Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.05.2018 жылғы № 30713

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан 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 02.05.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990340005095, ШҚО әкімдігінің Білім басқармасы "Электротехника колледжі" КМҚК 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.

Сотрудник
Баилов Хамит Адыканович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Саркытов Куат Муратбекулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2451910-1 Сиыр еті Лоттың № 18727475-ОК1 Говядина камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральный контроль конкурса №2451910-1 проведен без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок на основании обращения Ф/Х «Бестерек» №12433 (вх. №ФЛ-А-111 от 26.04.2018 года). Организатором конкурса (КГКП «Электротехнический колледж» УО Восточно-Казахстанского областного акимата) проведены государственные закупки способом открытого конкурса: №2451910-1, по закупке «Мясо говядина», сумма, выделенная 5250000 тенге. Камеральным контролем правомерности отклонения/допущения конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлено следующее. Согласно протоколу об итогах от 25.04.2018 года конкурсная заявка Ф/Х «Бестерек» была отклонена от участия в конкурсе как несоответствующая квалификационным требованиям по причине «уведомление о начале или прекращении осуществления деятельности или определенных действий - отсутствует». Так как, в технической спецификации данной закупки указано: «потенциальный поставщик обязан иметь... – уведомление о начале и прекращении деятельности (эксплуатации) объекта незначительной эпидемической значимости в сфере санитарно-эпидемиологического благополучия населения». Таким образом, конкурсной комиссией правомерно отклонена заявка Ф/Х «Бестерек» от участия в данной закупке, согласно пп.1 п.150 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года № 648 (далее по тексту - Правила №648): Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если:1) он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. В случае отсутствия сведений в информационных системах государственных органов потенциальный поставщик представляет нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях; так как, конкурсная заявка данного потенциального поставщика не содержит требуемое конкурсной документацией - уведомление о начале и прекращении деятельности (эксплуатации) объекта незначительной эпидемической значимости в сфере санитарно-эпидемиологического благополучия населения. Далее, камеральным контролем правомерности присвоения либо не присвоения условных скидок установлено следующее. Решением конкурсной комиссии к потенциальным поставщикам, участвовавшим в данной закупке, присвоены следующие условные скидки согласно протоколу об итогах от 25.04.2018 года: К/Х «КАЛИКАНУЛЫ» - 1,5% за опыт работы, Ф/Х «Бестерек» за опыт работы - 3% . А к конкурсным заявкам к/х «Тұма» и ИП Умирова Г.А. не были присвоены условные скидки. К заявке к/х «Тұма» правомерно не применена условная скидка, так как, заявка данного участника конкурса не содержит документы, за которых предусмотрены условные скидки в соответствии с Приказом Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года № 648 (далее по тексту -

Правила №648). Далее, заявка к/х «КАЛИКАНУЛЫ» содержит документы, подтверждающие опыта работы на рынке закупаемого товара за 2013,2014,2015 и 2017 годы, и подлежала присвоению условной скидки – 2% согласно п.154 Правил №648: 154. 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять процентов; Также, заявка ИП Умирова Г.А. содержит документы, подтверждающие опыта работы на рынке закупаемого товара за 2014,2015,2016,2017 и 2018 годы. Таким образом, конкурсная заявка данного потенциального поставщика подлежала присвоению условной скидки – 2,5% согласно п.154 Правил №648. Далее, заявка Ф/Х «Бестерек» содержит документы, подтверждающие опыта работы на рынке закупаемого товара за 2014,2015,2016 годы, а также, документы, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента национальному стандарту. Таким образом, конкурсная заявка Ф/Х «Бестерек» подлежала присвоению условной скидки – 4,5% согласно п.154,157,158 Правила №648. Таким образом, Организаторам закупок допущены нарушения в части неприменения условных скидок к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков, которые подпадают под профиль риска №7 и подлежат устранению путем пересмотра итогов данной закупки. Другие нарушения по данной государственной закупке не установлены. Камеральный контроль проведен: Ведущий специалист ДВГА по ВКО Саркытов К.М.

