Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-03-30 09:30:20 № 26856

"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 және Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015-11-30 № 598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына сәйкес 2018-03-30 09:30:20 анықталған бұзушылықтарды Көкшетау қаласы білім бөлімінің "№6 орта мектеп-лицейі" коммуналдық мемлекеттік мекемесі, 970240002777, Көкшетау 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 Аубакиров Дуйсенбек Каппарович

2018-03-30 09:30:20 № 26856 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2310685-1

Лоттың № 16470491-ОК1

Описание выявленных нарушений Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434 (далее – Закон), Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила). Государственные закупки №2310685-1 «приобретение кабинета физики согласно технической спецификации» способом открытого конкурса. (На основании обращения 4-е направление). Заказчиком и организатором конкурса является КГУ "Средняя школа-лицей №6" отдела образования города Кокшетау. Объявление о проведении конкурса опубликовано на Веб-Портале www.goszakup.gov.kz от 12.02.2018 года. Согласно утвержденной конкурсной документации, на проведение данного конкурса выделена сумма 4 089 285 тенге 71 тиын. Срок приема конкурсных заявок, объявлением определен с 19.02.2018 года до 06.03.2018 года. В ходе камерального контроля установлено следующее. Согласно Протоколу об итогах №2310685-1 от 15.03.2018 года единогласным решением конкурсной комиссией по лоту №16470491-ОК1 признаны соответствующими квалификационным требованиям и иным требованиям конкурсной документации заявки на участие в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: ТОО «Базисный магазин», ТОО «TRUST Бизнес-Медиа», ТОО «IRG», ТОО «АККУ-ИНВЕСТ». Более того, потенциальный поставщик ТОО «IRG» признан победителем данных государственных закупок. Однако камеральным контролем не подтверждено соответствие заявки на участие в конкурсе потенциальных поставщиков ТОО «IRG», ТОО «Базисный магазин», «TRUST Бизнес-Медиа» требованиям конкурсной документации по следующим основаниям. Согласно пп.2) п.150 Правил «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: 2) 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». Согласно типового приложения 3 к конкурсной документации «Техническая спецификация закупаемых товаров (представляется потенциальным поставщиком на каждый лот в отдельности)» и должна содержать следующую информацию: - № лота; - Наименование лота; - 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 технической спецификации утвержденной Организатором, предусмотрено следующее требование к потенциальным поставщикам: «Потенциальный поставщик должен указать в технической спецификации по каждому компоненту кабинета физики наименование товара, марку, модель, тип и\или товарный знак либо знак обслуживания, страну происхождения, завод-изготовитель, год выпуска, гарантийный срок в месяцах, описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик, иные сведения, подтверждающие соответствие товара требованиям конкурсной документации (технической спецификации)». Камеральным контролем установлено, что в заявках на участие в конкурсе потенциальных поставщиков ТОО «IRG», ТОО «Базисный магазин», ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» по лоту №16470491-ОК1 отсутствуют: страна происхождения, завод – изготовитель, год выпуска по каждому компоненту товара «кабинета физики» (с указанием марки, модели, типа

