Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

13.08.2019 жылғы № 631010000-4-7-72728

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс 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 13.08.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 150340000064, "Зайсан ауданының экономика және қаржы 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.

Сотрудник
Турекенова Айман Сайлаубаевна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Букенов Жампоз Болатбекулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3461678-2 Зайсан ауданы Зайсан қаласы Бөгенбай және Түсіпбеков көшелерін орташа жөндеуден өткізуге нысан бойынша техникалық қадағалау қызметі Лоттың № 26809106-ОК2 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Согласно протокола об итогах № 3206144 от 26.07.2019 года, заявки на участие в конкурсе №3461678-2 «Услуги технического надзора по обьекту «Средний ремонт ул.Бөгенбая и ул.Тусипбекова» г.Зайсан Зайсанского района» лот № 26809106-ОК2 представлены следующими потенциальными поставщиками ИП КОНЧУБАЕВ Р.А, ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ», ТОО «АСАР Эксперт», ТОО «ADN control». Отклоненных заявок по конкурсу не установлено. Победителем определено ИП КОНЧУБАЕВ Р.А, потенциальным поставщиком, занявшим второе место ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ». Камеральным контролем обоснованности расчета относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, установлено следующее: Согласно п. 154 Правила осуществления государственных закупок №648, «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. 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». Также, в соответствии с п.1 примечания Приложения 6 к КД Правил №648, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Документами, подтверждающими опыт работы по договорам о государственных закупках, связанных с оказанием услуг, предусмотренных статьей 397 Налогового кодекса, а также услуг, учет которых производится посредством сертифицированных систем (приборов) учета, в том числе коммунальных услуг (водоснабжение, канализация, газоснабжение) и услуг связи является электронная копия счет-фактуры. Согласно конкурса №3461678-2 Услуги технического надзора по обьекту «Средний ремонт ул.Бөгенбая и ул.Тусипбекова» г.Зайсан Зайсанского района установлено, что закупает УСЛУГА по техническому надзору. В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ следующих потенциальных поставщиков: Потенциальному поставщику ИП КОНЧУБАЕВ Р.А. конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 10,0 % по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленного Приложения №6 к КД «Сведения о квалификации» (и копиям подтверждающих документов) услуги, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись в течение 7 лет: 2012 год, 2013 год, 2014 год, 2015 год, 2016 год, 2017 год, 2018 год. В соответствии с п.154 Правил №648 следовало определить 3,5%. Потенциальному поставщику ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 3,2 % по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленного Приложения №6 к КД «Сведения о квалификации» (и копиям

подтверждающих документов) услуги, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись в течение 10 лет: 2009 год, 2010 год, 2011 год, 2012 год, 2013 год, 2014 год, 2015 год, 2016 год, 2017 год, 2018 год. В соответствии с п.154 Правил №648 следовало определить 5,0%. Потенциальному поставщику ТОО «АСАР Эксперт» конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 0 % по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленного Приложения №6 к КД «Сведения о квалификации» (и копиям подтверждающих документов) услуги, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись в течение 4 лет: 2016 год, 2017 год, 2018 год, 2019 год. В соответствии с п.154 Правил №648 следовало определить 2,0%. Потенциальному поставщику ТОО «ADN control» конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 0 % по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленного Приложения №6 к КД «Сведения о квалификации» (и копиям подтверждающих документов) услуги, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись в течение 2 лет: 2018 год, 2019 год. В соответствии с п.154 Правил №648 следовало определить 1,0%. Далее, потенциальному поставщику «ИП КОНЧУБАЕВ» Р.А. конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 0 % по критерию «Наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту», поскольку после проверки на официальном информационном источнике www.nca.kz (веб – портал), сертификат «Экологический менеджмент» (КСС №0088555) предоставленный потенциальным поставщиком ИП КОНЧУБАЕВ Р.А. является действительным. В соответствии с п.158 Правил №648 следовало определить 1 %. Потенциальному поставщику ИП КОНЧУБАЕВ Р.А. конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 0 % по критерию «Наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту», поскольку после проверки на официальном информационном источнике www.nca.kz (веб – портал), сертификат «Менеджмент качества» (КСС №0088554) предоставленный потенциальным поставщиком ИП КОНЧУБАЕВ Р.А. является действительным. В соответствии с п.157 Правил №648 следовало определить 2%. Установленные нарушения подпадают под профиль №7. Подлежат устранению путем пересмотра протокола об итогах в соответствии с уведомлением.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

**№7 - тәуекел бейіні**

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

13.08.2019 года № 631010000-4-7-72728

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-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 150340000064, ГУ "Отдел экономики и финансов Зайсанского района " о нарушениях, выявленных 13.08.2019 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.

