Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-04-09 20:23:14 № 28127

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Маңғыстау 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 2018-04-09 20:23:14 анықталған бұзушылықтарды "А.М.Горький атындағы мектеп-лицейі" мемлекеттік мекемесі, 990840001487, Баутино 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 Қасымов Сакен Жұмағалиұлы

2018-04-09 20:23:14 № 28127 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2235896-1

Лоттың № 17069403-ОК1

Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015 жылғы 30 қарашасындағы №598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына 4, 5 - тармақтарына сәйкес, камералдық бақылауды Комитет және оның аумақтық бөлімшелері мемлекеттік аудит объектілерінің қызметі бойынша әртүрлі ақпарат көздерінен алынған мәліметтерді салыстырып тексеру жолымен, сондай-ақ тәуекелдерді басқару жүйесін қолдану нәтижелері бойынша, Заңның 30 бабына сәйкес және осы Қағидада белгіленген тәртіпте мемлекеттік аудит объектісіне бармай тұрақты негізде жүргізеді. Камералдық бақылау жүргізу нәтижесімен ұйымдастырушының тарапынан № 2235896-1 санды лот нөмірі №17069403 «Интернет желісіне қосылу қызметі», жөніндегі мемлекеттік сатып алуы бойынша, (хабарландыру 24.01.2018 жылы жарияланған, ал 06.03.2018 жыл қортындысы шығарылған) Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заң нормалары сақталмай, мемлекеттік сатып алудың қорытындысына ықпал ететін жалпы сомасы 4 030 000 теңгеге бұзушылықтар анықталды. Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңының (бұдан әрі - Заң)21-бабы 1-тармағында мемлекеттік сатып алуды ұйымдастырушы конкурстық құжаттаманы Қазақстан Республикасының мемлекеттік құпиялар туралы заңнамасының талаптарын ескере отырып, мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларында айқындалған конкурстық құжаттаманың электрондық нысаны негізінде қазақ және орыс тілдерінде әзірлейді делінген. Сонымен бірге, Заңның 2-бабы 11-тармағында конкурстық құжаттамаға келесідей ұғым берілген конкурстық құжаттама (аукциондық құжаттама) – конкурсқа (аукционға) қатысуға өтінімді дайындау үшін әлеуетті өнім берушіге ұсынылатын құжаттама, онда конкурсқа (аукционға) қатысуға өтінімге қойылатын талаптар, конкурс (аукцион) тәсілімен мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру шарттары мен тәртібі қамтылады делінген. Осыған байланысты, Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 11.12.2015 жылғы №648 бұйрығымен бектіліген «Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы» қағидасының (бұдан әрі - Қағида)85-1 тармағында тапсырыс берушіге шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін қажетті материалдық және еңбек ресурстары конкурстық құжаттаманың ажырамас бөлігі болып табылатын техникалық ерекшелікте көрсетіледі делінген. Алайда, Ұйымдастырушы тарапынан бекітілген конкурстық құжаттаманының ажырамас бөлігі болып табылатын техникалық ерекшелікте қажетті материалдар мен еңбек ресустары талап етілмеген. Осыған сәйкес, Қағиданың конкурстық құжаттамасының 6-қосымшасында растаушы құжаттардың электрондық көшірмелерін беру конкурстық құжаттамада оларды көрсету көзделген мәліметтер бойынша ғана міндетті. Конкурстық құжаттамада тиісті материалдық және еңбек ресурстарына ие болу бөлігінде талаптар көзделмеген жағдайда растаушы құжаттардың электрондық көшірмелерін бермеуге де болады деп нақты жазылған. Алайда, Ұйымдастырушы тарапынан жасақталған №2235896-ОК1 санды қорытындылар туралы хаттамада «Актау Спец Монтаж» ЖШС-ін «Согласно п.150 Правил осуществления ГЗ несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; установлен факт представления недостоверной информации по квалификационным требованиям; несоответствие сертификаты и дипломы работников» деген себеппен конкурсқа катысуға жіберілмегені және «Батыс ӨТД» ЖШС-ін «Согласно пп1 п150 Правил осуществления ГЗ потенциальный поставщик не соответствует квалификационным требованиям и требованиям КД. а именно указаны наличие собственных материальных ресурсов при этом не приложены

подтверждающие документы (Справка о наличии основных средств на балансе Западная РДТ АО Казахтелеком). Потенциальному поставщику следует приложить подтверждающий документ на право собственности материальных ресурсов которые указано у тех характеристики заказчика; Согласно пп1 п150 Правил осуществления ГЗ потенциальный поставщик не соответствует квалификационным требованиям и требованиям КД. а именно указаны наличие собственных материальных ресурсов при этом не приложены подтверждающие документы (Справка о наличии основных средств на балансе Западная РДТ АО Казахтелеком). Потенциальному поставщику следует приложить подтверждающий документ на право собственности материальных ресурсов которые указано у тех характеристики заказчика» деген себеппен конкурсқа катысуға жіберілмегені анықталды. Алайда, Департамент Ұйымдастырушының бұл әрекетін жоғарыда көзделген заң талапатарын сақтамай, «Актау Спец Монтаж» ЖШС-мен «Батыс ӨТД» ЖШС-ін негізсіз конкурсқа қатысуға жіберілмеген деп санайды. Жоғарыдағылардың негізінде, Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитеті төрағасының 30 қараша 2017 жылғы №214 бұйрығымен бекітілген «Мемлекеттік сатып алу саласындағы ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті органның камералдық бақылау жүргізу туралы» Нұсқаулығының 10-қосымшасының № 5-бейін (4-бағыт) бойынша бұзушылықтар анықталды.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-04-09 20:23:14 № 28127

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Мангистауской 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 учреждение "Школа-лицей имени А.М.Горького", 990840001487, с.Баутино о нарушениях, выявленных 2018-04-09 20:23:14.

