Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

26.03.2019 жылғы № 710000000-4-5-54262

"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 26.03.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 140140018474, Павлодар қаласы әкімдігі Павлодар қаласы дене шынықтыру және спорт бөлімінің "Ертіс" спорттық клубы" мемлекеттік қазыналық коммуналдық кәсіпорны. 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 Аширбеков Чингиз Саятович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3005979-1 Спорт алаңы 7 Лоттың № 23663081-АУК1 Ойын жүйесі камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, экспертом Управления Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Аширбековым Ч.С., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом аукциона № 3005979-1 «Спортивная площадка 7» на основании жалобы ТОО "SERVICE PLUS Trading", ИП УСЕНОВ НУРМАН НУРЛАНОВИЧ, ТОО "Релпарт", ТОО "Alem Stroy City", ТОО "NV-Lab", ТОО "СтройГруппPVL", И/П ӘДІЛБАЕВ Ғ. О и ТОО "КемалханСтройЭлит" посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Лот №23663081-АУК1 на сумму 15 714 285.68 тенге. Согласно протоколу об итогах аукциона от 27.02.2019 года №2783326 аукционная комиссия отклонила аукционные заявки потенциальных поставщиков ТОО "SERVICE PLUS Trading", И/П ӘДІЛБАЕВ Ғ. О и ТОО "NV-Lab" по основанию – "Отсутствуют сведения о документе происхождения товара. В технической спецификации не указаны точные параметры товара", а также конкурсные заявки потенциальных поставщиков ИП УСЕНОВ НУРМАН НУРЛАНОВИЧ и ТОО "КемалханСтройЭлит" по основанию – "Отсутствуют сведения о документе происхождения товара" Согласно требованиям аукционной документации потенциальными поставщиками предоставляется техническая спецификации в соответствии с приложением 3 к аукционной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), где указывается наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.), страна происхождения, завод-изготовитель, год выпуска, гарантийный срок (при наличии) (в месяцах), описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик, иные сведения, подтверждающие соответствие товара требованиям аукционной документации (технической спецификации). В соответствии с п.302 Правил, заявка на участие в аукционе подается в форме электронного документа посредством веб-портала до истечения окончательного срока ее представления, указанного в аукционной документации и является формой выражения согласия потенциального поставщика с требованиями и условиями, установленными аукционной документацией, а также согласия потенциального поставщика на получение сведений о нем, подтверждающих соответствие квалификационным требованиям и ограничениям, установленным статьей 6 Закона. Также согласно пп.1 п.1 Приложения 19 Правил, поставщик обязуется поставить Товар согласно условиям, требованиям и по ценам, указанным в приложениях к настоящему Договору, являющихся неотъемлемой его частью, а Заказчик обязуется принять Товар и оплатить за него на условиях настоящего Договора при условии надлежащего исполнения Поставщиком своих обязательств по Договору. Произведённым контролем установлено, что потенциальными поставщиками ТОО "SERVICE PLUS Trading", И/П ӘДІЛБАЕВ Ғ. О и ТОО "NV-Lab" предоставлены технические спецификации, в которых указаны все необходимые сведения, согласно с приложением 3 к аукционной документации. Также в данных технических спецификациях указаны характеристики, соответствующие требованиям технической спецификации аукционной документации организатора. Вместе с тем

