Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

19.09.2018 жылғы № 39114

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Маңғыстау 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 19.09.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990740002500, Маңғыстау облысының денсаулық сақтау басқармасының "Маңғыстау облыстық жедел және шұғыл медициналық жәрдем станциясы" шаруашылық жүргізу құқығындағы МКК 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
Қасымов Сакен Жұмағалиұлы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрілігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Маңғыстау облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Досанов Аясын Ержанулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2717714-1 Полная покраска и полировка автомобиля Газель в количестве 2 штук, IVECO в количестве 19 штук, ХУНДАЙ Н1 в количестве 10 штук, УАЗ в количестве 11 штук с нанесением дополнительных знаков и надписей согласно стандарту СТ РК 1863-2008. Работа выполняется согласно технической характеристике. Лоттың № 20263204-ОК1 Работы по ремонту/модернизации оборудования для покраски/напыления/нанесения надписей и маркировки и аналогичного оборудования камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральным контролем государственных закупок «Полная покраска и полировка автомобиля Газель в количестве 2 штук, IVECO в количестве 19 штук, ХУНДАЙ Н1 в количестве 10 штук, УАЗ в количестве 11 штук с нанесением дополнительных знаков и надписей согласно стандарту СТ РК 1863-2008. Работа выполняется согласно технической характеристике» способом открытого конкурса №2717714-1 (дата публикации объявления от 13.07.2018 года) установлены следующие нарушения законодательства о государственных закупках. Согласно подпункт 2) статьи 2 Закона «О государственных закупках» Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее-Закон), потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. При этом, согласно подпункту 24) статьи 2 Закона, поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Вместе с этим, в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьей 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Более того, согласно пункту 85-1 Правил осуществления государственных закупок, материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. В соответствии с разделом 5 Приложения 5 (Сведения о квалификации потенциального Поставщика при закупках работ), в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. При этом, согласно пункту 153 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 4 статьи 21 Закона, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. В случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому

потенциальному поставщику соответствующую условную скидку. Рассмотрев правомерность применения относительного значения критериев к потенциальным поставщикам установлено нарушение пункта 153 Правил осуществления государственных закупок. ИП «Хамитова А.А» за наличие опыта применено 1%, тогда как в конкурсной заявке не представлен потверждающий документ а именно, акт выполненных работ к конкурсной заявке следовало применить 0%. Кроме того, установлен факт предоставления недостоверных сведений по документам, представленным в конкурсной заявке согласно подпункту 2 пункта 150 Правил осуществления государтсвенных закупок, а именно по акту выполненых работ от 17.03.2014 года №5 знак М.П (место печати) установлен в трех местах, курсив знака М.П. на печати не соответстует курсиву на акте выполненых работ, размер и толщина линии не сходятся рядом и на печати, также печать не разборчива для ознакомления. Согласно протоколу итогов от 27.08.2018 года №2443941 конкурсная заявка потенциального поставщика ИП «КББ Корпорациясы» была отклонена по следующим основаниям: Не соответствие квалификационным требованиям. не соответствует, поставщик не указал удостоверяющий личность работников. Однако, установлено что конкурсная заявка потенциального поставщика ИП «КББ Корпорациясы» в приложении 5 содержит удостоворения работников. Кроме того, в нарушении вышеуказанных норм Закона, конкурсная заявка потенциальных поставщиков ИП «КББ Корпорациясы» неправомерно отклонена, тогда как, изучение конкурсной документации показало, что конкурсная документация, в том числе техническая спецификация не содержит квалификационные требования к потенциальным поставщикам. Таким образом, установлены нарушения по профилю риска №5, 6, 7 (4 направление) приложения 2 к Правилам проведения камерального контроля в сфере государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №598.

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

№5 - тәуекел бейіні, №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

19.09.2018 года № 39114

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Мангистауской 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 990740002500, Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения "Мангистауская областная станция скорой и неотложной медицинской помощи" Управления здравоохранения Мангистауской области о нарушениях, выявленных 19.09.2018 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.

Руководитель
Қасымов Сакен Жұмағалиұлы

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Мангистауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Досанов Аясын Ержанулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2717714-1 Полная покраска и полировка автомобиля Газель в количестве 2 штук, IVECO в количестве 19 штук, ХУНДАЙ Н1 в количестве 10 штук, УАЗ в количестве 11 штук с нанесением дополнительных знаков и надписей согласно стандарту СТ РК 1863-2008. Работа выполняется согласно технической характеристике. № лота 20263204-ОК1 Работы по ремонту/модернизации оборудования для покраски/напыления/нанесения надписей и маркировки и аналогичного оборудования на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральным контролем государственных закупок «Полная покраска и полировка автомобиля Газель в количестве 2 штук, IVECO в количестве 19 штук, ХУНДАЙ Н1 в количестве 10 штук, УАЗ в количестве 11 штук с нанесением дополнительных знаков и надписей согласно стандарту СТ РК 1863-2008. Работа выполняется согласно технической характеристике» способом открытого конкурса №2717714-1 (дата публикации объявления от 13.07.2018 года) установлены следующие нарушения законодательства о государственных закупках. Согласно подпункт 2) статьи 2 Закона «О государственных закупках» Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее-Закон), потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. При этом, согласно подпункту 24) статьи 2 Закона, поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Вместе с этим, в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьей 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Более того, согласно пункту 85-1 Правил осуществления государственных закупок, материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. В соответствии с разделом 5 Приложения 5 (Сведения о квалификации потенциального Поставщика при закупках работ), в случае, если предметом конкурса являются иные виды работ, не связанные со строительством, документами, подтверждающими опыт работы, являются электронные копии актов выполненных работ. При этом, согласно пункту 153 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 4 статьи 21 Закона, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе

представлена одна заявка. В случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку. Рассмотрев правомерность применения относительного значения критериев к потенциальным поставщикам установлено нарушение пункта 153 Правил осуществления государственных закупок. ИП «Хамитова А.А» за наличие опыта применено 1%, тогда как в конкурсной заявке не представлен потверждающий документ а именно, акт выполненных работ к конкурсной заявке следовало применить 0%. Кроме того, установлен факт предоставления недостоверных сведений по документам, представленным в конкурсной заявке согласно подпункту 2 пункта 150 Правил осуществления государтсвенных закупок, а именно по акту выполненых работ от 17.03.2014 года №5 знак М.П (место печати) установлен в трех местах, курсив знака М.П. на печати не соответстует курсиву на акте выполненых работ, размер и толщина линии не сходятся рядом и на печати, также печать не разборчива для ознакомления. Согласно протоколу итогов от 27.08.2018 года №2443941 конкурсная заявка потенциального поставщика ИП «КББ Корпорациясы» была отклонена по следующим основаниям: Не соответствие квалификационным требованиям. не соответствует, поставщик не указал удостоверяющий личность работников. Однако, установлено что конкурсная заявка потенциального поставщика ИП «КББ Корпорациясы» в приложении 5 содержит удостоворения работников. Кроме того, в нарушении вышеуказанных норм Закона, конкурсная заявка потенциальных поставщиков ИП «КББ Корпорациясы» неправомерно отклонена, тогда как, изучение конкурсной документации показало, что конкурсная документация, в том числе техническая спецификация не содержит квалификационные требования к потенциальным поставщикам. Таким образом, установлены нарушения по профилю риска №5, 6, 7 (4 направление) приложения 2 к Правилам проведения камерального контроля в сфере государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №598.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №5, Профиль риска №6, Профиль риска №7

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