТОО «Есиль-Строй-Экспертиза» от 22.07.2019г. №50504 поступившихпосредством веб-портала государственных закупок. Лот № 26795627-ОК2 - «Услуги по авторскому/техническому надзору» на 7 804 395 тенге. Организатор – КГУ «Отдел строительства, архитектуры и градостроительства акиматаЕсильского района Северо-Казахстанской области» (далее - Учреждение). БИН 050140007980. Срок начала приема заявок – 21.06.2019г.; Срок окончания приема заявок – 07.07.2019г.; По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно протокола об итогах от 15.07.2019г. № 3167581 конкурсной комиссией принято решение о допуске к участию в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: ТОО "Управление капитального строительства Северо-Казахстанской области", ТОО "Стадия", ТОО "ФИРИДО", "Альта СК"жауапкершілігі шектеулі серіктестігі, ТОО "Есиль-Строй-Экспертиза", ТОО "Актаустройэксперт". Отклоненых от участия в конкурсе нет. Победителем конкурса с ценой 6 103 036,89тенге признан потенциальный поставщик ТОО "Актаустройэксперт". 1. По профилю риска № 6 «Принятие решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках». Согласно пп.4) п.1 ст.9 Закона № 434 к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: «обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках». Согласно п.3 Приложения № 6 к электронной форме конкурсной документации «Потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов.Собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя)». Так, согласно технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации, опубликованной на веб-портале государственных закупок, потенциальному поставщику необходимо иметь на праве собственности или аренды средства измерения и контроля: «теодолит, нивелирная рейка, электронная рулетка, металлическая рулетка длинной не менее 20 м, цифровая фотокамера, цифровая видеокамера либо цифровая фотокамера с функцией видеосъемки. В соответствии с

Примечаниями приложения № 6 к конкурсной документации «Предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации». Согласно п.3 Примечаний приложения № 6 к электронной форме конкурсной документации «Документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, срок аренды по договорам не должен быть менее срока оказания услуг, установленного в конкурсной документации». Так, в сведениях о квалификации потенциальным поставщиком ТОО «Актаустройэксперт» заявлены арендованные у ТОО «Астанақұрылыссервис» «Теодолит; Лазерный дальномер Leica DISTO D2 laser distance meter/DISTO D2; Цифровой фотоаппарат Nikon COOLPIX S7000 белый», однако потенциальным поставщиком договор аренды на данные материальные ресурсы не приложен. Кроме того, в сведениях о квалификации потенциальным поставщиком ТОО «Актаустройэксперт» не заявлена нивелирная рейка, предусмотренная согласно требований конкурсной документации. На основании вышеизложенного, в нарушение пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила) «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации» конкурсной комиссией не отклонен от участия в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «Актаустройэксперт», как не соответствующий квалификационным требованиям в части обладания материальными реурсами. 2. По профилю риска № 7 «Неприменение или неправильное применение условных скидок». Согласно п.154 Правил, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере товаров, услуг, ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услугне более пяти 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. Согласно п.2 приложения 6 к конкурсной документации Правил в сведениях о квалификации указывается объем оказанных потенциальным поставщиком услуг в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. Согласно п.1 примечания к сведениям о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации) документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Так, конкурсной комиссией в нарушение п.154 Правил применена условная скидка за наличие опыта работы к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Актаустройэксперт» в размере 5% (10 лет), тогда как согласно представленных подтверждающих документов опыта работы на рынке закупаемых услуг, в том числе по схожим (аналогичным) видам услуг, скидка за опыт работы составила 3% - (6 лет -2010г., 2011г., 2012г., 2016г., 2017г., 2019г.). За данное нарушение предусмотрена административная ответственность ч.6 ст.207 КРКоАП «Нарушение требований законодательства Республики Казахстан о государственных закупках в части неприменения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, а равно их неправильный расчет». На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30.11.2015г. №598. Одновременно разъясняем, что согласно ч.2 примечание ст.207 КРКоАП должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений,

выявленных по результатам камерального контроля.
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.