Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

27.04.2018 жылғы № 30319

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрілігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Маңғыстау 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 27.04.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 150740028570, "Маңғыстау облысының тілдерді дамыту, архивтер мен құжаттама басқармасы" ММ 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
Қасымов Сакен Жұмағалиұлы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрілігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Маңғыстау облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Рамазанов Данияр Рамазанович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2385906-1 мемлекеттік және ағылшын тілін оқыту қызметі Лоттың № 18376566-ОК1 Услуги по обучению языкам камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральным контролем посредством веб-портала государственных закупок «услуги по обучению государственного и английского языка» 2385906-1 (дата публикации объявления от 02.03.2018 года) установлены нарушения законодательства о государственных закупках повлиявшие на итоги, на общую сумму 7 040 000 тенге. Изучением материалов конкурса установлено, что в технической спецификации к конкурсной документации установлены требования «Потенциальный поставщик должен подтвердить наличие учебных аудиторий на 20 (двадцать) груп (собственного, арендованного, безвозмездного с приложением электронных копий подтверждающих документов сведений), по месту оказания услуг, в целях обеспечения качественного обучения и создания санитарно-технических условий и норм безопасности** для слушателей курсов (с приложением электронных копий подтверждающих документов)». Кроме того, согласно пункту 3 приложения 6 (сведения о квалификации) к конкурсной документации утвержденного решением Заказчика от 2 марта 2018 года № 5 н/қ, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. При этом, Собственные материальные ресурсы подтверждаются с приложением документов подтверждающие право собственности, арендованное с приложением документов подтверждающие право собственности арендодателя. Согласно пункту 3 статьи 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным статьей 9, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. В пункте 3 сведения о квалификации ИП «Парасат Оқу Орталығы» отсутствуют сведения о наличии учебных аудиторий на 20 (двадцать) груп (собственного, арендованного, безвозмездного с приложением электронных копий подтверждающих документов сведений), по месту оказания услуг. В результате конкурсная заявка ИП «Парасат Оқу Орталығы» допущена к участию в конкурсе в нарушение пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, тогда как не соответствует квалификационным требованиям в части обладания материальным ресурсом достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках услуг. Конкурсная заявка ТОО «Национальный центр обучения языков» допущена к участию в конкурсе в нарушение пункта 150 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), тогда как не соответствует квалификационным требованиям в части обладания материальным ресурсом достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках услуг, а именно отсутствуют документы подтверждающие право собственности помещения арендодателю «Колледж иностранных языков г.Актау», а также документы подтверждающие санитарно-технических условия и норм безопасности помещения. Касательно применения относительного критериев В соответствии с пунктом 154 Правил, предусмотрено, что 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.

Согласно пункту 167 Правил, в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 Правил, конкурсной комиссией не применяется. Пункт 156 Правил, предусматривает, что при наличии у потенциального поставщика документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным стандартам Республики Казахстан, выданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан в области технического регулирования, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%). В соответствии со вторым абзацем пункта 153 Правил, в случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку. Пунктами 157 и 158 Правил, предусмотрено, что при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%) и 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%). Однако, конкурсная комиссия применила условную скидку в отношении конкурсной заявке ИП «Парасат Оқу Орталығы» в нарушение пунктов 153, 154, 156, 157, 158 и 167 Правил, а именно при применении относительного значения критериев по опыту следовало применить 1%, по подтверждению соответствия предлагаемых услуг, национальным стандартам, по техническим характеристикам услуг и по качественным характеристикам товаров (отсутствуют документы, подтверждающие опыт и соответствия предлагаемых товаров, национальным стандартам, отсутствуют заключение экспертной комиссии или эксперта, отсутствуют документы, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и системы экологического менеджмента национальному стандарту). Кроме того, конкурсная комиссия применила условную скидку в отношении конкурсной заявке ТОО «Национальный центр обучения языков» в нарушение пунктов 153, 154, 156, 157, 158 и 167 Правил, а именно при применении относительного значения критериев по опыту следовало применить 0%, по подтверждению соответствия предлагаемых услуг, национальным стандартам, по техническим характеристикам услуг и по качественным характеристикам товаров (отсутствуют документы, подтверждающие опыт и соответствия предлагаемых товаров, национальным стандартам, отсутствуют заключение экспертной комиссии или эксперта, отсутствуют документы, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и системы экологического менеджмента национальному стандарту). Так же, допущено нарушение пунктов 167 Правил, при применении относительного значения критерия к конкурсной заявке ИП "Uncle Sam" тогда как отсутствуют заключение экспертной комиссии или эксперта. Таким образом, установлены нарушения по профилю риска №6, 7 (4 направление) приложения 2 к Правилам проведения 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

