Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.11.2018 жылғы № 41256

"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 23.11.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 020140002072, ҚР ІІМ "Қарағанды облысының мамандандырылған күзет қызметі 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
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 №: 2897336-1 Қызметтік автокөліктерге жанар-жағар май (АИ-92) сатып алу Лоттың № 21005966-ОК1 Ұшқынды тұтатқышты қозғалтқыштарға арналған бензин камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Конкурсные заявки на участие в конкурсе представили КФ ТОО "Гелиос", ТОО "ҚазМұнайГаз Өнімдері", ТОО "ГазОйлПром". Согласно протокола итогов № 2580315 от 13.11.2018г. конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе заявки всех потенциальных поставщиков и произвела расчет условных скидок потенциальных поставщиков следующим образом: 1) КФ ТОО "Гелиос" – 20%, в том числе: 4% 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 "ҚазМұнайГаз Өнімдері" – 8%, 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, 1% за функциональные характеристики товара, 1% за технические характеристики товара, 0% за качественные характеристики товара, 1% за эксплуатационные характеристики товара. 3) ТОО "ГазОйлПром" – 20%, в том числе: 3% за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров, 2% - за наличие менеджмента качества и 1% - за наличие системы экологического менеджмента, 3% за функциональные характеристики товара, 3% за технические характеристики товара, 5% за качественные характеристики товара, 3% за эксплуатационные характеристики товара. В адрес Департамента поступила жалоба от ТОО "ГазОйлПром", на неправомерные действия конкурсной комиссии при расчете условной скидки. Произведенным контролем установлены следующие нарушения, допущенные конкурсной комиссией при расчете условных скидок, влияющих на ценовые предложения потенциальных поставщиков: 1) в нарушение пункта 155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), неверно произвела расчет условной скидки ТОО "ҚазМұнайГаз Өнімдері" за опыт работы. Конкурсная комиссия присвоила условную скидку ТОО "ҚазМұнайГаз Өнімдері" за наличие опыта работы в размере 3%, тогда как согласно представленным электронным копиям подтверждающих документов, следовало условно уменьшить цену конкурсной заявки потенциального поставщика на 4%; 2) 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); 3) в нарушение пункта 155 Правил, присвоила условную скидку КФ ТОО "Гелиос" и ТОО "ҚазМұнайГаз Өнімдері" в размере 2%, тогда как у данных потенциальных поставщиков отсутствуют документы о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным стандартам Республики Казахстан. Контролем также установлено, что к участию в конкурсе предоставлена заявка от Карагандинского филиала ТОО «Гелиос». Согласно подпункта 2) статьи 2 Закона РК от 04 декабря 2015 года №434 «О государственных закупках» (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. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. В соответствии с пунктом 3 статьи 43 Гражданского кодекса РК, филиалы и представительства не являются юридическими лицами. Они наделяются имуществом создавшим их юридическим лицом и действуют на основании утвержденных им положений. Однако в данном конкурсе участвует не ТОО «Гелиос» (БИН 990940004405), а его Карагандинский филиал (БИН 000641002220). Согласно пункту 16 приложения 4 «Конкурсная документация» к Правил, заявка на участие в конкурсе подается в форме электронного документа посредством веб-портала и является формой выражения согласия потенциального поставщика, претендующего на участие в конкурсе, осуществить поставку товара (выполнить работу, оказать услугу) в соответствии с требованиями и условиями, предусмотренными настоящей КД, а также согласие потенциального поставщика на получение сведений о нем, подтверждающих соответствие квалификационным требованиям и ограничениям, установленным статьей 6 Закона РК от 04 декабря 2015 года №434 «О государственных закупках» (далее - Закон). Тем самым, в соответствии со статьи 27 Закона, конкурсной комиссии следовало отклонит конкурсную заявку КФ ТОО "Гелиос". 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

23.11.2018 года № 41256

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 020140002072, ГУ "Управление специализированной службы охраны Карагандинской области МВД РК" о нарушениях, выявленных 23.11.2018 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
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: 2897336-1 Приобретение ГСМ (АИ - 92) для служебного автотранспорта № лота 21005966-ОК1 Бензин для двигателей с искровым зажиганием 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 КФ ТОО "Гелиос", ТОО "ҚазМұнайГаз Өнімдері", ТОО "ГазОйлПром". Согласно протокола итогов № 2580315 от 13.11.2018г. конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе заявки всех потенциальных поставщиков и произвела расчет условных скидок потенциальных поставщиков следующим образом: 1) КФ ТОО "Гелиос" – 20%, в том числе: 4% 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 "ҚазМұнайГаз Өнімдері" – 8%, 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, 1% за функциональные характеристики товара, 1% за технические характеристики товара, 0% за качественные характеристики товара, 1% за эксплуатационные характеристики товара. 3) ТОО "ГазОйлПром" – 20%, в том числе: 3% за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров, 2% - за наличие менеджмента качества и 1% - за наличие системы экологического менеджмента, 3% за функциональные характеристики товара, 3% за технические характеристики товара, 5% за качественные характеристики товара, 3% за эксплуатационные характеристики товара. В адрес Департамента поступила жалоба от ТОО "ГазОйлПром", на неправомерные действия конкурсной комиссии при расчете условной скидки. Произведенным контролем установлены следующие нарушения, допущенные конкурсной комиссией при расчете условных скидок, влияющих на ценовые предложения потенциальных поставщиков: 1) в нарушение пункта 155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), неверно произвела расчет условной скидки ТОО "ҚазМұнайГаз Өнімдері" за опыт работы. Конкурсная комиссия присвоила условную скидку ТОО "ҚазМұнайГаз Өнімдері" за наличие опыта работы в размере 3%, тогда как согласно представленным электронным копиям подтверждающих документов, следовало условно уменьшить цену конкурсной заявки потенциального поставщика на 4%; 2) 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); 3) в нарушение пункта 155 Правил, присвоила условную скидку КФ ТОО "Гелиос" и ТОО "ҚазМұнайГаз Өнімдері" в размере 2%, тогда как у данных потенциальных поставщиков отсутствуют документы о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным стандартам Республики Казахстан. Контролем также установлено, что к участию в конкурсе предоставлена заявка от Карагандинского филиала ТОО «Гелиос». Согласно подпункта 2) статьи 2 Закона РК от 04 декабря 2015 года №434 «О государственных закупках» (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. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. В соответствии с пунктом 3 статьи 43 Гражданского кодекса РК, филиалы и представительства не являются юридическими лицами. Они наделяются имуществом создавшим их юридическим лицом и действуют на основании утвержденных им положений. Однако в данном конкурсе участвует не ТОО «Гелиос» (БИН 990940004405), а его Карагандинский филиал (БИН 000641002220). Согласно пункту 16 приложения 4 «Конкурсная документация» к Правил, заявка на участие в конкурсе подается в форме электронного документа посредством веб-портала и является формой выражения согласия потенциального поставщика, претендующего на участие в конкурсе, осуществить поставку товара (выполнить работу, оказать услугу) в соответствии с требованиями и условиями, предусмотренными настоящей КД, а также согласие потенциального поставщика на получение сведений о нем, подтверждающих соответствие квалификационным требованиям и ограничениям, установленным статьей 6 Закона РК от 04 декабря 2015 года №434 «О государственных закупках» (далее - Закон). Тем самым, в соответствии со статьи 27 Закона, конкурсной комиссии следовало отклонит конкурсную заявку КФ ТОО "Гелиос". 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.