Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

15.05.2018 жылғы № 31455

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Оңтүстік Қазақстан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РМК

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 15.05.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060140003950, "Ордабасы аудандық білім бөлімі" мемлекеттік мекемесі 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
Сапарбеков Куанышбек Тастемирович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Главный специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Оңтүстік Қазақстан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РМК Сейдуллаев Ерлан Абдукадирович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2440415-1 Водоэмульсия және краска Лоттың № 16098059-ОК1 Краска камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Жоғарыда аталған мемлекеттік сатып алудың қорытындылар туралы хаттамасына сәйкес конкурстық комиссия Қағиданың 150 тармағының талаптарын сақтамай төменгі әлеуетті өнім ЖК «СЕРИКБАЕВА РАУЗАН СУЮНДИКОВНА», «Рабат-ремстройсервис» ЖШС, «Регион 013» ЖШС, «Qscom» ЖШС, «АртСтрой-Азия» ЖШС, ЖК «KULAGER», «ШЫМ-COLOR» ЖШС және «ККМ S&C» ЖШС «Не прикреплены документы на транспортировку согласно правилам безопасности указанном в ГОСТ стандарте, не предоставлены документы подтверждающие на перевозку опасного товара согласно ГОСТ; Не прикреплены документы на транспортировку согласно правилам безопасности указанном в ГОСТ стандарте, не предоставлены документы подтверждающие на перевозку опасного товара согласно ГОСТ» деген себептермен рұқсат бермеу шешімдерін қабылдаған. Себебі, жоғарыда аталған мемлекеттік сатып алудың техникалық ерекшеліктерінде әлеуетті өнім берушілер тауарды жеткізу үшін материалдық және еңбек ресурстарының және сол тауарларды тасмалдау үшін қажетті рұқсат беру құжаттарының болуы талап етілмеген. Ал, қорытындылар туралы хаттамада көрсетілген құжаттарды өнім беруші келісім-шарттың міндеттемелерін орындау барысында тапсырыс берушіге ұсынады. Яғни, конкурстық комиссия конкурстық құжаттаманың 19-қосымшасы 5.1 тармағына сәйкес өнім беруші Тауар арналған пунктте Тапсырыс берушінің өкіліне мынадай құжаттарды ұсынуға міндетті делінген талаптарын сақтамаған. Атап айтқанда: 1) жүкқұжат түпнұсқасы <дана саны көрсетіледі> 2) ақпарат Тауардың өзінде және/немесе орамасында көрсетілген не Тауар сапасы дайындаушы кәсіпорынның мөртаңбасымен немесе белгілерді таратып жаза отырып, басқа белгімен Тауардың өзінде және/немесе оның орамасында расталған жағдайларды қоспағанда, Тауардың жиынтығы, оның техникалық сипаттамасы, пайдалану қағидалары, кепілдігі туралы мәліметтерді және Тауардың сапасын және оның Қазақстан Республикасында танылған нормативтік-техникалық құжаттарға сәйкестігін айқындау үшін қажетті басқа да мәліметтерді қамтитын дайындаушы зауыт (жөнелтуші) берген зауыттың сапа сертификатының және/немесе Тауардың техникалық паспортының түпнұсқалары немесе нотариалды куәландырылған көшірмелері; 3) сәйкестігін міндетті түрде растауға жатпайтын Тауарларды қоспағанда, өнім беруші растаған Тауардың сәйкестігін бағалау туралы құжаттың (сәйкестік сертификаты / сәйкестігі туралы декларация / мемлекеттік тіркеу туралы куәлік) көшірмесі; 4) Дайындаушының немесе Жеткізушінің (қажет болған кезде) кепілдік (міндеттеме) сертификаты. Қағиданың 154 тармағында конкурстық комиссия әлеуетті өнім берушінің сатып алынатын тауарлар, көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибесінің әрбір жылы үшін нөл бүтін оннан бес (0,5 %) пайыз, бірақ бес пайыздан аспайтын шартты жеңілдік береді. Осы өлшемшарттың конкурсқа қатысуға өтінімнің шартты бағасына жиынтық пайыздық әсері бес пайыздан аспайды делінген. Алайда, конкурстық комиссия «АртСтрой-Азия» ЖШС-нің шартты жеңілдігін есептеу барысында Қағиданың 154 тармағының талаптарын сақтамай негізсіз 3,5 пайыз шартты жеңілдік кем есепдегені анықталды. Себебі, бұл әлеуетті өнім беруші біліктілігі туралы мәліметінде көрсетілген 2011-2017 жылдар аралығында атқарған жұмыс тәжірибесін растау мақсатында тауарлардың шот-фактураларын және қабылдап алу актілерінің электрондық көшірмелерін ұсынғаны анықталды. Нәтижесінде ұйымдастырушы мекеме тарапынан Қағиданың 150 және

154 тармақтарының талаптары сақталмаған. Жоғарыдағы анықталған бұзушылықтардың негізінде, https:/www.goszakup.gov.kz/ веб-порталында өткізілген №2440415-1 «Водоэмульсия и краска» мемлекеттік сатып алу процедурасын, Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңнамаларының талаптарына сәйкестендіруді ұсынамын. Қабылданған шаралар жөнінде 10 жұмыс күні ішінде Департаментті тиісті түрде хабардар етуіңізді сұраймын.

