Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.09.2018 жылғы № 38475

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл 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 04.09.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 010140003148, "Жуалы аудандық "Жаңа өмір" - "Новая жизнь" қоғамдық-саяси газеті" ЖШС 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.

И.о. руководителя
Орманов Канат Сабыржанович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Главный специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Тургунбаева Индира Дуйсеновна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2679906-2 Полиграфиялық қызмет, газетті басып шығару және жеткізу Лоттың № 20059160-ОК1 Услуги по печатанию газет камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области КВГА МФ РК в соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», пп.5) ст.16, ст.18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), п. 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса №2679906-2 «Полиграфические услуги, печать и экспедирование газеты», организатором и заказчиком которого является ТОО "Жуалынская районная общественно-политическая газета "Жаңа өмір" - "Новая жизнь" (далее – Организатор/Заказчик). В соответствии с п.3 примечания приложения 6 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила осуществления государственных закупок) документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, срок аренды по договорам не должен быть менее срока оказания услуг, установленного в конкурсной документации, тогда как договор действует до 31.12.2016г. Таким образом, конкурсная комиссия, необоснованно допустила конкурсную заявку ТОО «Мир крылатого крыла» в нарушение пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок. По 3 вопросу, «не соответствия требованиям по качеству бумаги в части требований ГОСТ 6445-74...», сообщаем, что предоставленном сертификате ГОСТ 6445-74 не предусмотрен. Таким образом, конкурсная комиссия, необоснованно допустила конкурсную заявку ТОО «Мир крылатого пера» по вышеперечисленным основаниям, в нарушение пп.1) п.150 Правил государственных закупок. В соответствии с п.3 Приложения 6 «Сведения о квалификации» в строке 10 указано «Рулонная офсетная печатная машина Ronald Standart» наименование, дата и номер подтверждающего документа «Декларация 515112/010812/0001995 12.12.2008», таким образом у ТОО «Мир крылатого пера» для исполнения договорных обязательств имеется типографское оборудование предусмотренное технической спецификацией Заказчика. Камеральным контролем установлено, что в конкурсных заявках ТОО «Сенім», ТОО «Мир крылатого пера» имеются документы на газетную бумагу. Однако, в п.3 Приложение 6 «Сведения о квалификации», где потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов, сведения о газетной бумаге не заявлены. Таким образом, конкурсная комиссия, необоснованно допустила конкурсные заявки ТОО «Сенім», ТОО «Мир крылатого пера» по вышеперечисленным основаниям, в нарушение пп.1) п.150 Правил государственных закупок. В нарушение п.154 Правил осуществления государственных закупок, 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. В соответствии

с Приложениями 6 и 7 к конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Однако, камеральным контролем установлено, что к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Сенім», ТОО «Мир крылатого пера» неправильно применена условная скидка, за наличие опыта работы, так как опыт работы не подтверждается, в связи с представлением не всех подтверждающих документов. То есть, к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Сенім», следовало применить условную скидку в размере 2% и к конкурсной заявке ТОО «Мир крылатого крыла» следовало применить условную скидку за наличие опыта работы в размере - 0%. Конкурсная комиссия, в нарушение п.167 Правил государственных закупок, неправомерно применила к конкурсным заявкам ТОО «Сенім», ТОО «Мир крылатого пера» условные скидки за технические характеристики товаров, услуг и за качественные характеристики товаров, услуг, тогда как в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 настоящих Правил, конкурсной комиссией не применяется. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.

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

04.09.2018 года № 38475

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской 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 010140003148, ТОО "Жуалынская районная общественно-политическая газета "Жаңа өмір" - "Новая жизнь" о нарушениях, выявленных 04.09.2018 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.

И.о. руководителя
Орманов Канат Сабыржанович

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

Мной, Главный специалист РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Тургунбаева Индира Дуйсеновна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2679906-2 Полиграфические услуги, печать и экспедирование газеты № лота 20059160-ОК1 Услуги по печатанию газет на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области КВГА МФ РК в соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», пп.5) ст.16, ст.18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), п. 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса №2679906-2 «Полиграфические услуги, печать и экспедирование газеты», организатором и заказчиком которого является ТОО "Жуалынская районная общественно-политическая газета "Жаңа өмір" - "Новая жизнь" (далее – Организатор/Заказчик). В соответствии с п.3 примечания приложения 6 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила осуществления государственных закупок) документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, срок аренды по договорам не должен быть менее срока оказания услуг, установленного в конкурсной документации, тогда как договор действует до 31.12.2016г. Таким образом, конкурсная комиссия, необоснованно допустила конкурсную заявку ТОО «Мир крылатого крыла» в нарушение пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок. По 3 вопросу, «не соответствия требованиям по качеству бумаги в части требований ГОСТ 6445-74...», сообщаем, что предоставленном сертификате ГОСТ 6445-74 не предусмотрен. Таким образом, конкурсная комиссия, необоснованно допустила конкурсную заявку ТОО «Мир крылатого пера» по вышеперечисленным основаниям, в нарушение пп.1) п.150 Правил государственных закупок. В соответствии с п.3 Приложения 6 «Сведения о квалификации» в строке 10 указано «Рулонная офсетная печатная машина Ronald Standart» наименование, дата и номер подтверждающего документа «Декларация 515112/010812/0001995 12.12.2008», таким образом у ТОО «Мир крылатого пера» для исполнения договорных обязательств имеется типографское оборудование предусмотренное технической спецификацией Заказчика. Камеральным контролем установлено, что в конкурсных заявках ТОО «Сенім», ТОО «Мир крылатого пера» имеются документы на газетную бумагу. Однако, в п.3 Приложение 6 «Сведения о квалификации», где потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов, сведения о газетной бумаге не заявлены. Таким образом, конкурсная комиссия, необоснованно допустила конкурсные заявки ТОО «Сенім», ТОО «Мир крылатого пера» по вышеперечисленным основаниям, в нарушение пп.1) п.150 Правил государственных закупок. В нарушение п.154 Правил осуществления государственных закупок, 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. В соответствии с Приложениями 6 и 7 к конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Однако, камеральным контролем установлено, что к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Сенім», ТОО «Мир крылатого пера» неправильно применена условная скидка, за наличие опыта работы, так как опыт работы не подтверждается, в связи с представлением не всех подтверждающих документов. То есть, к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Сенім», следовало применить условную скидку в размере 2% и к конкурсной заявке ТОО «Мир крылатого крыла» следовало применить условную скидку за наличие опыта работы в размере - 0%. Конкурсная комиссия, в нарушение п.167 Правил государственных закупок, неправомерно применила к конкурсным заявкам ТОО «Сенім», ТОО «Мир крылатого пера» условные скидки за технические характеристики товаров, услуг и за качественные характеристики товаров, услуг, тогда как в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 настоящих Правил, конкурсной комиссией не применяется. В этой связи, Вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.

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.