Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

30.05.2018 жылғы № 32435

"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 30.05.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990340002833, "Ақтөбе қаласының білім бөлімі" ММ-нің "№1 балалар музыка мектебі" МКҚК 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 Ералина Жансая Карасаевна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2539633-1 Ноутбукты сатып алу. Лоттың № 19195117-ОК1 Ноутбук камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», п.п.5) ст.16, 18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» и пунктом 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №598 и на основании жалобы ТОО «Фирма NEW DAY» изучены материалы государственных закупок и камеральным контролем на предмет соблюдения норм законодательства о государственных закупках установлено: Заявки на участие в конкурсе представлены потенциальными поставщиками: 1) ТОО «Фирма NEW DAY»; 5) ТОО «White City». В соответствии с протоколом об итогах №2222643 от 15.05.2018 года, решением конкурсной комиссии конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Фирма NEW DAY» были отклонена, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «White City» была допущена. Камеральным контролем обоснованности допуска конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «White City» установлено следующее: Согласно Приложения 3 к конкурсной документации «Правил осуществления государственных закупок» №648 утвержденной приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года потенциальными поставщиками указываются сведения о товаре, в том числе «Наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.)». Однако изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «White City» установлено, что в нарушение вышеуказанных норм потенциальный поставщик в представленной технической спецификации не указал предусмотренные обязательные требования, а именно не указал модель ноутбука, а также не указал редакцию предлагаемого офисного пакета, указав только Microsoft Office 2016. Следовательно, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «White City» подлежит отклонению как несоответствующая требованиям конкурсной документации. Конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса в соответствии с пунктом 4 статьи 21 Закона № 434-V «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе) определила условные скидки, в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в том числе: 1. ТОО «Фирма NEW DAY» - за опыт работы – 0,5%, за соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту – 0%, за соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту – 0%, за соответствие стандарту экологической чистой продукции - 0%, общая условная скидка – 0,5%. Согласно примечания к приложению 7 к конкурсной документации (сведения о квалификации) «документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур». Также согласно пункту 154 «Правил осуществления государственных закупок», «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». Потенциальный поставщик ТОО «Фирма NEW DAY»

согласно приложению 7 к конкурсной документации (сведения о квалификации) указал сведения, подтверждающие опыт работы за 2016 год с прикреплением накладных, тогда как подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Следовательно, к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Фирма NEW DAY» неправомерно применен критерий условной скидки за опыт работы в размере 0,5%.. В соответствии с чем, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений в сроки, предусмотренные законодательством.
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№6 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

30.05.2018 года № 32435

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 990340002833, ГККП "Детская музыкальная школа №1" ГУ "Отдел образования города Актобе" о нарушениях, выявленных 30.05.2018 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.

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" Ералина Жансая Карасаевна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2539633-1 Приобретение ноутбука. № лота 19195117-ОК1 Ноутбук на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», п.п.5) ст.16, 18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» и пунктом 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №598 и на основании жалобы ТОО «Фирма NEW DAY» изучены материалы государственных закупок и камеральным контролем на предмет соблюдения норм законодательства о государственных закупках установлено: Заявки на участие в конкурсе представлены потенциальными поставщиками: 1) ТОО «Фирма NEW DAY»; 5) ТОО «White City». В соответствии с протоколом об итогах №2222643 от 15.05.2018 года, решением конкурсной комиссии конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Фирма NEW DAY» были отклонена, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «White City» была допущена. Камеральным контролем обоснованности допуска конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «White City» установлено следующее: Согласно Приложения 3 к конкурсной документации «Правил осуществления государственных закупок» №648 утвержденной приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года потенциальными поставщиками указываются сведения о товаре, в том числе «Наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.)». Однако изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «White City» установлено, что в нарушение вышеуказанных норм потенциальный поставщик в представленной технической спецификации не указал предусмотренные обязательные требования, а именно не указал модель ноутбука, а также не указал редакцию предлагаемого офисного пакета, указав только Microsoft Office 2016. Следовательно, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «White City» подлежит отклонению как несоответствующая требованиям конкурсной документации. Конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса в соответствии с пунктом 4 статьи 21 Закона № 434-V «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе) определила условные скидки, в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в том числе: 1. ТОО «Фирма NEW DAY» - за опыт работы – 0,5%, за соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту – 0%, за соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту – 0%, за соответствие стандарту экологической чистой продукции - 0%, общая условная скидка – 0,5%. Согласно примечания к приложению 7 к конкурсной документации (сведения о квалификации) «документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур». Также согласно пункту 154 «Правил осуществления государственных закупок», «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». Потенциальный поставщик ТОО «Фирма NEW DAY» согласно приложению 7 к конкурсной документации (сведения о квалификации) указал сведения, подтверждающие опыт работы за 2016 год с прикреплением накладных, тогда как подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Следовательно, к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Фирма NEW DAY» неправомерно применен критерий условной скидки за опыт работы в размере 0,5%.. В соответствии с чем, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений в сроки, предусмотренные законодательством.
По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №6

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