Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

05.04.2021 жыл № 271010000-4-5-126590

«Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Батыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті» РММ

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 930240000119, "Сервис" ОТК МКҚК камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы.

Заңның 31 – бабының 2-тармағына сәйкес Сіз камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы осы хабарламаны (бұдан әрі-хабарлама) ол тапсырылған (алынған) күннен кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Хабарлама қарсылықтарды қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайларда орындалды деп танылады.

Бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты (қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды) камералдық бақылау жүргізу қағидаларына (бұдан әрі-қағидалар) 4 – қосымшаға сәйкес хабарламаны жіберген уәкілетті органға веб-портал арқылы мемлекеттік аудит объектісі ұсынады.

Қағиданың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі оны веб-портал арқылы жеткізген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде уәкілетті органға Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес қарсылықты қажет болған жағдайда жібереді.

Қажет болған жағдайда қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса берілуі мүмкін.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау Заңның 32-бабының 1-тармағына сәйкес бюджетті атқару жөніндегі орталық уәкілетті органда ашылған мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен шоттары, сондай-ақ мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға әкеп соғады, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» 2014 жылғы 5 шілдедегі Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабының 3-бөлігіне сәйкес лауазымды адамдардың әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының іс-әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтар сипатталған қосымша 1 парақта.

Ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті
орган аумақтық ведомствосының басшысы
Турегелдиев Раманхан Абитханович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник «Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Батыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті» РММ Махметов Ержан Нурболатұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 5307590-2 "Тігінші" мамандығы бойынша "Жас Маман" жобасы бойынша №1 оқу кабинетін сатып алу" Лоттың № 41012978-ОК1 Оқу бөлмесі камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (-тар) анықталды:

Бұзушылық тармағының нөмірі	Тәуекел бейіні	Ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтарына және тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатының сипаттамасы	Бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атаулары

Пункт 1	№5 - тәуекел бейіні	к, в соответствии с пп.2) п.150 Правил осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года № 648 утвержденным Приказом Министра финансов Республики Казахстан (далее – Правила) «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 следующим основаниям представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией». Так, согласно п.73 Правил, «При организации и проведении государственных закупок способом конкурса организатор, в соответствии с пунктом 2 статьи 27 Закона образовывает экспертную комиссию либо определяет эксперта для подготовки экспертного заключения в отношении соответствия товаров, работ, услуг, предлагаемых потенциальными поставщиками, технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации». При этом, в соответствии с п.79 Правил, «Заключение экспертной комиссии либо эксперта обязательно учитывается конкурсной комиссией только в том случае, если оно составлено в пределах требований, предусмотренных конкурсной документацией. Экспертное заключение подписывается членами экспертной комиссии либо экспертом, в случае определения эксперта без создания экспертной комиссии, и прилагается к протоколу предварительного допуска к участию в конкурсе, к протоколу об итогах государственных закупок на веб-портале в форме электронной копии документа, заверенного электронной цифровой подписью секретаря конкурсной комиссии. К заключению эксперта обязательно прикладываются документы, подтверждающие квалификацию эксперта (диплом об образовании, сертификат, аттестат либо иной документ)». Изучив протокол об итогах от 10 марта 2021 года №4982180 установлено, что конкурсную заявку ТОО «State Trade & Protect» отклонили от участия в конкурсе по следующим причинам: «Согласно заключению независимого эксперта, потенциальный поставщик предлагает оборудование в сторону уменьшение качества». Также, в электроном конкурсе №5307590-2 размещено заключение эксперта от 10 марта 2021 года, где экспертом сделано вывод, что конкурсная заявка не соответствует конкурсной документации. Однако, Организатором в нарушение п.79 Правил при размещении на веб-портале заключения эксперта не подтвердил квалификацию эксперта, а именно не приложены документы (диплом об образовании, сертификат, аттестат либо иной документ). В ходе изучения конкурсной заявки ТОО «State Trade & Protect» установлено, что техническая спецификация соответствует требованиям конкурсной документацией Заказчика. В связи с чем, в нарушение вышеуказанной нормы, конкурсной комиссией необоснованно отклонила конкурсную заявку ТОО «State Trade & Protect» от участия в конкурсе. Изучив протокол об итогах от 10 марта 2021 года №4982180 установлено, что конкурсную заявку ТОО «EXwelding»отклонили от участия в конкурсе по следующим причинам: «Не указано марка, модель и страна производителя "Мини ПК" к интерактивной панели или согласно пп2 п.16 Конкурсной документации к Правилам осуществления государственных закупках Приказ МФ РК от 11 декабря 2015 года №648 не указано в гарантийном письме». Также, в электроном конкурсе №5307590-2 размещено заключение эксперта от 10 марта 2021 года, где экспертом сделан вывод, что конкурсная заявка ТОО «EXwelding» не соответствует конкурсной документации. Однако, Организатором в нарушение п.79 Правил при размещении на веб-портале заключения эксперта не подтвердил квалификацию эксперта, а именно не приложены документы (диплом об образовании, сертификат, аттестат либо иной документ). В связи с чем, потенциальными поставщиками при участии в закупках товара в технической спецификации, представляемого согласно Приложению 3 к Конкурсной документации в обязательном порядке указывается марка, модель и страна пройзводителя. Изучением конкурсной заявки ТОО «EXwelding» установлено, что техническая спецификация закупаемого товара, представленная Вами полностью идентична с технической спецификацией заказчика. Также, ТОО «EXwelding» согласно пп.2) п.16 Правил предоставлено гарантийное письмо, в котором указано что, будут предоставлены необходимые документы и сопутствующее услуги при поставке товара. В связи с вышеуказанным, конкурсная заявка ТОО «EXwelding»в нарушение пп.2) п. 150 Правил была неправомерно отклонена от участия в конкурсе.	протокол об итогах

(Әрбір бұзушылық фактісі жеке тармақпен белгіленеді және тәуекел бейінін көрсете отырып, ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтары мен тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатын сипаттай отырып, толассыз тәртіппен нөмірленеді. Бұзушылық сипаттамасында бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атауларына сілтеме жасалады.)

