Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

02.03.2020 жылғы № 551010000-4-7-91122

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар 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 02.03.2020 жылғы анықталған бұзушылықтарды 960940000704, Павлодар облысы әкімдігі Павлодар облысы білім беру басқармасының "Дарынды ер балаларға арналған "БІЛІМ-ИННОВАЦИЯ" лицей-интернаты" 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.

Руководитель Департамента
Ахметов Ренад Калидулович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Асилбекова Алёна Кайырбековна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3835551-3 Техникалық сипаттамаға сәйкес мекемелік күзет қызметі Лоттың № 29520771-ОК1 Күзет қызметтері камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Асилбековой А.К. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки «Услуги вневедомственной охраны согласно технической спецификации», объявление №3835551-3. Камеральный контроль проведен в соответствии с пунктом 5 статьи 47 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V, пункта 19 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 «Об утверждении Правил проведения камерального контроля», на основании обращения потенциального поставщика ТОО «ОП «Арыстан-Security» за исх. №62973 от 17 февраля 2020 года, направленные посредством веб-портала государственных закупок Республики Казахстан (http://www.goszakup.gov.kz), касательно расчета условных скидок за наличие опыта работы на рынке работ к конкурсной заявке потенциальных поставщиков. Расчет опыта работы на рынке работ для потенциальных поставщиков регламентирован пунктом 154 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила). Согласно технической спецификации, заказчиком закупаются «услуги охраны». В соответствии с примечанием к Приложению 6 к конкурсной документации (сведения о квалификации), документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов оказанных услуг. Согласно протокола итогов государственной закупки № 3835551-ОК3 от 10 февраля 2020 года, к потенциальным поставщикам применены следующие условные скидки за наличие опыта работы на рынке услуг: - ТОО «Адал-Кузет KZ» - 2%; - ТОО «Охранное агенство «КАПКАН» - 5 %; - ТОО «ОП «Арыстан-Security» - 3% - ТОО «Security and Safety «SAS» - 2 % В ходе камерального контроля произведен перерасчет опыта работы потенциального поставщика (по представленным документам на веб-портале государственных закупок), где конкурсная комиссия неверно применила условные скидки за наличие опыта работы: - ТОО «ОП «Арыстан-Security» - 2% Таким образом, в нарушение пункта 154 Правил, конкурсной комиссией неверно применены условные скидки к заявке потенциального поставщика ТОО «ОП Арыстан-Security» за опыт работы. Кроме того проведен камеральный контроль на основании обращения потенциального поставщика ТОО «Охранное агентство «КАПКАН» за №63060 от 17.02.2020 года, направленным посредством веб-портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz). В соответствии с протоколом итого № 3835551-ОК3 от 10.02.2020 года конкурсная заявка ТОО «Адал-Кузет KZ» допущена к участию в конкурсе. Согласно подпункту 1) статьи 2 ЗРК «О государственных закупках», от 04 декабря 2015 года №434-V, недостоверная информация – ложные сведения, содержащиеся в заявке потенциального поставщика на участие в конкурсе (аукционе), а равно внесенные путем исправлений, искажающих действительное содержание и не соответствующих действительности предоставленной заявки потенциального поставщика. Наряду с этим, в соответствии с

подпунктом 1) пункта 150 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он определен не соответствующим квалификационным требованиям по основанию установления факта представления недостоверной информации по квалификационным требованиям В соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по установлению факта представления недостоверных сведений по документам, представленным в конкурсной заявке. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Адал-Кузет KZ» установлено, что в сведениях о квалификации указываются: - пунктом 5 наличий требуемых трудовых ресурсов указаны «ОХРАННИКИ» Кабдуллин К.К., Мустафин М.Ж., Ладуда В.Д., Абенов К.Б., Жумабеков Б.А., Божаканова А.К., Умурзаков В.П., Шукурбаев К.С., Булатбаев А.Н.. При этом, в подтверждение представлены справки о прохождения обучения по антитеррористической подготовке согласно программе Специализированного учебного центра Павлодарского областного филиала ОО ФСО «Динамо» на следующих охранников: Кабдуллин К.К., Мустафин М.Ж., Ладуда В.Д., Абенов К.Б., Жумабеков Б.А.. Вместе с тем, в ходе камерального контроля в целях установления достоверности представленных сведений потенциальным поставщиком ТОО «Адал-Кузет KZ», Департаментом направлен запрос в Павлодарский областной филиал ОО ФСО «Динамо». При этом согласно представленному ответу установлено, что справки о прохождения обучения по антитеррористической подготовке согласно программе Специализированного учебного центра Павлодарского областного филиала ОО ФСО «Динамо» на сотрудников ТОО «Адал-Кузет KZ» а именно на имя Кабдуллина К.К., Мустафина М.Ж., Ладуда В.Д., Абенова К.Б., Жумабекова Б.А. не выдавались. Таким образом, Департаментом установлен факт представления недостоверной информации по документам, представленным в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Адал-Кузет KZ». Следовательно, данный потенциальный поставщик подлежал отклонению в соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил. Учитывая вышеизложенное, нарушения, установленные в ходе камерального контроля, подпадают под профиль рисков камерального контроля: профиль риска № 6,7. 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

