Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

26.04.2018 жылғы № 30255

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақтөбе облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 26.04.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 091240005879, "Ақтөбе Таза Қала" ЖШС хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны (бұдан әрі – хабарлама) берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Қарсылықты қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламадағы көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайда, хабарлама орындалды болып есептеледі.

Мемлекеттік аудит объектісі бұзушылықтарды жою туралы мәліметті, веб-портал арқылы камералдық бақылау жүргізу қағидаларының (бұдан әрі – Қағида) 6-қосымшасына сәйкес хабарламаны ұсынған уәкілетті органға жолдайды.

Қағиданың 11 тармағына сәйкес, егер мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарлама веб-портал арқылы жеткізілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 4-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жіберуге құқылы.

Егер қажет болған жағдайда қарсылыққа негіз ретінде растайтын құжаттардың көшірмелері қарсылыққа қоса беріледі.

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
Жазетов Галилитдин Мухтарович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақтөбе облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Жумахметова Венера Умирзаковна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2397696-1 Дизель отынын сатып алу Лоттың № 18455793-ОК1 Топливо камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральный контроль проведен в соответствии со статьей 16 Закона РК «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V (далее - Закон) Проведенным камеральным контролем Департамента внутреннего государственного аудита по Актюбинской области установлено, организатор закупок ТОО "Ақтөбе Таза Қала"" на портале государственных закупок размещено объявление №2397696-1 о проведении конкурса «Приобретение дизельного топлива» по лоту №18455793-ОК1 Общая сумма, предусмотренная планом 76 500 000тенге. В соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», п.п.5) ст.16, 18, 47 Закона, пунктом 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598, а также на основании обращения Актюбинский филиал ТОО «АтырауМунайОнимдери» проведен камеральный контроль государственных закупок по итогам которого установлено: Заявки на участие в конкурсе представлены потенциальными поставщиками: 1) Актюбинский филиал ТОО «АтырауМунайОнимдери»; 2) ТОО «Sinooil». По итогам рассмотрения конкурсных заявок конкурсной комиссией принято следующие решения: Конкурсная заявка потенциального поставщика Актюбинский филиал ТОО «АтырауМунайОнимдери» отклонена по причине «наличие менее 5-ти заправочных станций в районных центрах Актюбинской области, отсутствует сертификат на поставляемый товар. Договор аренды №17/1 от 21 ноября 2017года срок действия договора аренды меньше срока договора поставки товара» и ТОО «Sinooil» допущена. Государственные закупки признаны несостоявшимися в связи с тем, что к участию в конкурсе допущен один потенциальный поставщик. Организатором в технической спецификаций к потенциальным поставщикам установлены требования о наличии автозаправочных станций, которые должны находиться на территории города Актобе и на территории не менее чем 5-ти районных центров Актюбинской области со сроком поставки товара в течение 2018 года. Потенциальный поставщик ТОО «Sinooil» представил техническую спецификация с содержанием: автозаправочные станций должны находиться на территории города Актобе и на территории не менее чем 5-ти районных центров Актюбинской области. Однако, электронные копии подтвердающих документов о наличии автозаправочные станций не представлены. Тем самым, согласно п.150 Правил, конкурсная заявка ТОО «Sinooil» не соответствует квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации и допущено конкурсной комиссией не правомерно. Установленное нарушение не было отражено в протоколе предварительного допуска, тем самым потенциальному поставщику ТОО «Sinooil» не было представлено возможность привести конкурсную заявку в соответствие. Согласно п.1 примечания Приложений 6 «Сведения о квалификации» к конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Конкурсной комиссией ТОО «Sinooil» присвоена условную скидки за наличие опыта работ в размере 5%. Тогда как, камеральным контролем установлено, что подтверждающие документы опыт работы на рынке закупаемых товаров - электронные копии актов приемки товаров не

приложены. Следовательно, размер условной скидки за наличие опыта работ на рынке закупаемых товаров составляет 0%, а не 5% присвоенной конкурсной комиссией. Вместе с тем, отклонение конкурсной комиссией Актюбинского филиала ТОО «АтырауМунайОнимдери» по причине отсутствия сертификата на поставляемый товар является не правомерным, так как согласно п.16 конкурсной документаций, не допускается требование о наличии в заявках на участие в конкурсе потенциальных поставщиков копий писем от производителей, заводов-изготовителей, технических паспортов, сертификатов соответствия продукции, образцов закупаемых товаров, за исключением закупок лицензионного программного обеспечения. При этом, камеральным контролем установлено, что не соответствует квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации и отклонена конкурсной комиссией по причине «наличие менее 5-ти заправочных станций в районных центрах Актюбинской области и договор аренды №17/1 от 21 ноября 2017года срок действия договора аренды меньше срока договора поставки товара» правомерно. В соответствии с чем, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений в сроки, предусмотренные законодательством. Согласно п.4 ст.18 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V уполномоченный орган при выявлении в результате проведения контрольных мероприятий, в том числе камерального контроля, нарушения объектом контроля законодательства Республики Казахстан о государственных закупках направляет объекту контроля обязательные для исполнения предписание, уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№6 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

26.04.2018 года № 30255

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Актюбинской 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) уведомляет 091240005879, ТОО "Ақтөбе Таза Қала" о нарушениях, выявленных 26.04.2018 года.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля (далее – уведомление) в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Уведомление признается исполненным в случаях устранения нарушений, указанных в уведомлении с учетом результатов рассмотрения возражений.

