Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

26.06.2018 жылғы № 35037

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола 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 26.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060140002189, "Қорғалжын аудандық білім бөлімі" ММ 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
Аубакиров Дуйсенбек Каппарович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Кусаинов Аслан Айдарович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2558141-1 БМК Лоттың № 17651003-ОК1 Котельная блок-модульная камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V (далее – Закон), Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила), РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области КВГА МФ РК» (далее – Департамент). В соответствии с п. 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». Согласно примечания Приложения 7 к конкурсной документации «Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур». Согласно п.156 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным стандартам Республики Казахстан, выданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан в области технического регулирования, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%)». Согласно п.157 Правил «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%)». Согласно п.158 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%)». Согласно п.159 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие предлагаемых товаров стандарту экологической чистой продукции, выданного производителю в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%)». В соответствии с п.2 ст.27 Закона и п.73 Правил «При организации и проведении государственных закупок способом конкурса организатор, в соответствии с пунктом 2 статьи 27 Закона вправе образовать экспертную комиссию либо определить эксперта для подготовки экспертного заключения в отношении соответствия товаров, работ, услуг, предлагаемых потенциальными поставщиками, технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации». Согласно п.167 Правил «В случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 настоящих Правил, конкурсной комиссией не применяется». Предметом данных закупок является приобретение блочно-модульной котельной (товар). ИП «СТОЛЯРЕНКО А.П.». Камеральным контролем установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика не заявлены документы, подтверждающие наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых

товаров. Кроме того, не приложены документы, подтверждающие наличие условных скидок, предусмотренных пп. 156-159 Правил. Таким образом, размер условной скидки составляет 0% (конкурсной комиссией присвоено 10%). ИП «Тепломонтажсервис». Камеральным контролем установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика не заявлены документы, подтверждающие наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров. Кроме того, не приложены документы, подтверждающие наличие условных скидок, предусмотренных пп. 156-159 Правил. Таким образом, размер условной скидки составляет 0% (конкурсной комиссией присвоено 11%). ИП «Триппель». Камеральным контролем установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика не заявлены документы, подтверждающие наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров. Кроме того, не приложены документы, подтверждающие наличие условных скидок, предусмотренных пп. 156-159 Правил. Таким образом, размер условной скидки составляет 0% (конкурсной комиссией присвоено 9%). ТОО «Фирма Тенгиз - 2007». Камеральным контролем установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика не заявлены документы, подтверждающие наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров. Кроме того, не приложены документы, подтверждающие наличие условных скидок, предусмотренных пп. 156-159 Правил. Таким образом, размер условной скидки составляет 0% (конкурсной комиссией присвоено 8%). На основании вышеизложенного, камеральным контролем установлено, что в нарушение п.154, пп.156-159 Правил конкурсной комиссией условные скидки в отношении вышеуказанных потенциальных поставщиков определены неверно. Также камеральным контролем установлено, что при проведении данных государственных закупок Организатором для подготовки экспертного заключения в отношении соответствия товаров, предлагаемых потенциальными поставщиками, технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации экспертная комиссия не образована, эксперт не определен. Следовательно, в нарушение п. 167 Правил конкурсной комиссией всем потенциальным поставщикам необоснованно присвоены условные скидки за функциональные, технические, качественные, эксплуатационные характеристики товаров, предусмотренные в пп.163-166 Правил.

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

26.06.2018 года № 35037

республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской 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 060140002189, ГУ "Коргалжынский районный отдел образования" о нарушениях, выявленных 26.06.2018 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
Аубакиров Дуйсенбек Каппарович

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

Мной, Сотрудник республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Кусаинов Аслан Айдарович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2558141-1 БМК № лота 17651003-ОК1 Котельная блок-модульная на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V (далее – Закон), Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила), РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области КВГА МФ РК» (далее – Департамент). В соответствии с п. 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». Согласно примечания Приложения 7 к конкурсной документации «Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур». Согласно п.156 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным стандартам Республики Казахстан, выданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан в области технического регулирования, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%)». Согласно п.157 Правил «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%)». Согласно п.158 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%)». Согласно п.159 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие предлагаемых товаров стандарту экологической чистой продукции, выданного производителю в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%)». В соответствии с п.2 ст.27 Закона и п.73 Правил «При организации и проведении государственных закупок способом конкурса организатор, в соответствии с пунктом 2 статьи 27 Закона вправе образовать экспертную комиссию либо определить эксперта для подготовки экспертного заключения в отношении соответствия товаров, работ, услуг, предлагаемых потенциальными поставщиками, технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации». Согласно п.167 Правил «В случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 настоящих Правил, конкурсной комиссией не применяется». Предметом данных закупок является приобретение блочно-модульной котельной (товар). ИП «СТОЛЯРЕНКО А.П.». Камеральным контролем установлено, что в

сведениях о квалификации потенциального поставщика не заявлены документы, подтверждающие наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров. Кроме того, не приложены документы, подтверждающие наличие условных скидок, предусмотренных пп. 156-159 Правил. Таким образом, размер условной скидки составляет 0% (конкурсной комиссией присвоено 10%). ИП «Тепломонтажсервис». Камеральным контролем установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика не заявлены документы, подтверждающие наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров. Кроме того, не приложены документы, подтверждающие наличие условных скидок, предусмотренных пп. 156-159 Правил. Таким образом, размер условной скидки составляет 0% (конкурсной комиссией присвоено 11%). ИП «Триппель». Камеральным контролем установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика не заявлены документы, подтверждающие наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров. Кроме того, не приложены документы, подтверждающие наличие условных скидок, предусмотренных пп. 156-159 Правил. Таким образом, размер условной скидки составляет 0% (конкурсной комиссией присвоено 9%). ТОО «Фирма Тенгиз - 2007». Камеральным контролем установлено, что в сведениях о квалификации потенциального поставщика не заявлены документы, подтверждающие наличие у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров. Кроме того, не приложены документы, подтверждающие наличие условных скидок, предусмотренных пп. 156-159 Правил. Таким образом, размер условной скидки составляет 0% (конкурсной комиссией присвоено 8%). На основании вышеизложенного, камеральным контролем установлено, что в нарушение п.154, пп.156-159 Правил конкурсной комиссией условные скидки в отношении вышеуказанных потенциальных поставщиков определены неверно. Также камеральным контролем установлено, что при проведении данных государственных закупок Организатором для подготовки экспертного заключения в отношении соответствия товаров, предлагаемых потенциальными поставщиками, технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации экспертная комиссия не образована, эксперт не определен. Следовательно, в нарушение п. 167 Правил конкурсной комиссией всем потенциальным поставщикам необоснованно присвоены условные скидки за функциональные, технические, качественные, эксплуатационные характеристики товаров, предусмотренные в пп.163-166 Правил.

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.