02.03.2020 года № 551010000-4-7-91122

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской 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 960940000704, КГУ "Лицей-интернат "БІЛІМ-ИННОВАЦИЯ" для одаренных юношей" управления образования Павлодарской области, акимата Павлодарской области о нарушениях, выявленных 02.03.2020 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
Ахметов Ренад Калидулович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Асилбекова Алёна Кайырбековна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3835551-3 Услуги вневедомственной охраны согласно технической спецификации № лота 29520771-ОК1 Услуги охраны на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Асилбековой А.К. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки «Услуги вневедомственной охраны согласно технической спецификации», объявление №3835551-3. Камеральный контроль проведен в соответствии с пунктом 5 статьи 47 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V, пункта 19 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 «Об утверждении Правил проведения камерального контроля», на основании обращения потенциального поставщика ТОО «ОП «Арыстан-Security» за исх. №62973 от 17 февраля 2020 года, направленные посредством веб-портала государственных закупок Республики Казахстан (http://www.goszakup.gov.kz), касательно расчета условных скидок за наличие опыта работы на рынке работ к конкурсной заявке потенциальных поставщиков. Расчет опыта работы на рынке работ для потенциальных поставщиков регламентирован пунктом 154 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила). Согласно технической спецификации, заказчиком закупаются «услуги охраны». В соответствии с примечанием к Приложению 6 к конкурсной документации (сведения о квалификации), документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов оказанных услуг. Согласно протокола итогов государственной закупки № 3835551-ОК3 от 10 февраля 2020 года, к потенциальным поставщикам применены следующие условные скидки за наличие опыта работы на рынке услуг: - ТОО «Адал-Кузет KZ» - 2%; - ТОО «Охранное агенство «КАПКАН» - 5 %; - ТОО «ОП «Арыстан-Security» - 3% - ТОО «Security and Safety «SAS» - 2 % В ходе камерального контроля произведен перерасчет опыта работы потенциального поставщика (по представленным документам на веб-портале государственных закупок), где конкурсная комиссия неверно применила условные скидки за наличие опыта работы: - ТОО «ОП «Арыстан-Security» - 2% Таким образом, в нарушение пункта 154 Правил, конкурсной комиссией неверно применены условные скидки к заявке потенциального поставщика ТОО «ОП Арыстан-Security» за опыт работы. Кроме того проведен камеральный контроль на основании обращения потенциального поставщика ТОО «Охранное агентство «КАПКАН» за №63060 от 17.02.2020 года, направленным посредством веб-портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz). В соответствии с протоколом итого № 3835551-ОК3 от 10.02.2020 года конкурсная заявка ТОО «Адал-Кузет KZ» допущена к участию в конкурсе. Согласно подпункту 1) статьи 2 ЗРК «О государственных закупках», от 04 декабря 2015 года №434-V, недостоверная информация – ложные сведения, содержащиеся в заявке потенциального поставщика на участие в конкурсе (аукционе), а равно внесенные путем исправлений, искажающих действительное содержание и не соответствующих действительности

предоставленной заявки потенциального поставщика. Наряду с этим, в соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он определен не соответствующим квалификационным требованиям по основанию установления факта представления недостоверной информации по квалификационным требованиям В соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по установлению факта представления недостоверных сведений по документам, представленным в конкурсной заявке. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Адал-Кузет KZ» установлено, что в сведениях о квалификации указываются: - пунктом 5 наличий требуемых трудовых ресурсов указаны «ОХРАННИКИ» Кабдуллин К.К., Мустафин М.Ж., Ладуда В.Д., Абенов К.Б., Жумабеков Б.А., Божаканова А.К., Умурзаков В.П., Шукурбаев К.С., Булатбаев А.Н.. При этом, в подтверждение представлены справки о прохождения обучения по антитеррористической подготовке согласно программе Специализированного учебного центра Павлодарского областного филиала ОО ФСО «Динамо» на следующих охранников: Кабдуллин К.К., Мустафин М.Ж., Ладуда В.Д., Абенов К.Б., Жумабеков Б.А.. Вместе с тем, в ходе камерального контроля в целях установления достоверности представленных сведений потенциальным поставщиком ТОО «Адал-Кузет KZ», Департаментом направлен запрос в Павлодарский областной филиал ОО ФСО «Динамо». При этом согласно представленному ответу установлено, что справки о прохождения обучения по антитеррористической подготовке согласно программе Специализированного учебного центра Павлодарского областного филиала ОО ФСО «Динамо» на сотрудников ТОО «Адал-Кузет KZ» а именно на имя Кабдуллина К.К., Мустафина М.Ж., Ладуда В.Д., Абенова К.Б., Жумабекова Б.А. не выдавались. Таким образом, Департаментом установлен факт представления недостоверной информации по документам, представленным в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Адал-Кузет KZ». Следовательно, данный потенциальный поставщик подлежал отклонению в соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил. Учитывая вышеизложенное, нарушения, установленные в ходе камерального контроля, подпадают под профиль рисков камерального контроля: профиль риска № 6,7. 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.