Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-03-13 16:19:07 № 25142

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан 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 және Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015-11-30 № 598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына сәйкес 2018-03-13 16:19:07 анықталған бұзушылықтарды Шығыс Қазақстан облысы білім басқармасының "Өскемен көпсалалы технология колледжі" коммуналдық мемлекеттік мекемесі, 930840000349, өскемен қ. хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы хабарламаны оны берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Мынадай жағдайларда камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама орындалды деп танылады:

- келіскен жағдайда – осы Қағидаға 2-қосымшаға сәйкес хабарлама жіберген Комитетке немесе аумақтық бөлімшеге қағаз немесе электрондық тасығышта бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты және қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды міндетті түрде ұсына отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтарды жою;

- келіспеген жағдайда – мемлекеттік аудит объектісінің Заңның 37-бабы 1-тармағының 4) тармақшасына сәйкес ұсынған қарсылықты қарау нәтижелері бойынша Комитеттің оң қорытындысы.

Қағиданың 14 тармағына сәйкес, мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарламаны жіберген Комитеттің аумақтық бөлімшесін бір мезгілде хабардар ете отырып, Ішкі мемлекеттік аудит комитетке хабарлама берілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 3-қосымшаға сәйкес қарсылық жіберуге құқылы.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен қазынашылық органдарда ашық шоттары бойынша, Заңның 32-бабы 1-тармағына сәйкес мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабы 3-бөлігіне сәйкес лауазымды тұлғаларды әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтардың сипаттамасы хабарламаға тіркелді.

Сотрудник Баилов Хамит Адыканович

2018-03-13 16:19:07 № 25142 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2220221-2

Лоттың № 17246986-ОК1

Проведенным камеральным контролем по открытому конкурсу №2220221-2 «Организация горячего питания» (Организатор – Коммунальное государственное учреждение «Усть-Каменогорский многопрофильный технологический колледж» управления образования Восточно-Казахстанской области) установлены нарушения, влияющие на итоги конкурса. Проведенным камеральным контролем установлено завышение квалификационных требований, в нарушение пп.1 п.2 ст.9 Закона «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V ЗРК (далее – Закон), которые ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. Так, согласно требований к потенциальным поставщикам, указанным на веб-портале государственных закупок, по лотам №16580279-ОК1, 17246986-ОК1 установлено квалификационное требование о наличии не менее 4 поваров со стажем работы в данной организации не менее 3 лет, стаж работы подтверждается выпиской с индивидуального пенсионного счета. Необоснованным квалификационным требованием также является: «потенциальный поставщик предоставляет в конкурсной заявке 2-х недельное меню, составленное в соответствии с санитарными правилами «Санитарно-эпидемиологических требований к объектам образования» (Приказ Министра здравоохранения Республики Казахстан от 16 августа 2017 года №611, согласованное с руководством учебного заведения, утвержденное РГУ «Усть-Каменогорское ГУ ООЗ Департамента ООЗ ВКО Комитета ООЗ Министерства здравоохранения РК» (указанное меню должно иметь сопроводительное письмо утверждаемого органа, где указывается для какой категории студентов составлено данное меню, сроки согласования и утверждения должны совпадать со сроками проведения процедуры государственных закупок). Согласно п. 111 Санитарных правил "Санитарно-эпидемиологические требования к объектам образования", ежедневно в обеденном зале вывешивается утвержденное руководителем объекта меню, в котором указывают наименования блюд, выход каждого готового блюда. Тем самым, Организатором в конкурсной документации необоснованно установлены квалификационные требования о предоставлении меню, утвержденного РГУ «Усть-Каменогорское ГУ ООЗ Департамента ООЗ ВКО Комитета ООЗ Министерства здравоохранения РК», не предусмотренные законодательством. Данное нарушение подпадает под состав административного правонарушения по ч.5 ст.207 Кодекса Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V ЗРК «Об административных правонарушениях», а именно: «Установление в конкурсной документации (аукционной документации) к потенциальным поставщикам и (или) к привлекаемым ими субподрядчикам (соисполнителям) работ либо услуг квалификационных требований, не предусмотренных законодательством Республики Казахстан о государственных закупках». Данное привело к необоснованному отклонению потенциального поставщика ТОО «Тех.эксперт», в том числе по причине «предоставленное 2-х недельное меню согласовано с руководством учебного заведения, но не утверждено РГУ «Усть-Каменогорское ГУ ООЗ Департамента ООЗ ВКО Министерства здравоохранения РК», не имеет сопроводительного письма утверждаемого органа». В соответствии с протоколом об итогах №2220221-ОК2 конкурсная заявка ТОО «Тех.эксперт» отклонена от участия в конкурсе как не соответствующая квалификационным требованиям, а именно: «наличия санитарных книжек в которой имеется отметка о допуске к работе (Сенокосова О.А., допуск к работе до 28.02.18г., Кулакова О.В., допуск к работе до 21.02.18г). (Оказание услуги предусматривается с 01.03.18 года). Вложены санитарные книжки сотрудников Бельская Г.А.. Букарева О.В., которые не указаны в протоколе предварительного допуска (Правила осуществления государственных

