Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

10.12.2019 жылғы № 710000000-4-7-79000

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" 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 10.12.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 000140001853, Қазақстан Республикасы Білім және ғылым министрлігінің "Ұлттық тестілеу орталығы" Республикалық мемлекеттік қазыналық кәсіпорны 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 Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Қайратқызы Диана «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3684998-1 Қазақстан Республикасы Білім және ғылым министрлігінің "Ұлттық тестілеу орталығы" РМҚК ғимаратын ағымдағы жөндеу жұмысы Лоттың № 23483565-ОК1 Работы по ремонту жилых зданий/сооружений/помещений камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным экспертом Управления – Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Кайраткызы Д. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3684998-1 «Текущий ремонт здания РГКП «Национальный центр тестирования» Министерства образования и науки Республики Казахстан» способом открытого конкурса, на основании жалоб ТОО «КОМПЛЕКТ-5», ТОО «АСМАҒИ», ТОО «Бизнес-Консалтинг ЕС» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно п.4 ст.21 Закона, расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (с изменениями, внесенными приказом Министра финансов РК от 29.12.2018 №1130) (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 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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложениями 5 и 5-1 к конкурсной документации. Согласно п.3 примечаний Приложения 5-1 к конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Так, в ходе камерального контроля установлено, что согласно протоколу об итогах, конкурсная комиссия применила к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Бизнес-Консалтинг ЕС», ТОО «АСМАҒИ», ТОО «КОМПЛЕКТ-5», ТОО «СК "КазПромАльянс" условную скидку за наличие опыта работы в размере 0%, тогда как в ходе перерасчета условной скидки установлено следующее. Так, у потенциального поставщика ТОО «Бизнес-Консалтинг ЕС» согласно Приложению 5-1 и документам, подтверждающим наличие опыта работы, предмету закупок соответствуют работы, выполненные с 2009 по 2014 годы и с 2016 по 2019 годы, следовательно, условная скидка за наличие опыта работы составляет 10% и 10 лет опыта работы, общий размер условной скидки составляет 13%. У потенциального поставщика ТОО «АСМАҒИ» согласно Приложению 5-1 и документам, подтверждающим наличие опыта работы, предмету закупок соответствуют работы, выполненные в 2013 году (1 работа), 2014 год (1 работа), 2015 год (2 работы), 2016 год (1 работа), 2018 год (3 работы). 2019 год (1 работа), следовательно, условная скидка за наличие опыта работы составляет 6,6% и 6 лет опыта работы, общий размер условной скидки составляет 9,6%. У потенциального поставщика ТОО «СК «КазПромАльянс» согласно Приложению 5-1 и документам,

подтверждающим наличие опыта работы, предмету закупок соответствуют работы, выполненные в 2017 год, 2018 год (2 работы), 2019 год (6 работ), следовательно, условная скидка за наличие опыта работы составляет 4,2% и 3 года опыта работы, общий размер условной скидки составляет 7,2%. У потенциального поставщика ТОО «КОМПЛЕКТ-5» согласно Приложению 5-1 и документам, подтверждающим наличие опыта работы, предмету закупок соответствуют работы, выполненные в 2009 году (8 работ), 2010 (6 работ), 2011 (3 работы), 2012 год (3 работы), 2013 год (1 работа), 2015 год (1 работа), 2018 год (6 работ), следовательно условная скидка за наличие опыта работы составляет 10% и 7 лет опыта работы, общий размер условной скидки составляет 13%. Таким образом, конкурсная комиссия неверно произвела расчет условных скидок за наличие опыта работы к конкурсным заявкам вышеуказанных потенциальных поставщиков. Установленное нарушение подпадает под профилями рисков № 7. 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:

№7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

10.12.2019 года № 710000000-4-7-79000

Республиканское государственное учреждение "Комитет 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 000140001853, Республиканское государственное казенное предприятие "Национальный центр тестирования" Министерства образования и науки Республики Казахстан о нарушениях, выявленных 10.12.2019 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 Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Қайратқызы Диана в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3684998-1 Текущий ремонт здания РГКП "Национальный центр тестирования" Министерства образования и науки Республики Казахстан № лота 23483565-ОК1 Работы по ремонту жилых зданий/сооружений/помещений на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным экспертом Управления – Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Кайраткызы Д. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3684998-1 «Текущий ремонт здания РГКП «Национальный центр тестирования» Министерства образования и науки Республики Казахстан» способом открытого конкурса, на основании жалоб ТОО «КОМПЛЕКТ-5», ТОО «АСМАҒИ», ТОО «Бизнес-Консалтинг ЕС» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно п.4 ст.21 Закона, расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (с изменениями, внесенными приказом Министра финансов РК от 29.12.2018 №1130) (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 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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложениями 5 и 5-1 к конкурсной документации. Согласно п.3 примечаний Приложения 5-1 к конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. Так, в ходе камерального контроля установлено, что согласно протоколу об итогах, конкурсная комиссия применила к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков ТОО «Бизнес-Консалтинг ЕС», ТОО «АСМАҒИ», ТОО «КОМПЛЕКТ-5», ТОО «СК "КазПромАльянс" условную скидку за наличие опыта работы в размере 0%, тогда как в ходе перерасчета условной скидки установлено следующее. Так, у потенциального поставщика ТОО «Бизнес-Консалтинг ЕС» согласно Приложению 5-1 и документам, подтверждающим наличие опыта работы, предмету закупок соответствуют работы, выполненные с 2009 по 2014 годы и с 2016 по 2019 годы, следовательно, условная скидка за наличие опыта работы составляет 10% и 10 лет опыта работы, общий размер условной скидки составляет 13%. У потенциального поставщика ТОО «АСМАҒИ» согласно Приложению 5-1 и документам, подтверждающим наличие опыта работы, предмету закупок соответствуют работы, выполненные в 2013 году (1 работа), 2014 год (1 работа), 2015 год (2 работы), 2016 год (1 работа), 2018 год (3 работы). 2019 год (1 работа), следовательно, условная скидка за наличие опыта работы составляет 6,6% и 6

лет опыта работы, общий размер условной скидки составляет 9,6%. У потенциального поставщика ТОО «СК «КазПромАльянс» согласно Приложению 5-1 и документам, подтверждающим наличие опыта работы, предмету закупок соответствуют работы, выполненные в 2017 год, 2018 год (2 работы), 2019 год (6 работ), следовательно, условная скидка за наличие опыта работы составляет 4,2% и 3 года опыта работы, общий размер условной скидки составляет 7,2%. У потенциального поставщика ТОО «КОМПЛЕКТ-5» согласно Приложению 5-1 и документам, подтверждающим наличие опыта работы, предмету закупок соответствуют работы, выполненные в 2009 году (8 работ), 2010 (6 работ), 2011 (3 работы), 2012 год (3 работы), 2013 год (1 работа), 2015 год (1 работа), 2018 год (6 работ), следовательно условная скидка за наличие опыта работы составляет 10% и 7 лет опыта работы, общий размер условной скидки составляет 13%. Таким образом, конкурсная комиссия неверно произвела расчет условных скидок за наличие опыта работы к конкурсным заявкам вышеуказанных потенциальных поставщиков. Установленное нарушение подпадает под профилями рисков № 7. 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 №7

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