Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-03-27 17:32:41 № 26526

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік 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 2018-03-27 17:32:41 анықталған бұзушылықтарды Солтүстік Қазақстан облысы Петропавл қаласы әкімдігінің "Петропавл қаласының мәдениет және тілдерді дамыту бөлімі" мемлекеттік мекемесі жанындағы "Қалалық мәдениет үйі" мемлекеттік коммуналдық қазыналық кәсіпорны, 920540000455, Петропавл 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.

руководитель Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

2018-03-27 17:32:41 № 26526 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2315745-2

Лоттың № 16754876-ОК1

Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Департаментом внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области в соответствии с нормами ст.30 Закона РК «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона РК «О государственных закупках» (далее - Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденных Приказом МФ РК от 30.11.2015г. №598, проведен камеральный контроль на предмет соблюдения норм законодательства РК при проведении закупок «Услуги интернета» способом конкурса № 2315745-2. Лот 16754876-ОК1 «Услуги телекоммуникационные» - 294 000 тенге. Организатор - Государственное коммунальное казенное предприятие «Городской дом культуры» при государственном учреждении «Отдел культуры и развития языков города Петропавловска» акимата города Петропавловска Северо-Казахстанской области»; БИН 920540000455. Срок начала приема заявок 21.02.2018г.; Срок окончания приема заявок 09.03.2018г. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, по признакам риска, связанным с неприменением или неправомерным применением условных скидок, а также установление организатором/заказчиком в конкурсной/аукционной документации квалификационных требований и условий, не предусмотренных законодательством о ГЗ. Целью камерального контроля является своевременное пресечение и недопущение нарушений, предоставление объекту государственного аудита права самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля и снижение административной нагрузки на объекты государственного аудита. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, допущенные по государственным закупкам «Услуги интернета» (объявление № 2315745-2), (лот № 16754876-ОК1) на выделенную сумму 294 000 тенге, связанным с установлением организатором/заказчиком в конкурсной/аукционной документации квалификационных требований и условий, не предусмотренных законодательством о ГЗ, а также связанным с неприменением или неправомерным применением условных скидок Согласно протокола об итогах № 2048787 конкурсной комиссией допущены к участию в конкурсе потенциальные поставщики: ТОО «Аскет», Северная региональная дирекция телекоммуникаций – филиал АО «Казахтелеком». Отклонены от участия в конкурсе нет. Победителем конкурса признан потенциальный поставщик ТОО «Аскет» с ценой 111 720 тенге. Контролем обоснованности допуска ТОО «Аскет», Северная региональная дирекция телекоммуникаций – филиал АО «Казахтелеком», нарушений не установлено. Согласно протокола об итогах от № 2048787 конкурсной комиссией применены условные скидки к потенциальным поставщикам: - ТОО «Аскет» - 5% (опыт работы – 5%). - Северная региональная дирекция телекоммуникаций – филиал АО «Казахтелеком» - 8% (опыт работы – 5%, за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества – 2%, за наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту - 1%). Проверкой обоснованности применения конкурсной комиссией условных скидок потенциальным поставщикам установлено следующее: Согласно с п.158 «Правил осуществления государственных закупок», утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила) «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю

предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%)». Согласно п.153 Правил «Конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 4 статьи 21 Закона, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. В случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку». Таким образом, Организатором к потенциальному поставщику Северная региональная дирекция телекоммуникаций – филиал АО «Казахтелеком» условная скидка «за наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту» в размере 1% применена не обоснованно, т.к. в заявке потенциального поставщика не приложены документы, подтверждающие данные критерии. Кроме того, в нарушение пп.1) п.3 ст.21 Закона «В конкурсной документации запрещается устанавливать условия государственных закупок, которые влекут за собой ограничение количества потенциальных поставщиков, в случаях, не предусмотренных настоящим Законом, в том числе касающиеся: установления любых не измеряемых количественно и (или) неадминистрируемых требований к потенциальным поставщикам». Тогда как в нарушение вышеуказанной нормы Организатором в технической спецификации установлены следующие неадминистрируемые требования к потенциальным поставщикам: «с сохранением имеющегося оконечного оборудования». Следует отметить, что за данное нарушение предусмотрена административная ответственность ч.1 ст.207 КРКоАП «Нарушение требований законодательства Республики Казахстан о государственных закупках к конкурсной документации (аукционной документации) либо в размещаемой информации при осуществлении государственных закупок способом запроса ценовых предложений, путем установления любых не измеряемых количественно и (или) неадминистрируемых требований к потенциальным поставщикам либо указания на характеристики, определяющие принадлежность приобретаемых товаров, работ, услуг отдельным потенциальным поставщикам, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан о государственных закупках». Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, повлиявшие на итоги закупок. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. Одновременно разъясняем, что согласно ч.2 примечание ст.207 КРКоАП должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля

2018-03-27 17:32:41 № 26526

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-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 Государственное коммунальное казенное предприятие "Городской дом культуры" при государственном учреждении "Отдел культуры и развития языков города Петропавловска" акимата города Петропавловска Северо-Казахстанской области, 920540000455, г.Петропавловск о нарушениях, выявленных 2018-03-27 17:32:41.

