Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

01.09.2021 жыл № 431010000-КПКО-6/7-144946

"ҚР ҚМ Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қызылорда 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 080140008002, "Қызылорда қалалық білім бөлімінің Серәлі Лапин атындағы "№261 орта мектебі" 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
Егембердиев Марат Темирбекович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "ҚР ҚМ Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қызылорда облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Наурызбаев Ислам Ибракимович «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 №: 6110275-1 Аз қамтылған балаларға арналған мектеп формасы Лоттың № 45044414-КПКО1 Костюм 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	№6 - тәуекел бейіні	Департаментом внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан, в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки №6110275-1 «Школьная форма для детей из малообеспеченных семей», ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие): Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), 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; Согласно п152-1 Правил, конкурсная документация предусматривает следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение: 1) наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году; 2) показатель уплаченных налогов; 3) функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров и (или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров. Согласно п.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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Согласно примечанию приложения 7 конкурсной документации Правил, В случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. 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. Требования пунктов 2 в части финансовой устойчивости, 4, 5 и 6 настоящего приложения не распространяются на соисполнителей. Согласно протокола итогов №5628353 от 20.08.2021 года, конкурсной комиссией конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО «Швейная фабрика «Гаухар», общественное объединение «Аяулы-Алақан», допущены к участию в конкурсе и установлены следующие условные скидки за обладания опытом работ: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 4%; 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 3%; В ходе камерального контроля произведен пересчет условной скидки по опыту работ с учетом вышеперечисленных требований законодательства, по итогам которого условные скидки по опыту работ сложились следующем образом: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 2,8% (за 2014 год – «Школьная форма» получатель ИП «Кожахметов С.К», «Школьная форма» получатель ИП «Джилкайдаров Н.Ш», за 2015 год – «Школьная и спортивная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Средняя школа №39 им М.Жумабаева», за 2016 – «Школьная форма» получатель ТОО «Magnum cash&Carry;», за 2019 год – «Школьная форма, для мальчиков» получатель Государственное учреждение «Отдел образования» района Биржан сал, за 2020 год – «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Отдел образования» Шортандинского района, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школагимназия №1» отдела образования города Кокшетау, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школа №16» отдела образования города Кокшетау). 