Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

24.04.2023 жыл № 111010000-4-6-227016

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 030340003307, "Атбасар ауданының тұрғын үй-коммуналдық шаруашылығы, жолаушылар көлігі, автомобиль жолдары және тұрғын үй инспекциясы бөлімі" ММ 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 кезде хабарлама 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.

Осы Қағидалардың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі қажет болған кезде ол веб-портал арқылы жеткізілген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жібереді.

Қажет болған кезде қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса беріледі.

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» 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
Қабдыраш Бауыржан Сағынжанұлы _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Амангельдинов Саят Дулатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 9357435-2 Инклюзия кабинеті Лоттың № 56767965-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	№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

24.04.2023 года № 111010000-4-6-227016

республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет ГУ "Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта, автомобильных дорог и жилищной инспекции Атбасарского района", 030340003307, г.Атбасар 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 при устранении 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 настоящих Правил, при несогласии 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 настоящим Правилам.

При необходимости к возражению прилагаются копии документов, подтверждающих доводы возражения.

Неисполнение в установленный срок уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, влечет приостановление расходных операций по кодам и счетам объектов государственного аудита, открытых в центральном уполномоченном органе по исполнению бюджета, а также банковским счетам (за исключением корреспондентских) объектов государственного аудита в соответствии с пунктом 1 статьи 32 Закона, а также административную ответственность должностных лиц в соответствии с частью 3 статьи 462 Кодекса Республики Казахстан «Об административных правонарушениях».

В соответствии со статьей 60 Закона действия (бездействие) органов государственного аудита и финансового контроля и (или) их должностных лиц могут быть обжалованы в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Приложение с описанием выявленных нарушений на 1 листе(-ах).

Руководитель территориального ведомства
уполномоченного органа по внутреннему
государственному аудиту
Қабдыраш Бауыржан Сағынжанұлы