Жоғарыда баяндалғанның негізінде анықталған бұзушылықтар Камералдық бақылау жүргізу қағидалардың 3-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

05.04.2021 года № 271010000-4-5-126590

РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Западно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан»

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет ГККП УТК "Сервис", 930240000119, г.Уральск о нарушениях, выявленных по результатам камерального контроля.

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 4 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 35 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита при необходимости в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направляет уполномоченному органу возражение согласно приложению 6 к 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 от 5 июля 2014 года «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 на 1 листе(-ах).

Руководитель территориального ведомства
уполномоченного органа по внутреннему
государственному аудиту _____
Турегелдиев Раманхан Абитханович

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

Мной, Сотрудник РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Западно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Махметов Ержан Нурболатұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5307590-2 Приобретение учебного кабинета №1 по проекту "Жас Маман" по профессии "Швея" № лота 41012978-ОК1 Кабинет учебный на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):

Номер пункта нарушения	Профиль риска	Описание характера нарушения, со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены	Реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения

Пункт 1	Профиль риска №5	Так, в соответствии с пп.2) п.150 Правил осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года № 648 утвержденным Приказом Министра финансов Республики Казахстан (далее – Правила) «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 следующим основаниям представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией». Так, согласно п.73 Правил, «При организации и проведении государственных закупок способом конкурса организатор, в соответствии с пунктом 2 статьи 27 Закона образовывает экспертную комиссию либо определяет эксперта для подготовки экспертного заключения в отношении соответствия товаров, работ, услуг, предлагаемых потенциальными поставщиками, технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации». При этом, в соответствии с п.79 Правил, «Заключение экспертной комиссии либо эксперта обязательно учитывается конкурсной комиссией только в том случае, если оно составлено в пределах требований, предусмотренных конкурсной документацией. Экспертное заключение подписывается членами экспертной комиссии либо экспертом, в случае определения эксперта без создания экспертной комиссии, и прилагается к протоколу предварительного допуска к участию в конкурсе, к протоколу об итогах государственных закупок на веб-портале в форме электронной копии документа, заверенного электронной цифровой подписью секретаря конкурсной комиссии. К заключению эксперта обязательно прикладываются документы, подтверждающие квалификацию эксперта (диплом об образовании, сертификат, аттестат либо иной документ)». Изучив протокол об итогах от 10 марта 2021 года №4982180 установлено, что конкурсную заявку ТОО «State Trade & Protect» отклонили от участия в конкурсе по следующим причинам: «Согласно заключению независимого эксперта, потенциальный поставщик предлагает оборудование в сторону уменьшение качества». Также, в электроном конкурсе №5307590-2 размещено заключение эксперта от 10 марта 2021 года, где экспертом сделано вывод, что конкурсная заявка не соответствует конкурсной документации. Однако, Организатором в нарушение п.79 Правил при размещении на веб-портале заключения эксперта не подтвердил квалификацию эксперта, а именно не приложены документы (диплом об образовании, сертификат, аттестат либо иной документ). В ходе изучения конкурсной заявки ТОО «State Trade & Protect» установлено, что техническая спецификация соответствует требованиям конкурсной документацией Заказчика. В связи с чем, в нарушение вышеуказанной нормы, конкурсной комиссией необоснованно отклонила конкурсную заявку ТОО «State Trade & Protect» от участия в конкурсе. Изучив протокол об итогах от 10 марта 2021 года №4982180 установлено, что конкурсную заявку ТОО «EXwelding»отклонили от участия в конкурсе по следующим причинам: «Не указано марка, модель и страна производителя "Мини ПК" к интерактивной панели или согласно пп2 п.16 Конкурсной документации к Правилам осуществления государственных закупках Приказ МФ РК от 11 декабря 2015 года №648 не указано в гарантийном письме». Также, в электроном конкурсе №5307590-2 размещено заключение эксперта от 10 марта 2021 года, где экспертом сделан вывод, что конкурсная заявка ТОО «EXwelding» не соответствует конкурсной документации. Однако, Организатором в нарушение п.79 Правил при размещении на веб-портале заключения эксперта не подтвердил квалификацию эксперта, а именно не приложены документы (диплом об образовании, сертификат, аттестат либо иной документ). В связи с чем, потенциальными поставщиками при участии в закупках товара в технической спецификации, представляемого согласно Приложению 3 к Конкурсной документации в обязательном порядке указывается марка, модель и страна пройзводителя. Изучением конкурсной заявки ТОО «EXwelding» установлено, что техническая спецификация закупаемого товара, представленная Вами полностью идентична с технической спецификацией заказчика. Также, ТОО «EXwelding» согласно пп.2) п.16 Правил предоставлено гарантийное письмо, в котором указано что, будут предоставлены необходимые документы и сопутствующее услуги при поставке товара. В связи с вышеуказанным, конкурсная заявка ТОО «EXwelding»в нарушение пп.2) п. 150 Правил была неправомерно отклонена от участия в конкурсе. В этой связи, 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.	протокол об итогах

(Каждый факт нарушения фиксируется отдельным пунктом и нумеруется в сквозном порядке с указанием профиля риска, описанием характера нарушения со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены. В описании нарушения делается ссылка на реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения.)

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля.