Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

15.08.2018 жылғы № 37541

"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 15.08.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 981140002044, "Ақсу қаласының мектеп-лицейі" коммуналдық 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.

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 Смердова Ирина Сергеевна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2675370-1 Негізгі құралдарға жататын машина, жабдықтың иемден, аспаптардың, өндірістік және шаруашылық мүлікті сатып алу.Орта білім беру мектебіне арналған бір жиынтық Химия сабағының кабинетін сатып алу конкурсы. Техникалық сипаптама бойынша. Лоттың № 20030109-ОК1 Кабинет камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мною, главным специалистом – государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан Смердовой Ириной Сергеевной в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12 ноября 2015 года № 392 – V проведен камеральный контроль государственных закупок работ, осуществленных КГУ «Школа-лицей города Аксу» по «Приобретению машин, оборудования, инструментов, производственного и хозяйственного инвентаря. Один комплект кабинета химии для общеобразовательных школ. Согласно технической спецификации», осуществленных способом открытого конкурса за №2675370-1 на основании системы управления рисками, обращений: ТОО «Базисный магазин», исходящее за №19698 от 01 августа 2018 года; ИП «Даиров В.Р.», исходящее за №19712 от 01 августа 2018 года, поступивших посредством веб-портала. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения законодательства о государственных закупках. Сумма, выделенная для проведения открытого конкурса, составила 3 555 357,14 тенге. Согласно протокола вскрытия от 16 июля 2018 года, в конкурсе приняли участие следующие потенциальные поставщики: ИП «Даиров В.Р.», ТОО «Базисный магазин», ТОО «ДеВиС ПВ». Согласно протокола об итогах, опубликованного на веб-портале государственных закупок 28 июля 2018 года, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «ДеВиС ПВ» признана конкурсной комиссией несоответствующей требованиям конкурсной документации и не допущена к участию в открытом конкурсе. Согласно этого же протокола об итогах, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Базисный магазин», ИП «Даиров В.Р.» признаны конкурсной комиссией соответствующими квалификационным требованиям, требованиям конкурсной документации и допущены к участию в открытом конкурсе. Согласно протокола об итогах, расчет условных цен участников конкурса сложился следующим образом: - ИП «Даиров В.Р.» - 2 900 000 тенге (ценовое предложение на сумму 2 900 000 тенге); - ТОО «Базисный магазин» - 3 006 990 тенге (ценовое предложение на сумму 3 182 000 тенге); - ТОО «ДеВиС ПВ» - 3 300 000 тенге (ценовое предложение на сумму 3 300 000 тенге). В соответствии с вышеуказанным протоколом об итогах, победителем конкурса признан ИП «Даиров В.Р.» Изучением материалов указанного конкурса, установлено следующее. Так, из размещенной организатором государственных закупок технической спецификации следует, что потенциальный поставщик может предложить в технической спецификации по перечню компонентов кабинета химии аналогичные товары, отличающиеся от заявленных, с соблюдением следующих условий: количество не должно быть меньше заявленного; функциональность товара должна соответствовать заявленной или быть выше; предложенный товар должен обеспечить не меньшее количество учебных экспериментов, заявленные эксперименты должны быть обеспечены полностью; технические характеристики товара не должны быть ниже заявленных; качественные характеристики товара не должны быть ниже заявленных; эксплуатационные характеристики товара не должны быть ниже заявленных. При

этом, в соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан №648 от 11.12.2015 года (далее – Правила), 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 основанию представления потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации. Между тем, в состав закупаемого кабинета химии входят нижеследующие компоненты: электронные плакаты в количестве одной штуки; учебно-программный комплекс; образцы минералов и горных пород: сфалерит, железный колчедан, гессит, молибденовая руда, флюорит, магнетик, графит, андезит, кальцит, тангидрид, базальт; образцы стекла и изделий из стекла; набор химреактивов школьный в состав которых входят кислоты азотная, аминоуксусная, муравьиная, роданид, ацетат, марганец; реальные эксперименты; программное обеспечение на CD-диске для работы с данными на компьютере; датчики для проведения экспериментов; датчик давления газа. Однако, в представленной потенциальным поставщиком ИП «Даиров В.Р.» технической спецификации отсутствует информация о наличие в составе предлагаемого кабинета химии вышеуказанных компонентов. Тем самым, потенциальный поставщик ИП «Даиров В.Р.» подлежал отклонению от участия в открытом конкурсе в соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил, как несоответствующий требованиям конкурсной документации по основанию представления технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. В ходе проверки установлено нарушение, предусмотренное профилем риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения повлияли на итоги конкурса и подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.

