Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

15.03.2019 жылғы № 710000000-4-6/7-53207

"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 15.03.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 120640014213, "Іле ауданының Білім бөлімі" 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.

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 Жамалханов Мұратхан Уалиханұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3025048-1 Технический Надзор средняя Школа № 9 Лоттың № 23273944-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным экспертом Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Жамалханов М.У, в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3025048-1 «Техникалық Қадағалау, № 9 орта Мектебі» (4 788,1 тыс. тенге) на основании жалоб ТОО «УКС», ТОО «Музтау» и ТОО «RoyalCompany», посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Касательно конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Музтау» и ТОО «УКС» сообщаем, что согласно п.1 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 6 к конкурсной документации и п.154 Правил осуществления государственных закупок, данными поставщиками были заявлены и приложены электронные копии подтверждающих документов по объемам за последние десять лет. В нарушение вышеуказанных норм законодательства, конкурсной комиссией неверно присвоены условные заявкам ТОО «Музтау» и ТОО «УКС» за наличие опыта оказанных услуг, тогда как следовало присвоить условные скидки за опыт оказанных услуг по пять процентов ТОО «Музтау» и ТОО «УКС». Также, в нарушение ппю.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно допущена к участию в конкурсе заявка ТОО «УКС» по причине непредставления нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, так как в заявке данного потенциального поставщика отсутствует нотариально засвидетельствованная электронная копия Свидетельства об аккредитации. По поводу конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Фараб құрылыс» сообщаем, что в заявке ТОО «Фараб құрылыс» приложены электронные копии подтверждающих документов за 2015, 2016, 2017 и 2018 года. Тем самым, в нарушение п.154 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неверно присвоены условные скидки заявке ТОО «Фараб құрылыс» за наличие опыта оказанных услуг, тогда как следовало применить условные скидки за опыт оказанных услуг в количестве двух баллов. Кроме того, в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «RoyalCompany» приложены электронные копии сертификатов соответствия. Таким образом, в соответствии с п.157 и 158 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссии следует присвоить условные скидки конкурсной заявке ТОО «RoyalCompany» за наличие сертификатов соответствия системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и системы экологического менеджмента национальному стандарту. Согласно пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе, если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по причине непредставления сведений об отсутствии (наличии) налоговой задолженности налогоплательщика, задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям, полученным посредством веб-портала после даты объявления конкурса. Если потенциальный поставщик имеет налоговую задолженность и задолженность

по обязательным взносам, либо имеется отсрочка срока уплаты, то Система отображает сообщение об ошибке и потенциальный поставщик не имел бы возможности предоставить конкурсную заявку на конкурс. Тем самым, вышеуказанное требование необходимо предоставлять субподрядчиком либо соисполнителем. В нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно допущены к участию в конкурсе заявки потенциальных поставщиков ТОО «Фараб құрылыс» и ТОО «Музтау» по причине несоответствия квалификационным требованиям, в связи с тем, что в заявках потенциальных поставщиков ТОО «Фараб құрылыс» и ТОО «Музтау» отсутствуют сведения об отсутствии (наличии) налоговой задолженности субподрядчика либо соисполнителя. Установленные нарушения подпадают под профили рисков № 6 и № 7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с Приложением 2 Правил проведения камерального контроля утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года №598.

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

15.03.2019 года № 710000000-4-6/7-53207

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 120640014213, ГУ "Отдел образования Илийского района" о нарушениях, выявленных 15.03.2019 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" Жамалханов Мұратхан Уалиханұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3025048-1 Техникалық Қадағалау, № 9 орта Мектебі № лота 23273944-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным экспертом Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Жамалханов М.У, в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3025048-1 «Техникалық Қадағалау, № 9 орта Мектебі» (4 788,1 тыс. тенге) на основании жалоб ТОО «УКС», ТОО «Музтау» и ТОО «RoyalCompany», посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Касательно конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Музтау» и ТОО «УКС» сообщаем, что согласно п.1 Примечаний Сведений о квалификации Приложения 6 к конкурсной документации и п.154 Правил осуществления государственных закупок, данными поставщиками были заявлены и приложены электронные копии подтверждающих документов по объемам за последние десять лет. В нарушение вышеуказанных норм законодательства, конкурсной комиссией неверно присвоены условные заявкам ТОО «Музтау» и ТОО «УКС» за наличие опыта оказанных услуг, тогда как следовало присвоить условные скидки за опыт оказанных услуг по пять процентов ТОО «Музтау» и ТОО «УКС». Также, в нарушение ппю.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно допущена к участию в конкурсе заявка ТОО «УКС» по причине непредставления нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, так как в заявке данного потенциального поставщика отсутствует нотариально засвидетельствованная электронная копия Свидетельства об аккредитации. По поводу конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Фараб құрылыс» сообщаем, что в заявке ТОО «Фараб құрылыс» приложены электронные копии подтверждающих документов за 2015, 2016, 2017 и 2018 года. Тем самым, в нарушение п.154 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неверно присвоены условные скидки заявке ТОО «Фараб құрылыс» за наличие опыта оказанных услуг, тогда как следовало применить условные скидки за опыт оказанных услуг в количестве двух баллов. Кроме того, в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «RoyalCompany» приложены электронные копии сертификатов соответствия. Таким образом, в соответствии с п.157 и 158 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссии следует присвоить условные скидки конкурсной заявке ТОО «RoyalCompany» за наличие сертификатов соответствия системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и системы экологического менеджмента национальному стандарту. Согласно пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе, если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по причине непредставления сведений об отсутствии (наличии) налоговой задолженности налогоплательщика, задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и

социальным отчислениям, полученным посредством веб-портала после даты объявления конкурса. Если потенциальный поставщик имеет налоговую задолженность и задолженность по обязательным взносам, либо имеется отсрочка срока уплаты, то Система отображает сообщение об ошибке и потенциальный поставщик не имел бы возможности предоставить конкурсную заявку на конкурс. Тем самым, вышеуказанное требование необходимо предоставлять субподрядчиком либо соисполнителем. В нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно допущены к участию в конкурсе заявки потенциальных поставщиков ТОО «Фараб құрылыс» и ТОО «Музтау» по причине несоответствия квалификационным требованиям, в связи с тем, что в заявках потенциальных поставщиков ТОО «Фараб құрылыс» и ТОО «Музтау» отсутствуют сведения об отсутствии (наличии) налоговой задолженности субподрядчика либо соисполнителя. Установленные нарушения подпадают под профили рисков № 6 и № 7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с Приложением 2 Правил проведения камерального контроля утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года №598.

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.