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

№7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

04.05.2018 года № 30713

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской 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 990340005095, КГКП "Электротехнический колледж" управления образования ВКО акимата о нарушениях, выявленных 02.05.2018 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.

Сотрудник
Баилов Хамит Адыканович

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Саркытов Куат Муратбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2451910-1 Мясо говядина № лота 18727475-ОК1 Говядина на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральный контроль конкурса №2451910-1 проведен без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок на основании обращения Ф/Х «Бестерек» №12433 (вх. №ФЛ-А-111 от 26.04.2018 года). Организатором конкурса (КГКП «Электротехнический колледж» УО Восточно-Казахстанского областного акимата) проведены государственные закупки способом открытого конкурса: №2451910-1, по закупке «Мясо говядина», сумма, выделенная 5250000 тенге. Камеральным контролем правомерности отклонения/допущения конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлено следующее. Согласно протоколу об итогах от 25.04.2018 года конкурсная заявка Ф/Х «Бестерек» была отклонена от участия в конкурсе как несоответствующая квалификационным требованиям по причине «уведомление о начале или прекращении осуществления деятельности или определенных действий - отсутствует». Так как, в технической спецификации данной закупки указано: «потенциальный поставщик обязан иметь... – уведомление о начале и прекращении деятельности (эксплуатации) объекта незначительной эпидемической значимости в сфере санитарно-эпидемиологического благополучия населения». Таким образом, конкурсной комиссией правомерно отклонена заявка Ф/Х «Бестерек» от участия в данной закупке, согласно пп.1 п.150 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года № 648 (далее по тексту - Правила №648): Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если:1) он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: отсутствие разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. В случае отсутствия сведений в информационных системах государственных органов потенциальный поставщик представляет нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях; так как, конкурсная заявка данного потенциального поставщика не содержит требуемое конкурсной документацией - уведомление о начале и прекращении деятельности (эксплуатации) объекта незначительной эпидемической значимости в сфере санитарно-эпидемиологического благополучия населения. Далее, камеральным контролем правомерности присвоения либо не присвоения условных скидок установлено следующее. Решением конкурсной комиссии к потенциальным поставщикам, участвовавшим в данной закупке, присвоены следующие условные скидки согласно протоколу об итогах от 25.04.2018 года: К/Х «КАЛИКАНУЛЫ» - 1,5% за опыт работы, Ф/Х «Бестерек» за опыт работы - 3% . А к конкурсным заявкам к/х «Тұма» и ИП Умирова Г.А. не были присвоены условные скидки. К заявке к/х «Тұма» правомерно не применена условная скидка, так как, заявка данного участника конкурса не содержит документы, за которых предусмотрены условные скидки в

соответствии с Приказом Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года № 648 (далее по тексту - Правила №648). Далее, заявка к/х «КАЛИКАНУЛЫ» содержит документы, подтверждающие опыта работы на рынке закупаемого товара за 2013,2014,2015 и 2017 годы, и подлежала присвоению условной скидки – 2% согласно п.154 Правил №648: 154. 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять процентов; Также, заявка ИП Умирова Г.А. содержит документы, подтверждающие опыта работы на рынке закупаемого товара за 2014,2015,2016,2017 и 2018 годы. Таким образом, конкурсная заявка данного потенциального поставщика подлежала присвоению условной скидки – 2,5% согласно п.154 Правил №648. Далее, заявка Ф/Х «Бестерек» содержит документы, подтверждающие опыта работы на рынке закупаемого товара за 2014,2015,2016 годы, а также, документы, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента национальному стандарту. Таким образом, конкурсная заявка Ф/Х «Бестерек» подлежала присвоению условной скидки – 4,5% согласно п.154,157,158 Правила №648. Таким образом, Организаторам закупок допущены нарушения в части неприменения условных скидок к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков, которые подпадают под профиль риска №7 и подлежат устранению путем пересмотра итогов данной закупки. Другие нарушения по данной государственной закупке не установлены. Камеральный контроль проведен: Ведущий специалист ДВГА по ВКО Саркытов К.М.

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

Профиль риска №7

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