Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.08.2024 жыл № 710000000-4-6-305547

«Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекетік аудит комитетінің Астана қаласы 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 040240004422, "Қазақстан Республикасы Қорғаныс министрлігінің "20015 әскери бөлімі" республикалық мемлекеттік мекемесі 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
Байдурин Марат Серикович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник «Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекетік аудит комитетінің Астана қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті» республикалық мемлекеттік мекемесі Тауали Елнар Мұратұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 12658833-1 2024 жылға ҚР ҚК мұқтажы үшін подностар мен табақтарды сатып алу бойынша конкурс тәсілімен қайта мемлекеттік сатып алу Лоттың № 68279982-ОК2 Табақ 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

23.08.2024 года № 710000000-4-6-305547

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Астане 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 Республиканское государственное учреждение "Войсковая часть 20015" Министерства обороны Республики Казахстан, 040240004422, г.Астана 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
Байдурин Марат Серикович _____

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Астане Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Тауали Елнар Мұратұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 12658833-1 Повторные государственные закупки способом конкурса по приобретению подносов и мисок для нужд ВС РК на 2024 года № лота 68279982-ОК2 Миска 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	Мной главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Астане Тауали Е.М. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственных закупок № 12658833-1 «Повторные государственные закупки способом конкурса по приобретению подносов и мисок для нужд ВС РК на 2024 года» (лоты №/№ 68279982-ОК2 «Миска», 68280039-ОК2 «Миска») на основании обращение потенциального поставщика RK GROUP за № 232149 от 12.08.2024 года, направленного посредством веб-портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz). В соответствии с протоколом итогов № 12920738 от 05.08.2024 года по лотам №/№ 68279982-ОК2 «Миска», 68280039-ОК2 «Миска» победителем признана конкурсная заявка потенциального поставщика ИП Профит, занявшая второе место конкурсная заявка потенциального поставщика ИП Bekzat. Вместе с тем, в ходе камерального контроля установлено следующее. Согласно подпункту 2 пункта 2 статьи 21 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), конкурсная документация разрабатывается организатором государственных закупок на казахском и русском языках на основании электронной формы конкурсной документации, определенной правилами осуществления государственных закупок, с учетом требований законодательства Республики Казахстан о государственных секретах. Конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, 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 требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров, работ, услуг с учетом нормирования государственных закупок. В соответствии с Приложением 16 к конкурсной документации Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила), к конкурсной документации потенциальным поставщиком предусмотрено указание наименование товара с уточнением марки и/или товарного знака либо знака обслуживания, модели, типа; завод-изготовитель (указывается наименование завода-изготовителя и его местонахождение); наименования национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары; описание требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара. (указываются точные характеристики товара) Касательно конкурсной заявки потенциального поставщика ИП Профит по лотам №/№ 68279982-ОК2, 68280039-ОК2. В ходе изучения конкурсной заявки ИП Профит установлено, что в представленной технической спецификации, во вкладке «Описание функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик предлагаемого товара (указываются точные характеристики)» имеются ряд неточных сведений о закупаемом товаре: «Изготовлена из коррозионностойкой стали методом вытяжки, по краям должны быть ребра для удобства держания 5 мм», что не соответствует требованиям конкурсной документации. Касательно конкурсной заявки потенциального поставщика ИП Bekzat по лотам №/№ 68279982-ОК2, 68280039-ОК2. В ходе изучения конкурсной заявки ИП Bekzat установлено, что в представленной технической спецификации, во вкладке «Описание функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик предлагаемого товара (указываются точные характеристики)» имеются ряд неточных сведений о закупаемом товаре: «Изготовлена из коррозионностойкой стали методом вытяжки, по краям должны быть ребра для удобства держания 5 мм; Должны быть с двух сторон ручки, чтобы не обжечься», что не