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 0% (не соответствуют по предмету конкурса, так же отсутствуют акты приемки товаров, накладные и счет-фактуры); Так же, решение конкурсной комиссии по допуску потенциального поставщика общественное объединение «Аяулы-Алақан» является необоснованным, так как потенциальным поставщиком общественное объединение «Аяулы-Алақан» в представленной технической спецификации (приложение 3) в пункте «Наименование товара с указанием марки и/или товарного знака либо знака обслуживания, модели, типа» - не указаны марки и/или товарные знаки либо знаки обслуживания, модели, типа на закупаемый товар. Установленные нарушения подпадают под профили 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.	Департаментом внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан, в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки №6110275-1 «Школьная форма для детей из малообеспеченных семей», ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие): Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), 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; Согласно п152-1 Правил, конкурсная документация предусматривает следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение: 1) наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году; 2) показатель уплаченных налогов; 3) функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров и (или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров. Согласно п.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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Согласно примечанию приложения 7 конкурсной документации Правил, В случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. 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. Требования пунктов 2 в части финансовой устойчивости, 4, 5 и 6 настоящего приложения не распространяются на соисполнителей. Согласно протокола итогов №5628353 от 20.08.2021 года, конкурсной комиссией конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО «Швейная фабрика «Гаухар», общественное объединение «Аяулы-Алақан», допущены к участию в конкурсе и установлены следующие условные скидки за обладания опытом работ: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 4%; 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 3%; В ходе камерального контроля произведен пересчет условной скидки по опыту работ с учетом вышеперечисленных требований законодательства, по итогам которого условные скидки по опыту работ сложились следующем образом: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 2,8% (за 2014 год – «Школьная форма» получатель ИП «Кожахметов С.К», «Школьная форма» получатель ИП «Джилкайдаров Н.Ш», за 2015 год – «Школьная и спортивная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Средняя школа №39 им М.Жумабаева», за 2016 – «Школьная форма» получатель ТОО «Magnum cash&Carry;», за 2019 год – «Школьная форма, для мальчиков» получатель Государственное учреждение «Отдел образования» района Биржан сал, за 2020 год – «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Отдел образования» Шортандинского района, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школагимназия №1» отдела образования города Кокшетау, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школа №16» отдела образования города Кокшетау). 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 0% (не соответствуют по предмету конкурса, так же отсутствуют акты приемки товаров, накладные и счет-фактуры); Так же, решение конкурсной комиссии по допуску потенциального поставщика общественное объединение «Аяулы-Алақан» является необоснованным, так как потенциальным поставщиком общественное объединение «Аяулы-Алақан» в представленной технической спецификации (приложение 3) в пункте «Наименование товара с указанием марки и/или товарного знака либо знака обслуживания, модели, типа» - не указаны марки и/или товарные знаки либо знаки обслуживания, модели, типа на закупаемый товар. Установленные нарушения подпадают под профили 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.