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 Қасымов Сакен Жұмағалиұлы

Приложение к уведомлению № 28127

от 2018-04-09 20:23:14

№ объявления: 2235896-1

№ лота 17069403-ОК1

Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015 жылғы 30 қарашасындағы №598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына 4, 5 - тармақтарына сәйкес, камералдық бақылауды Комитет және оның аумақтық бөлімшелері мемлекеттік аудит объектілерінің қызметі бойынша әртүрлі ақпарат көздерінен алынған мәліметтерді салыстырып тексеру жолымен, сондай-ақ тәуекелдерді басқару жүйесін қолдану нәтижелері бойынша, Заңның 30 бабына сәйкес және осы Қағидада белгіленген тәртіпте мемлекеттік аудит объектісіне бармай тұрақты негізде жүргізеді. Камералдық бақылау жүргізу нәтижесімен ұйымдастырушының тарапынан № 2235896-1 санды лот нөмірі №17069403 «Интернет желісіне қосылу қызметі», жөніндегі мемлекеттік сатып алуы бойынша, (хабарландыру 24.01.2018 жылы жарияланған, ал 06.03.2018 жыл қортындысы шығарылған) Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заң нормалары сақталмай, мемлекеттік сатып алудың қорытындысына ықпал ететін жалпы сомасы 4 030 000 теңгеге бұзушылықтар анықталды. Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңының (бұдан әрі - Заң)21-бабы 1-тармағында мемлекеттік сатып алуды ұйымдастырушы конкурстық құжаттаманы Қазақстан Республикасының мемлекеттік құпиялар туралы заңнамасының талаптарын ескере отырып, мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларында айқындалған конкурстық құжаттаманың электрондық нысаны негізінде қазақ және орыс тілдерінде әзірлейді делінген. Сонымен бірге, Заңның 2-бабы 11-тармағында конкурстық құжаттамаға келесідей ұғым берілген конкурстық құжаттама (аукциондық құжаттама) – конкурсқа (аукционға) қатысуға өтінімді дайындау үшін әлеуетті өнім берушіге ұсынылатын құжаттама, онда конкурсқа (аукционға) қатысуға өтінімге қойылатын талаптар, конкурс (аукцион) тәсілімен мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру шарттары мен тәртібі қамтылады делінген. Осыған байланысты, Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 11.12.2015 жылғы №648 бұйрығымен бектіліген «Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы» қағидасының (бұдан әрі - Қағида)85-1 тармағында тапсырыс берушіге шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін қажетті материалдық және еңбек ресурстары конкурстық құжаттаманың ажырамас бөлігі болып табылатын техникалық ерекшелікте көрсетіледі делінген. Алайда, Ұйымдастырушы тарапынан бекітілген конкурстық құжаттаманының ажырамас бөлігі болып табылатын техникалық ерекшелікте қажетті материалдар мен еңбек ресустары талап етілмеген. Осыған сәйкес, Қағиданың конкурстық құжаттамасының 6-қосымшасында растаушы құжаттардың электрондық көшірмелерін беру конкурстық құжаттамада оларды көрсету көзделген мәліметтер бойынша ғана міндетті. Конкурстық құжаттамада тиісті материалдық және еңбек ресурстарына ие болу бөлігінде талаптар көзделмеген жағдайда растаушы құжаттардың электрондық көшірмелерін бермеуге де болады деп нақты жазылған. Алайда, Ұйымдастырушы тарапынан жасақталған №2235896-ОК1 санды қорытындылар туралы хаттамада «Актау Спец Монтаж» ЖШС-ін «Согласно п.150 Правил осуществления ГЗ несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; установлен факт представления недостоверной информации по квалификационным требованиям; несоответствие сертификаты и дипломы работников» деген себеппен конкурсқа катысуға жіберілмегені және «Батыс ӨТД» ЖШС-ін «Согласно пп1 п150 Правил осуществления ГЗ

потенциальный поставщик не соответствует квалификационным требованиям и требованиям КД. а именно указаны наличие собственных материальных ресурсов при этом не приложены подтверждающие документы (Справка о наличии основных средств на балансе Западная РДТ АО Казахтелеком). Потенциальному поставщику следует приложить подтверждающий документ на право собственности материальных ресурсов которые указано у тех характеристики заказчика; Согласно пп1 п150 Правил осуществления ГЗ потенциальный поставщик не соответствует квалификационным требованиям и требованиям КД. а именно указаны наличие собственных материальных ресурсов при этом не приложены подтверждающие документы (Справка о наличии основных средств на балансе Западная РДТ АО Казахтелеком). Потенциальному поставщику следует приложить подтверждающий документ на право собственности материальных ресурсов которые указано у тех характеристики заказчика» деген себеппен конкурсқа катысуға жіберілмегені анықталды. Алайда, Департамент Ұйымдастырушының бұл әрекетін жоғарыда көзделген заң талапатарын сақтамай, «Актау Спец Монтаж» ЖШС-мен «Батыс ӨТД» ЖШС-ін негізсіз конкурсқа қатысуға жіберілмеген деп санайды. Жоғарыдағылардың негізінде, Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитеті төрағасының 30 қараша 2017 жылғы №214 бұйрығымен бекітілген «Мемлекеттік сатып алу саласындағы ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті органның камералдық бақылау жүргізу туралы» Нұсқаулығының 10-қосымшасының № 5-бейін (4-бағыт) бойынша бұзушылықтар анықталды.