Информация об устранении нарушений (при необходимости подтверждающие документы) представляются объектом государственного аудита посредством веб-портала в уполномоченный орган, направивший уведомление согласно приложению 6 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 12 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита вправе в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направить уполномоченному органу возражение согласно приложению 4 к настоящим Правилам.

При необходимости к возражению могут быть приложены копии документов, подтверждающих доводы возражения.

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
Жазетов Галилитдин Мухтарович

Приложение
к уведомлению об устранении нарушений,
выявленных по результатам камерального
контроля

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Актюбинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Жумахметова Венера Умирзаковна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2397696-1 Приобретение дизельного топлива № лота 18455793-ОК1 Топливо на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральный контроль проведен в соответствии со статьей 16 Закона РК «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V (далее - Закон) Проведенным камеральным контролем Департамента внутреннего государственного аудита по Актюбинской области установлено, организатор закупок ТОО "Ақтөбе Таза Қала"" на портале государственных закупок размещено объявление №2397696-1 о проведении конкурса «Приобретение дизельного топлива» по лоту №18455793-ОК1 Общая сумма, предусмотренная планом 76 500 000тенге. В соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», п.п.5) ст.16, 18, 47 Закона, пунктом 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598, а также на основании обращения Актюбинский филиал ТОО «АтырауМунайОнимдери» проведен камеральный контроль государственных закупок по итогам которого установлено: Заявки на участие в конкурсе представлены потенциальными поставщиками: 1) Актюбинский филиал ТОО «АтырауМунайОнимдери»; 2) ТОО «Sinooil». По итогам рассмотрения конкурсных заявок конкурсной комиссией принято следующие решения: Конкурсная заявка потенциального поставщика Актюбинский филиал ТОО «АтырауМунайОнимдери» отклонена по причине «наличие менее 5-ти заправочных станций в районных центрах Актюбинской области, отсутствует сертификат на поставляемый товар. Договор аренды №17/1 от 21 ноября 2017года срок действия договора аренды меньше срока договора поставки товара» и ТОО «Sinooil» допущена. Государственные закупки признаны несостоявшимися в связи с тем, что к участию в конкурсе допущен один потенциальный поставщик. Организатором в технической спецификаций к потенциальным поставщикам установлены требования о наличии автозаправочных станций, которые должны находиться на территории города Актобе и на территории не менее чем 5-ти районных центров Актюбинской области со сроком поставки товара в течение 2018 года. Потенциальный поставщик ТОО «Sinooil» представил техническую спецификация с содержанием: автозаправочные станций должны находиться на территории города Актобе и на территории не менее чем 5-ти районных центров Актюбинской области. Однако, электронные копии подтвердающих документов о наличии автозаправочные станций не представлены. Тем самым, согласно п.150 Правил, конкурсная заявка ТОО «Sinooil» не соответствует квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации и допущено конкурсной комиссией не правомерно. Установленное нарушение не было отражено в протоколе предварительного допуска, тем самым потенциальному поставщику ТОО «Sinooil» не было представлено возможность привести конкурсную заявку в соответствие. Согласно п.1 примечания Приложений 6 «Сведения о квалификации» к конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Конкурсной комиссией ТОО «Sinooil» присвоена условную скидки за наличие опыта работ в

размере 5%. Тогда как, камеральным контролем установлено, что подтверждающие документы опыт работы на рынке закупаемых товаров - электронные копии актов приемки товаров не приложены. Следовательно, размер условной скидки за наличие опыта работ на рынке закупаемых товаров составляет 0%, а не 5% присвоенной конкурсной комиссией. Вместе с тем, отклонение конкурсной комиссией Актюбинского филиала ТОО «АтырауМунайОнимдери» по причине отсутствия сертификата на поставляемый товар является не правомерным, так как согласно п.16 конкурсной документаций, не допускается требование о наличии в заявках на участие в конкурсе потенциальных поставщиков копий писем от производителей, заводов-изготовителей, технических паспортов, сертификатов соответствия продукции, образцов закупаемых товаров, за исключением закупок лицензионного программного обеспечения. При этом, камеральным контролем установлено, что не соответствует квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации и отклонена конкурсной комиссией по причине «наличие менее 5-ти заправочных станций в районных центрах Актюбинской области и договор аренды №17/1 от 21 ноября 2017года срок действия договора аренды меньше срока договора поставки товара» правомерно. В соответствии с чем, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений в сроки, предусмотренные законодательством. Согласно п.4 ст.18 Закона РК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434-V уполномоченный орган при выявлении в результате проведения контрольных мероприятий, в том числе камерального контроля, нарушения объектом контроля законодательства Республики Казахстан о государственных закупках направляет объекту контроля обязательные для исполнения предписание, уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №6, Профиль риска №7

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.