Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.08.2018 жылғы № 37929

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс 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 23.08.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 991240001236, "Шығыс Қазақстан облысы Семей қаласының білім бөлімі" мемлекеттік мекемесінің "№ 19 жалпы орта білім беретін мектеп" 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.

Сотрудник
Жумжуменова Жания Дюсебаевна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Абдиева Айгерим Ерлановна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2702022-1 Шатырды ағымдық жөндеу жұмыстары Лоттың № 20169319-ОК1 Работы по ремонту/установке крыш, кровельных перекрытий и связанные с этим работы камералдық бақылау жүргізілді.

Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:

1. Камеральным контролем обоснованности отклонения потенциальных поставщиков установлено следующее. Согласно протокола об итогах №2702022-1 заявка потенциального поставщика ТОО «ДКБ 555» отклонена от участия в конкурсе как не соответствующая квалификационным требованиям по следующим причинам: «Отклонен на основании подпункта 1) пункта 150 Правил, Потенциальный поставщик не предоставил разрешения первой категории (Лицензии), строительно-монтажные работы III категории. Поставщик прикрепил сертификат по курсу «Обучение руководителей и специалистов по безопасности и охране труда». Камеральным контролем установлено завышение квалификационных требований, в нарушение пп.1 п.2 ст.9 Закона РК «О государственных закупках» (далее – Закон), которые ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. Так, согласно требований к потенциальным поставщикам, указанным на веб-портале государственных закупок, по данному конкурсу установлено квалификационное требование о наличие лицензии на строительно-монтажные работы III категории. Однако, виды работ, являющихся предметом данного конкурса, выполняемых при текущем ремонте, в соответствии с приложением 1 к Закону РК «О разрешениях и уведомлениях» от 16.05.2014г. №202-V ЗРК (п.6 «Лицензия на строительно-монтажные работы) не требуют наличие лицензии (согласно письма - разъяснения ГУ «Управление государственного архитектурно-строительного контроля Восточно-Казахстанской области» от 24.06.2016г. №04-08/2016-1190). Таким образом, отклонение заявки потенциального поставщика ТОО «ДКБ 555» по причине «Отклонен на основании подпункта 1) пункта 150 Правил, Потенциальный поставщик не предоставил разрешения первой категории (Лицензии), строительно-монтажные работы III категории» не обоснованное. Согласно разъяснения ДЗГЗ № исх: ДЗГЗ-1-38515-ВН/3403-ВН от 19.09.2017 г., предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации (технической спецификации). При этом, следует отметить, что требование о наличии материальных и трудовых ресурсов согласно ресурсной и трудовой сметам не допускается. Таким образом, отклонение по причине «Поставщик прикрепил сертификат по курсу «Обучение руководителей и специалистов по безопасности и охране труда» является необоснованным.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№5 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

23.08.2018 года № 37929

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-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 991240001236, КГУ "Средняя общеобразовательная школа № 19" государственного учреждения "Отдел образования города Семей Восточно-Казахстанской о нарушениях, выявленных 23.08.2018 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.

Сотрудник
Жумжуменова Жания Дюсебаевна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Абдиева Айгерим Ерлановна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2702022-1 Работы по текущему ремонту кровли № лота 20169319-ОК1 Работы по ремонту/установке крыш, кровельных перекрытий и связанные с этим работы на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральным контролем обоснованности отклонения потенциальных поставщиков установлено следующее. Согласно протокола об итогах №2702022-1 заявка потенциального поставщика ТОО «ДКБ 555» отклонена от участия в конкурсе как не соответствующая квалификационным требованиям по следующим причинам: «Отклонен на основании подпункта 1) пункта 150 Правил, Потенциальный поставщик не предоставил разрешения первой категории (Лицензии), строительно-монтажные работы III категории. Поставщик прикрепил сертификат по курсу «Обучение руководителей и специалистов по безопасности и охране труда». Камеральным контролем установлено завышение квалификационных требований, в нарушение пп.1 п.2 ст.9 Закона РК «О государственных закупках» (далее – Закон), которые ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. Так, согласно требований к потенциальным поставщикам, указанным на веб-портале государственных закупок, по данному конкурсу установлено квалификационное требование о наличие лицензии на строительно-монтажные работы III категории. Однако, виды работ, являющихся предметом данного конкурса, выполняемых при текущем ремонте, в соответствии с приложением 1 к Закону РК «О разрешениях и уведомлениях» от 16.05.2014г. №202-V ЗРК (п.6 «Лицензия на строительно-монтажные работы) не требуют наличие лицензии (согласно письма - разъяснения ГУ «Управление государственного архитектурно-строительного контроля Восточно-Казахстанской области» от 24.06.2016г. №04-08/2016-1190). Таким образом, отклонение заявки потенциального поставщика ТОО «ДКБ 555» по причине «Отклонен на основании подпункта 1) пункта 150 Правил, Потенциальный поставщик не предоставил разрешения первой категории (Лицензии), строительно-монтажные работы III категории» не обоснованное. Согласно разъяснения ДЗГЗ № исх: ДЗГЗ-1-38515-ВН/3403-ВН от 19.09.2017 г., предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации (технической спецификации). При этом, следует отметить, что требование о наличии материальных и трудовых ресурсов согласно ресурсной и трудовой сметам не допускается. Таким образом, отклонение по причине «Поставщик прикрепил сертификат по курсу «Обучение руководителей и специалистов по безопасности и охране труда» является необоснованным.
По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:
Профиль риска №5

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.