Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

12.06.2018 жылғы № 33482

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл 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 12.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 001040001575, "№3 ОМБЖСМ" КММ 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 Департамента
Кульбаев Бекет Ошакбаевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Беков Ербол Муслимович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2485934-1 Оқ атуға арналған спорттық пневматикалық қару/винтовка/ Лоттың № 17341341-ОК1 Оружие спортивное камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области КВГА МФ РК в соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан "О государственном аудите и финансовом контроле", пп.5) ст.16, ст.18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V "О государственных закупках" (далее – Закон ГЗ), п. 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), изучены материалы государственных закупок способом электронного конкурса №2485934-1 "Спортивная пневматическая оружия (винтовка)", организатором которого является КГУ «Областная специализированная детско-юношеская спортивная школа №3 управления физической культуры и спорта акимата Жамбылской области». Согласно п.154. Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее – Правила 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. В соответствии с Приложением 7 к Конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Согласно п.157 Правил осуществления государственных закупок, 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%). Таким образом, конкурсная комиссия в нарушении п.154, 157 Правил осуществления государственных закупок, неправомерно присвоила условную скидку конкурсным заявкам следующих потенциальных поставщиков: ТОО «Ак-Мерген» за наличие опыта работы присвоен 1%, однако, в конкурсной заявке ТОО «Ак-Мерген» не представлены документы, подтверждающие наличие опыта работы. Таким образом, следовало присвоить условную скидку за наличие опыта работы в размере – 0%. ТОО «MUSTANG» за наличие опыта работы присвоен 4,5%, однако, в конкурсной заявке ТОО «MUSTANG» представлены документы, подтверждающие наличие опыта работы за 6 лет. Таким образом, следовало присвоить условную скидку за наличие опыта работы в размере – 3%. За наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров присвоена 2%, однако, в конкурсной заявке ТОО «MUSTANG» отсутствует документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества, выданного производителю предлагаемых товаров. ТОО «Анна-16» за наличие опыта работы присвоен 1,5%, однако, в конкурсной заявке ТОО «Анна-16» представлены документы, подтверждающие наличие опыта работы за 2 года. Таким образом, следовало присвоить условную скидку за наличие опыта работы в размере – 1%. Согласно п.163 Правил осуществления государственных закупок, в случае, если

функциональные характеристики товаров в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают пределы возможностей товаров, установленных в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждую возможность. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает трех процентов (3%). Согласно п.164 Правил осуществления государственных закупок, в случае, если технические характеристики товаров, услуг в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) параметры товаров, услуг, установленных в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый превышенный параметр. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать трех процентов (3%). Согласно п.165 Правил осуществления государственных закупок, в случае, если качественные характеристики товаров, услуг в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) требования и назначение товара, услуги, которые установлены в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает пять процентов (5%) за данную характеристику. Согласно п.166 Правил осуществления государственных закупок, в случае, если эксплуатационные характеристики товаров (срок эксплуатации, условия транспортировки, хранения, расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт), установленных в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) условия, установленные в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждое превышенное условие. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать трех процентов (3%). В соответствии с п.167 Правил осуществления государственных закупок, в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 Правил, конкурсной комиссией не применяется. При проведения данного электронного конкурса экспертная комиссия либо эксперт не привлекались, в связи с чем конкурсная комиссия в нарушении п.163, 164, 165, 166 Правил осуществления государственных закупок, неправомерно присвоила условную скидку к конкурсной заявке ТОО «Ак-Мерген» за функциональные характеристики – 1%, технические характеристики – 1% и эксплуатационные характеристики – 1%, конкурсной заявке ТОО «MUSTANG» за функциональные характеристики – 1%, технические характеристики – 1%, качественные характеристики – 5% и эксплуатационные характеристики – 1%, конкурсной заявке ТОО «Анна-16» за функциональные характеристики – 1%, технические характеристики – 1% и эксплуатационные характеристики – 1%. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.