закупок от 11 декабря 2015 года № 648, ст.5 п.135); - наличия документов, подтверждающие квалификационную категорию повара, Приложение 2 к конкурсной документации п.3 Требования, предъявляемые к поставщику для оказания услуги пп.3.14). Вложены свидетельства о квалификационной категории сотрудников Бельская Г.А., Букарева О.В., которые не указаны в протоколе предварительного допуска (Правила осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года № 648, ст.5 п.135); - наличия штатных работников (В санитарных книжках сотрудников в строке место работы указано: Кулакова О.В. – ТОО «Эмиль», Сенокосова О.А. запись нечитаема).; На основании пункта 150 пп.2 Правил осуществления государственных закупок № 648 от 11.12.2015 года (Предоставление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации) в части: -заполнения приложения №6 Сведения о квалификации (пункт 4. Потенциальный поставщик указывает сведения о квалификационных работниках для выполнения возложенных на них обязанностей, необходимых в целях оказания услуг по данному конкурсу (лоту) с приложением электронных копий подтверждающих документов), в таблице включены Ф.И.О. работников (Бельтская Г.А. в качестве повара, Букарева О.В. в качестве повара), которые не указаны в протоколе предварительного допуска (Правила осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года №648, ст.5 п.135).» необоснованно, т.к. в соответствии с п.126 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (далее – Правила), конкурсная комиссия в случае выявления потенциальных поставщиков, не соответствующих квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, предоставляет таким потенциальным поставщикам право для приведения заявок на участие в конкурсе в соответствие с квалификационными требованиями и требованиями конкурсной документации в течение трех рабочих дней со дня размещения протокола предварительного допуска к участию в конкурсе на веб-портале. Согласно п.135 Правил, не допускаются направление запроса и иные действия конкурсной комиссии, связанные с дополнением заявки на участие в конкурсе недостающими документами, заменой документов, представленных в заявке на участие в конкурсе, приведением в соответствие ненадлежащим образом оформленных документов после истечения срока, установленного в пункте 126 настоящих Правил. Потенциальным поставщиком ТОО «Тех.эксперт» повара Сенокосова О.А. и Кулакова О.В. были заменены, в сведениях о квалификации согласно Приложению 6 конкурсной документации, не заявлены. Камеральным контролем установлено необоснованное отклонение по причине неверного указания номера подтверждающего документа о квалификации Пименовой Е.В., в связи с тем, что в составе заявки потенциального поставщика ТОО «Тех.эксперт» был приложен документ об образовании Пименовой Е.В. с указанием номера и даты, а также о присвоении квалификации – повар 4 разряда. Согласно п.1 Приложения 6 к конкурсной документации Правил, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Согласно данных, размещенных на веб-портале установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Тех.эксперт» счета-фактуры не приложены. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно присвоено 3,5% условной скидки за критерий «опыт работы».

