Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

01.06.2018 жылғы № 32543

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 01.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 140140018474, Павлодар қаласы әкімдігі Павлодар қаласы дене шынықтыру және спорт бөлімінің "Ертіс" спорттық клубы" мемлекеттік қазыналық комм 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
Кабиев Ансар Амангельдыевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Омаргалиева Галия Бекжановна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2501206-1 Футбольное поле с искусственным покрытием, ограждением, освещением (Комсомольская 1/1, Кутузова 204, 1 Мая 288, Сибирская 89), Приобретение и установка стеклопластикового корта с комплектующими, с освещением, с металлическим каркасом и модулями на крытый корт по адресу: Суворова 39. Лоттың № 18982016-ОК1 Покрытие камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мною, главным специалистом-государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Омаргалиевой Г.Б. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12 ноября 2015 года № 392 – V (далее – Закон «О государственном аудите и финансовом контроле») проведен камеральный контроль государственных закупок «Футбольное поле с искусственным покрытием, ограждением, освещением (Комсомольская 1/1, Кутузова 204, 1 Мая 288, Сибирская 89), Приобретение и установка стеклопластикового корта с комплектующими, с освещением, с металлическим каркасом и модулями на крытый корт по адресу: Суворова 39», объявление за №2501206-1 (лот №18982016-ОК1) на основании обращения ТОО «СтройГруппPVL» за №14139 от 23.05.2018 года, направленного посредством веб – портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz). По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения. Сумма, выделенная для проведения открытого конкурса по лоту №18982016-ОК1, составила – 44 900 892,84 тенге. Согласно протокола вскрытия заявки на участие в конкурсе представили 2 потенциальных поставщика: ТОО фирма "ЦИТАДЕЛЬ", ТОО "СтройГруппPVL". Кроме того, согласно протокола предварительного допуска №2501206-ОК1 от 04 мая 2018 года потенциальные поставщики ТОО фирма "ЦИТАДЕЛЬ", ТОО "СтройГруппPVL" отклонены от участия в конкурсе как несоответствующие конкурсной документации. Согласно протокола об итогах за № 2501206-ОК1 от 16 мая 2018 года все конкурсные заявки потенциальных поставщиков допущены к участию в конкурсе. Кроме того, в соответствии с вышеуказанным протоколом об итогах по лоту №18982016-ОК1, победителем признан ТОО фирма «ЦИТАДЕЛЬ», с наименьшей ценой 44 900 000 тенге (с условной ценой 42 879 500 тенге). Контролем правомерности допуска потенциальных поставщиков установлено следующее. Так, в соответствии с подпунктом 2 пункта 150 Об утверждении Правил осуществления государственных закупок потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. Также, согласно подпункта 2 пункта 16 Конкурсной документации приложения 4 к Правилам заявка на участие в конкурсе должна содержать, техническую спецификацию с описанием функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, в том числе с указанием на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, и иные характеристики по формам согласно приложению 3 к настоящей КД для товаров. При этом, в конкурсных заявках потенциальных поставщиков ТОО "СтройГруппPVL" предоставлена техническая спецификация (приложение №3) где отсутствует наименование товара (с указанием марки, модели, типа

и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.), завод-изготовитель. Кроме того, камеральным контролем установлены следующие нарушения: В соответствии с пунктом 154 Правил 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. Вместе с тем, согласно примечания приложения 7 к конкурсной документации «Сведения о квалификации» Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Так, конкурсной комиссией произведен расчет условной скидки за наличие опыта работы следующим образом: - ТОО фирма «ЦИТАДЕЛЬ» - 1,5 %; - ТОО «СтройГруппPVL» - 0%. Так, согласно предметом государственных закупок является приобретение товара. Вместе с тем, потенциальным поставщиком ТОО фирма «ЦИТАДЕЛЬ» не представлены акты приемки товаров. Камерального контроля произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работы по поставке товара потенциальному поставщику ТОО фирма «ЦИТАДЕЛЬ» и установлен в размере 0 %. Вместе с тем, конкурсной комиссией, в нарушение пунктам 157, 158 Правил конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка в размере 2%, а также 1% к конкурсной заявке ТОО фирма «ЦИТАДЕЛЬ», т.к. в конкурсной заявке приложены сертификаты соответствия менеджмента качества и экологического менеджмента, выданное применительно к производству продукции рекламно-информационного содержания, техническому обслуживанию рекламных конструкций, проведению строительно-монтажных работ. Таким образом, государственные закупки «Футбольное поле с искусственным покрытием, ограждением, освещением (Комсомольская 1/1, Кутузова 204, 1 Мая 288, Сибирская 89), Приобретение и установка стеклопластикового корта с комплектующими, с освещением, с металлическим каркасом и модулями на крытый корт по адресу: Суворова 39», объявление за № 2501206-1 по лоту №18982016-ОК1, осуществленные способом конкурса, проведены с нарушениями законодательства о государственных закупках, повлиявшими на итоги конкурса. Профиль риска камерального контроля №6, 7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил. Камеральный контроль проведен: главный специалист Омаргалиева Г.Б.

