Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

02.10.2019 жылғы № 231010000-4-7-75634

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Атырау 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 02.10.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 940740001395, "Атырау қалалық 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.

и.о. руководитель департамента
Анжанов Болат Айдынович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Атырау облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Умбеткалиева Нургуль Умбеткалиевна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3569202-1 2019 жылға Атырау қаласындағы жаяу жүргінші жолын ағымдық жөндеу жұмыстарын жүргізу Лоттың № 27154729-ОК1 Автомобиль жолдарын жөндеу бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. в соответствии п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила) «В случае, 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. 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 сведении о квалификации к конкурсной документации». Пунктом 161 Правил предусмотрено, что «при рассмотрении вопроса наличия опыта работы потенциального поставщика, участвующего в конкурсе, конкурсная комиссия рассматривает опыт работы только на рынке поставки товара, выполнения работ и оказания услуг, приобретаемых на данном конкурсе, в том числе по схожим видам товаров, работ, услуг». Согласно пунктов 2 и 3 Приложение 5-1 (сведения о квалификации) к Правилам «сведения о наличии опыта выполненных работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия)». «Документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ». По протоколу итогов №3569202-ОК1 от 18.09.2019 года конкурсной комиссией ИП «МонтажСтройСервис» присвоена общая условная скидка 13%, из них опыт работы 10% (10 лет опыта работы в качестве генерального подрядчика), за наличие сертификатов менеджемента качества и экологического менеджемента 3%, ТОО «КаНурСтройСервис» присвоена общая условная скидка 4,2%, из них опыт работы 1,2% (1 год опыта работы в качестве генерального подрядчика), за наличие сертификатов менеджемента качества и экологического менеджемента 3%, по ТОО «ЖанаТубекКомпаниясы» присвоена общая условная скидка 4%, из них опыт работы 1% (1 год опыта работы в качестве генерального подрядчика), за наличие сертификатов менеджемента качества и экологического менеджемента 3%. Изучением сведений о квалификации потенциального поставщика ТОО

«КаНурСтройСервис» установлено, что конкурсной комиссией в нарушении пункта 155 Правил, не правильно произведен расчет опыта работы на рынке закупаемых работ по которым общая условная скидка должна составить – 6,8% (в том числе по критерию наличия опыта работы – 3,8% (3 года опыта работы в качестве генерального подрядчика (3 объекта) 2015,2016,2018г.г., и за каждые последующие работы 0,8% (2015г.- 1 объект, 2016г.- 2 объект,2018г. – 1 объект), по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества и экологического менеджмента - 3%); Общая условная скидка ТОО «ЖанаТубекКомпаниясы» составляет – 6,8% (в том числе по критерию наличия опыта работы –3,8% (3 года опыта работы в качестве генерального подрядчика (3 объекта) 2017,2018,2019г.г., и за каждые последующие работы 0,8% (2017г.- 1 объект, 2019г. - 3 объекта), по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества и экологического менеджмента - 3%). Вместе с тем, камеральным контролем установлено, что конкурсной комиссией за наличие опыта работы ИП «МонтажСтройСервис» общая условная скидка применена правомерно – 13% (в том числе по критерию наличия опыта работы –10% (10 лет опыта работы в качестве генерального подрядчика 2010,2011,2012,2013,2014,2015,2016,2017,2018, 2019 г.г.) и по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества и экологического менеджмента - 3%).

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

02.10.2019 года № 231010000-4-7-75634

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Атырауской 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 940740001395, ГУ "Атырауский городской отдел финансов" о нарушениях, выявленных 02.10.2019 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.

и.о. руководитель департамента
Анжанов Болат Айдынович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Атырауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Умбеткалиева Нургуль Умбеткалиевна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3569202-1 Текущий ремонт пешеходных тротуаров в городе Атырау на 2019 год № лота 27154729-ОК1 Работы по ремонту автомобильной дороги на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. в соответствии п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила) «В случае, 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. 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 сведении о квалификации к конкурсной документации». Пунктом 161 Правил предусмотрено, что «при рассмотрении вопроса наличия опыта работы потенциального поставщика, участвующего в конкурсе, конкурсная комиссия рассматривает опыт работы только на рынке поставки товара, выполнения работ и оказания услуг, приобретаемых на данном конкурсе, в том числе по схожим видам товаров, работ, услуг». Согласно пунктов 2 и 3 Приложение 5-1 (сведения о квалификации) к Правилам «сведения о наличии опыта выполненных работ в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия)». «Документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ». По протоколу итогов №3569202-ОК1 от 18.09.2019 года конкурсной комиссией ИП «МонтажСтройСервис» присвоена общая условная скидка 13%, из них опыт работы 10% (10 лет опыта работы в качестве генерального подрядчика), за наличие сертификатов менеджемента качества и экологического менеджемента 3%, ТОО «КаНурСтройСервис» присвоена общая условная скидка 4,2%, из них опыт работы 1,2% (1 год опыта работы в качестве генерального подрядчика), за наличие сертификатов менеджемента качества и экологического менеджемента 3%, по ТОО «ЖанаТубекКомпаниясы» присвоена общая условная скидка 4%, из них опыт работы 1% (1 год опыта работы в качестве генерального подрядчика), за наличие сертификатов менеджемента качества и экологического

менеджемента 3%. Изучением сведений о квалификации потенциального поставщика ТОО «КаНурСтройСервис» установлено, что конкурсной комиссией в нарушении пункта 155 Правил, не правильно произведен расчет опыта работы на рынке закупаемых работ по которым общая условная скидка должна составить – 6,8% (в том числе по критерию наличия опыта работы – 3,8% (3 года опыта работы в качестве генерального подрядчика (3 объекта) 2015,2016,2018г.г., и за каждые последующие работы 0,8% (2015г.- 1 объект, 2016г.- 2 объект,2018г. – 1 объект), по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества и экологического менеджмента - 3%); Общая условная скидка ТОО «ЖанаТубекКомпаниясы» составляет – 6,8% (в том числе по критерию наличия опыта работы –3,8% (3 года опыта работы в качестве генерального подрядчика (3 объекта) 2017,2018,2019г.г., и за каждые последующие работы 0,8% (2017г.- 1 объект, 2019г. - 3 объекта), по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества и экологического менеджмента - 3%). Вместе с тем, камеральным контролем установлено, что конкурсной комиссией за наличие опыта работы ИП «МонтажСтройСервис» общая условная скидка применена правомерно – 13% (в том числе по критерию наличия опыта работы –10% (10 лет опыта работы в качестве генерального подрядчика 2010,2011,2012,2013,2014,2015,2016,2017,2018, 2019 г.г.) и по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества и экологического менеджмента - 3%).

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.