Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

28.09.2018 жылғы № 39465

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды 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 28.09.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 000640002285, Қарағанды облысы дене шынықтыру және спорт басқармасының "Жезқазған қаласының Байдаркада және каноэда есу бойынша мамандандырыл 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 департамента
Кавкитаев Алмас Кескирович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, главный сециалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Тусупбеков Жанмукамбет Ашикович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2776627-1 моторлы қайық Лоттың № 20602225-ОК1 Лодка камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Конкурсные заявки на участие в конкурсе представили ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения" и ТОО "TechnoSport". Согласно протокола итогов № 2467647 от 11.09.2018г. конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе заявки ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения" и ТОО "TechnoSport". В адрес Департамента поступила жалоба от ТОО "TechnoSport", на неправомерные действия конкурсной комиссии при расчете условной скидки. Согласно протокола итогов конкурсная комиссия определила условные скидки потенциальных поставщиков следующим образом: 1) ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения" – 19%, в том числе: 3% за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров, 2% за наличие документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным стандартам Республики Казахстан, 3% за функциональные характеристики товара, 3% за технические характеристики товара, 5% за качественные характеристики товара, 3% за эксплуатационные характеристики товара. 2) ТОО "TechnoSport" – 6%, в том числе: 2% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества, 1% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента, 1% за функциональные характеристики товара, 1% за технические характеристики товара, 1% за эксплуатационные характеристики товара. Предметом проводимых закупок является закупка моторной лодки. Произведенным контролем установлено, что технические спецификации ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения" и ТОО "TechnoSport" одинаковы (идентичные), потенциальные поставщики предлагают моторную лодку "KazBoat KazBoat 37", изготовленную ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения". При этом лодочный мотор у ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения" фирмы "Yamaha", у ТОО "TechnoSport" фирмы "MIKATSU". Организатором государственных закупок экспертная комиссия не создавалась и заключение экспертной комиссией либо эксперта отсутствует, однако конкурсная комиссия применила критерии за функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товара. При этом суммарное процентное влияние на условную цену заявки ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения" превышает десяти процентов. В соответствии с пунктом 162 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), критерий – функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров, услуг и (или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров, применяется в соответствии с заключением экспертной комиссией либо эксперта (при его наличии). Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать десять процентов. Также, согласно пункту 167 Правил, в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 настоящих Правил, конкурсной комиссией не применяется. Тем самым, конкурсная комиссия в нарушение пунктов 162 и 167 Правил, произвела расчет условных скидок за функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товара, при отсутствии заключения экспертной комиссией либо эксперта (при его наличии).

Кроме того, произведенным контролем установлено, что сертификаты о происхождении товара формы СТ-KZ, приложенные ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения" выданы 18.09.2013г. и 30.12.2013г. В соответствии с пунктом 61 Правил по определению страны происхождения товара, выдаче сертификата о происхождении товара и отмене его действия, утвержденный приказом и.о. Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 24.02.2015г. № 155, срок действия сертификата о происхождении товара формы "СТ-KZ" составляет двенадцать или тридцать шесть месяцев со дня выдачи в зависимости от срока действия акта экспертизы о происхождении товара для внутреннего обращения. 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:
№7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

28.09.2018 года № 39465

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской 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 000640002285, КГУ "Специализированная детско-юношеская школа олимпийского резерва по гребле на байдарках и каноэ города Жезказган" Управления о нарушениях, выявленных 28.09.2018 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 департамента
Кавкитаев Алмас Кескирович

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

Мной, главный сециалист Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Тусупбеков Жанмукамбет Ашикович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2776627-1 моторная лодка № лота 20602225-ОК1 Лодка на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Конкурсные заявки на участие в конкурсе представили ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения" и ТОО "TechnoSport". Согласно протокола итогов № 2467647 от 11.09.2018г. конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе заявки ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения" и ТОО "TechnoSport". В адрес Департамента поступила жалоба от ТОО "TechnoSport", на неправомерные действия конкурсной комиссии при расчете условной скидки. Согласно протокола итогов конкурсная комиссия определила условные скидки потенциальных поставщиков следующим образом: 1) ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения" – 19%, в том числе: 3% за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров, 2% за наличие документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным стандартам Республики Казахстан, 3% за функциональные характеристики товара, 3% за технические характеристики товара, 5% за качественные характеристики товара, 3% за эксплуатационные характеристики товара. 2) ТОО "TechnoSport" – 6%, в том числе: 2% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества, 1% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента, 1% за функциональные характеристики товара, 1% за технические характеристики товара, 1% за эксплуатационные характеристики товара. Предметом проводимых закупок является закупка моторной лодки. Произведенным контролем установлено, что технические спецификации ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения" и ТОО "TechnoSport" одинаковы (идентичные), потенциальные поставщики предлагают моторную лодку "KazBoat KazBoat 37", изготовленную ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения". При этом лодочный мотор у ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения" фирмы "Yamaha", у ТОО "TechnoSport" фирмы "MIKATSU". Организатором государственных закупок экспертная комиссия не создавалась и заключение экспертной комиссией либо эксперта отсутствует, однако конкурсная комиссия применила критерии за функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товара. При этом суммарное процентное влияние на условную цену заявки ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения" превышает десяти процентов. В соответствии с пунктом 162 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), критерий – функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики товаров, услуг и (или) расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт закупаемых товаров, применяется в соответствии с заключением экспертной комиссией либо эксперта (при его наличии). Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать десять процентов. Также, согласно пункту 167 Правил, в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 настоящих Правил, конкурсной комиссией не применяется. Тем самым, конкурсная комиссия в нарушение пунктов 162 и 167 Правил, произвела расчет условных скидок за функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики

товара, при отсутствии заключения экспертной комиссией либо эксперта (при его наличии). Кроме того, произведенным контролем установлено, что сертификаты о происхождении товара формы СТ-KZ, приложенные ТОО "Карагандинская верфь малого судостроения" выданы 18.09.2013г. и 30.12.2013г. В соответствии с пунктом 61 Правил по определению страны происхождения товара, выдаче сертификата о происхождении товара и отмене его действия, утвержденный приказом и.о. Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 24.02.2015г. № 155, срок действия сертификата о происхождении товара формы "СТ-KZ" составляет двенадцать или тридцать шесть месяцев со дня выдачи в зависимости от срока действия акта экспертизы о происхождении товара для внутреннего обращения. 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 №7

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