Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.07.2018 жылғы № 36235

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан 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 18.07.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990241001916, "Қазақавтожол" Жауапкершілігі шектеулі серіктестігінің Солтүстік Қазақстан облыстық филиалы 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Сапаров Мухтар Жомартович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2661207-1 Жанар-жағармай материалдардың сатып алуы Лоттың № 16920182-ОК1 Топливо камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мною, ведущим специалистом государственным аудитором – Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Сапаровым М.Ж., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 2661207-1 «Закуп горюче-смазочных материалов», на основании жалобы ТОО «КОРПОРАЦИЯ ЖЕТІСТІК» от 15.07.2018г. № 18618, поступившей посредством веб-портала государственных закупок. Лот № 16920182-ОК1 (49 258 200 тенге). Организатор – Северо-Казахстанский областной филиал Товарищества с ограниченной ответственностью "Казахавтодор". БИН 990241001916. Срок начала приема заявок – 19.06.2018г. Срок окончания приема заявок – 04.07.2018г. Согласно протокола об итогах от 10.07.2018г. № 2353331, конкурсной комиссией принято решение о допуске к участию в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: ТОО «КОРПОРАЦИЯ ЖЕТІСТІК», ТОО «Эталон Регион» и ТОО «ҚазМұнайГаз Өнімдері» Победителем по лоту № 16920182-ОК1 с ценой 157.14 тенге, признан потенциальный поставщик ТОО «ҚазМұнайГаз Өнімдері». По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 6 «Неправомерный допуск к участию в конкурсе потенциального поставщика» Так, контролем обоснованности допуска потенциального поставщика ТОО «ҚазМұнайГаз Өнімдері» установлено, что согласно пп.2 п.2 ст.21 Закона Республики Казахстан о государственных закупках от 4 декабря 2015 года № 434-V (далее - Закон) «Конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать: техническую спецификацию с указанием требуемых функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг». Кроме того, в соответствии с Приложением 2 к конкурсной документации «В технической спецификации даются полное описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров (работ, услуг), включая необходимые спецификации, планы, чертежи, эскизы; В технической спецификации на товары, услуги описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик должно быть распределено на соответствующие разделы, содержащие пределы функциональности, параметры технических характеристик, назначение товара и эксплуатационные условия товара, услуги». Так, технической спецификацией, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации, опубликованной на веб-портале государственных закупок, предусмотрены следующие требования: Поставщик предоставляет талоны (не электронные) или карточки, с возможностью заправки на АЗС по Северо-Казахстанской области. Талоны должны иметь необходимую степень защиты. Номинал талонов – по 10, 20, 50 литров. Отпуск дизельного топлива круглосуточный по заявке Заказчика Однако, в заявке на участие в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «ҚазМұнайГаз Өнімдері» представил техническую спецификацию, не соответствующую требованиям конкурсной документации, в части не указания данного требования. На основании вышеизложенного, в нарушение пп.2 п.150 Правил осуществления государственных закупок,

утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. № 648(далее – Правила № 648) «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», конкурсной комиссией не отклонен от участия в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «ҚазМұнайГаз Өнімдері», как не соответствующий требованиям конкурсной документации, в части представления технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации. Контролем обоснованности допуска потенциальных поставщиков ТОО «КОРПОРАЦИЯ ЖЕТІСТІК» и ТОО «Эталон Регион» нарушений не установлено. 2. Профиль риска № 7 «Неприменение или неправомерное применение Согласно п.157 Правил № 648 «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%)». А также согласно п.158 Правил № 648 «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%)». При этом контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения потенциальных поставщиков ТОО «КОРПОРАЦИЯ ЖЕТІСТІК», ТОО «Эталон Регион» и ТОО «ҚазМұнайГаз Өнімдері» установлено, что в нарушение п.157, п.158 Правил № 648 конкурсной комиссией необоснованна применена условная скидка потенциальным поставщикам за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту (2%); за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту (1%) в размере – 3%, тогда как условная скидка за данные критерии должна составлять 0%, так как поставщики не являются производителями заявленного товара. Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, повлиявшие на итоги закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением

