Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

27.09.2019 жылғы № 631010000-4-6/7-75441

"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 27.09.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990340001706, "Шығыс Қазақстан облысы Семей қаласының білім бөлімі" ММ "Балалар мен жастардың шығармашылық сарайы" КМҚК 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
Мамаев Серик Есркепулы

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 №: 3526781-2 "ШҚО Семей қаласының Абай көшесі, 73 үй мекен-жайында орналасқан «Балалар мен жастардың шығармашылық сарайы» КМҚК жүзу бассейнінің күрделі жөндеу жұмыстарын жүргізуге байланысты техникалық қадағалау қызметі." Лоттың № 26724964-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Согласно протокола об итогах № 3286614 от 06.09.2019 года, заявки на участие в конкурсе №3526781-2 «Услуга технического надзора по объекту Капитальный ремонт плавательного бассейна КГКП «Дворец творчества детей и молодежи» по ул. Абая,73 в г. Семей, ВКО» лот № 26724964-ОК1 представлены следующими потенциальными поставщиками ТОО «СтройИнКом», ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ», ТОО «ПромСпецСнаб.KZ», ТОО «Строй Инжиниринг Караганда», ТОО «VK ETNA», ТОО «Zertec», ТОО «Музтау». Заявки потенциальных поставщиков ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ», ТОО «ПромСпецСнаб.KZ», ТОО «Строй Инжиниринг Караганда», ТОО «VK ETNA», ТОО «Zertec», ТОО «Музтау» допущены к участию в конкурсе. Заявка потенциального поставщика ТОО «СтройИнКом» отклонена от участия в конкурсе. Победителем определено ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ», потенциальным поставщиком, занявшим второе место ТОО «Музтау». Камеральным контролем обоснованности допуска/отклонения заявок установлено, что заявка потенциального поставщика ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» необоснованно допущена к участию в конкурсе. Так, согласно приложению 2-3 (техническая спецификации) Организатора, установлено требование к потенциальным поставщикам в части наличие материльных ресурсов, а именно «Измеритель прочности бетона – 1 ед.; Электронный (цифровой) теодолит – 1 ед.». Согласно сведению о квалификации Приложение 6 к Конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее Правила №648), потенциальным поставщиком ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» заявлены «Теодолит (арендованный у ТОО «Инженерное бюро Nurtau», наименование: теодолит 3Т5КП, счет-фактура №68 от 06.04.2016г., накладная на отпуск запасов в сторону №73 от 06.04.2016 г.)». Так, указанный теодолит не соответствует требования технической спецификации, поскольку является оптическим прибором, тогда как согласно конкурсной документации необходимо «Электронный (цифровой) теодолит – 1 ед.». Далее, потенциальным поставщиком ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» согласно сведениям о квалификации приложение 6 к КД, не подтверждено наличие прибора «измеритель прочности бетона – 1 ед. Таким образом, в соответствии с пп.1 п.150 Правил № 648, заявка потенциального поставщика ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» подлежала отклонению в связи с несоответствием потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Камеральным контролем обоснованности расчета относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, установлено следующее: В соответствии с пунктом 154 Правил осуществления государственных закупок (с изменениями и дополнениями на момент закупки),

утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила), 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. При этом, согласно п.1 примечания Приложении 6 к КД Правил, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Так, произведенным контролем установлено, что расчет условных скидок по критерию «опыт работы» потенциальных поставщиков по лоту 26978527-ОК1 произведен в нарушение п.154 Правил. Так как, анализом документов, содержащихся в составе заявок установлено, что заявки следующих участников подлежат применению условных скидок за наличие опыта работы: ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» – 5% за наличие опыта работы 10 лет (2009г, 2010г, 2011, 2012г, 2013г, 2014г, 2015г, 2016г, 2017г, 2018г); ТОО «Музтау» – 5% за наличие опыта работы 10 лет (2009г, 2010г, 2011, 2012г, 2013г, 2014г, 2015г, 2016г, 2017г, 2018г); ТОО «VK ETNA» – 5% за наличие опыта работы 10 лет (2009г, 2010г, 2011, 2012г, 2013г, 2014г, 2015г, 2016г, 2017г, 2018г); ТОО «Строй Инжиниринг Караганда» – 5% за наличие опыта работы 10 лет (2010г, 2011, 2012г, 2013г, 2014г, 2015г, 2016г, 2017г, 2018г, 2019г); ТОО «Zertec» – 3,5% за наличие опыта работы 7 лет (2012г, 2014г, 2015г, 2016г, 2017г, 2018г, 2019г); ТОО «ПромСпецСнаб.KZ» – 1,5% за наличие опыта работы 3 года (2017г, 2018г, 2019г.); ТОО «СтройИнКом» - 1% за наличие опыта работы (2017г., 2019г). Таким образом, по итогам камерального контроля установлены нарушения, подпадающие под профиль риска №6 и №7, которые подлежат устранению в соответствии с Правилами проведения 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

27.09.2019 года № 631010000-4-6/7-75441

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 990340001706, КГКП "Дворец творчества детей и молодежи" ГУ "Отдел образования города Семей Восточно-Казахстанской области" о нарушениях, выявленных 27.09.2019 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.

