Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

25.07.2018 жылғы № 36732

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Оңтүстік Қазақстан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РМК

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 25.07.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060240005266, "Шымкент қаласының білім басқармасы" мемлекеттік мекемесі 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.

заместитель руководителя
Тултебаев Талгат Айтмаханбетович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Оңтүстік Қазақстан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РМК Исмаилов Нуралы Калиевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2627114-2 2018 жылға Шымкент қаласының білім бөліміне қарасты жалпы орта мектептеріне шектік рұқсат етілген экологиялық эмиссия қалдықтары мен рұқсат етілген, кәдеге жарату жобасының еркін нормативін әзірлеу қызметі Лоттың № 19680304-ОК1 Услуги по оформлению камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Менімен, Оңтүстік Қазақстан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаментінің (әрі қарай – Департамент) бас маманы – мемлекеттік аудитор Н.Исмаилов тарапынан, «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, «ГрадСтройЭкоПроект» ЖШС шағымы негізінде, «Шымкент қаласының білім басқармасы» мемлекеттік мекемесі (БСН 060240005266, Шымкент, Жомарт Тыныбаев 49) 2017 жылы 11 маусымында /https:/www.goszakup.gov.kz/ веб-порталына ашық конкурс тәсілімен жарияланған 28 лоттан құралған №2555457-1 «2018 жылға Шымкент қаласының білім бөліміне қарасты жалпы орта мектептеріне шектік рұқсат етілген экологиялық эмиссия қалдықтары мен рұқсат етілген, кәдеге жарату жобасының еркін нормативін әзірлеу қызметі» мемлекеттік сатып алу процедурасының қорытындысы бойынша мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру туралы ақпаратты жинау, қорыту, талдау, жүйелеу және бағалау негізінде осы мемлекеттік сатып алуға камералдық бақылау жұмыстары жүргізілді. Камералдық бақылау жұмыстарын – конкурстық құжаттамға конкурсқа қатысу үшін әлеуетті өнім берушілерге қойылған біліктілік талаптарының және конкурстық комиссия тарапынан әлеуетті өнім берушілердің конкурстық өтінімдерін бағалаудың негізділігінің, ҚР 2015 жылғы 4 желтоқсандағы №434-V «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңының (әрі қарай – Заң) және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2015 жылғы 11 желтоқсандағы №648 бұйрығымен бекітілген «Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларының» (әрі қарай – Қағидалар) талаптарына сәйкес келуіне жүргізіп, төмендегілерді анықтадым: 26.06.2018 жылғы ашу хаттамасына сәйкес, конкурстың №19679955-ОК1; №19680127-ОК1; №19680186-ОК1; №19681099-ОК1; №19681307-ОК1; №19680083-ОК1; №19680727-ОК1; №19680971-ОК1; №19680008-ОК1; №19680204-ОК1; №19680229-ОК1; №19680254-ОК1; №19680636-ОК1; №19681044-ОК1; №19680415-ОК1; №19681012-ОК1; №19680030-ОК1; №19680304-ОК1; №19680878-ОК1; №19681342-ОК1; №19681118-ОК1; №19680439-ОК1; №19680053-ОК1; №19680505-ОК1; №19680467-ОК1; №19680852-ОК1; №19680481-ОК1; №19681289-ОК1 лоттарына 13 әлеуетті өнім беруші өтінім ұсынған. Олар: «Эко - Инновация» ЖШС; «Эко Өрлеу» ЖШС; Сыдыкова Нуржамал; «ЖанТемір НС» ЖШС; «LLP ROYAL» ЖШС; «ГЭСПОЛ» ЖШС; «Экологический центр инновации и реинжиниринга» ЖШС; «Казэкоэксперт» ЖШС; «Сыр-Арал сараптама» ЖШС; «ГрадСтройЭкоПроект» ЖШС; «Экос» ЖШС; «АА-Экология» ЖШС; ЖК Казинжэкопроект. 06.07.2018 жылғы конкурстың №2627114-2 қорытынды хаттамасына сәйкес, конкурстың алдын-ала рұқсат беру хаттамасында көрсетілген кемшілікті 3 әлеуетті өнім беруші туралап конкурсқа қатысуға 5 әлеуетті өнім беруші жіберіліп, шартты жеңілдікті есептегенде төмен баға ұсынған «Эко Өрлеу» ЖШС конкурс жеңімпазы болып танылған. Камералдық бақылау барысында анықталғаны: Заңның 9 бабы 1 тармағына сәйкес, әлеуетті өнім берушілерге, құқық қабілеттілігінің (заңды тұлғалар үшін), азаматтық әрекетке қабілеттілігінің (жеке тұлғалар үшін) болуы және осы баптың 4-тармағына сәйкес, тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді мемлекеттік сатып алу туралы шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті, тиісті материалдық және еңбек ресурстарының болуы туралы біліктілік талаптары