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

18.07.2018 года № 36235

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-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 990241001916, Северо-Казахстанский областной филиал Товарищества с ограниченной ответственностью "Казахавтодор" о нарушениях, выявленных 18.07.2018 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Сапаров Мухтар Жомартович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2661207-1 Закуп горюче-смазочных материалов № лота 16920182-ОК1 Топливо на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мною, ведущим специалистом государственным аудитором – Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Сапаровым М.Ж., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 2661207-1 «Закуп горюче-смазочных материалов», на основании жалобы ТОО «КОРПОРАЦИЯ ЖЕТІСТІК» от 15.07.2018г. № 18618, поступившей посредством веб-портала государственных закупок. Лот № 16920182-ОК1 (49 258 200 тенге). Организатор – Северо-Казахстанский областной филиал Товарищества с ограниченной ответственностью "Казахавтодор". БИН 990241001916. Срок начала приема заявок – 19.06.2018г. Срок окончания приема заявок – 04.07.2018г. Согласно протокола об итогах от 10.07.2018г. № 2353331, конкурсной комиссией принято решение о допуске к участию в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: ТОО «КОРПОРАЦИЯ ЖЕТІСТІК», ТОО «Эталон Регион» и ТОО «ҚазМұнайГаз Өнімдері» Победителем по лоту № 16920182-ОК1 с ценой 157.14 тенге, признан потенциальный поставщик ТОО «ҚазМұнайГаз Өнімдері». По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 6 «Неправомерный допуск к участию в конкурсе потенциального поставщика» Так, контролем обоснованности допуска потенциального поставщика ТОО «ҚазМұнайГаз Өнімдері» установлено, что согласно пп.2 п.2 ст.21 Закона Республики Казахстан о государственных закупках от 4 декабря 2015 года № 434-V (далее - Закон) «Конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать: техническую спецификацию с указанием требуемых функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг». Кроме того, в соответствии с Приложением 2 к конкурсной документации «В технической спецификации даются полное описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров (работ, услуг), включая необходимые спецификации, планы, чертежи, эскизы; В технической спецификации на товары, услуги описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик должно быть распределено на соответствующие разделы, содержащие пределы функциональности, параметры технических характеристик, назначение товара и эксплуатационные условия товара, услуги». Так, технической спецификацией, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации, опубликованной на веб-портале государственных закупок, предусмотрены следующие требования: Поставщик предоставляет талоны (не электронные) или карточки, с возможностью заправки на АЗС по Северо-Казахстанской области. Талоны должны иметь необходимую степень защиты. Номинал талонов – по 10, 20, 50 литров. Отпуск дизельного топлива круглосуточный по заявке Заказчика Однако, в заявке на участие в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «ҚазМұнайГаз Өнімдері» представил техническую спецификацию, не соответствующую требованиям конкурсной документации, в части не указания данного требования. На основании

вышеизложенного, в нарушение пп.2 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. № 648(далее – Правила № 648) «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», конкурсной комиссией не отклонен от участия в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «ҚазМұнайГаз Өнімдері», как не соответствующий требованиям конкурсной документации, в части представления технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации. Контролем обоснованности допуска потенциальных поставщиков ТОО «КОРПОРАЦИЯ ЖЕТІСТІК» и ТОО «Эталон Регион» нарушений не установлено. 2. Профиль риска № 7 «Неприменение или неправомерное применение Согласно п.157 Правил № 648 «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%)». А также согласно п.158 Правил № 648 «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%)». При этом контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения потенциальных поставщиков ТОО «КОРПОРАЦИЯ ЖЕТІСТІК», ТОО «Эталон Регион» и ТОО «ҚазМұнайГаз Өнімдері» установлено, что в нарушение п.157, п.158 Правил № 648 конкурсной комиссией необоснованна применена условная скидка потенциальным поставщикам за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту (2%); за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту (1%) в размере – 3%, тогда как условная скидка за данные критерии должна составлять 0%, так как поставщики не являются производителями заявленного товара. Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, повлиявшие на итоги закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением

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.