Сотрудник
Мамаев Серик Есркепулы

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: 3526781-2 Услуга технического надзора по объекту Капитальный ремонт плавательного бассейна КГКП «Дворец творчества детей и молодежи» по ул. Абая,73 в г. Семей, ВКО. № лота 26724964-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. Согласно протокола об итогах № 3286614 от 06.09.2019 года, заявки на участие в конкурсе №3526781-2 «Услуга технического надзора по объекту Капитальный ремонт плавательного бассейна КГКП «Дворец творчества детей и молодежи» по ул. Абая,73 в г. Семей, ВКО» лот № 26724964-ОК1 представлены следующими потенциальными поставщиками ТОО «СтройИнКом», ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ», ТОО «ПромСпецСнаб.KZ», ТОО «Строй Инжиниринг Караганда», ТОО «VK ETNA», ТОО «Zertec», ТОО «Музтау». Заявки потенциальных поставщиков ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ», ТОО «ПромСпецСнаб.KZ», ТОО «Строй Инжиниринг Караганда», ТОО «VK ETNA», ТОО «Zertec», ТОО «Музтау» допущены к участию в конкурсе. Заявка потенциального поставщика ТОО «СтройИнКом» отклонена от участия в конкурсе. Победителем определено ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ», потенциальным поставщиком, занявшим второе место ТОО «Музтау». Камеральным контролем обоснованности допуска/отклонения заявок установлено, что заявка потенциального поставщика ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» необоснованно допущена к участию в конкурсе. Так, согласно приложению 2-3 (техническая спецификации) Организатора, установлено требование к потенциальным поставщикам в части наличие материльных ресурсов, а именно «Измеритель прочности бетона – 1 ед.; Электронный (цифровой) теодолит – 1 ед.». Согласно сведению о квалификации Приложение 6 к Конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее Правила №648), потенциальным поставщиком ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» заявлены «Теодолит (арендованный у ТОО «Инженерное бюро Nurtau», наименование: теодолит 3Т5КП, счет-фактура №68 от 06.04.2016г., накладная на отпуск запасов в сторону №73 от 06.04.2016 г.)». Так, указанный теодолит не соответствует требования технической спецификации, поскольку является оптическим прибором, тогда как согласно конкурсной документации необходимо «Электронный (цифровой) теодолит – 1 ед.». Далее, потенциальным поставщиком ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» согласно сведениям о квалификации приложение 6 к КД, не подтверждено наличие прибора «измеритель прочности бетона – 1 ед. Таким образом, в соответствии с пп.1 п.150 Правил № 648, заявка потенциального поставщика ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» подлежала отклонению в связи с несоответствием потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Камеральным контролем обоснованности расчета относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, установлено следующее: В соответствии с пунктом 154 Правил

осуществления государственных закупок (с изменениями и дополнениями на момент закупки), утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила), 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. При этом, согласно п.1 примечания Приложении 6 к КД Правил, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Так, произведенным контролем установлено, что расчет условных скидок по критерию «опыт работы» потенциальных поставщиков по лоту 26978527-ОК1 произведен в нарушение п.154 Правил. Так как, анализом документов, содержащихся в составе заявок установлено, что заявки следующих участников подлежат применению условных скидок за наличие опыта работы: ТОО «Дирекция строящихся предприятий «СТРОЙИНТЕГРАЦИЯ» – 5% за наличие опыта работы 10 лет (2009г, 2010г, 2011, 2012г, 2013г, 2014г, 2015г, 2016г, 2017г, 2018г); ТОО «Музтау» – 5% за наличие опыта работы 10 лет (2009г, 2010г, 2011, 2012г, 2013г, 2014г, 2015г, 2016г, 2017г, 2018г); ТОО «VK ETNA» – 5% за наличие опыта работы 10 лет (2009г, 2010г, 2011, 2012г, 2013г, 2014г, 2015г, 2016г, 2017г, 2018г); ТОО «Строй Инжиниринг Караганда» – 5% за наличие опыта работы 10 лет (2010г, 2011, 2012г, 2013г, 2014г, 2015г, 2016г, 2017г, 2018г, 2019г); ТОО «Zertec» – 3,5% за наличие опыта работы 7 лет (2012г, 2014г, 2015г, 2016г, 2017г, 2018г, 2019г); ТОО «ПромСпецСнаб.KZ» – 1,5% за наличие опыта работы 3 года (2017г, 2018г, 2019г.); ТОО «СтройИнКом» - 1% за наличие опыта работы (2017г., 2019г). Таким образом, по итогам камерального контроля установлены нарушения, подпадающие под профиль риска №6 и №7, которые подлежат устранению в соответствии с Правилами проведения 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.