Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

13.09.2019 жылғы № 351010000-4-7-74376

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды 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 13.09.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 130940019782, "Қарағанды қаласының коммуналдық шаруашылығы, жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары 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.

Руководитель департамента
Кавкитаев Алмас Кескирович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Кабдрашев Алмас Рамазанович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3480767-2 Жобаның жан-жақты жеке сараптамасын жүргізу Қарағанды қаласының «Кинолента» сәулет-көркемдік жобасы (сәулет өнері) Лоттың № 26461435-ОК2 Сараптама / сынаулар / тестілеу өткізу бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. В адрес Департамента посредством веб-портала государственных закупок поступили обращения ТОО «Экспертиза PRO», ТОО «Комплект Сервис Астана», ТОО «ЭКСПЕРТНОЕ БЮРО». В обращении указаны доводы касательно неверного расчета условных скидок потенциальных поставщиков по государственным закупкам № 3480767-2 организованном ГУ "Отдел коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог города Караганды". Ранее Департамент, при расчете опыт работы экспертных организации, руководствовался письмом Министерства индустрии и инфраструктурного развития РК от 23 мая 2019 года №03-24/3Т-Р-464-ЭП-И подписанного первым вице-министром, согласно которому опыт работы экспертных организации должны учитываться с момента прохождения аккредитации, то есть с 2016 года. Вместе с тем, согласно письму Министерства индустрии и инфраструктурного развития РК от 25.07.2019г. №04-1-24/3Т-Е-142-1-ЭП-И, подписанного вице-министром, в адрес Профессионального объединения аккредитованных экспертных организаций «Палата экспертных организаций», а также письма поступившего в адрес Министерства финансов РК от Комитета по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства МИИР РК (№ исх:24-02-2/7927 от 01.08.2019г.) за подписью заместителя председателя, при подтверждении соответствующим разрешительным документом, считать опыт экспертных организации по обязательной комплексной вневедомственной экспертизе проектов строительства (технико-экономических обоснований и проектно-сметной документации), необходимо с момента появления понятия экспертизы проектов, т.е. с 2001 года. Таким образом, с «25» июля 2019 года Министерство индустрии и инфраструктурного развития РК изменила свою позицию по вышеуказанному вопросу. В этой связи при рассмотрении обращении ТОО «Экспертиза PRO», ТОО «Комплект Сервис Астана», ТОО «ЭКСПЕРТНОЕ БЮРО», Департамент руководствовался письмом МИИР от 25.07.2019г. и письмом Комитета по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства от 01.08.2019г. Так, в ходе изучения протокола итогов № 3263608 от 23.08.2019 года установлено что условные скидки, предоставляемые участникам рассчитаны конкурсной комиссией неверно. В соответствии с пунктом 155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра Финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый год наличия у него опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае если в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте

строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждый последующий объект строительства. Если данные работы выполнены потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых одна десятая процента (0,1 %) за каждый последующий объект строительства. В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. Таким образом, по результатам изучения конкурсных заявок потенциальных поставщиков Департаментом установлены следующие опыты работ: ТОО "Экспертиза PRO" - 4 года (10%), ТОО "Комплект Сервис Астана" – 4 года (10%), ТОО "ЭКСПЕРТНОЕ БЮРО" - 5 лет (10%). 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:
№7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

13.09.2019 года № 351010000-4-7-74376

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской 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 130940019782, ГУ "Отдел коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог города Караганды" о нарушениях, выявленных 13.09.2019 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.

Руководитель департамента
Кавкитаев Алмас Кескирович

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Кабдрашев Алмас Рамазанович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3480767-2 Проведение комплексной вневедомственной экспертизы проекта Архитектурно-художественный проект "Кинолента" г.Караганда (произведение архитектуры) № лота 26461435-ОК2 Работы по проведению экспертиз/испытаний/тестирований на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. В адрес Департамента посредством веб-портала государственных закупок поступили обращения ТОО «Экспертиза PRO», ТОО «Комплект Сервис Астана», ТОО «ЭКСПЕРТНОЕ БЮРО». В обращении указаны доводы касательно неверного расчета условных скидок потенциальных поставщиков по государственным закупкам № 3480767-2 организованном ГУ "Отдел коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог города Караганды". Ранее Департамент, при расчете опыт работы экспертных организации, руководствовался письмом Министерства индустрии и инфраструктурного развития РК от 23 мая 2019 года №03-24/3Т-Р-464-ЭП-И подписанного первым вице-министром, согласно которому опыт работы экспертных организации должны учитываться с момента прохождения аккредитации, то есть с 2016 года. Вместе с тем, согласно письму Министерства индустрии и инфраструктурного развития РК от 25.07.2019г. №04-1-24/3Т-Е-142-1-ЭП-И, подписанного вице-министром, в адрес Профессионального объединения аккредитованных экспертных организаций «Палата экспертных организаций», а также письма поступившего в адрес Министерства финансов РК от Комитета по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства МИИР РК (№ исх:24-02-2/7927 от 01.08.2019г.) за подписью заместителя председателя, при подтверждении соответствующим разрешительным документом, считать опыт экспертных организации по обязательной комплексной вневедомственной экспертизе проектов строительства (технико-экономических обоснований и проектно-сметной документации), необходимо с момента появления понятия экспертизы проектов, т.е. с 2001 года. Таким образом, с «25» июля 2019 года Министерство индустрии и инфраструктурного развития РК изменила свою позицию по вышеуказанному вопросу. В этой связи при рассмотрении обращении ТОО «Экспертиза PRO», ТОО «Комплект Сервис Астана», ТОО «ЭКСПЕРТНОЕ БЮРО», Департамент руководствовался письмом МИИР от 25.07.2019г. и письмом Комитета по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства от 01.08.2019г. Так, в ходе изучения протокола итогов № 3263608 от 23.08.2019 года установлено что условные скидки, предоставляемые участникам рассчитаны конкурсной комиссией неверно. В соответствии с пунктом 155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра Финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый год наличия у него опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае если

в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждый последующий объект строительства. Если данные работы выполнены потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых одна десятая процента (0,1 %) за каждый последующий объект строительства. В случае если предметом конкурса являются работы, не связанные со строительством, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждую последующую выполненную работу, схожую (аналогичную) видам закупаемых работ. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. Таким образом, по результатам изучения конкурсных заявок потенциальных поставщиков Департаментом установлены следующие опыты работ: ТОО "Экспертиза PRO" - 4 года (10%), ТОО "Комплект Сервис Астана" – 4 года (10%), ТОО "ЭКСПЕРТНОЕ БЮРО" - 5 лет (10%). 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 №7

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