Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

11.09.2019 жылғы № 151010000-4-5/7-74277

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақтөбе 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 11.09.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060240003160, "Шалқар аудандық 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.

заместитель руководителя инспекции
Тайшыков Кенжетай Худайбергенович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақтөбе облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Жумахметова Венера Умирзаковна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3541873-1 Ақтөбе облысы Шалқар қаласы Ы.Абдуллин, Аяққұм көшелерінің автомобиль жолдарына орташа жөндеу жұмысы бойынша техникалық бақылау қызметтері Лоттың № 26747859-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральный контроль проведен в соответствии со статьей 16 Закона РК «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V Проведенным камеральным контролем Департамента внутреннего государственного аудита по Актюбинской области установлено, организатор закупок ГУ «Шалкарский районный отдел финансов» на портале государственных закупок размещено объявление закупок услуг 3541873-1 «Технический надзор среднего ремонта автомобильных дорог улицы Ы.Абдуллин, Аяққұм в городе Шалкар Актюбинской области» (далее - конкурс). Дата публикации объявления: 2019-07-24 17:41:16. В соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», п.п.5) ст.16, 18, 47 Закона, а также на основании обращения ТОО "РЕСПЕКТ" и ТОО "Исаев Л.Т." проведен камеральный контроль государственных закупок по итогам которого установлено: Согласно протоколу итогов, решением конкурсной комиссии конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «РЕСПЕКТ» отклонена по причине несоответствие квалификационным требованиям «Истек срок действия свидетельство об аккредитации». В соответствии с пп.1) п.1 ст.9 ЗРК «О государственных закупках» (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц). В соответствии с пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденный Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. В случае отсутствия сведений в информационных системах государственных органов потенциальный поставщик представляет нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. Конкурсной докуметацией к потенциальным поставщикам квалификационные требования в части обладание свидетельство об аккредитации не установлены. В этой связи, в нарушение ст.10 Закона, решением конкурсной комиссии конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «РЕСПЕКТ» отклонена по основаниям не предусмотренной требованиями конкурсной документации не обоснованно и подлежит допуску. В соответствии с п.154 Правил, 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. Согласно п.1 примечания Приложение 6 к

конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. В нарушение п.154 Правил, конкурсной комиссией ТОО «РЕСПЕКТ» не верно произведен расчет опыта работ в размере 4% (8 лет), тогда как электронные копии счетов-фактур подтверждающие опыт работ не представлены, тем самым следовало присвоить 0% и 0 лет. Согласно п.4 ст.18 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-Vуполномоченный орган при выявлении в результате проведения контрольных мероприятий, в том числе камерального контроля, нарушения объектом контроля законодательства Республики Казахстан о государственных закупках направляет объекту контроля обязательные для исполнения предписание, уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля. Организатором допущены нарушения в части неправомерного оклонения конкурсной заявки потенциального поставщика, а также неприменения или неправомерного применения условных скидок к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков, которые подпадают под профиль риска №5 и 7. За достоверность информации предоставленной нами несем персональную ответственность.
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:
№5 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

11.09.2019 года № 151010000-4-5/7-74277

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Актюбинской 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 060240003160, ГУ "Шалкарский районный отдел финансов" о нарушениях, выявленных 11.09.2019 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 инспекции
Тайшыков Кенжетай Худайбергенович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Актюбинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Жумахметова Венера Умирзаковна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3541873-1 Технический надзор среднего ремонта автомобильных дорог улицы Ы.Абдуллин, Аяққұм в городе Шалкар Актюбинской области № лота 26747859-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. Камеральный контроль проведен в соответствии со статьей 16 Закона РК «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V Проведенным камеральным контролем Департамента внутреннего государственного аудита по Актюбинской области установлено, организатор закупок ГУ «Шалкарский районный отдел финансов» на портале государственных закупок размещено объявление закупок услуг 3541873-1 «Технический надзор среднего ремонта автомобильных дорог улицы Ы.Абдуллин, Аяққұм в городе Шалкар Актюбинской области» (далее - конкурс). Дата публикации объявления: 2019-07-24 17:41:16. В соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», п.п.5) ст.16, 18, 47 Закона, а также на основании обращения ТОО "РЕСПЕКТ" и ТОО "Исаев Л.Т." проведен камеральный контроль государственных закупок по итогам которого установлено: Согласно протоколу итогов, решением конкурсной комиссии конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «РЕСПЕКТ» отклонена по причине несоответствие квалификационным требованиям «Истек срок действия свидетельство об аккредитации». В соответствии с пп.1) п.1 ст.9 ЗРК «О государственных закупках» (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц). В соответствии с пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденный Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. В случае отсутствия сведений в информационных системах государственных органов потенциальный поставщик представляет нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. Конкурсной докуметацией к потенциальным поставщикам квалификационные требования в части обладание свидетельство об аккредитации не установлены. В этой связи, в нарушение ст.10 Закона, решением конкурсной комиссии конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «РЕСПЕКТ» отклонена по основаниям не предусмотренной требованиями конкурсной документации не обоснованно и подлежит допуску. В соответствии с п.154 Правил, 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. Согласно п.1 примечания Приложение 6 к конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. В нарушение п.154 Правил, конкурсной комиссией ТОО «РЕСПЕКТ» не верно произведен расчет опыта работ в размере 4% (8 лет), тогда как электронные копии счетов-фактур подтверждающие опыт работ не представлены, тем самым следовало присвоить 0% и 0 лет. Согласно п.4 ст.18 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-Vуполномоченный орган при выявлении в результате проведения контрольных мероприятий, в том числе камерального контроля, нарушения объектом контроля законодательства Республики Казахстан о государственных закупках направляет объекту контроля обязательные для исполнения предписание, уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля. Организатором допущены нарушения в части неправомерного оклонения конкурсной заявки потенциального поставщика, а также неприменения или неправомерного применения условных скидок к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков, которые подпадают под профиль риска №5 и 7. За достоверность информации предоставленной нами несем персональную ответственность.
По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:
Профиль риска №5, Профиль риска №7

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