27.04.2018 года № 30319

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) уведомляет 150740028570, ГУ "Управление по развитию языков, архивов и документации Мангистауской области" о нарушениях, выявленных 27.04.2018 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
Қасымов Сакен Жұмағалиұлы

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Мангистауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Рамазанов Данияр Рамазанович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2385906-1 услуги по обучению государственного и английского языка № лота 18376566-ОК1 Услуги по обучению языкам на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральным контролем посредством веб-портала государственных закупок «услуги по обучению государственного и английского языка» 2385906-1 (дата публикации объявления от 02.03.2018 года) установлены нарушения законодательства о государственных закупках повлиявшие на итоги, на общую сумму 7 040 000 тенге. Изучением материалов конкурса установлено, что в технической спецификации к конкурсной документации установлены требования «Потенциальный поставщик должен подтвердить наличие учебных аудиторий на 20 (двадцать) груп (собственного, арендованного, безвозмездного с приложением электронных копий подтверждающих документов сведений), по месту оказания услуг, в целях обеспечения качественного обучения и создания санитарно-технических условий и норм безопасности** для слушателей курсов (с приложением электронных копий подтверждающих документов)». Кроме того, согласно пункту 3 приложения 6 (сведения о квалификации) к конкурсной документации утвержденного решением Заказчика от 2 марта 2018 года № 5 н/қ, потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. При этом, Собственные материальные ресурсы подтверждаются с приложением документов подтверждающие право собственности, арендованное с приложением документов подтверждающие право собственности арендодателя. Согласно пункту 3 статьи 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным статьей 9, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. В пункте 3 сведения о квалификации ИП «Парасат Оқу Орталығы» отсутствуют сведения о наличии учебных аудиторий на 20 (двадцать) груп (собственного, арендованного, безвозмездного с приложением электронных копий подтверждающих документов сведений), по месту оказания услуг. В результате конкурсная заявка ИП «Парасат Оқу Орталығы» допущена к участию в конкурсе в нарушение пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, тогда как не соответствует квалификационным требованиям в части обладания материальным ресурсом достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках услуг. Конкурсная заявка ТОО «Национальный центр обучения языков» допущена к участию в конкурсе в нарушение пункта 150 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), тогда как не соответствует квалификационным требованиям в части обладания материальным ресурсом достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках услуг, а именно отсутствуют документы подтверждающие право собственности помещения арендодателю «Колледж иностранных языков г.Актау», а также документы подтверждающие санитарно-технических условия и норм безопасности помещения. Касательно применения относительного критериев В соответствии с пунктом 154 Правил, предусмотрено, что 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. Согласно пункту 167 Правил, в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 Правил, конкурсной комиссией не применяется. Пункт 156 Правил, предусматривает, что при наличии у потенциального поставщика документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным стандартам Республики Казахстан, выданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан в области технического регулирования, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%). В соответствии со вторым абзацем пункта 153 Правил, в случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку. Пунктами 157 и 158 Правил, предусмотрено, что при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%) и 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%). Однако, конкурсная комиссия применила условную скидку в отношении конкурсной заявке ИП «Парасат Оқу Орталығы» в нарушение пунктов 153, 154, 156, 157, 158 и 167 Правил, а именно при применении относительного значения критериев по опыту следовало применить 1%, по подтверждению соответствия предлагаемых услуг, национальным стандартам, по техническим характеристикам услуг и по качественным характеристикам товаров (отсутствуют документы, подтверждающие опыт и соответствия предлагаемых товаров, национальным стандартам, отсутствуют заключение экспертной комиссии или эксперта, отсутствуют документы, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и системы экологического менеджмента национальному стандарту). Кроме того, конкурсная комиссия применила условную скидку в отношении конкурсной заявке ТОО «Национальный центр обучения языков» в нарушение пунктов 153, 154, 156, 157, 158 и 167 Правил, а именно при применении относительного значения критериев по опыту следовало применить 0%, по подтверждению соответствия предлагаемых услуг, национальным стандартам, по техническим характеристикам услуг и по качественным характеристикам товаров (отсутствуют документы, подтверждающие опыт и соответствия предлагаемых товаров, национальным стандартам, отсутствуют заключение экспертной комиссии или эксперта, отсутствуют документы, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и системы экологического менеджмента национальному стандарту). Так же, допущено нарушение пунктов 167 Правил, при применении относительного значения критерия к конкурсной заявке ИП "Uncle Sam" тогда как отсутствуют заключение экспертной комиссии или эксперта. Таким образом, установлены нарушения по профилю риска №6, 7 (4 направление) приложения 2 к Правилам проведения 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.