Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.08.2019 жылғы № 551010000-4-7-73346

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар 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 23.08.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060240010430, "Екібастұз қаласы әкімдігінің құрылыс 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.

Руководитель Департамента
Ахметов Ренад Калидулович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Жансеитов Асхат Каиркенович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3476266-1 "Павлодар облысының Екібастұз қаласы 25 шағын аудан жүйелерін, суық және ыстық сумен жабдықтау қайта жаңарту" нысан бойынша техникалық қадағалау Лоттың № 26155928-ОК2 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Жансеитовым А.К. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок «Технический надзор по объекту "Реконструкция системы холодного и горячего водоснабжения 25 микрорайона города Экибастуз Павлодарской области», объявление №3476266-1. Камеральный контроль проведен в соответствии с пунктом 5 статьи 47 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V, пункта 19 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 «Об утверждении Правил проведения камерального контроля», на основании обращений потенциальных поставщиков, направленных посредством веб-портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz): - ТОО «Актаустройэксперт» за №52166 от 09.08.2019 года, по доводам, указанным в обращении, касательно неверного расчета условных скидок за наличие опыта работы на рынке услуг к конкурсной заявке ТОО «ИПЦ Альянс», ТОО «Стройинтеграция», необоснованном допуске ТОО «Тараз – Технопроект»; - ТОО «Бестау - С» за №51808 от 06.08.2019 года, по доводам, указанным в обращении, касательно неверного расчета условных скидок к участникам закупки, а также обоснованности допуска потенциальных поставщиков, определении победителя. Вместе с тем, нарушения законодательства о государственных закупках выявлены в следующем. Расчет опыта работы на рынке услуг для потенциальных поставщиков регламентирован пунктом 154 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила). Согласно пункту 1 примечания приложения 6 конкурсной документации «Сведения о квалификации», документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Согласно протоколу итогов, конкурсной комиссией рассчитаны следующие условные скидки за наличие опыта работы на рынке работ: - ТОО "Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ" – 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика; - ТОО "ИПЦ "Альянс" – 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика; - ТОО "Тараз-Технопроект" – 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика; - ТОО "Актаустройэксперт" – 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика; - ТОО "АТЛАНТИС-ПВ" – 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика; - ТОО "Бестау - С" – 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика; - ТОО "Аймереке" – 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика. Вместе с тем, изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "ИПЦ "Альянс" установлено, что в качестве подтверждающих документов за 2009 год представлены счет – фактура №33 от 10.12.2009 года с актом выполненных работ №33 от 10.12.2009 года, а также счет фактура №34 от 10.12.2009 года с актом выполненных работ №34 от 10.12.2009 года, при этом, в вышеуказанных счет – фактурах указывается Банковского идентификационного кода (далее – БИК) CASPKZKA. Наряду с этим, переход с цифрового БИК

на буквенный осуществлен согласно Постановлению Правления Национального Банка Республики, Казахстан от 24 октября 2007 года №123 с 07 июня 2010 года, при этом, до данной даты БИК банков второго уровня имел только цифровой параметр. Таким образом, конкурсной комиссией неверно рассчитана условная скидка в размере 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "ИПЦ "Альянс", тогда как, данный опыт в качестве генерального подрядчика для данного потенциального поставщика должен был составить 4,5% и 9 лет в качестве генерального подрядчика. Учитывая вышеизложенное, нарушения, установленные в ходе камерального контроля, подпадают под профиль рисков камерального контроля: профиль риска №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:

№7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

23.08.2019 года № 551010000-4-7-73346

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской 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 060240010430, Государственное учреждение "Отдел строительства акимата города Экибастуза" о нарушениях, выявленных 23.08.2019 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 Департамента
Ахметов Ренад Калидулович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Жансеитов Асхат Каиркенович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3476266-1 Технический надзор по объекту "Реконструкция системы холодного и горячего водоснабжения 25 микрорайона города Экибастуз Павлодарской области № лота 26155928-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. Мной, РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Жансеитовым А.К. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок «Технический надзор по объекту "Реконструкция системы холодного и горячего водоснабжения 25 микрорайона города Экибастуз Павлодарской области», объявление №3476266-1. Камеральный контроль проведен в соответствии с пунктом 5 статьи 47 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V, пункта 19 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 «Об утверждении Правил проведения камерального контроля», на основании обращений потенциальных поставщиков, направленных посредством веб-портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz): - ТОО «Актаустройэксперт» за №52166 от 09.08.2019 года, по доводам, указанным в обращении, касательно неверного расчета условных скидок за наличие опыта работы на рынке услуг к конкурсной заявке ТОО «ИПЦ Альянс», ТОО «Стройинтеграция», необоснованном допуске ТОО «Тараз – Технопроект»; - ТОО «Бестау - С» за №51808 от 06.08.2019 года, по доводам, указанным в обращении, касательно неверного расчета условных скидок к участникам закупки, а также обоснованности допуска потенциальных поставщиков, определении победителя. Вместе с тем, нарушения законодательства о государственных закупках выявлены в следующем. Расчет опыта работы на рынке услуг для потенциальных поставщиков регламентирован пунктом 154 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила). Согласно пункту 1 примечания приложения 6 конкурсной документации «Сведения о квалификации», документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Согласно протоколу итогов, конкурсной комиссией рассчитаны следующие условные скидки за наличие опыта работы на рынке работ: - ТОО "Дирекция строящихся предприятий "СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ" – 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика; - ТОО "ИПЦ "Альянс" – 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика; - ТОО "Тараз-Технопроект" – 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика; - ТОО "Актаустройэксперт" – 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика; - ТОО "АТЛАНТИС-ПВ" – 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика; - ТОО "Бестау - С" – 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика; - ТОО "Аймереке" – 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика. Вместе с тем, изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "ИПЦ "Альянс" установлено, что в качестве подтверждающих документов за 2009 год представлены счет – фактура №33 от 10.12.2009 года с актом выполненных работ №33 от 10.12.2009 года, а также счет фактура №34 от 10.12.2009 года с актом выполненных работ №34 от 10.12.2009 года, при этом, в вышеуказанных счет – фактурах указывается Банковского

идентификационного кода (далее – БИК) CASPKZKA. Наряду с этим, переход с цифрового БИК на буквенный осуществлен согласно Постановлению Правления Национального Банка Республики, Казахстан от 24 октября 2007 года №123 с 07 июня 2010 года, при этом, до данной даты БИК банков второго уровня имел только цифровой параметр. Таким образом, конкурсной комиссией неверно рассчитана условная скидка в размере 5% и 10 лет в качестве генерального подрядчика к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "ИПЦ "Альянс", тогда как, данный опыт в качестве генерального подрядчика для данного потенциального поставщика должен был составить 4,5% и 9 лет в качестве генерального подрядчика. Учитывая вышеизложенное, нарушения, установленные в ходе камерального контроля, подпадают под профиль рисков камерального контроля: профиль риска №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 №7

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