_____

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

Мной, Сотрудник республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Амангельдинов Саят Дулатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 9357435-2 Кабинет инклюзии № лота 56767965-ОК1 Кабинет учебный 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	Мной, ведущим специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Амангельдинов С.Д. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль государственных закупок №9357435-2 «Кабинет инклюзии» способом открытого конкурса. Организатором, которого, является Государственное учреждение "Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта, автомобильных дорог и жилищной инспекции Атбасарского района" (далее – Организатор). Изучением Протокола об итогах №9246204 от 05.04.2023 года (далее - Протокол) конкурсной комиссией допущены, как соответствующие требованиям конкурсной документации заявки потенциальных поставщиков ТОО "Amanat Corporation", ТОО "DASTI LTD". Согласно пп.1) п.238 Правил, «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не признается 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; В соответствии с подпунктом 2) пункта 18 Конкурсной документации, утвержденной приложением № 6 к Правилам, заявка на участие в конкурсе должна содержать техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг, в том числе с указанием на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, и иные характеристики по формам согласно приложениям 13, 14, и 15 к настоящей КД для работ или услуг, приложению 12 к настоящей КД для товаров. При необходимости в технической спецификации указывается нормативно-техническая документация. Согласно требованиям конкурсной документации потенциальными поставщиками предоставляется техническая спецификация в соответствии с приложением 12 к Конкурсной документации Правил, где указывается наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.), страна происхождения, завод-изготовитель, год выпуска, гарантийный срок (при наличии) (в месяцах), описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик, иные сведения, подтверждающие соответствие товара требованиям конкурсной документации (технической спецификации). В конкурсной документации Организатором установлено, что предметом закупки является – «Кабинет учебный». Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Amanat Corporation" установлено, что в графе «Описание требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара» содержатся указания - «Столешница изготовлена из ЛДСП толщиной неменее 22 mm с химически термоустойчивымпластиковымпокрытием толщиной 0,6mm, цвет .карамель, Бортикнастолешнице изготовлен из ЛДСП, высота бортика – 60mm», «Стойка является универсальной и подходит для дисплеев с диагоналями от 65” до 86”», «Диапазон крепления по ширине: до 950 мм Диапазон крепления по высоте: до 640 мм », «Полуглянцевая фотобумага, Конвертыбумага Минимальная плотность бумаги, г/м², от 64 Максимальная плотность бумаги, г/м², до 275. Максимальная скорость ч/б печати, стр/мин, до 8,8. Максимальная скорость цветной печати, стр/мин, до 5.», «Материалом для производства пузырьковых колонн служат акриловые трубы, разных диаметров (от 100 до 250мм)», что не дает возможности конкурсной комиссии установить точное описание требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара. Таким образом, техническая спецификация потенциального поставщика ТОО "Amanat Corporation" не соответствует требованиям конкурсной документации. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "DASTI LTD" установлено, что в графе «Описание требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара» содержатся указания - «База высоких технологий. Фучжоу Фуцзянь, пров. Китай Стойка является универсальной и подходит для дисплеев с диагоналями от 65” до 86”», « Конвертыбумага Минимальная плотность бумаги, г/м², от 64 Максимальная плотность бумаги, г/м², до 275. Максимальная скорость ч/б печати, стр/мин, до 8,8. Максимальная скорость цветной печати, стр/мин, до 5», «Материалом для производства пузырьковых колонн служат акриловые трубы, разных диаметров (от 100 до 250мм)», что не дает возможности конкурсной комиссии установить точное описание требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара. В связи с вышеизложенным, заявки потенциальных поставщиков ТОО "Amanat Corporation", ТОО "DASTI LTD" не правомерно допущены к участию в конкурсе и подлежат отклонению в соответствии п.238 Правил. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598. (инструкция по устранению нарушений по уведомлениям камерального контроля ссылка www.goszakup.gov.kz / «Инструкция пользователей»)	Мной, ведущим специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Амангельдинов С.Д. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль государственных закупок №9357435-2 «Кабинет инклюзии» способом открытого конкурса. Организатором, которого, является Государственное учреждение "Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта, автомобильных дорог и жилищной инспекции Атбасарского района" (далее – Организатор). Изучением Протокола об итогах №9246204 от 05.04.2023 года (далее - Протокол) конкурсной комиссией допущены, как соответствующие требованиям конкурсной документации заявки потенциальных поставщиков ТОО "Amanat Corporation", ТОО "DASTI LTD". Согласно пп.1) п.238 Правил, «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не признается 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; В соответствии с подпунктом 2) пункта 18 Конкурсной документации, утвержденной приложением № 6 к Правилам, заявка на участие в конкурсе должна содержать техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг, в том числе с указанием на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, и иные характеристики по формам согласно приложениям 13, 14, и 15 к настоящей КД для работ или услуг, приложению 12 к настоящей КД для товаров. При необходимости в технической спецификации указывается нормативно-техническая документация. Согласно требованиям конкурсной документации потенциальными поставщиками предоставляется техническая спецификация в соответствии с приложением 12 к Конкурсной документации Правил, где указывается наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.), страна происхождения, завод-изготовитель, год выпуска, гарантийный срок (при наличии) (в месяцах), описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик, иные сведения, подтверждающие соответствие товара требованиям конкурсной документации (технической спецификации). В конкурсной документации Организатором установлено, что предметом закупки является – «Кабинет учебный». Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Amanat Corporation" установлено, что в графе «Описание требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара» содержатся указания - «Столешница изготовлена из ЛДСП толщиной неменее 22 mm с химически термоустойчивымпластиковымпокрытием толщиной 0,6mm, цвет .карамель, Бортикнастолешнице изготовлен из ЛДСП, высота бортика – 60mm», «Стойка является универсальной и подходит для дисплеев с диагоналями от 65” до 86”», «Диапазон крепления по ширине: до 950 мм Диапазон крепления по высоте: до 640 мм », «Полуглянцевая фотобумага, Конвертыбумага Минимальная плотность бумаги, г/м², от 64 Максимальная плотность бумаги, г/м², до 275. Максимальная скорость ч/б печати, стр/мин, до 8,8. Максимальная скорость цветной печати, стр/мин, до 5.», «Материалом для производства пузырьковых колонн служат акриловые трубы, разных диаметров (от 100 до 250мм)», что не дает возможности конкурсной комиссии установить точное описание требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара. Таким образом, техническая спецификация потенциального поставщика ТОО "Amanat Corporation" не соответствует требованиям конкурсной документации. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "DASTI LTD" установлено, что в графе «Описание требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара» содержатся указания - «База высоких технологий. Фучжоу Фуцзянь, пров. Китай Стойка является универсальной и подходит для дисплеев с диагоналями от 65” до 86”», « Конвертыбумага Минимальная плотность бумаги, г/м², от 64 Максимальная плотность бумаги, г/м², до 275. Максимальная скорость ч/б печати, стр/мин, до 8,8. Максимальная скорость цветной печати, стр/мин, до 5», «Материалом для производства пузырьковых колонн служат акриловые трубы, разных диаметров (от 100 до 250мм)», что не дает возможности конкурсной комиссии установить точное описание требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара. В связи с вышеизложенным, заявки потенциальных поставщиков ТОО "Amanat Corporation", ТОО "DASTI LTD" не правомерно допущены к участию в конкурсе и подлежат отклонению в соответствии п.238 Правил. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598. (инструкция по устранению нарушений по уведомлениям камерального контроля ссылка www.goszakup.gov.kz / «Инструкция пользователей»)

(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 настоящим Правилам проведения камерального контроля.