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

15.08.2018 года № 37541

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 981140002044, Коммунальное государственное учреждение "Школа-лицей города Аксу" о нарушениях, выявленных 15.08.2018 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" Смердова Ирина Сергеевна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2675370-1 Приобретение машин, оборудования, инструментов, производственного и хозяйственного инвентаря. Один комплект кабинета Химии для общеобразовательных школ. Согласно технической спецификации. № лота 20030109-ОК1 Кабинет 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 Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан Смердовой Ириной Сергеевной в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12 ноября 2015 года № 392 – V проведен камеральный контроль государственных закупок работ, осуществленных КГУ «Школа-лицей города Аксу» по «Приобретению машин, оборудования, инструментов, производственного и хозяйственного инвентаря. Один комплект кабинета химии для общеобразовательных школ. Согласно технической спецификации», осуществленных способом открытого конкурса за №2675370-1 на основании системы управления рисками, обращений: ТОО «Базисный магазин», исходящее за №19698 от 01 августа 2018 года; ИП «Даиров В.Р.», исходящее за №19712 от 01 августа 2018 года, поступивших посредством веб-портала. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения законодательства о государственных закупках. Сумма, выделенная для проведения открытого конкурса, составила 3 555 357,14 тенге. Согласно протокола вскрытия от 16 июля 2018 года, в конкурсе приняли участие следующие потенциальные поставщики: ИП «Даиров В.Р.», ТОО «Базисный магазин», ТОО «ДеВиС ПВ». Согласно протокола об итогах, опубликованного на веб-портале государственных закупок 28 июля 2018 года, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «ДеВиС ПВ» признана конкурсной комиссией несоответствующей требованиям конкурсной документации и не допущена к участию в открытом конкурсе. Согласно этого же протокола об итогах, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Базисный магазин», ИП «Даиров В.Р.» признаны конкурсной комиссией соответствующими квалификационным требованиям, требованиям конкурсной документации и допущены к участию в открытом конкурсе. Согласно протокола об итогах, расчет условных цен участников конкурса сложился следующим образом: - ИП «Даиров В.Р.» - 2 900 000 тенге (ценовое предложение на сумму 2 900 000 тенге); - ТОО «Базисный магазин» - 3 006 990 тенге (ценовое предложение на сумму 3 182 000 тенге); - ТОО «ДеВиС ПВ» - 3 300 000 тенге (ценовое предложение на сумму 3 300 000 тенге). В соответствии с вышеуказанным протоколом об итогах, победителем конкурса признан ИП «Даиров В.Р.» Изучением материалов указанного конкурса, установлено следующее. Так, из размещенной организатором государственных закупок технической спецификации следует, что потенциальный поставщик может предложить в технической спецификации по перечню компонентов кабинета химии аналогичные товары, отличающиеся от заявленных, с соблюдением следующих условий: количество не должно быть меньше заявленного; функциональность товара должна соответствовать заявленной или быть выше; предложенный товар должен обеспечить не меньшее количество учебных экспериментов, заявленные эксперименты должны быть обеспечены полностью; технические характеристики товара не

должны быть ниже заявленных; качественные характеристики товара не должны быть ниже заявленных; эксплуатационные характеристики товара не должны быть ниже заявленных. При этом, в соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан №648 от 11.12.2015 года (далее – Правила), 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 основанию представления потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации. Между тем, в состав закупаемого кабинета химии входят нижеследующие компоненты: электронные плакаты в количестве одной штуки; учебно-программный комплекс; образцы минералов и горных пород: сфалерит, железный колчедан, гессит, молибденовая руда, флюорит, магнетик, графит, андезит, кальцит, тангидрид, базальт; образцы стекла и изделий из стекла; набор химреактивов школьный в состав которых входят кислоты азотная, аминоуксусная, муравьиная, роданид, ацетат, марганец; реальные эксперименты; программное обеспечение на CD-диске для работы с данными на компьютере; датчики для проведения экспериментов; датчик давления газа. Однако, в представленной потенциальным поставщиком ИП «Даиров В.Р.» технической спецификации отсутствует информация о наличие в составе предлагаемого кабинета химии вышеуказанных компонентов. Тем самым, потенциальный поставщик ИП «Даиров В.Р.» подлежал отклонению от участия в открытом конкурсе в соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил, как несоответствующий требованиям конкурсной документации по основанию представления технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. В ходе проверки установлено нарушение, предусмотренное профилем риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения повлияли на итоги конкурса и подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.

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.