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-03-13 16:19:07 № 25142

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской 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) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет Коммунальное государственное учреждение "Усть-Каменогорский многопрофильный технологический колледж" управления образования Восточно-Казахстанской области, 930840000349, г.Усть-Каменогорск о нарушениях, выявленных 2018-03-13 16:19:07.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Исполнением уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, признается:

- в случае согласия - устранение нарушений, указанных в уведомлении с обязательным представлением на бумажном или электронном носителе информации об устранении нарушений в Комитет финансового контроля или его территориальное подразделение, направившие уведомление и при необходимости подтверждающих документов;

- в случае несогласия – положительное заключение Комитета финансового контроля по результатам рассмотрения возражения, представленного объектом государственного аудита в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 37 Закона.

В соответствии с пунктом 14 Правил, объект государственного аудита в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении вправе направить в Комитет с одновременным извещением территориального подразделения Комитета, направившего уведомление, возражение согласно приложению 3 к Правилам, в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения (получения) уведомления.

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 прилагается к уведомлению.

Сотрудник Баилов Хамит Адыканович

Приложение к уведомлению № 25142

от 2018-03-13 16:19:07

№ объявления: 2220221-2

№ лота 17246986-ОК1

Проведенным камеральным контролем по открытому конкурсу №2220221-2 «Организация горячего питания» (Организатор – Коммунальное государственное учреждение «Усть-Каменогорский многопрофильный технологический колледж» управления образования Восточно-Казахстанской области) установлены нарушения, влияющие на итоги конкурса. Проведенным камеральным контролем установлено завышение квалификационных требований, в нарушение пп.1 п.2 ст.9 Закона «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V ЗРК (далее – Закон), которые ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. Так, согласно требований к потенциальным поставщикам, указанным на веб-портале государственных закупок, по лотам №16580279-ОК1, 17246986-ОК1 установлено квалификационное требование о наличии не менее 4 поваров со стажем работы в данной организации не менее 3 лет, стаж работы подтверждается выпиской с индивидуального пенсионного счета. Необоснованным квалификационным требованием также является: «потенциальный поставщик предоставляет в конкурсной заявке 2-х недельное меню, составленное в соответствии с санитарными правилами «Санитарно-эпидемиологических требований к объектам образования» (Приказ Министра здравоохранения Республики Казахстан от 16 августа 2017 года №611, согласованное с руководством учебного заведения, утвержденное РГУ «Усть-Каменогорское ГУ ООЗ Департамента ООЗ ВКО Комитета ООЗ Министерства здравоохранения РК» (указанное меню должно иметь сопроводительное письмо утверждаемого органа, где указывается для какой категории студентов составлено данное меню, сроки согласования и утверждения должны совпадать со сроками проведения процедуры государственных закупок). Согласно п. 111 Санитарных правил "Санитарно-эпидемиологические требования к объектам образования", ежедневно в обеденном зале вывешивается утвержденное руководителем объекта меню, в котором указывают наименования блюд, выход каждого готового блюда. Тем самым, Организатором в конкурсной документации необоснованно установлены квалификационные требования о предоставлении меню, утвержденного РГУ «Усть-Каменогорское ГУ ООЗ Департамента ООЗ ВКО Комитета ООЗ Министерства здравоохранения РК», не предусмотренные законодательством. Данное нарушение подпадает под состав административного правонарушения по ч.5 ст.207 Кодекса Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V ЗРК «Об административных правонарушениях», а именно: «Установление в конкурсной документации (аукционной документации) к потенциальным поставщикам и (или) к привлекаемым ими субподрядчикам (соисполнителям) работ либо услуг квалификационных требований, не предусмотренных законодательством Республики Казахстан о государственных закупках». Данное привело к необоснованному отклонению потенциального поставщика ТОО «Тех.эксперт», в том числе по причине «предоставленное 2-х недельное меню согласовано с руководством учебного заведения, но не утверждено РГУ «Усть-Каменогорское ГУ ООЗ Департамента ООЗ ВКО Министерства здравоохранения РК», не имеет сопроводительного письма утверждаемого органа». В соответствии с протоколом об итогах №2220221-ОК2 конкурсная заявка ТОО «Тех.эксперт» отклонена от участия в конкурсе как не соответствующая квалификационным требованиям, а именно: «наличия санитарных книжек в которой имеется отметка о допуске к работе (Сенокосова О.А., допуск к работе до 28.02.18г., Кулакова О.В., допуск к работе до 21.02.18г). (Оказание услуги предусматривается с 01.03.18

