Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.06.2021 жыл № 311010000-4-5-137123

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл 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 391140000014, "Жамбыл облысы әкімдігінің білім басқармасы" КММ 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
Дуйсенбаев Алмас Елтаевич _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Главный специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Мекебай Ерлан Нұрланұлы «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 №: 5797574-1 Конкурстық құжаттамаға сәйкес сатып алулар Лоттың № 38084831-ОК2 Тыңайтқыштарды шашқыш 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	В соответствии с п. 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила осуществления государственных закупок), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Изучением конкурсной документации установлено, что в приложении 1-1 к КД (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику) установлены требования о наличии материальных и трудовых ресурсов. А именно: Сервисный центр на областной территории заказчика – 1ед., Инструктор – 1ед., Монтажник – 1ед. Ранее Департаментом был проведен аудит по аналогичным доводам заявителей, где также конкурсной комиссией были установлены требования о наличии сервисного центра на областной территории заказчика. По результатам аудита, в адрес КГУ «Управление образования акимата Жамбылской области» было направлено предписание на устранение выявленных нарушений и о рассмотрении ответственности лиц, допустивших их №ІМАД-2-8/2637 от 03.06.2021 года, где установлено, что квалификационное требование и сервисном центре на областной территории заказчика необоснованно ограничивает и необоснованно усложняет участие потенциальных поставщиков в государственных закупках, непосредственно не вытекают из необходимости выполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг согласно пп.1) и 2) п.2 ст.9 Закона «О государственных закупках». В связи с чем, конкурсная комиссия неправомерно установила вышеуказанное требование к потенциальным поставщикам, которое влияет на итоги конкурса. Так, государственная закупка №5797574-1, по лоту № 38084831-ОК2 «Разбрасыватель удобрений», на сумму 2 796 428.58 тенге подлежит отмене. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ИП Даяна установлено, что в приложении 7 к КД (Сведения о квалификации) не заявлены требуемые конкурсной документацией трудовые и материальные ресурсы с приложением электронных копий подтверждающих документов. Таким образом, в нарушение п. 150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия неправомерно допустила к участию в конкурсе конкурсную заявку потенциального поставщика ИП Даяна.	В соответствии с п. 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила осуществления государственных закупок), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Изучением конкурсной документации установлено, что в приложении 1-1 к КД (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику) установлены требования о наличии материальных и трудовых ресурсов. А именно: Сервисный центр на областной территории заказчика – 1ед., Инструктор – 1ед., Монтажник – 1ед. Ранее Департаментом был проведен аудит по аналогичным доводам заявителей, где также конкурсной комиссией были установлены требования о наличии сервисного центра на областной территории заказчика. По результатам аудита, в адрес КГУ «Управление образования акимата Жамбылской области» было направлено предписание на устранение выявленных нарушений и о рассмотрении ответственности лиц, допустивших их №ІМАД-2-8/2637 от 03.06.2021 года, где установлено, что квалификационное требование и сервисном центре на областной территории заказчика необоснованно ограничивает и необоснованно усложняет участие потенциальных поставщиков в государственных закупках, непосредственно не вытекают из необходимости выполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг согласно пп.1) и 2) п.2 ст.9 Закона «О государственных закупках». В связи с чем, конкурсная комиссия неправомерно установила вышеуказанное требование к потенциальным поставщикам, которое влияет на итоги конкурса. Так, государственная закупка №5797574-1, по лоту № 38084831-ОК2 «Разбрасыватель удобрений», на сумму 2 796 428.58 тенге подлежит отмене. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ИП Даяна установлено, что в приложении 7 к КД (Сведения о квалификации) не заявлены требуемые конкурсной документацией трудовые и материальные ресурсы с приложением электронных копий подтверждающих документов. Таким образом, в нарушение п. 150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия неправомерно допустила к участию в конкурсе конкурсную заявку потенциального поставщика ИП Даяна.

(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

23.06.2021 года № 311010000-4-5-137123

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 от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет КГУ "Управление образования акимата Жамбылской области", 391140000014, г.Тараз 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
Дуйсенбаев Алмас Елтаевич _____

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

Мной, Главный специалист РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Мекебай Ерлан Нұрланұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5797574-1 Закуп согласно конкурсной документации № лота 38084831-ОК2 Разбрасыватель удобрений 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	В соответствии с п. 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила осуществления государственных закупок), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Изучением конкурсной документации установлено, что в приложении 1-1 к КД (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику) установлены требования о наличии материальных и трудовых ресурсов. А именно: Сервисный центр на областной территории заказчика – 1ед., Инструктор – 1ед., Монтажник – 1ед. Ранее Департаментом был проведен аудит по аналогичным доводам заявителей, где также конкурсной комиссией были установлены требования о наличии сервисного центра на областной территории заказчика. По результатам аудита, в адрес КГУ «Управление образования акимата Жамбылской области» было направлено предписание на устранение выявленных нарушений и о рассмотрении ответственности лиц, допустивших их №ІМАД-2-8/2637 от 03.06.2021 года, где установлено, что квалификационное требование и сервисном центре на областной территории заказчика необоснованно ограничивает и необоснованно усложняет участие потенциальных поставщиков в государственных закупках, непосредственно не вытекают из необходимости выполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг согласно пп.1) и 2) п.2 ст.9 Закона «О государственных закупках». В связи с чем, конкурсная комиссия неправомерно установила вышеуказанное требование к потенциальным поставщикам, которое влияет на итоги конкурса. Так, государственная закупка №5797574-1, по лоту № 38084831-ОК2 «Разбрасыватель удобрений», на сумму 2 796 428.58 тенге подлежит отмене. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ИП Даяна установлено, что в приложении 7 к КД (Сведения о квалификации) не заявлены требуемые конкурсной документацией трудовые и материальные ресурсы с приложением электронных копий подтверждающих документов. Таким образом, в нарушение п. 150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия неправомерно допустила к участию в конкурсе конкурсную заявку потенциального поставщика ИП Даяна.	В соответствии с п. 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила осуществления государственных закупок), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Изучением конкурсной документации установлено, что в приложении 1-1 к КД (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику) установлены требования о наличии материальных и трудовых ресурсов. А именно: Сервисный центр на областной территории заказчика – 1ед., Инструктор – 1ед., Монтажник – 1ед. Ранее Департаментом был проведен аудит по аналогичным доводам заявителей, где также конкурсной комиссией были установлены требования о наличии сервисного центра на областной территории заказчика. По результатам аудита, в адрес КГУ «Управление образования акимата Жамбылской области» было направлено предписание на устранение выявленных нарушений и о рассмотрении ответственности лиц, допустивших их №ІМАД-2-8/2637 от 03.06.2021 года, где установлено, что квалификационное требование и сервисном центре на областной территории заказчика необоснованно ограничивает и необоснованно усложняет участие потенциальных поставщиков в государственных закупках, непосредственно не вытекают из необходимости выполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг согласно пп.1) и 2) п.2 ст.9 Закона «О государственных закупках». В связи с чем, конкурсная комиссия неправомерно установила вышеуказанное требование к потенциальным поставщикам, которое влияет на итоги конкурса. Так, государственная закупка №5797574-1, по лоту № 38084831-ОК2 «Разбрасыватель удобрений», на сумму 2 796 428.58 тенге подлежит отмене. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ИП Даяна установлено, что в приложении 7 к КД (Сведения о квалификации) не заявлены требуемые конкурсной документацией трудовые и материальные ресурсы с приложением электронных копий подтверждающих документов. Таким образом, в нарушение п. 150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия неправомерно допустила к участию в конкурсе конкурсную заявку потенциального поставщика ИП Даяна.

(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.