белгіленген. Қағиданың 85-1 тармағына сәйкес, Тапсырыс берушіге шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін қажетті материалдық және еңбек ресурстары конкурстық құжаттаманың ажырамас бөлігі болып табылатын техникалық ерекшелікте көрсетіледі. Конкурстық құжаттаманың 6-қосымшасы әлеуетті өнім берушілер көрсетілетін қызметтерді сатып алу кезінде толтыратын біліктілігі туралы мәліметтің ескертпесінің 2-тармағына сәйкес, растаушы құжаттардың электрондық көшірмелерін беру конкурстық құжаттамада оларды көрсету көзделген мәліметтер бойынша ғана міндетті. Конкурстық құжаттамада тиісті материалдық және еңбек ресурстарына ие болу бөлігінде талаптар көзделмеген жағдайда растаушы құжаттардың электрондық көшірмелерін бермеуге де болады. Осы талаптарға сәйкес, конкурстық құжаттаманың техникалық ерекшелігінде әлеуетті өнім берушілерге қосымша талаптар белгіленген. Атап айтқанда, 1. Әлеуетті өнім берушінің экологиялық жобалау және стандарттау жөніндегі жұмыс істеуге құқығымен, қоршаған ортаны қорғау саласындағы мемлекеттік лицензиясы бар болуы тиіс. 2. Аккредиттелген сынақ зертханалары болуы керек. Зертханаларды сынауға қойылатын талаптар: 1) аккредиттеу туралы куәлік талаптарға сәйкестігі үшін ГОСТ ИСО/МЭК 1705-2009 «Сынақ және калибрлеу зертханаларының құзыреттілігіне қойлатын жалпы талаптар», Мамандарды оқыту ГОСТ ИСО/МЭК 17025-2009 сәйкес, «Сынақ және калибрлеу зертханаларының құзыреттілігіне қойлатын жалпы талаптар». 3. Экология саласында білімі бар мамандары болуы керек. Мамандарға қойылатын талаптар. 1) мамандардың біліктілігін арттыру, «Қоршаған ортаға әсерді бағалау», «Қоршаған ортаға шығарындыларды қалыпқа келтіру», «Еңбек қауіпсіздігі және еңбекті қорғау». Атқарылған қызметтің нәтижесімен экологиялық жобалау және стандарттау жөніндегі жұмыс қорытындысын ұсыну тиіс. Бұл ретте конкурстың 28 лоты бойынша конкурс жеңімпазы болып танылған әлеуетті өнім беруші «Эко Өрлеу» ЖШС тарапынан конкурстық құжаттамада талап етілген «Қоршаған ортаға әсерді бағалау», «Қоршаған ортаға шығарындыларды қалыпқа келтіру», «Еңбек қауіпсіздігі және еңбекті қорғау» сұрақтары бойынша мамандардың біліктілігін арттыру сертификаттары ұсынылмағаны анықталып, конкурсқа қатысуға негізсіз рұқсат берілгені анықталды. Нәтижеде, Қағиданың 150-тармағы 1-тармақшасының талаптары және камералдық бақылаудың 6-тәуекел бейіні сақталмай, ««Эко Өрлеу» ЖШС конкурсқа қатысуға заңсыз жол берілгені анықталды. Жоғарыдағы анықталған бұзушылықтардың негізінде, https:/www.goszakup.gov.kz/ веб-порталында 28 лоттан құралған №2627114-2 «2018 жылға Шымкент қаласының білім бөліміне қарасты жалпы орта мектептеріне шектік рұқсат етілген экологиялық эмиссия қалдықтары мен рұқсат етілген, кәдеге жарату жобасының еркін нормативін әзірлеу қызметі» мемлекеттік сатып алу процедурасын, Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңнамаларының талаптарына сәйкестендіруді ұсынамын.

