Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

12.03.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-52330

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" 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 12.03.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 031040002509, Алматы қаласы әкімдігінің шаруашылық жүргізу құқығындағы "Алматы тазалық" 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Шуинов Дамир Базарбаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3062119-1 Соль техническая Лоттың № 22052047-ОК2 Техникалық тұз камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК - Шуиновым Д.Б. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3062119-1 лот № 22052047-ОК2 «Соль техническая», на основании жалобы ТОО «Арка 2016» от 18.02.2019 года № 29277 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено следующее: Согласно протоколу об итогах № 3062119-ОК1 от 18.02.2019 года по лоту №22483984-ОК1 решением конкурсной комиссией заявка потенциального поставщика ТОО «Арка 2016» признана не соответствующей квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, а именно не предоставлен сертификат о происхождении товара, однако заявка ТОО «Арка 2016» соответствует требованиям конкурсной документации по следующим основаниям. Согласно технической спецификации заказчика установлены требования, а именно: «Соль техническая для промышленного применения сорт 1, отгружаемая навалом. СТ РК 2649-2015. Внешний вид: Кристаллы или зерна белого цвета с оттенками в зависимости от происхождения соли. Массовая доля хлористого натрия, % не менее - 96,00; Массовая доля кальций-иона, % не более –0,70; Массовая доля магний-иона,% не более – 0,25; Массовая доля сульфат-иона,% не более – 1,5; Массовая доля калий-иона,% не более – 0,40; Массовая доля оксида железа (III) ,% не более –0,04; Массовая доля не растворимых в воде веществ, % не более – 0,85; Массовая доля влаги, % не более – 5; Потенциальный поставщик должен предоставить вместе с заявкой на участие протокол испытаний независимой лаборатории, а также сертификат о происхождении товара. Срок поставки: по заявке Заказчика в течение 25 календарных дней с даты получения заявки по мере необходимости.». Изучением конкурсной заявки ТОО «Арка 2016» установлено, что конкурсная документация и техническая спецификация полностью соответствует требования организатора. В составе конкурсной заявки предоставлен сертификат о происхождении товара (КСС № 0008047, действителен до 22 мая 2019 года). Таким образом конкурсная документация ТОО «Арка 2016» необоснованно отклонена от участия в конкурсе, при этом контролем выявлены другие нарушения в части расчета условных скидок участникам данной закупки. В соответствии с п.153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденной Министерством финансов РК 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. Камеральным контролем произведен расчет условной скидки ТОО «Арка 2016» за опыт работы на рынке закупаемых товаров 0,5% (опыт работ: 2016 год). Однако, согласно об итогах от 18.02.2019 г. № 3062119-ОК1, условная скидка у ТОО «Арка 2016» применена в размере 3% (Наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы

экологического менеджмента национальному стандарту), тогда как условная скидка у данного потенциального поставщика составляет 3,5%. Изучением конкурсной заявки ТОО «Арка 2016» установлено, что его техническая спецификация полностью соответствует требования организатора. Таким образом конкурсная документация ТОО «Арка 2016» необоснованно отклонена от участия в конкурсе. По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиль риска №5 и №7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 года №598.

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

№5 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

12.03.2019 года № 710000000-4-5/7-52330

Республиканское государственное учреждение "Комитет 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 031040002509, ГКП на праве хозяйственного ведения "Алматы тазалық" акимата города Алматы о нарушениях, выявленных 12.03.2019 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Шуинов Дамир Базарбаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3062119-1 Соль техническая № лота 22052047-ОК2 Соль техническая на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК - Шуиновым Д.Б. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3062119-1 лот № 22052047-ОК2 «Соль техническая», на основании жалобы ТОО «Арка 2016» от 18.02.2019 года № 29277 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено следующее: Согласно протоколу об итогах № 3062119-ОК1 от 18.02.2019 года по лоту №22483984-ОК1 решением конкурсной комиссией заявка потенциального поставщика ТОО «Арка 2016» признана не соответствующей квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, а именно не предоставлен сертификат о происхождении товара, однако заявка ТОО «Арка 2016» соответствует требованиям конкурсной документации по следующим основаниям. Согласно технической спецификации заказчика установлены требования, а именно: «Соль техническая для промышленного применения сорт 1, отгружаемая навалом. СТ РК 2649-2015. Внешний вид: Кристаллы или зерна белого цвета с оттенками в зависимости от происхождения соли. Массовая доля хлористого натрия, % не менее - 96,00; Массовая доля кальций-иона, % не более –0,70; Массовая доля магний-иона,% не более – 0,25; Массовая доля сульфат-иона,% не более – 1,5; Массовая доля калий-иона,% не более – 0,40; Массовая доля оксида железа (III) ,% не более –0,04; Массовая доля не растворимых в воде веществ, % не более – 0,85; Массовая доля влаги, % не более – 5; Потенциальный поставщик должен предоставить вместе с заявкой на участие протокол испытаний независимой лаборатории, а также сертификат о происхождении товара. Срок поставки: по заявке Заказчика в течение 25 календарных дней с даты получения заявки по мере необходимости.». Изучением конкурсной заявки ТОО «Арка 2016» установлено, что конкурсная документация и техническая спецификация полностью соответствует требования организатора. В составе конкурсной заявки предоставлен сертификат о происхождении товара (КСС № 0008047, действителен до 22 мая 2019 года). Таким образом конкурсная документация ТОО «Арка 2016» необоснованно отклонена от участия в конкурсе, при этом контролем выявлены другие нарушения в части расчета условных скидок участникам данной закупки. В соответствии с п.153 Правил осуществления государственных закупок, утвержденной Министерством финансов РК 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. Камеральным контролем произведен расчет условной скидки ТОО «Арка 2016» за опыт работы на рынке закупаемых товаров 0,5% (опыт работ: 2016 год). Однако, согласно об итогах от 18.02.2019 г. № 3062119-ОК1, условная скидка у ТОО «Арка 2016» применена в размере 3% (Наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, наличие у

потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту), тогда как условная скидка у данного потенциального поставщика составляет 3,5%. Изучением конкурсной заявки ТОО «Арка 2016» установлено, что его техническая спецификация полностью соответствует требования организатора. Таким образом конкурсная документация ТОО «Арка 2016» необоснованно отклонена от участия в конкурсе. По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиль риска №5 и №7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 года №598.

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

Профиль риска №5, Профиль риска №7

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