Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

26.11.2018 жылғы № 41338

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы 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 26.11.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 950540000689, "Алматы облысының денсаулық сақтау басқармасы" ММ 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
Ботанов Нариман Манапович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, главный специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Сәді Айдын Жәнетұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2859522-1 Суйык отынын сатып алу 2018-2019 жылга Лоттың № 20249152-ОК1 Дизельді жанармай камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом–государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области А.Сәді в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль на электронный конкурс № 2859522-1 «Приобретение дизельного топлива 2018-2019 г.г.» по лотам 20136747-ОК1 (дизельное, температура застывания не выше -15°С, плотность при 20 °С не более 860 кг/м3, летнее, ГОСТ 305-82), 20249117-ОК1 (Дизельное топливо СВА Сыртанов), 21125561-ОК1 (дизельное, температура застывания не выше -15°С, плотность при 20 °С не более 860 кг/м3, летнее, ГОСТ 305-82), 20136738-ОК1 (дизельное, температура застывания не выше -15°С, плотность при 20 °С не более 860 кг/м3, летнее, ГОСТ 305-82), 20249152-ОК1 (Дизельное топливо для Сельский больницы с.Капал), на основании жалобы ТОО «TabIndustry» от 05 ноября 2018 года № 24648, поданной посредством веб-портала государственных закупок, по результатам которого выявлены следующие нарушения. В соответствии с пунктом 153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), 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. Условия, предложенные потенциальным поставщиком для применения условных скидок, включаются в договор. В соответствии с пунктом 154 Правил, 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять процентов. Вместе с тем, согласно примечания приложения 7 к конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур. Согласно протоколу об итогах № 2859522-ОК1 от 05.11.2018 года, Организатором за наличие у потенциальных поставщиков опыта работы на рынке закупаемых товаров присвоены следующие условные скидки, а именно: ТОО «TabIndustry» - 2,5%; ТОО «Петрофон» - 5,0%. Изучением материалов электронного конкурса установлено, что предметом данных проводимых государственных закупок является «Приобретение дизельного топлива 2018-2019 г.г.». Так, изучением сведении о квалификации и подтверждающих документов потенциального поставщика ТОО «Петрофон» установлено, что объем оказанных потенциальным поставщиком услуг в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих)

закупаемым на конкурсе составляет 7 лет (2012 – 2018г.г.), следовательно размер условных скидок за наличие у данного потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров составляет 3,5%. Таким образом, Организатором неправомерно присвоены условные скидки за наличие у ТОО «Петрофон» опыта работы на рынке закупаемых товаров. Также, согласно сведении о квалификации и подтверждающих документов потенциального поставщика ТОО «TabIndustry» установлено, что объем оказанных потенциальным поставщиком услуг в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с учетом приложенных электронных копий подтверждающих документов, составляет 6 лет. Потенциальным поставщиком не приложены электронные копии актов приемки товаров, подтверждающих объем товаров, поставленных (произведенных) потенциальным поставщиком за 2017 год (приложены электронные копии накладных и счетов-фактур). Следовательно размер условных скидок за наличие у данного потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров составляет 3,0%. Таким образом, Организатором неправомерно занижены условные скидки за наличие у ТОО «TabIndustry» опыта работы на рынке закупаемых товаров. 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. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов, свидетельствующих об устранении нарушений законности.

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

26.11.2018 года № 41338

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской 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 950540000689, ГУ "Управление здравоохранения Алматинской области" о нарушениях, выявленных 26.11.2018 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
Ботанов Нариман Манапович

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

Мной, главный специалист РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Сәді Айдын Жәнетұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2859522-1 Приобретение дизельного топлива 2018-2019 жылга № лота 20249152-ОК1 Топливо дизельное на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом–государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области А.Сәді в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль на электронный конкурс № 2859522-1 «Приобретение дизельного топлива 2018-2019 г.г.» по лотам 20136747-ОК1 (дизельное, температура застывания не выше -15°С, плотность при 20 °С не более 860 кг/м3, летнее, ГОСТ 305-82), 20249117-ОК1 (Дизельное топливо СВА Сыртанов), 21125561-ОК1 (дизельное, температура застывания не выше -15°С, плотность при 20 °С не более 860 кг/м3, летнее, ГОСТ 305-82), 20136738-ОК1 (дизельное, температура застывания не выше -15°С, плотность при 20 °С не более 860 кг/м3, летнее, ГОСТ 305-82), 20249152-ОК1 (Дизельное топливо для Сельский больницы с.Капал), на основании жалобы ТОО «TabIndustry» от 05 ноября 2018 года № 24648, поданной посредством веб-портала государственных закупок, по результатам которого выявлены следующие нарушения. В соответствии с пунктом 153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), 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. Условия, предложенные потенциальным поставщиком для применения условных скидок, включаются в договор. В соответствии с пунктом 154 Правил, 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять процентов. Вместе с тем, согласно примечания приложения 7 к конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур. Согласно протоколу об итогах № 2859522-ОК1 от 05.11.2018 года, Организатором за наличие у потенциальных поставщиков опыта работы на рынке закупаемых товаров присвоены следующие условные скидки, а именно: ТОО «TabIndustry» - 2,5%; ТОО «Петрофон» - 5,0%. Изучением материалов электронного конкурса установлено, что предметом данных проводимых государственных закупок является «Приобретение дизельного топлива 2018-2019 г.г.». Так, изучением сведении о квалификации и подтверждающих документов

потенциального поставщика ТОО «Петрофон» установлено, что объем оказанных потенциальным поставщиком услуг в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе составляет 7 лет (2012 – 2018г.г.), следовательно размер условных скидок за наличие у данного потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров составляет 3,5%. Таким образом, Организатором неправомерно присвоены условные скидки за наличие у ТОО «Петрофон» опыта работы на рынке закупаемых товаров. Также, согласно сведении о квалификации и подтверждающих документов потенциального поставщика ТОО «TabIndustry» установлено, что объем оказанных потенциальным поставщиком услуг в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с учетом приложенных электронных копий подтверждающих документов, составляет 6 лет. Потенциальным поставщиком не приложены электронные копии актов приемки товаров, подтверждающих объем товаров, поставленных (произведенных) потенциальным поставщиком за 2017 год (приложены электронные копии накладных и счетов-фактур). Следовательно размер условных скидок за наличие у данного потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров составляет 3,0%. Таким образом, Организатором неправомерно занижены условные скидки за наличие у ТОО «TabIndustry» опыта работы на рынке закупаемых товаров. 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. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов, свидетельствующих об устранении нарушений законности.
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.