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

25.07.2018 года № 36732

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Южно-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 060240005266, Государственное учреждение "Управление образования города Шымкент" о нарушениях, выявленных 25.07.2018 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.

заместитель руководителя
Тултебаев Талгат Айтмаханбетович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Южно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Исмаилов Нуралы Калиевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2627114-2 Услуга по разработке свободного проекта нормативов предельно-допустимых выбросов с разрешением на эмиссию экологических выбросов для общеобразовательных школ отдела образования г.Шымкент на 2018 год № лота 19680304-ОК1 Услуги по оформлению на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Менімен, Оңтүстік Қазақстан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаментінің (әрі қарай – Департамент) бас маманы – мемлекеттік аудитор Н.Исмаилов тарапынан, «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, «ГрадСтройЭкоПроект» ЖШС шағымы негізінде, «Шымкент қаласының білім басқармасы» мемлекеттік мекемесі (БСН 060240005266, Шымкент, Жомарт Тыныбаев 49) 2017 жылы 11 маусымында /https:/www.goszakup.gov.kz/ веб-порталына ашық конкурс тәсілімен жарияланған 28 лоттан құралған №2555457-1 «2018 жылға Шымкент қаласының білім бөліміне қарасты жалпы орта мектептеріне шектік рұқсат етілген экологиялық эмиссия қалдықтары мен рұқсат етілген, кәдеге жарату жобасының еркін нормативін әзірлеу қызметі» мемлекеттік сатып алу процедурасының қорытындысы бойынша мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру туралы ақпаратты жинау, қорыту, талдау, жүйелеу және бағалау негізінде осы мемлекеттік сатып алуға камералдық бақылау жұмыстары жүргізілді. Камералдық бақылау жұмыстарын – конкурстық құжаттамға конкурсқа қатысу үшін әлеуетті өнім берушілерге қойылған біліктілік талаптарының және конкурстық комиссия тарапынан әлеуетті өнім берушілердің конкурстық өтінімдерін бағалаудың негізділігінің, ҚР 2015 жылғы 4 желтоқсандағы №434-V «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңының (әрі қарай – Заң) және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2015 жылғы 11 желтоқсандағы №648 бұйрығымен бекітілген «Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларының» (әрі қарай – Қағидалар) талаптарына сәйкес келуіне жүргізіп, төмендегілерді анықтадым: 26.06.2018 жылғы ашу хаттамасына сәйкес, конкурстың №19679955-ОК1; №19680127-ОК1; №19680186-ОК1; №19681099-ОК1; №19681307-ОК1; №19680083-ОК1; №19680727-ОК1; №19680971-ОК1; №19680008-ОК1; №19680204-ОК1; №19680229-ОК1; №19680254-ОК1; №19680636-ОК1; №19681044-ОК1; №19680415-ОК1; №19681012-ОК1; №19680030-ОК1; №19680304-ОК1; №19680878-ОК1; №19681342-ОК1; №19681118-ОК1; №19680439-ОК1; №19680053-ОК1; №19680505-ОК1; №19680467-ОК1; №19680852-ОК1; №19680481-ОК1; №19681289-ОК1 лоттарына 13 әлеуетті өнім беруші өтінім ұсынған. Олар: «Эко - Инновация» ЖШС; «Эко Өрлеу» ЖШС; Сыдыкова Нуржамал; «ЖанТемір НС» ЖШС; «LLP ROYAL» ЖШС; «ГЭСПОЛ» ЖШС; «Экологический центр инновации и реинжиниринга» ЖШС; «Казэкоэксперт» ЖШС; «Сыр-Арал сараптама» ЖШС; «ГрадСтройЭкоПроект» ЖШС; «Экос» ЖШС; «АА-Экология» ЖШС; ЖК Казинжэкопроект. 06.07.2018 жылғы конкурстың №2627114-2 қорытынды хаттамасына сәйкес, конкурстың алдын-ала рұқсат беру хаттамасында көрсетілген кемшілікті 3 әлеуетті өнім беруші туралап конкурсқа қатысуға 5 әлеуетті өнім беруші жіберіліп, шартты жеңілдікті есептегенде төмен баға ұсынған «Эко Өрлеу» ЖШС конкурс жеңімпазы болып танылған. Камералдық бақылау барысында анықталғаны: Заңның 9 бабы 1 тармағына сәйкес, әлеуетті өнім берушілерге, құқық қабілеттілігінің (заңды тұлғалар үшін), азаматтық әрекетке қабілеттілігінің (жеке тұлғалар үшін) болуы және осы баптың 4-тармағына сәйкес, тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін