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

№5 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

15.05.2018 года № 31455

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Южно-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 060140003950, Государственное учреждение"Отдел образования Ордабасынского района" о нарушениях, выявленных 15.05.2018 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
Сапарбеков Куанышбек Тастемирович

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

Мной, Главный специалист РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Южно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Сейдуллаев Ерлан Абдукадирович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2440415-1 Водоэмульсия и краска № лота 16098059-ОК1 Краска на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Жоғарыда аталған мемлекеттік сатып алудың қорытындылар туралы хаттамасына сәйкес конкурстық комиссия Қағиданың 150 тармағының талаптарын сақтамай төменгі әлеуетті өнім ЖК «СЕРИКБАЕВА РАУЗАН СУЮНДИКОВНА», «Рабат-ремстройсервис» ЖШС, «Регион 013» ЖШС, «Qscom» ЖШС, «АртСтрой-Азия» ЖШС, ЖК «KULAGER», «ШЫМ-COLOR» ЖШС және «KKM S&C» ЖШС «Не прикреплены документы на транспортировку согласно правилам безопасности указанном в ГОСТ стандарте, не предоставлены документы подтверждающие на перевозку опасного товара согласно ГОСТ; Не прикреплены документы на транспортировку согласно правилам безопасности указанном в ГОСТ стандарте, не предоставлены документы подтверждающие на перевозку опасного товара согласно ГОСТ» деген себептермен рұқсат бермеу шешімдерін қабылдаған. Себебі, жоғарыда аталған мемлекеттік сатып алудың техникалық ерекшеліктерінде әлеуетті өнім берушілер тауарды жеткізу үшін материалдық және еңбек ресурстарының және сол тауарларды тасмалдау үшін қажетті рұқсат беру құжаттарының болуы талап етілмеген. Ал, қорытындылар туралы хаттамада көрсетілген құжаттарды өнім беруші келісім-шарттың міндеттемелерін орындау барысында тапсырыс берушіге ұсынады. Яғни, конкурстық комиссия конкурстық құжаттаманың 19-қосымшасы 5.1 тармағына сәйкес өнім беруші Тауар арналған пунктте Тапсырыс берушінің өкіліне мынадай құжаттарды ұсынуға міндетті делінген талаптарын сақтамаған. Атап айтқанда: 1) жүкқұжат түпнұсқасы <дана саны көрсетіледі> 2) ақпарат Тауардың өзінде және/немесе орамасында көрсетілген не Тауар сапасы дайындаушы кәсіпорынның мөртаңбасымен немесе белгілерді таратып жаза отырып, басқа белгімен Тауардың өзінде және/немесе оның орамасында расталған жағдайларды қоспағанда, Тауардың жиынтығы, оның техникалық сипаттамасы, пайдалану қағидалары, кепілдігі туралы мәліметтерді және Тауардың сапасын және оның Қазақстан Республикасында танылған нормативтік-техникалық құжаттарға сәйкестігін айқындау үшін қажетті басқа да мәліметтерді қамтитын дайындаушы зауыт (жөнелтуші) берген зауыттың сапа сертификатының және/немесе Тауардың техникалық паспортының түпнұсқалары немесе нотариалды куәландырылған көшірмелері; 3) сәйкестігін міндетті түрде растауға жатпайтын Тауарларды қоспағанда, өнім беруші растаған Тауардың сәйкестігін бағалау туралы құжаттың (сәйкестік сертификаты / сәйкестігі туралы декларация / мемлекеттік тіркеу туралы куәлік) көшірмесі; 4) Дайындаушының немесе Жеткізушінің (қажет болған кезде) кепілдік (міндеттеме) сертификаты. Қағиданың 154 тармағында конкурстық комиссия әлеуетті өнім берушінің сатып алынатын тауарлар, көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибесінің әрбір жылы үшін нөл бүтін оннан бес (0,5 %) пайыз, бірақ бес пайыздан аспайтын шартты жеңілдік береді. Осы өлшемшарттың конкурсқа қатысуға өтінімнің шартты бағасына жиынтық пайыздық әсері бес пайыздан аспайды делінген. Алайда, конкурстық комиссия «АртСтрой-Азия» ЖШС-нің шартты жеңілдігін есептеу барысында Қағиданың 154 тармағының талаптарын сақтамай негізсіз 3,5 пайыз шартты жеңілдік кем есепдегені анықталды. Себебі, бұл әлеуетті өнім беруші біліктілігі туралы мәліметінде көрсетілген 2011-2017 жылдар аралығында атқарған жұмыс тәжірибесін растау мақсатында

тауарлардың шот-фактураларын және қабылдап алу актілерінің электрондық көшірмелерін ұсынғаны анықталды. Нәтижесінде ұйымдастырушы мекеме тарапынан Қағиданың 150 және 154 тармақтарының талаптары сақталмаған. Жоғарыдағы анықталған бұзушылықтардың негізінде, https:/www.goszakup.gov.kz/ веб-порталында өткізілген №2440415-1 «Водоэмульсия и краска» мемлекеттік сатып алу процедурасын, Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңнамаларының талаптарына сәйкестендіруді ұсынамын. Қабылданған шаралар жөнінде 10 жұмыс күні ішінде Департаментті тиісті түрде хабардар етуіңізді сұраймын.

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

Профиль риска №5

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