Сотрудник
Турекенова Айман Сайлаубаевна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Букенов Жампоз Болатбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3461678-2 Услуги технического надзора по обьекту "Средний ремонт ул.Бөгенбая и ул.Тусипбекова" г.Зайсан Зайсанского района № лота 26809106-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. Согласно протокола об итогах № 3206144 от 26.07.2019 года, заявки на участие в конкурсе №3461678-2 «Услуги технического надзора по обьекту «Средний ремонт ул.Бөгенбая и ул.Тусипбекова» г.Зайсан Зайсанского района» лот № 26809106-ОК2 представлены следующими потенциальными поставщиками ИП КОНЧУБАЕВ Р.А, ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ», ТОО «АСАР Эксперт», ТОО «ADN control». Отклоненных заявок по конкурсу не установлено. Победителем определено ИП КОНЧУБАЕВ Р.А, потенциальным поставщиком, занявшим второе место ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ». Камеральным контролем обоснованности расчета относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, установлено следующее: Согласно п. 154 Правила осуществления государственных закупок №648, «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. 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». Также, в соответствии с п.1 примечания Приложения 6 к КД Правил №648, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Документами, подтверждающими опыт работы по договорам о государственных закупках, связанных с оказанием услуг, предусмотренных статьей 397 Налогового кодекса, а также услуг, учет которых производится посредством сертифицированных систем (приборов) учета, в том числе коммунальных услуг (водоснабжение, канализация, газоснабжение) и услуг связи является электронная копия счет-фактуры. Согласно конкурса №3461678-2 Услуги технического надзора по обьекту «Средний ремонт ул.Бөгенбая и ул.Тусипбекова» г.Зайсан Зайсанского района установлено, что закупает УСЛУГА по техническому надзору. В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ следующих потенциальных поставщиков: Потенциальному поставщику ИП КОНЧУБАЕВ Р.А. конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 10,0 % по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленного Приложения №6 к КД «Сведения о квалификации» (и копиям подтверждающих документов) услуги, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись в течение 7 лет: 2012 год, 2013 год, 2014 год, 2015 год, 2016 год, 2017 год, 2018 год. В соответствии с п.154 Правил №648 следовало определить 3,5%. Потенциальному поставщику ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в

размере 3,2 % по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленного Приложения №6 к КД «Сведения о квалификации» (и копиям подтверждающих документов) услуги, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись в течение 10 лет: 2009 год, 2010 год, 2011 год, 2012 год, 2013 год, 2014 год, 2015 год, 2016 год, 2017 год, 2018 год. В соответствии с п.154 Правил №648 следовало определить 5,0%. Потенциальному поставщику ТОО «АСАР Эксперт» конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 0 % по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленного Приложения №6 к КД «Сведения о квалификации» (и копиям подтверждающих документов) услуги, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись в течение 4 лет: 2016 год, 2017 год, 2018 год, 2019 год. В соответствии с п.154 Правил №648 следовало определить 2,0%. Потенциальному поставщику ТОО «ADN control» конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 0 % по критерию «опыт работы», поскольку данным потенциальным поставщиком согласно представленного Приложения №6 к КД «Сведения о квалификации» (и копиям подтверждающих документов) услуги, аналогичные закупаемым на конкурсе выполнялись в течение 2 лет: 2018 год, 2019 год. В соответствии с п.154 Правил №648 следовало определить 1,0%. Далее, потенциальному поставщику «ИП КОНЧУБАЕВ» Р.А. конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 0 % по критерию «Наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту», поскольку после проверки на официальном информационном источнике www.nca.kz (веб – портал), сертификат «Экологический менеджмент» (КСС №0088555) предоставленный потенциальным поставщиком ИП КОНЧУБАЕВ Р.А. является действительным. В соответствии с п.158 Правил №648 следовало определить 1 %. Потенциальному поставщику ИП КОНЧУБАЕВ Р.А. конкурсной комиссией неверно представлена условная скидка в размере 0 % по критерию «Наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту», поскольку после проверки на официальном информационном источнике www.nca.kz (веб – портал), сертификат «Менеджмент качества» (КСС №0088554) предоставленный потенциальным поставщиком ИП КОНЧУБАЕВ Р.А. является действительным. В соответствии с п.157 Правил №648 следовало определить 2%. Установленные нарушения подпадают под профиль №7. Подлежат устранению путем пересмотра протокола об итогах в соответствии с уведомлением.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

**Профиль риска №7**

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