и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.), описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик и иные сведения, подтверждающие соответствие товара требованиям конкурсной документации (технической спецификации). Соответственно, в нарушение пп.2) п.150 Правил конкурсной комиссией заявки потенциальных поставщиков ТОО «IRG», ТОО «Базисный магазин», ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» необоснованно допущены и признаны соответствующими требованиям конкурсной документации. Кроме того, в нарушение п.126 Правил конкурсной комиссией вышеуказанные основания для отклонения заявки потенциальных поставщиков ТОО «IRG», ТОО «Базисный магазин», ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» в протоколе предварительного допуска не указаны, тем самым Организатором не предоставлено право на приведение заявки в соответствие, предусмотренное законодательством о государственных закупках. Кроме того согласно п.115 Правил «В случае внесения потенциальным поставщиком обеспечения заявки на участие в конкурсе в виде банковской гарантии на бумажном носителе ее оригинал представляется организатору, единому организатору, согласно приложению 8 к конкурсной документации, до окончательного срока представления заявок на участие в конкурсе. При внесении потенциальным поставщиком обеспечения на участие в конкурсе в виде банковской гарантии на бумажном носителе, организатор, единый организатор фиксируют факт получения такого обеспечения на участие в конкурсе в журнале регистрации банковских гарантий. Организатор, единый организатор указывают в журнале регистрации банковских гарантий следующие сведения: 1) название и срок проведения конкурса; 2) фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного представителя потенциального поставщика; 3) дата и время регистрации банковской гарантии. Журнал регистрации банковских гарантий прошивается, страницы пронумеровываются и парафируются секретарем конкурсной комиссии. Последняя страница журнала регистрации банковских гарантий скрепляется печатью организатора, единого организатора. Допускается ведение единого журнала регистрации банковских гарантий по всем государственным закупкам способом конкурса (аукциона) в течение одного финансового года». В соответствии с п.3 ст.25 Закона и п.114 Правил, «Потенциальный поставщик вправе выбрать один из следующих видов обеспечения заявки на участие в конкурсе: 1) гарантийный денежный взнос, который вносится на банковский счет организатора (единого организатора) либо на счет, предусмотренный бюджетным законодательством Республики Казахстан для организаторов, являющихся государственными органами и государственными учреждениями; 2) банковскую гарантию на бумажном носителе либо в форме электронного документа». Также, согласно п.144 Правил «Конкурсная комиссия признает внесенное обеспечение заявки на участие в конкурсе, не соответствующее требованиям КД, в случаях: 1) недостаточного срока действия обеспечения заявки на участие в конкурсе, представленной в виде банковской гарантии; 2) ненадлежащего оформления обеспечения заявки на участие в конкурсе, которое выражается в отсутствии сведений, не позволяющих конкурсной комиссии установить: лицо, выдавшее обеспечение заявки на участие в конкурсе; название и номер конкурса, для участия в котором вносится обеспечение заявки на участие в конкурсе в виде банковской гарантии; срок действия обеспечения заявки на участие в конкурсе, условия его предоставления, представленной в виде банковской гарантии и (или) сумму обеспечения заявки на участие в конкурсе; лицо, которому выдано обеспечение заявки на участие в конкурсе; лицо, в пользу которого вносится обеспечение заявки на участие в конкурсе; 3) внесения обеспечения заявки на участие в конкурсе в размере менее одного процента от суммы, выделенной на конкурс. Также, согласно п.38 Конкурсной документации, являющейся приложением 4 к Правилам «По иным основаниям признание внесенного обеспечения заявки на участие в электронном конкурсе не соответствующим требованиям КД не допускается». Камеральным контролем установлено, что в заявке на участие в электронном конкурсе потенциального поставщика ТОО «IRG» приложен документ, ненадлежащего оформления обеспечения заявки на участие в конкурсе не соответствующий п.3 ст.25 Закона и п.114 Правил. 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.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-03-30 09:30:20 № 26856

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) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет Коммунальное государственное учреждение "Средняя школа-лицей №6" отдела образования города Кокшетау, 970240002777, г.Кокшетау о нарушениях, выявленных 2018-03-30 09:30:20.

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 Аубакиров Дуйсенбек Каппарович

Приложение к уведомлению № 26856

от 2018-03-30 09:30:20

№ объявления: 2310685-1

№ лота 16470491-ОК1

Описание выявленных нарушений Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434 (далее – Закон), Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила). Государственные закупки №2310685-1 «приобретение кабинета физики согласно технической спецификации» способом открытого конкурса. (На основании обращения 4-е направление). Заказчиком и организатором конкурса является КГУ "Средняя школа-лицей №6" отдела образования города Кокшетау. Объявление о проведении конкурса опубликовано на Веб-Портале www.goszakup.gov.kz от 12.02.2018 года. Согласно утвержденной конкурсной документации, на проведение данного конкурса выделена сумма 4 089 285 тенге 71 тиын. Срок приема конкурсных заявок, объявлением определен с 19.02.2018 года до 06.03.2018 года. В ходе камерального контроля установлено следующее. Согласно Протоколу об итогах №2310685-1 от 15.03.2018 года единогласным решением конкурсной комиссией по лоту №16470491-ОК1 признаны соответствующими квалификационным требованиям и иным требованиям конкурсной документации заявки на участие в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: ТОО «Базисный магазин», ТОО «TRUST Бизнес-Медиа», ТОО «IRG», ТОО «АККУ-ИНВЕСТ». Более того, потенциальный поставщик ТОО «IRG» признан победителем данных государственных закупок. Однако камеральным контролем не подтверждено соответствие заявки на участие в конкурсе потенциальных поставщиков ТОО «IRG», ТОО «Базисный магазин», «TRUST Бизнес-Медиа» требованиям конкурсной документации по следующим основаниям. Согласно пп.2) п.150 Правил «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: 2) 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». Согласно типового приложения 3 к конкурсной документации «Техническая спецификация закупаемых товаров (представляется потенциальным поставщиком на каждый лот в отдельности)» и должна содержать следующую информацию: - № лота; - Наименование лота; - 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 технической спецификации утвержденной Организатором, предусмотрено следующее требование к потенциальным поставщикам: «Потенциальный поставщик должен указать в технической спецификации по каждому компоненту кабинета физики наименование товара, марку, модель, тип и\или товарный знак либо знак обслуживания, страну происхождения, завод-изготовитель, год выпуска, гарантийный срок в месяцах, описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик, иные сведения, подтверждающие соответствие товара требованиям конкурсной документации (технической спецификации)». Камеральным контролем установлено, что в заявках на участие в конкурсе потенциальных поставщиков ТОО «IRG», ТОО «Базисный магазин», ТОО «TRUST Бизнес-

