Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

21.09.2021 жыл № 191010000-4-6-146836

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы 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 120240011908, "Алматы облысы әкімі аппаратының "Шаруашылық 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
Мұсабек Азамат Мұсабекұлы _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Жақсылықұлы Берік «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 6156887-1 Шкода супер В 8 215 х 55 х 17 94 W үшін жазғы фрикциялық автошиналар автошинаның құрамына наномодифицирленген көміртек, aq-Compound-11 элементі, бөлшек-Z,қосымша шусыз қабат және бүйір және иық аймағының оңтайландырылған конструкциясы, гидроэвакуациялық бет, протектордың симметриялы үлгісі кіруі тиіс. Мемлекетаралық стандарт ГОСТ 4754-97 Лоттың № 39974798-АУК2 Шина 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		

(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

21.09.2021 года № 191010000-4-6-146836

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской 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 "Хозяйственное управление" аппарата акима Алматинской области, 120240011908, г.Талдыкорган 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
Мұсабек Азамат Мұсабекұлы

_____

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Жақсылықұлы Берік в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 6156887-1 Автошины летние фрикционные для а/м Шкода супер В 8 215 х 55 х 17 94 W В состав автошины должны входить наномодифицированный углерод, элемент AQ-Compound-11, частица-Z,дополнительный бесшумный слой и оптимизированная конструкция боковины и плечевой зоны, гидроэвакуационная поверхность, симметричный рисунок протектора. Межгосударственный стандарт ГОСТ 4754-97 № лота 39974798-АУК2 Шина на основании жалобы 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	Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мною, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области Жақсылықұлы Б., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом аукциона №6156887-1 «Автошины летние фрикционные для а/м Шкода супер В 8 215 х 55 х 17 94 W В состав автошины должны входить наномодифицированный углерод, элемент AQ-Compound-11, частица-Z,дополнительный бесшумный слой и оптимизированная конструкция боковины и плечевой зоны, гидроэвакуационная поверхность, симметричный рисунок протектора. Межгосударственный стандарт ГОСТ 4754-97», на основании жалоб ТОО «CapperGroup» №119854 от 02 сентября 2021 года, поступившее посредством веб-портала государственных закупок. Лот №39974798-АУК2 - «Шина» на сумму 640 000 тенге; Организатор – КГУ «Хозяйственное управление» аппарата акима Алматинской области» (далее по тексту – Организатор). БИН 120240011908. Срок начала приема заявок – 09.08.2021 г.; Срок окончания приема дополнения заявок– 24.08.2021 г.; В аукционе приняли участие следующие потенциальные поставщики: ТОО «Bullmart», ТОО «СпецШинТоргЖетысу», ТОО «CapperGroup», ТОО «Magnet-M». Согласно протокола об итогах от 31 августа 2021 года №5653661, Организатором принято о допуске заявок всех потенциальных поставщиков. Победителем признан ТОО «Bullmart». По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Профиль № 6 – Принятие решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Изучением материалов аукционной документации установлено, что Организатором при разработке технической спецификации (Приложение 2 к аукционной документации), утвержден гарантийный срок приобретаемого товара - 12 месяцев. При этом, согласно подпункта 2) пункта 344 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648 (далее по тексту – Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в аукционе (не может быть признан участником аукциона), если его заявка на участие в аукционе определена не соответствующей требованиям аукционной документации по основанию представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям аукционной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией. Проведенным камеральным контролем установлено, что в составе аукционной заявки потенциального поставщика ТОО «СпецШинТоргЖетысу» приложена техническая спецификация не соответствующая требованиям аукционной документации Организатора, а именно гарантийный срок поставляемого товара указано 6 месяцев (Тогда как Организатором утвержден гарантийный срок приобретаемого товара - 12 месяцев). В связи с чем, на основании подпункта 2) пункта 344 Правил, аукционная заявка потенциального поставщика ТОО «СпецШинТоргЖетысу» подлежит отклонению по причине представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям аукционной документации. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с Правилами проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30.11.2015г. №598. Вместе с тем сообщаем, что в соответствии с частью 3 статьи 462 КРКоАП «Невыполнение или ненадлежащее выполнение законных требований или предписаний, представлений, постановлений, выданных органами государственного контроля и надзора (должностных лиц), должностными лицами государственных органов в пределах их компетенции, за исключением случаев, предусмотренных статьями 162 и 227 настоящего Кодекса влечет штраф на должностных лиц – в размере пятнадцати месячных расчетных показателей, с приостановлением действия разрешения или без такового либо с приостановлением деятельности или отдельных видов деятельности или без такового».	На основании подпункта 2) пункта 344 Правил, аукционная заявка потенциального поставщика ТОО «СпецШинТоргЖетысу» подлежит отклонению по причине представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям аукционной документации.

(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.