Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

02.03.2020 жылғы № 351010000-4-7-91082

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды 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 02.03.2020 жылғы анықталған бұзушылықтарды 970540003200, "Шахтинск қаласы әкімдігінің № 11 жалпы білім беру мектебі" 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
Кавкитаев Алмас Кескирович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, главный сециалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Тусупбеков Жанмукамбет Ашикович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3873492-2 Новодолинский к ЖББМ №11 дизель отынын сатып алу Лоттың № 31518053-ОК1 Дизельді жанармай камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Конкурсные заявки на участие в конкурсе № 3873492-2 представили ИП Майтанов, ТОО "Astana RAZ", ИП АВИЛОВ А.В. Согласно протокола итогов № 3606119 от 12.02.2020г. конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе заявки всех потенциальных поставщиков и произвела расчет условных скидок потенциальных поставщиков следующим образом: 1) ИП Майтанов – 15%, в том числе: 5% за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров, 3% за функциональные характеристики товара, 3% за технические характеристики товара, 5% за качественные характеристики товара, 3% за эксплуатационные характеристики товара. 2) ТОО "Astana RAZ" –1% за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров. 3) ИП АВИЛОВ А.В. – 7%, в том числе: 5% за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров, 1% за технические характеристики товара, 1% за эксплуатационные характеристики товара. В адрес Департамента поступила жалоба от ТОО "Astana RAZ", на неправомерные действия конкурсной комиссии при расчете условной скидки.
1. В соответствии с пунктом 6 в приложения 7 (Сведения о квалификации) к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), потенциальный поставщик указывает о наличии опыта поставки товаров в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия). Вместе с тем, когда наличие опыта работы не является квалификационным требованием, не указание (или/и) не полное указание сведения о наличие закупаемых товаров, работ, услуг, не заполнение граф (-ы) «Электронная копия подтверждающих документов» или «Электронная копия подтверждающих документов (ссылка)» предусмотренных в приложениях 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации является основанием для неприменения условных скидок за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур. При этом, согласно пункту 154 Правил, 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. Произведенным контролем установлено, что в сведениях о квалификации в заявке ИП Майтанов в соответствующем разделе (пункт 6 в приложении 7 к конкурсной документации) не заполнен опыт работы на рынке закупаемых товаров. При этом, потенциальным поставщиком сведения о квалификации предоставлен отдельно сканированным файлом, где также указанный не полные сведения, а именно не заполнен графа электронная копия подтверждающих документов (ссылка). Таким образом, конкурсной комиссией неправомерно присвоена условная скидка за наличие опыта работ на рынке закупаемых товаров к заявке ИП Майтанов. 2) В соответствии с пунктом 162 Правил, критерий – функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров и

(или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров, применяется в соответствии с заключением экспертной комиссией либо эксперта (при его наличии). Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать десять процентов. Кроме того, согласно пункту 167 Правил, в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 настоящих Правил, конкурсной комиссией не применяется. Произведенным контролем установлено, что экспертная комиссия не создавалась и заключение экспертной комиссией либо эксперта отсутствует, однако конкурсная комиссия применила критерии за функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товара. При этом суммарное процентное влияние на условную цену заявки ИП Майтанов превышает десять процентов. Тем самым, конкурсная комиссия в нарушение пунктов 162 и 167 Правил, необоснованно произвела расчет условных скидок за функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товара, при отсутствии заключения экспертной комиссией либо эксперта (при его наличии). В этой связи, вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.

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 № 351010000-4-7-91082

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской 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 970540003200, КГУ "Общеобразовательная школа № 11 акимата города Шахтинска" 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
Кавкитаев Алмас Кескирович

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

Мной, главный сециалист Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Тусупбеков Жанмукамбет Ашикович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3873492-2 Приобретение дизельного топлива для КГУ ОШ №11 п. Новодолинский № лота 31518053-ОК1 Топливо дизельное на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Конкурсные заявки на участие в конкурсе № 3873492-2 представили ИП Майтанов, ТОО "Astana RAZ", ИП АВИЛОВ А.В. Согласно протокола итогов № 3606119 от 12.02.2020г. конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе заявки всех потенциальных поставщиков и произвела расчет условных скидок потенциальных поставщиков следующим образом: 1) ИП Майтанов – 15%, в том числе: 5% за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров, 3% за функциональные характеристики товара, 3% за технические характеристики товара, 5% за качественные характеристики товара, 3% за эксплуатационные характеристики товара. 2) ТОО "Astana RAZ" –1% за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров. 3) ИП АВИЛОВ А.В. – 7%, в том числе: 5% за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров, 1% за технические характеристики товара, 1% за эксплуатационные характеристики товара. В адрес Департамента поступила жалоба от ТОО "Astana RAZ", на неправомерные действия конкурсной комиссии при расчете условной скидки.
1. В соответствии с пунктом 6 в приложения 7 (Сведения о квалификации) к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), потенциальный поставщик указывает о наличии опыта поставки товаров в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов (заполняется в случае наличия). Вместе с тем, когда наличие опыта работы не является квалификационным требованием, не указание (или/и) не полное указание сведения о наличие закупаемых товаров, работ, услуг, не заполнение граф (-ы) «Электронная копия подтверждающих документов» или «Электронная копия подтверждающих документов (ссылка)» предусмотренных в приложениях 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации является основанием для неприменения условных скидок за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур. При этом, согласно пункту 154 Правил, 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. Произведенным контролем установлено, что в сведениях о квалификации в заявке ИП Майтанов в соответствующем разделе (пункт 6 в приложении 7 к конкурсной документации) не заполнен опыт работы на рынке закупаемых товаров. При этом, потенциальным поставщиком сведения о квалификации предоставлен отдельно сканированным файлом, где также указанный не полные сведения, а именно не заполнен графа электронная копия подтверждающих документов (ссылка). Таким образом, конкурсной комиссией неправомерно присвоена условная скидка за наличие опыта работ на рынке закупаемых

товаров к заявке ИП Майтанов. 2) В соответствии с пунктом 162 Правил, критерий – функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров и (или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров, применяется в соответствии с заключением экспертной комиссией либо эксперта (при его наличии). Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать десять процентов. Кроме того, согласно пункту 167 Правил, в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 настоящих Правил, конкурсной комиссией не применяется. Произведенным контролем установлено, что экспертная комиссия не создавалась и заключение экспертной комиссией либо эксперта отсутствует, однако конкурсная комиссия применила критерии за функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товара. При этом суммарное процентное влияние на условную цену заявки ИП Майтанов превышает десять процентов. Тем самым, конкурсная комиссия в нарушение пунктов 162 и 167 Правил, необоснованно произвела расчет условных скидок за функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товара, при отсутствии заключения экспертной комиссией либо эксперта (при его наличии). В этой связи, вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.
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.