соответствует требованиям конкурсной документации. Так, в соответствии с подпунктом 2) пункта 238 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией. Таким образом, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ИП Профит, ИП Bekzat необоснованно допущены конкурсной комиссией к участию в конкурсе по лотам №/№ 68279982-ОК2, 68280039-ОК2 и в соответствии с пунктом 238 Правил подлежат отклонению. ПРОФИЛЬ РИСКА НАРУШЕНИЯ: № 6 КРОМЕ ТОГО, ИСПОЛНЕНИЕ УВЕДОМЛЕНИЯ ПРОИЗВОДИТСЯ СОГЛАСНО ИНСТРУКЦИИ (ГЛАВНАЯ СТРАНИЦА ВЕБ – ПОРТАЛА ГОСУДАРСТВЕННЫХ ЗАКУПОК -СПРАВКА - ИНСТРУКЦИЯ ПОЛЬЗОВАТЕЛЕЙ - ИНСТРУКЦИЯ ЗАКАЗЧИКА - УСТРАНЕНИЕ НАРУШЕНИЙ ПО УВЕДОМЛЕНИЯМ КАМЕРАЛЬНОГО КОНТРОЛЯ ДЛЯ ПУНКТОВ ПЛАНА СПОСОБАМИ «ТБ», «ИОИППЗД»), ЛИБО ПЕРЕЙДИТЕ ПО УКАЗАННОЙ ССЫЛКЕ: https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageid=7110964	Мной главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Астане Тауали Е.М. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственных закупок № 12658833-1 «Повторные государственные закупки способом конкурса по приобретению подносов и мисок для нужд ВС РК на 2024 года» (лоты №/№ 68279982-ОК2 «Миска», 68280039-ОК2 «Миска») на основании обращение потенциального поставщика RK GROUP за № 232149 от 12.08.2024 года, направленного посредством веб-портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz). В соответствии с протоколом итогов № 12920738 от 05.08.2024 года по лотам №/№ 68279982-ОК2 «Миска», 68280039-ОК2 «Миска» победителем признана конкурсная заявка потенциального поставщика ИП Профит, занявшая второе место конкурсная заявка потенциального поставщика ИП Bekzat. Вместе с тем, в ходе камерального контроля установлено следующее. Согласно подпункту 2 пункта 2 статьи 21 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), конкурсная документация разрабатывается организатором государственных закупок на казахском и русском языках на основании электронной формы конкурсной документации, определенной правилами осуществления государственных закупок, с учетом требований законодательства Республики Казахстан о государственных секретах. Конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, 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 требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров, работ, услуг с учетом нормирования государственных закупок. В соответствии с Приложением 16 к конкурсной документации Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила), к конкурсной документации потенциальным поставщиком предусмотрено указание наименование товара с уточнением марки и/или товарного знака либо знака обслуживания, модели, типа; завод-изготовитель (указывается наименование завода-изготовителя и его местонахождение); наименования национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары; описание требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара. (указываются точные характеристики товара) Касательно конкурсной заявки потенциального поставщика ИП Профит по лотам №/№ 68279982-ОК2, 68280039-ОК2. В ходе изучения конкурсной заявки ИП Профит установлено, что в представленной технической спецификации, во вкладке «Описание функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик предлагаемого товара (указываются точные характеристики)» имеются ряд неточных сведений о закупаемом товаре: «Изготовлена из коррозионностойкой стали методом вытяжки, по краям должны быть ребра для удобства держания 5 мм», что не соответствует требованиям конкурсной документации. Касательно конкурсной заявки потенциального поставщика ИП Bekzat по лотам №/№ 68279982-ОК2, 68280039-ОК2. В ходе изучения конкурсной заявки ИП Bekzat установлено, что в представленной технической спецификации, во вкладке «Описание функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик предлагаемого товара (указываются точные характеристики)» имеются ряд неточных сведений о закупаемом товаре: «Изготовлена из коррозионностойкой стали методом вытяжки, по краям должны быть ребра для удобства держания 5 мм; Должны быть с двух сторон ручки, чтобы не обжечься», что не соответствует требованиям конкурсной документации. Так, в соответствии с подпунктом 2) пункта 238 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией. Таким образом, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ИП Профит, ИП Bekzat необоснованно допущены конкурсной комиссией к участию в конкурсе по лотам №/№ 68279982-ОК2, 68280039-ОК2 и в соответствии с пунктом 238 Правил подлежат отклонению. ПРОФИЛЬ РИСКА НАРУШЕНИЯ: № 6 КРОМЕ ТОГО, ИСПОЛНЕНИЕ УВЕДОМЛЕНИЯ ПРОИЗВОДИТСЯ СОГЛАСНО ИНСТРУКЦИИ (ГЛАВНАЯ СТРАНИЦА ВЕБ – ПОРТАЛА ГОСУДАРСТВЕННЫХ ЗАКУПОК -СПРАВКА - ИНСТРУКЦИЯ ПОЛЬЗОВАТЕЛЕЙ - ИНСТРУКЦИЯ ЗАКАЗЧИКА - УСТРАНЕНИЕ НАРУШЕНИЙ ПО УВЕДОМЛЕНИЯМ КАМЕРАЛЬНОГО КОНТРОЛЯ ДЛЯ ПУНКТОВ ПЛАНА СПОСОБАМИ «ТБ», «ИОИППЗД»), ЛИБО ПЕРЕЙДИТЕ ПО УКАЗАННОЙ ССЫЛКЕ: https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageid=7110964

(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.