Пункт 2	№7 - тәуекел бейіні	Департаментом внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан, в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки №6110275-1 «Школьная форма для детей из малообеспеченных семей», ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие): Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), 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; Согласно п152-1 Правил, конкурсная документация предусматривает следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение: 1) наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году; 2) показатель уплаченных налогов; 3) функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров и (или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров. Согласно п.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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Согласно примечанию приложения 7 конкурсной документации Правил, В случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. 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. Требования пунктов 2 в части финансовой устойчивости, 4, 5 и 6 настоящего приложения не распространяются на соисполнителей. Согласно протокола итогов №5628353 от 20.08.2021 года, конкурсной комиссией конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО «Швейная фабрика «Гаухар», общественное объединение «Аяулы-Алақан», допущены к участию в конкурсе и установлены следующие условные скидки за обладания опытом работ: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 4%; 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 3%; В ходе камерального контроля произведен пересчет условной скидки по опыту работ с учетом вышеперечисленных требований законодательства, по итогам которого условные скидки по опыту работ сложились следующем образом: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 2,8% (за 2014 год – «Школьная форма» получатель ИП «Кожахметов С.К», «Школьная форма» получатель ИП «Джилкайдаров Н.Ш», за 2015 год – «Школьная и спортивная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Средняя школа №39 им М.Жумабаева», за 2016 – «Школьная форма» получатель ТОО «Magnum cash&Carry;», за 2019 год – «Школьная форма, для мальчиков» получатель Государственное учреждение «Отдел образования» района Биржан сал, за 2020 год – «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Отдел образования» Шортандинского района, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школагимназия №1» отдела образования города Кокшетау, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школа №16» отдела образования города Кокшетау). 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 0% (не соответствуют по предмету конкурса, так же отсутствуют акты приемки товаров, накладные и счет-фактуры); Так же, решение конкурсной комиссии по допуску потенциального поставщика общественное объединение «Аяулы-Алақан» является необоснованным, так как потенциальным поставщиком общественное объединение «Аяулы-Алақан» в представленной технической спецификации (приложение 3) в пункте «Наименование товара с указанием марки и/или товарного знака либо знака обслуживания, модели, типа» - не указаны марки и/или товарные знаки либо знаки обслуживания, модели, типа на закупаемый товар. Установленные нарушения подпадают под профили 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.	Департаментом внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан, в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки №6110275-1 «Школьная форма для детей из малообеспеченных семей», ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие): Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), 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; Согласно п152-1 Правил, конкурсная документация предусматривает следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение: 1) наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году; 2) показатель уплаченных налогов; 3) функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров и (или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров. Согласно п.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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Согласно примечанию приложения 7 конкурсной документации Правил, В случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. 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. Требования пунктов 2 в части финансовой устойчивости, 4, 5 и 6 настоящего приложения не распространяются на соисполнителей. Согласно протокола итогов №5628353 от 20.08.2021 года, конкурсной комиссией конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО «Швейная фабрика «Гаухар», общественное объединение «Аяулы-Алақан», допущены к участию в конкурсе и установлены следующие условные скидки за обладания опытом работ: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 4%; 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 3%; В ходе камерального контроля произведен пересчет условной скидки по опыту работ с учетом вышеперечисленных требований законодательства, по итогам которого условные скидки по опыту работ сложились следующем образом: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 2,8% (за 2014 год – «Школьная форма» получатель ИП «Кожахметов С.К», «Школьная форма» получатель ИП «Джилкайдаров Н.Ш», за 2015 год – «Школьная и спортивная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Средняя школа №39 им М.Жумабаева», за 2016 – «Школьная форма» получатель ТОО «Magnum cash&Carry;», за 2019 год – «Школьная форма, для мальчиков» получатель Государственное учреждение «Отдел образования» района Биржан сал, за 2020 год – «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Отдел образования» Шортандинского района, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школагимназия №1» отдела образования города Кокшетау, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школа №16» отдела образования города Кокшетау). 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 0% (не соответствуют по предмету конкурса, так же отсутствуют акты приемки товаров, накладные и счет-фактуры); Так же, решение конкурсной комиссии по допуску потенциального поставщика общественное объединение «Аяулы-Алақан» является необоснованным, так как потенциальным поставщиком общественное объединение «Аяулы-Алақан» в представленной технической спецификации (приложение 3) в пункте «Наименование товара с указанием марки и/или товарного знака либо знака обслуживания, модели, типа» - не указаны марки и/или товарные знаки либо знаки обслуживания, модели, типа на закупаемый товар. Установленные нарушения подпадают под профили 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.

