Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-04-06 11:40:07 № 27669

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

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 2018-04-06 11:40:07 анықталған бұзушылықтарды "Жамбыл облысы әкімдігінің табиғи ресурстар және табиғат пайдалануды реттеу басқармасының Мойынқұм ормандарды және жануарлар дүниесін қорғау жөніндегі мекемесі" коммуналдық мемлекеттік мекемесі, 000340002710, Мойынқұм а. 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 Департамента Кульбаев Бекет Ошакбаевич

2018-04-06 11:40:07 № 27669 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2321294-1

Лоттың № 17715596-ОК1

Департаментом внутреннего государственного аудита по Жамбылской области в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденными приказом Комитета финансового контроля Министерства финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 и на основании обращения ТОО «Охранное агентство «Тоқтар» от 15.03.2018г. № 2, проведен камеральный контроль государственных закупок круглосуточной охраны имущества (материальных ценностей) в зданиях и прилагающей территории Мойынкумского учреждения по охране лесов и животного мира способом открытого конкурса № 2321294-1, на общую сумму 1 071,4 тыс.тенге, где выявлено следующее. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном применении условных скидок к конкурсным заявкам потенциальных поставщикам ТОО "Бекетата-Күзет", ТОО "Охранное агентство "Тоқтар" и ТОО "Охранное агентство "Алтын сақа. В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее - Правила), конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. В соответствии с п.1 Примечания к Приложению 6 Сведения о квалификации (заполняется потенциальным поставщиком при закупках услуг) Правил, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Изучением конкурсной заявки ТОО "Охранное агентство "Тоқтар" установлено, что ТОО "Охранное агентство "Тоқтар" в п.2 Приложения 6 заявлены сведения об объеме оказанных услуг, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов за 2011, 2013, 2014, 2015, 2016 и 2017 годы, т.е. 6 лет. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Бекетата-Күзет" установлено, что ТОО "Бекетата-Күзет" в п.2 Приложения 6 заявлены сведения об объеме оказанных услуг, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов за 2013, 2014, 2015, 2016 и 2017 годы, т.е. 5 лет. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Охранное агентство "Алтын сақа" установлено, что ТОО "Охранное агентство "Алтын сақа" в п.2 Приложения 6 заявлены сведения об объеме оказанных услуг, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов за 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 и 2017 годы, т.е. 7 лет. Камеральным контролем соответствия документов, подтверждающих наличия опыта работы, нарушений не установлено. Таким образом, условные скидки, применяемые к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков за наличия опыта работы, составляет: - ТОО "Бекетата-Күзет" - 2,5 %, 5 лет; - ТОО "Охранное агентство "Тоқтар" - 3 %, 6 лет; - ТОО "Охранное агентство "Алтын сақа" - 3,5 %, 7 лет. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение п.154 Правил, неправомерно произведен расчет условных скидок, применяемых за наличие опыта работы. Кроме того, сообщаем, что согласно протоколу об итогах к Вашей конкурсной заявке и конкурсным заявкам потенциальных поставщиков ТОО "Бекетата-Күзет" и ТОО "Охранное агентство "Алтын сақа" применены условные скидки за

технические характеристики предоставляемых услуг: - ТОО "Бекетата-Күзет" - 2%; - ТОО "Охранное агентство "Тоқтар" - 2 %; - ТОО "Охранное агентство "Алтын сақа" - 1%. Так, в соответствии с п.162 Правил, критерий – функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров, услуг и (или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров, применяется в соответствии с заключением экспертной комиссией либо эксперта (при его наличии). Однако, при проведении вышеуказанного конкурса экспертная комиссия либо эксперт не привлекался. В соответствии с п.167 Правил, в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 настоящих Правил, конкурсной комиссией не применяется. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение п.167 Правил, условная скидка за технические характеристики предоставляемых услуг применена необоснованно. 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

2018-04-06 11:40:07 № 27669

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской 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 "Мойынкумское учреждение по охране лесов и животного мира Управления природных ресурсов и регулирования природопользования акимата Жамбылской области", 000340002710, с.Мойынкум о нарушениях, выявленных 2018-04-06 11:40:07.

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.

Руководитель Департамента Кульбаев Бекет Ошакбаевич

Приложение к уведомлению № 27669

от 2018-04-06 11:40:07

№ объявления: 2321294-1

№ лота 17715596-ОК1

Департаментом внутреннего государственного аудита по Жамбылской области в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», ст.16 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), Правилами проведения камерального контроля, утвержденными приказом Комитета финансового контроля Министерства финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 и на основании обращения ТОО «Охранное агентство «Тоқтар» от 15.03.2018г. № 2, проведен камеральный контроль государственных закупок круглосуточной охраны имущества (материальных ценностей) в зданиях и прилагающей территории Мойынкумского учреждения по охране лесов и животного мира способом открытого конкурса № 2321294-1, на общую сумму 1 071,4 тыс.тенге, где выявлено следующее. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном применении условных скидок к конкурсным заявкам потенциальных поставщикам ТОО "Бекетата-Күзет", ТОО "Охранное агентство "Тоқтар" и ТОО "Охранное агентство "Алтын сақа. В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее - Правила), конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. В соответствии с п.1 Примечания к Приложению 6 Сведения о квалификации (заполняется потенциальным поставщиком при закупках услуг) Правил, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Изучением конкурсной заявки ТОО "Охранное агентство "Тоқтар" установлено, что ТОО "Охранное агентство "Тоқтар" в п.2 Приложения 6 заявлены сведения об объеме оказанных услуг, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов за 2011, 2013, 2014, 2015, 2016 и 2017 годы, т.е. 6 лет. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Бекетата-Күзет" установлено, что ТОО "Бекетата-Күзет" в п.2 Приложения 6 заявлены сведения об объеме оказанных услуг, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов за 2013, 2014, 2015, 2016 и 2017 годы, т.е. 5 лет. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Охранное агентство "Алтын сақа" установлено, что ТОО "Охранное агентство "Алтын сақа" в п.2 Приложения 6 заявлены сведения об объеме оказанных услуг, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов за 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 и 2017 годы, т.е. 7 лет. Камеральным контролем соответствия документов, подтверждающих наличия опыта работы, нарушений не установлено. Таким образом, условные скидки, применяемые к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков за наличия опыта работы, составляет: - ТОО "Бекетата-Күзет" - 2,5 %, 5 лет; - ТОО "Охранное агентство "Тоқтар" - 3 %, 6 лет; - ТОО "Охранное агентство "Алтын сақа" - 3,5 %, 7 лет. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение п.154 Правил, неправомерно произведен расчет условных скидок, применяемых за наличие опыта работы. Кроме того, сообщаем, что согласно протоколу об

итогах к Вашей конкурсной заявке и конкурсным заявкам потенциальных поставщиков ТОО "Бекетата-Күзет" и ТОО "Охранное агентство "Алтын сақа" применены условные скидки за технические характеристики предоставляемых услуг: - ТОО "Бекетата-Күзет" - 2%; - ТОО "Охранное агентство "Тоқтар" - 2 %; - ТОО "Охранное агентство "Алтын сақа" - 1%. Так, в соответствии с п.162 Правил, критерий – функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров, услуг и (или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров, применяется в соответствии с заключением экспертной комиссией либо эксперта (при его наличии). Однако, при проведении вышеуказанного конкурса экспертная комиссия либо эксперт не привлекался. В соответствии с п.167 Правил, в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 настоящих Правил, конкурсной комиссией не применяется. Таким образом, конкурсной комиссией в нарушение п.167 Правил, условная скидка за технические характеристики предоставляемых услуг применена необоснованно. 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.