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.

руководитель Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

Приложение к уведомлению № 26526

от 2018-03-27 17:32:41

№ объявления: 2315745-2

№ лота 16754876-ОК1

Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Департаментом внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области в соответствии с нормами ст.30 Закона РК «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона РК «О государственных закупках» (далее - Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденных Приказом МФ РК от 30.11.2015г. №598, проведен камеральный контроль на предмет соблюдения норм законодательства РК при проведении закупок «Услуги интернета» способом конкурса № 2315745-2. Лот 16754876-ОК1 «Услуги телекоммуникационные» - 294 000 тенге. Организатор - Государственное коммунальное казенное предприятие «Городской дом культуры» при государственном учреждении «Отдел культуры и развития языков города Петропавловска» акимата города Петропавловска Северо-Казахстанской области»; БИН 920540000455. Срок начала приема заявок 21.02.2018г.; Срок окончания приема заявок 09.03.2018г. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, по признакам риска, связанным с неприменением или неправомерным применением условных скидок, а также установление организатором/заказчиком в конкурсной/аукционной документации квалификационных требований и условий, не предусмотренных законодательством о ГЗ. Целью камерального контроля является своевременное пресечение и недопущение нарушений, предоставление объекту государственного аудита права самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля и снижение административной нагрузки на объекты государственного аудита. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, допущенные по государственным закупкам «Услуги интернета» (объявление № 2315745-2), (лот № 16754876-ОК1) на выделенную сумму 294 000 тенге, связанным с установлением организатором/заказчиком в конкурсной/аукционной документации квалификационных требований и условий, не предусмотренных законодательством о ГЗ, а также связанным с неприменением или неправомерным применением условных скидок Согласно протокола об итогах № 2048787 конкурсной комиссией допущены к участию в конкурсе потенциальные поставщики: ТОО «Аскет», Северная региональная дирекция телекоммуникаций – филиал АО «Казахтелеком». Отклонены от участия в конкурсе нет. Победителем конкурса признан потенциальный поставщик ТОО «Аскет» с ценой 111 720 тенге. Контролем обоснованности допуска ТОО «Аскет», Северная региональная дирекция телекоммуникаций – филиал АО «Казахтелеком», нарушений не установлено. Согласно протокола об итогах от № 2048787 конкурсной комиссией применены условные скидки к потенциальным поставщикам: - ТОО «Аскет» - 5% (опыт работы – 5%). - Северная региональная дирекция телекоммуникаций – филиал АО «Казахтелеком» - 8% (опыт работы – 5%, за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества – 2%, за наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту - 1%). Проверкой обоснованности применения конкурсной комиссией условных скидок потенциальным поставщикам установлено следующее: Согласно с п.158 «Правил осуществления государственных закупок», утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила) «При

наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%)». Согласно п.153 Правил «Конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 4 статьи 21 Закона, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. В случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку». Таким образом, Организатором к потенциальному поставщику Северная региональная дирекция телекоммуникаций – филиал АО «Казахтелеком» условная скидка «за наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту» в размере 1% применена не обоснованно, т.к. в заявке потенциального поставщика не приложены документы, подтверждающие данные критерии. Кроме того, в нарушение пп.1) п.3 ст.21 Закона «В конкурсной документации запрещается устанавливать условия государственных закупок, которые влекут за собой ограничение количества потенциальных поставщиков, в случаях, не предусмотренных настоящим Законом, в том числе касающиеся: установления любых не измеряемых количественно и (или) неадминистрируемых требований к потенциальным поставщикам». Тогда как в нарушение вышеуказанной нормы Организатором в технической спецификации установлены следующие неадминистрируемые требования к потенциальным поставщикам: «с сохранением имеющегося оконечного оборудования». Следует отметить, что за данное нарушение предусмотрена административная ответственность ч.1 ст.207 КРКоАП «Нарушение требований законодательства Республики Казахстан о государственных закупках к конкурсной документации (аукционной документации) либо в размещаемой информации при осуществлении государственных закупок способом запроса ценовых предложений, путем установления любых не измеряемых количественно и (или) неадминистрируемых требований к потенциальным поставщикам либо указания на характеристики, определяющие принадлежность приобретаемых товаров, работ, услуг отдельным потенциальным поставщикам, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан о государственных закупках». Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, повлиявшие на итоги закупок. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. Одновременно разъясняем, что согласно ч.2 примечание ст.207 КРКоАП должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.