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

12.06.2018 года № 33482

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской 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 001040001575, КГУ "ОСДЮСШ №3" о нарушениях, выявленных 12.06.2018 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 Департамента
Кульбаев Бекет Ошакбаевич

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

Мной, Специалист РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Беков Ербол Муслимович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2485934-1 Спортивная пневматическая оружия /винтовка/ № лота 17341341-ОК1 Оружие спортивное на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области КВГА МФ РК в соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан "О государственном аудите и финансовом контроле", пп.5) ст.16, ст.18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V "О государственных закупках" (далее – Закон ГЗ), п. 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), изучены материалы государственных закупок способом электронного конкурса №2485934-1 "Спортивная пневматическая оружия (винтовка)", организатором которого является КГУ «Областная специализированная детско-юношеская спортивная школа №3 управления физической культуры и спорта акимата Жамбылской области». Согласно п.154. Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее – Правила 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. В соответствии с Приложением 7 к Конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Согласно п.157 Правил осуществления государственных закупок, 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%). Таким образом, конкурсная комиссия в нарушении п.154, 157 Правил осуществления государственных закупок, неправомерно присвоила условную скидку конкурсным заявкам следующих потенциальных поставщиков: ТОО «Ак-Мерген» за наличие опыта работы присвоен 1%, однако, в конкурсной заявке ТОО «Ак-Мерген» не представлены документы, подтверждающие наличие опыта работы. Таким образом, следовало присвоить условную скидку за наличие опыта работы в размере – 0%. ТОО «MUSTANG» за наличие опыта работы присвоен 4,5%, однако, в конкурсной заявке ТОО «MUSTANG» представлены документы, подтверждающие наличие опыта работы за 6 лет. Таким образом, следовало присвоить условную скидку за наличие опыта работы в размере – 3%. За наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров присвоена 2%, однако, в конкурсной заявке ТОО «MUSTANG» отсутствует документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества, выданного производителю предлагаемых товаров. ТОО «Анна-16» за наличие опыта работы присвоен 1,5%, однако, в конкурсной заявке ТОО «Анна-16» представлены документы, подтверждающие наличие опыта работы за 2 года.

Таким образом, следовало присвоить условную скидку за наличие опыта работы в размере – 1%. Согласно п.163 Правил осуществления государственных закупок, в случае, если функциональные характеристики товаров в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают пределы возможностей товаров, установленных в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждую возможность. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает трех процентов (3%). Согласно п.164 Правил осуществления государственных закупок, в случае, если технические характеристики товаров, услуг в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) параметры товаров, услуг, установленных в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый превышенный параметр. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать трех процентов (3%). Согласно п.165 Правил осуществления государственных закупок, в случае, если качественные характеристики товаров, услуг в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) требования и назначение товара, услуги, которые установлены в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает пять процентов (5%) за данную характеристику. Согласно п.166 Правил осуществления государственных закупок, в случае, если эксплуатационные характеристики товаров (срок эксплуатации, условия транспортировки, хранения, расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт), установленных в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) условия, установленные в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждое превышенное условие. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать трех процентов (3%). В соответствии с п.167 Правил осуществления государственных закупок, в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 Правил, конкурсной комиссией не применяется. При проведения данного электронного конкурса экспертная комиссия либо эксперт не привлекались, в связи с чем конкурсная комиссия в нарушении п.163, 164, 165, 166 Правил осуществления государственных закупок, неправомерно присвоила условную скидку к конкурсной заявке ТОО «Ак-Мерген» за функциональные характеристики – 1%, технические характеристики – 1% и эксплуатационные характеристики – 1%, конкурсной заявке ТОО «MUSTANG» за функциональные характеристики – 1%, технические характеристики – 1%, качественные характеристики – 5% и эксплуатационные характеристики – 1%, конкурсной заявке ТОО «Анна-16» за функциональные характеристики – 1%, технические характеристики – 1% и эксплуатационные характеристики – 1%. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.

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.