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

01.06.2018 года № 32543

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской 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 140140018474, ГККП "Спортивный клуб "Ертіс" отдела физической культуры и спорта города Павлодара, акимата города Павлодара о нарушениях, выявленных 01.06.2018 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
Кабиев Ансар Амангельдыевич

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Омаргалиева Галия Бекжановна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2501206-1 Футбольное поле с искусственным покрытием, ограждением, освещением (Комсомольская 1/1, Кутузова 204, 1 Мая 288, Сибирская 89), Приобретение и установка стеклопластикового корта с комплектующими, с освещением, с металлическим каркасом и модулями на крытый корт по адресу: Суворова 39. № лота 18982016-ОК1 Покрытие на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мною, главным специалистом-государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Омаргалиевой Г.Б. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12 ноября 2015 года № 392 – V (далее – Закон «О государственном аудите и финансовом контроле») проведен камеральный контроль государственных закупок «Футбольное поле с искусственным покрытием, ограждением, освещением (Комсомольская 1/1, Кутузова 204, 1 Мая 288, Сибирская 89), Приобретение и установка стеклопластикового корта с комплектующими, с освещением, с металлическим каркасом и модулями на крытый корт по адресу: Суворова 39», объявление за №2501206-1 (лот №18982016-ОК1) на основании обращения ТОО «СтройГруппPVL» за №14139 от 23.05.2018 года, направленного посредством веб – портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz). По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения. Сумма, выделенная для проведения открытого конкурса по лоту №18982016-ОК1, составила – 44 900 892,84 тенге. Согласно протокола вскрытия заявки на участие в конкурсе представили 2 потенциальных поставщика: ТОО фирма "ЦИТАДЕЛЬ", ТОО "СтройГруппPVL". Кроме того, согласно протокола предварительного допуска №2501206-ОК1 от 04 мая 2018 года потенциальные поставщики ТОО фирма "ЦИТАДЕЛЬ", ТОО "СтройГруппPVL" отклонены от участия в конкурсе как несоответствующие конкурсной документации. Согласно протокола об итогах за № 2501206-ОК1 от 16 мая 2018 года все конкурсные заявки потенциальных поставщиков допущены к участию в конкурсе. Кроме того, в соответствии с вышеуказанным протоколом об итогах по лоту №18982016-ОК1, победителем признан ТОО фирма «ЦИТАДЕЛЬ», с наименьшей ценой 44 900 000 тенге (с условной ценой 42 879 500 тенге). Контролем правомерности допуска потенциальных поставщиков установлено следующее. Так, в соответствии с подпунктом 2 пункта 150 Об утверждении Правил осуществления государственных закупок потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. Также, согласно подпункта 2 пункта 16 Конкурсной документации приложения 4 к Правилам заявка на участие в конкурсе должна содержать, техническую спецификацию с описанием функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, в том числе с указанием на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, и иные характеристики по формам согласно приложению 3 к настоящей КД для товаров. При этом, в конкурсных заявках

потенциальных поставщиков ТОО "СтройГруппPVL" предоставлена техническая спецификация (приложение №3) где отсутствует наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.), завод-изготовитель. Кроме того, камеральным контролем установлены следующие нарушения: В соответствии с пунктом 154 Правил 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. Вместе с тем, согласно примечания приложения 7 к конкурсной документации «Сведения о квалификации» Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Так, конкурсной комиссией произведен расчет условной скидки за наличие опыта работы следующим образом: - ТОО фирма «ЦИТАДЕЛЬ» - 1,5 %; - ТОО «СтройГруппPVL» - 0%. Так, согласно предметом государственных закупок является приобретение товара. Вместе с тем, потенциальным поставщиком ТОО фирма «ЦИТАДЕЛЬ» не представлены акты приемки товаров. Камерального контроля произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работы по поставке товара потенциальному поставщику ТОО фирма «ЦИТАДЕЛЬ» и установлен в размере 0 %. Вместе с тем, конкурсной комиссией, в нарушение пунктам 157, 158 Правил конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка в размере 2%, а также 1% к конкурсной заявке ТОО фирма «ЦИТАДЕЛЬ», т.к. в конкурсной заявке приложены сертификаты соответствия менеджмента качества и экологического менеджмента, выданное применительно к производству продукции рекламно-информационного содержания, техническому обслуживанию рекламных конструкций, проведению строительно-монтажных работ. Таким образом, государственные закупки «Футбольное поле с искусственным покрытием, ограждением, освещением (Комсомольская 1/1, Кутузова 204, 1 Мая 288, Сибирская 89), Приобретение и установка стеклопластикового корта с комплектующими, с освещением, с металлическим каркасом и модулями на крытый корт по адресу: Суворова 39», объявление за № 2501206-1 по лоту №18982016-ОК1, осуществленные способом конкурса, проведены с нарушениями законодательства о государственных закупках, повлиявшими на итоги конкурса. Профиль риска камерального контроля №6, 7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил. Камеральный контроль проведен: главный специалист Омаргалиева Г.Б.

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.