Медиа» по лоту №16470491-ОК1 отсутствуют: страна происхождения, завод – изготовитель, год выпуска по каждому компоненту товара «кабинета физики» (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.), описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик и иные сведения, подтверждающие соответствие товара требованиям конкурсной документации (технической спецификации). Соответственно, в нарушение пп.2) п.150 Правил конкурсной комиссией заявки потенциальных поставщиков ТОО «IRG», ТОО «Базисный магазин», ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» необоснованно допущены и признаны соответствующими требованиям конкурсной документации. Кроме того, в нарушение п.126 Правил конкурсной комиссией вышеуказанные основания для отклонения заявки потенциальных поставщиков ТОО «IRG», ТОО «Базисный магазин», ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» в протоколе предварительного допуска не указаны, тем самым Организатором не предоставлено право на приведение заявки в соответствие, предусмотренное законодательством о государственных закупках. Кроме того согласно п.115 Правил «В случае внесения потенциальным поставщиком обеспечения заявки на участие в конкурсе в виде банковской гарантии на бумажном носителе ее оригинал представляется организатору, единому организатору, согласно приложению 8 к конкурсной документации, до окончательного срока представления заявок на участие в конкурсе. При внесении потенциальным поставщиком обеспечения на участие в конкурсе в виде банковской гарантии на бумажном носителе, организатор, единый организатор фиксируют факт получения такого обеспечения на участие в конкурсе в журнале регистрации банковских гарантий. Организатор, единый организатор указывают в журнале регистрации банковских гарантий следующие сведения: 1) название и срок проведения конкурса; 2) фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного представителя потенциального поставщика; 3) дата и время регистрации банковской гарантии. Журнал регистрации банковских гарантий прошивается, страницы пронумеровываются и парафируются секретарем конкурсной комиссии. Последняя страница журнала регистрации банковских гарантий скрепляется печатью организатора, единого организатора. Допускается ведение единого журнала регистрации банковских гарантий по всем государственным закупкам способом конкурса (аукциона) в течение одного финансового года». В соответствии с п.3 ст.25 Закона и п.114 Правил, «Потенциальный поставщик вправе выбрать один из следующих видов обеспечения заявки на участие в конкурсе: 1) гарантийный денежный взнос, который вносится на банковский счет организатора (единого организатора) либо на счет, предусмотренный бюджетным законодательством Республики Казахстан для организаторов, являющихся государственными органами и государственными учреждениями; 2) банковскую гарантию на бумажном носителе либо в форме электронного документа». Также, согласно п.144 Правил «Конкурсная комиссия признает внесенное обеспечение заявки на участие в конкурсе, не соответствующее требованиям КД, в случаях: 1) недостаточного срока действия обеспечения заявки на участие в конкурсе, представленной в виде банковской гарантии; 2) ненадлежащего оформления обеспечения заявки на участие в конкурсе, которое выражается в отсутствии сведений, не позволяющих конкурсной комиссии установить: лицо, выдавшее обеспечение заявки на участие в конкурсе; название и номер конкурса, для участия в котором вносится обеспечение заявки на участие в конкурсе в виде банковской гарантии; срок действия обеспечения заявки на участие в конкурсе, условия его предоставления, представленной в виде банковской гарантии и (или) сумму обеспечения заявки на участие в конкурсе; лицо, которому выдано обеспечение заявки на участие в конкурсе; лицо, в пользу которого вносится обеспечение заявки на участие в конкурсе; 3) внесения обеспечения заявки на участие в конкурсе в размере менее одного процента от суммы, выделенной на конкурс. Также, согласно п.38 Конкурсной документации, являющейся приложением 4 к Правилам «По иным основаниям признание внесенного обеспечения заявки на участие в электронном конкурсе не соответствующим требованиям КД не допускается». Камеральным контролем установлено, что в заявке на участие в электронном конкурсе потенциального поставщика ТОО «IRG» приложен

документ, ненадлежащего оформления обеспечения заявки на участие в конкурсе не соответствующий п.3 ст.25 Закона и п.114 Правил. 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.