қызметтерді мемлекеттік сатып алу туралы шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті, тиісті материалдық және еңбек ресурстарының болуы туралы біліктілік талаптары белгіленген. Қағиданың 85-1 тармағына сәйкес, Тапсырыс берушіге шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін қажетті материалдық және еңбек ресурстары конкурстық құжаттаманың ажырамас бөлігі болып табылатын техникалық ерекшелікте көрсетіледі. Конкурстық құжаттаманың 6-қосымшасы әлеуетті өнім берушілер көрсетілетін қызметтерді сатып алу кезінде толтыратын біліктілігі туралы мәліметтің ескертпесінің 2-тармағына сәйкес, растаушы құжаттардың электрондық көшірмелерін беру конкурстық құжаттамада оларды көрсету көзделген мәліметтер бойынша ғана міндетті. Конкурстық құжаттамада тиісті материалдық және еңбек ресурстарына ие болу бөлігінде талаптар көзделмеген жағдайда растаушы құжаттардың электрондық көшірмелерін бермеуге де болады. Осы талаптарға сәйкес, конкурстық құжаттаманың техникалық ерекшелігінде әлеуетті өнім берушілерге қосымша талаптар белгіленген. Атап айтқанда, 1. Әлеуетті өнім берушінің экологиялық жобалау және стандарттау жөніндегі жұмыс істеуге құқығымен, қоршаған ортаны қорғау саласындағы мемлекеттік лицензиясы бар болуы тиіс. 2. Аккредиттелген сынақ зертханалары болуы керек. Зертханаларды сынауға қойылатын талаптар: 1) аккредиттеу туралы куәлік талаптарға сәйкестігі үшін ГОСТ ИСО/МЭК 1705-2009 «Сынақ және калибрлеу зертханаларының құзыреттілігіне қойлатын жалпы талаптар», Мамандарды оқыту ГОСТ ИСО/МЭК 17025-2009 сәйкес, «Сынақ және калибрлеу зертханаларының құзыреттілігіне қойлатын жалпы талаптар». 3. Экология саласында білімі бар мамандары болуы керек. Мамандарға қойылатын талаптар. 1) мамандардың біліктілігін арттыру, «Қоршаған ортаға әсерді бағалау», «Қоршаған ортаға шығарындыларды қалыпқа келтіру», «Еңбек қауіпсіздігі және еңбекті қорғау». Атқарылған қызметтің нәтижесімен экологиялық жобалау және стандарттау жөніндегі жұмыс қорытындысын ұсыну тиіс. Бұл ретте конкурстың 28 лоты бойынша конкурс жеңімпазы болып танылған әлеуетті өнім беруші «Эко Өрлеу» ЖШС тарапынан конкурстық құжаттамада талап етілген «Қоршаған ортаға әсерді бағалау», «Қоршаған ортаға шығарындыларды қалыпқа келтіру», «Еңбек қауіпсіздігі және еңбекті қорғау» сұрақтары бойынша мамандардың біліктілігін арттыру сертификаттары ұсынылмағаны анықталып, конкурсқа қатысуға негізсіз рұқсат берілгені анықталды. Нәтижеде, Қағиданың 150-тармағы 1-тармақшасының талаптары және камералдық бақылаудың 6-тәуекел бейіні сақталмай, ««Эко Өрлеу» ЖШС конкурсқа қатысуға заңсыз жол берілгені анықталды. Жоғарыдағы анықталған бұзушылықтардың негізінде, https:/www.goszakup.gov.kz/ веб-порталында 28 лоттан құралған №2627114-2 «2018 жылға Шымкент қаласының білім бөліміне қарасты жалпы орта мектептеріне шектік рұқсат етілген экологиялық эмиссия қалдықтары мен рұқсат етілген, кәдеге жарату жобасының еркін нормативін әзірлеу қызметі» мемлекеттік сатып алу процедурасын, Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңнамаларының талаптарына сәйкестендіруді ұсынамын.

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.