(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

01.09.2021 года № 431010000-КПКО-6/7-144946

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Кызылординской области
Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК"

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 "Средняя школа №261 имени Серали Лапина Кызылординского городского отдела образования", 080140008002, г.Кызылорда 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 _____
Егембердиев Марат Темирбекович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК" Наурызбаев Ислам Ибракимович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 6110275-1 Школьная форма для детей из малообеспеченных семей № лота 45044414-КПКО1 Костюм 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 №6	Департаментом внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан, в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки №6110275-1 «Школьная форма для детей из малообеспеченных семей», ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие): Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), 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; Согласно п152-1 Правил, конкурсная документация предусматривает следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение: 1) наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году; 2) показатель уплаченных налогов; 3) функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров и (или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров. Согласно п.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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Согласно примечанию приложения 7 конкурсной документации Правил, В случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. 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. Требования пунктов 2 в части финансовой устойчивости, 4, 5 и 6 настоящего приложения не распространяются на соисполнителей. Согласно протокола итогов №5628353 от 20.08.2021 года, конкурсной комиссией конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО «Швейная фабрика «Гаухар», общественное объединение «Аяулы-Алақан», допущены к участию в конкурсе и установлены следующие условные скидки за обладания опытом работ: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 4%; 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 3%; В ходе камерального контроля произведен пересчет условной скидки по опыту работ с учетом вышеперечисленных требований законодательства, по итогам которого условные скидки по опыту работ сложились следующем образом: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 2,8% (за 2014 год – «Школьная форма» получатель ИП «Кожахметов С.К», «Школьная форма» получатель ИП «Джилкайдаров Н.Ш», за 2015 год – «Школьная и спортивная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Средняя школа №39 им М.Жумабаева», за 2016 – «Школьная форма» получатель ТОО «Magnum cash&Carry;», за 2019 год – «Школьная форма, для мальчиков» получатель Государственное учреждение «Отдел образования» района Биржан сал, за 2020 год – «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Отдел образования» Шортандинского района, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школагимназия №1» отдела образования города Кокшетау, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школа №16» отдела образования города Кокшетау). 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 0% (не соответствуют по предмету конкурса, так же отсутствуют акты приемки товаров, накладные и счет-фактуры); Так же, решение конкурсной комиссии по допуску потенциального поставщика общественное объединение «Аяулы-Алақан» является необоснованным, так как потенциальным поставщиком общественное объединение «Аяулы-Алақан» в представленной технической спецификации (приложение 3) в пункте «Наименование товара с указанием марки и/или товарного знака либо знака обслуживания, модели, типа» - не указаны марки и/или товарные знаки либо знаки обслуживания, модели, типа на закупаемый товар. Установленные нарушения подпадают под профили 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.	Департаментом внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан, в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки №6110275-1 «Школьная форма для детей из малообеспеченных семей», ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие): Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), 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; Согласно п152-1 Правил, конкурсная документация предусматривает следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение: 1) наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году; 2) показатель уплаченных налогов; 3) функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров и (или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров. Согласно п.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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Согласно примечанию приложения 7 конкурсной документации Правил, В случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. 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. Требования пунктов 2 в части финансовой устойчивости, 4, 5 и 6 настоящего приложения не распространяются на соисполнителей. Согласно протокола итогов №5628353 от 20.08.2021 года, конкурсной комиссией конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО «Швейная фабрика «Гаухар», общественное объединение «Аяулы-Алақан», допущены к участию в конкурсе и установлены следующие условные скидки за обладания опытом работ: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 4%; 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 3%; В ходе камерального контроля произведен пересчет условной скидки по опыту работ с учетом вышеперечисленных требований законодательства, по итогам которого условные скидки по опыту работ сложились следующем образом: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 2,8% (за 2014 год – «Школьная форма» получатель ИП «Кожахметов С.К», «Школьная форма» получатель ИП «Джилкайдаров Н.Ш», за 2015 год – «Школьная и спортивная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Средняя школа №39 им М.Жумабаева», за 2016 – «Школьная форма» получатель ТОО «Magnum cash&Carry;», за 2019 год – «Школьная форма, для мальчиков» получатель Государственное учреждение «Отдел образования» района Биржан сал, за 2020 год – «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Отдел образования» Шортандинского района, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школагимназия №1» отдела образования города Кокшетау, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школа №16» отдела образования города Кокшетау). 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 0% (не соответствуют по предмету конкурса, так же отсутствуют акты приемки товаров, накладные и счет-фактуры); Так же, решение конкурсной комиссии по допуску потенциального поставщика общественное объединение «Аяулы-Алақан» является необоснованным, так как потенциальным поставщиком общественное объединение «Аяулы-Алақан» в представленной технической спецификации (приложение 3) в пункте «Наименование товара с указанием марки и/или товарного знака либо знака обслуживания, модели, типа» - не указаны марки и/или товарные знаки либо знаки обслуживания, модели, типа на закупаемый товар. Установленные нарушения подпадают под профили 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.