года). Вложены санитарные книжки сотрудников Бельская Г.А.. Букарева О.В., которые не указаны в протоколе предварительного допуска (Правила осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года № 648, ст.5 п.135); - наличия документов, подтверждающие квалификационную категорию повара, Приложение 2 к конкурсной документации п.3 Требования, предъявляемые к поставщику для оказания услуги пп.3.14). Вложены свидетельства о квалификационной категории сотрудников Бельская Г.А., Букарева О.В., которые не указаны в протоколе предварительного допуска (Правила осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года № 648, ст.5 п.135); - наличия штатных работников (В санитарных книжках сотрудников в строке место работы указано: Кулакова О.В. – ТОО «Эмиль», Сенокосова О.А. запись нечитаема).; На основании пункта 150 пп.2 Правил осуществления государственных закупок № 648 от 11.12.2015 года (Предоставление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации) в части: -заполнения приложения №6 Сведения о квалификации (пункт 4. Потенциальный поставщик указывает сведения о квалификационных работниках для выполнения возложенных на них обязанностей, необходимых в целях оказания услуг по данному конкурсу (лоту) с приложением электронных копий подтверждающих документов), в таблице включены Ф.И.О. работников (Бельтская Г.А. в качестве повара, Букарева О.В. в качестве повара), которые не указаны в протоколе предварительного допуска (Правила осуществления государственных закупок от 11 декабря 2015 года №648, ст.5 п.135).» необоснованно, т.к. в соответствии с п.126 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 года №648 (далее – Правила), конкурсная комиссия в случае выявления потенциальных поставщиков, не соответствующих квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, предоставляет таким потенциальным поставщикам право для приведения заявок на участие в конкурсе в соответствие с квалификационными требованиями и требованиями конкурсной документации в течение трех рабочих дней со дня размещения протокола предварительного допуска к участию в конкурсе на веб-портале. Согласно п.135 Правил, не допускаются направление запроса и иные действия конкурсной комиссии, связанные с дополнением заявки на участие в конкурсе недостающими документами, заменой документов, представленных в заявке на участие в конкурсе, приведением в соответствие ненадлежащим образом оформленных документов после истечения срока, установленного в пункте 126 настоящих Правил. Потенциальным поставщиком ТОО «Тех.эксперт» повара Сенокосова О.А. и Кулакова О.В. были заменены, в сведениях о квалификации согласно Приложению 6 конкурсной документации, не заявлены. Камеральным контролем установлено необоснованное отклонение по причине неверного указания номера подтверждающего документа о квалификации Пименовой Е.В., в связи с тем, что в составе заявки потенциального поставщика ТОО «Тех.эксперт» был приложен документ об образовании Пименовой Е.В. с указанием номера и даты, а также о присвоении квалификации – повар 4 разряда. Согласно п.1 Приложения 6 к конкурсной документации Правил, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Согласно данных, размещенных на веб-портале установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Тех.эксперт» счета-фактуры не приложены. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно присвоено 3,5% условной скидки за критерий «опыт работы».