Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

07.11.2019 жылғы № 311010000-4-6/7-77554

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл 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 07.11.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 120640003733, "Жамбыл облысы Жамбыл ауданы әкімдігінің білім бөлімі" КММ 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.

Департамент басшысы
Дуйсенбаев Алмас Елтаевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Ведущий специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Мұтан Азамат Жандосұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3650251-1 Ағымды жөндеу жұмыстары Лоттың № 26897778-ОК1 Трансформаторлар орнату жұмысы камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила осуществления государственных закупок), в случае если потенциальных поставщиков 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 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 процентов (0,5%) за каждый год у него опыт 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. В соответствии с п.4 Приложения 5 (Сведения о квалификации) Правил осуществления государсвтенных закупок, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Изучением конкурсной заявки по лотам №№26887356-ОК1, 27477974-ОК1, 27478018-ОК1, 27477929-ОК1 потенциального поставщика ТОО «РБЕ-ОЙЛ» установлено, что в Сведениях о квалификации заявлены сведении о наличии объемов выполненных работ за последние 10 лет аналогичные (схожие) к закупаемым работам, за 2010г. по 3 объектам, 2011г. по 1 объекту, 2013г. по 3 объектам, 2014г. по 1 объекту, 2018г. по 1 объекту, по которым представлены соответствующие подтверждающие документы (электронные копии актов выполненных работ), где условная скидка за наличие работы следует учесть в размере 5,8%. В этой связи в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия неправомерно применила условная скидку за наличие опыта работы к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «РБЕ-ОЙЛ» в размере 0%, тогда как следовало учесть 5,8%. Однако, изучением конкурсной заявки по лоту №26897778-ОК1 потенциального поставщика ТОО «РБЕ-ОЙЛ» установлено, что в Сведениях о квалификации не заявлены сведении о наличии объемов выполненных работ за последние 10 лет аналогичные (схожие) к закупаемым работам, где условная скидка за наличие работы следует учесть в размере 0%. В этой связи

согласно п.155 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия правомерно применила условная скидку за наличие опыта работы к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «РБЕ-ОЙЛ» в размере 0%. Также, статус документов представленных в заявке потенциального поставщика ТОО «РБЕ-ОЙЛ», подтверждающий соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и подтверждающий соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, не действительны на официальном сайте АО «Национальный центр аккредитации» (http://cabinet.nca.kz/sertview). Так, в нарушение правил п.157 и п.158 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно присвоены условные скидки к заявке потенциального поставщика ТОО «РБЕ-ОЙЛ» за наличие сертификатов соответствия. Изучением конкурсной заявки по лоту №26897778-ОК1 потенциального поставщика ТОО «Алира сервис компани» установлено, что в Сведениях о квалификации заявлены сведении о наличии объемов выполненных работ за последние 10 лет аналогичные (схожие) к закупаемым работам, за 2015г. по 3 объектам, 2018г. по 1 объекту, 2019г. по 2 объектам по которым представлены соответствующие подтверждающие документы (электронные копии актов выполненных работ), где условная скидка за наличие работы следует учесть в размере 3,6% за 3 года в качестве генерального подрядчика. В этой связи в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия неправомерно применила условная скидку за наличие опыта работы к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Алира сервис компани» в размере 2%, тогда как следовало учесть 3,6%. 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:

№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

07.11.2019 года № 311010000-4-6/7-77554

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской 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 120640003733, КГУ "Отдел образования акимата Жамбылского района Жамбылской области" о нарушениях, выявленных 07.11.2019 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.

Департамент басшысы
Дуйсенбаев Алмас Елтаевич

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

Мной, Ведущий специалист РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Мұтан Азамат Жандосұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3650251-1 Текущий ремонт № лота 26897778-ОК1 Работы по установке трансформаторов на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила осуществления государственных закупок), в случае если потенциальных поставщиков 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 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 процентов (0,5%) за каждый год у него опыт 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. В соответствии с п.4 Приложения 5 (Сведения о квалификации) Правил осуществления государсвтенных закупок, в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Изучением конкурсной заявки по лотам №№26887356-ОК1, 27477974-ОК1, 27478018-ОК1, 27477929-ОК1 потенциального поставщика ТОО «РБЕ-ОЙЛ» установлено, что в Сведениях о квалификации заявлены сведении о наличии объемов выполненных работ за последние 10 лет аналогичные (схожие) к закупаемым работам, за 2010г. по 3 объектам, 2011г. по 1 объекту, 2013г. по 3 объектам, 2014г. по 1 объекту, 2018г. по 1 объекту, по которым представлены соответствующие подтверждающие документы (электронные копии актов выполненных работ), где условная скидка за наличие работы следует учесть в размере 5,8%. В этой связи в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия неправомерно применила условная скидку за наличие опыта работы к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «РБЕ-ОЙЛ» в размере 0%, тогда как следовало учесть 5,8%. Однако, изучением конкурсной заявки по лоту №26897778-ОК1 потенциального поставщика ТОО «РБЕ-ОЙЛ» установлено, что в Сведениях о квалификации не заявлены сведении о наличии объемов выполненных работ за последние 10 лет аналогичные (схожие) к закупаемым

работам, где условная скидка за наличие работы следует учесть в размере 0%. В этой связи согласно п.155 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия правомерно применила условная скидку за наличие опыта работы к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «РБЕ-ОЙЛ» в размере 0%. Также, статус документов представленных в заявке потенциального поставщика ТОО «РБЕ-ОЙЛ», подтверждающий соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и подтверждающий соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, не действительны на официальном сайте АО «Национальный центр аккредитации» (http://cabinet.nca.kz/sertview). Так, в нарушение правил п.157 и п.158 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно присвоены условные скидки к заявке потенциального поставщика ТОО «РБЕ-ОЙЛ» за наличие сертификатов соответствия. Изучением конкурсной заявки по лоту №26897778-ОК1 потенциального поставщика ТОО «Алира сервис компани» установлено, что в Сведениях о квалификации заявлены сведении о наличии объемов выполненных работ за последние 10 лет аналогичные (схожие) к закупаемым работам, за 2015г. по 3 объектам, 2018г. по 1 объекту, 2019г. по 2 объектам по которым представлены соответствующие подтверждающие документы (электронные копии актов выполненных работ), где условная скидка за наличие работы следует учесть в размере 3,6% за 3 года в качестве генерального подрядчика. В этой связи в нарушение п.155 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия неправомерно применила условная скидку за наличие опыта работы к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Алира сервис компани» в размере 2%, тогда как следовало учесть 3,6%. 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 №6, Профиль риска №7

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