Пункт 2	Профиль риска №7	Департаментом внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан, в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки №6110275-1 «Школьная форма для детей из малообеспеченных семей», ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие): Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), 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; Согласно п152-1 Правил, конкурсная документация предусматривает следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение: 1) наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году; 2) показатель уплаченных налогов; 3) функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров и (или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров. Согласно п.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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Согласно примечанию приложения 7 конкурсной документации Правил, В случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. 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. Требования пунктов 2 в части финансовой устойчивости, 4, 5 и 6 настоящего приложения не распространяются на соисполнителей. Согласно протокола итогов №5628353 от 20.08.2021 года, конкурсной комиссией конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО «Швейная фабрика «Гаухар», общественное объединение «Аяулы-Алақан», допущены к участию в конкурсе и установлены следующие условные скидки за обладания опытом работ: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 4%; 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 3%; В ходе камерального контроля произведен пересчет условной скидки по опыту работ с учетом вышеперечисленных требований законодательства, по итогам которого условные скидки по опыту работ сложились следующем образом: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 2,8% (за 2014 год – «Школьная форма» получатель ИП «Кожахметов С.К», «Школьная форма» получатель ИП «Джилкайдаров Н.Ш», за 2015 год – «Школьная и спортивная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Средняя школа №39 им М.Жумабаева», за 2016 – «Школьная форма» получатель ТОО «Magnum cash&Carry;», за 2019 год – «Школьная форма, для мальчиков» получатель Государственное учреждение «Отдел образования» района Биржан сал, за 2020 год – «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Отдел образования» Шортандинского района, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школагимназия №1» отдела образования города Кокшетау, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школа №16» отдела образования города Кокшетау). 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 0% (не соответствуют по предмету конкурса, так же отсутствуют акты приемки товаров, накладные и счет-фактуры); Так же, решение конкурсной комиссии по допуску потенциального поставщика общественное объединение «Аяулы-Алақан» является необоснованным, так как потенциальным поставщиком общественное объединение «Аяулы-Алақан» в представленной технической спецификации (приложение 3) в пункте «Наименование товара с указанием марки и/или товарного знака либо знака обслуживания, модели, типа» - не указаны марки и/или товарные знаки либо знаки обслуживания, модели, типа на закупаемый товар. Установленные нарушения подпадают под профили 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.	Департаментом внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан, в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки №6110275-1 «Школьная форма для детей из малообеспеченных семей», ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие): Согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), 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; Согласно п152-1 Правил, конкурсная документация предусматривает следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение: 1) наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок в течение последних десяти лет, предшествующих текущему году; 2) показатель уплаченных налогов; 3) функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров и (или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров. Согласно п.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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Согласно примечанию приложения 7 конкурсной документации Правил, В случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. 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. Требования пунктов 2 в части финансовой устойчивости, 4, 5 и 6 настоящего приложения не распространяются на соисполнителей. Согласно протокола итогов №5628353 от 20.08.2021 года, конкурсной комиссией конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО «Швейная фабрика «Гаухар», общественное объединение «Аяулы-Алақан», допущены к участию в конкурсе и установлены следующие условные скидки за обладания опытом работ: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 4%; 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 3%; В ходе камерального контроля произведен пересчет условной скидки по опыту работ с учетом вышеперечисленных требований законодательства, по итогам которого условные скидки по опыту работ сложились следующем образом: 1) ТОО «Швейная фабрика «Гаухар» - 2,8% (за 2014 год – «Школьная форма» получатель ИП «Кожахметов С.К», «Школьная форма» получатель ИП «Джилкайдаров Н.Ш», за 2015 год – «Школьная и спортивная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Средняя школа №39 им М.Жумабаева», за 2016 – «Школьная форма» получатель ТОО «Magnum cash&Carry;», за 2019 год – «Школьная форма, для мальчиков» получатель Государственное учреждение «Отдел образования» района Биржан сал, за 2020 год – «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель ГУ «Отдел образования» Шортандинского района, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школагимназия №1» отдела образования города Кокшетау, «Школьная форма для мальчиков и девочек» получатель КГУ «Средняя школа №16» отдела образования города Кокшетау). 2) общественное объединение «Аяулы-Алақан» - 0% (не соответствуют по предмету конкурса, так же отсутствуют акты приемки товаров, накладные и счет-фактуры); Так же, решение конкурсной комиссии по допуску потенциального поставщика общественное объединение «Аяулы-Алақан» является необоснованным, так как потенциальным поставщиком общественное объединение «Аяулы-Алақан» в представленной технической спецификации (приложение 3) в пункте «Наименование товара с указанием марки и/или товарного знака либо знака обслуживания, модели, типа» - не указаны марки и/или товарные знаки либо знаки обслуживания, модели, типа на закупаемый товар. Установленные нарушения подпадают под профили 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.

(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.