установлено, что организатором в технической спецификации указано следующее: "В случае, если Товар казахстанского происхождения, то предоставляется оригинал или копия установленного образца, либо заверенная уполномоченной организацией копия Сертификата о происхождении товара «СТ-KZ» или Сертификата соответствия/Декларации о соответствии товара, выданных в установленном порядке. Если Товар иностранного происхождения, то предоставляется оригинал или нотариально заверенная копия соответствующего Сертификата о происхождении Товара, выданного соответствующим органом страны происхождения в установленном порядке. Требование распространяется на договоры о государственных закупках, стоимость которых превышает пятисоткратного месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете. Вышеуказанные документы предоставляются при поставки товара" В этой связи аукционные заявки потенциальных поставщиков ТОО "SERVICE PLUS Trading", И/П ӘДІЛБАЕВ Ғ. О и ТОО "NV-Lab" соответствуют требованиям аукционной документации. Вместе с тем установлено, что потенциальные поставщики УСЕНОВ НУРМАН НУРЛАНОВИЧ и ТОО "КемалханСтройЭлит" не соответствуют требованиям аукционной документации. Так в составе аукционных заявок потенциальных поставщиков УСЕНОВ НУРМАН НУРЛАНОВИЧ и ТОО "КемалханСтройЭлит" представлены технические спецификации где указано следующее: "придается уклон 1,0%, задание уклона 0,5%", тогда как организатором государственной закупки установлены требования: "придается уклон 1,0 -1,5%, задание уклона 0,5 – 1%". Следовательно, аукционные заявки потенциальных поставщиков УСЕНОВ НУРМАН НУРЛАНОВИЧ и ТОО "КемалханСтройЭлит" не соответствуют требованиям аукционной документации. Таким образом, в нарушение п.334 Правил, аукционной комиссией неправомерно отклонены от участия в аукционе аукционные заявки потенциальных поставщиков ТОО "SERVICE PLUS Trading", И/П ӘДІЛБАЕВ Ғ. О, ТОО "NV-Lab". Также необоснованно отклонены аукционные заявки потенциальных поставщиков ИП УСЕНОВ НУРМАН НУРЛАНОВИЧ и ТОО "КемалханСтройЭлит" по основаниям, отраженным в протоколе итогов, тогда как следовало отклонить по иным вышеуказанным основаниям. Установленное нарушение подпадает под профиль риска № 5. 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:

№5 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

26.03.2019 года № 710000000-4-5-54262

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 140140018474, ГККП "Спортивный клуб "Ертіс" отдела физической культуры и спорта города Павлодара, акимата города Павлодара о нарушениях, выявленных 26.03.2019 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" Аширбеков Чингиз Саятович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3005979-1 Спортивная площадка 7 № лота 23663081-АУК1 Система игровая на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, экспертом Управления Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Аширбековым Ч.С., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом аукциона № 3005979-1 «Спортивная площадка 7» на основании жалобы ТОО "SERVICE PLUS Trading", ИП УСЕНОВ НУРМАН НУРЛАНОВИЧ, ТОО "Релпарт", ТОО "Alem Stroy City", ТОО "NV-Lab", ТОО "СтройГруппPVL", И/П ӘДІЛБАЕВ Ғ. О и ТОО "КемалханСтройЭлит" посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Лот №23663081-АУК1 на сумму 15 714 285.68 тенге. Согласно протоколу об итогах аукциона от 27.02.2019 года №2783326 аукционная комиссия отклонила аукционные заявки потенциальных поставщиков ТОО "SERVICE PLUS Trading", И/П ӘДІЛБАЕВ Ғ. О и ТОО "NV-Lab" по основанию – "Отсутствуют сведения о документе происхождения товара. В технической спецификации не указаны точные параметры товара", а также конкурсные заявки потенциальных поставщиков ИП УСЕНОВ НУРМАН НУРЛАНОВИЧ и ТОО "КемалханСтройЭлит" по основанию – "Отсутствуют сведения о документе происхождения товара" Согласно требованиям аукционной документации потенциальными поставщиками предоставляется техническая спецификации в соответствии с приложением 3 к аукционной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), где указывается наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.), страна происхождения, завод-изготовитель, год выпуска, гарантийный срок (при наличии) (в месяцах), описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик, иные сведения, подтверждающие соответствие товара требованиям аукционной документации (технической спецификации). В соответствии с п.302 Правил, заявка на участие в аукционе подается в форме электронного документа посредством веб-портала до истечения окончательного срока ее представления, указанного в аукционной документации и является формой выражения согласия потенциального поставщика с требованиями и условиями, установленными аукционной документацией, а также согласия потенциального поставщика на получение сведений о нем, подтверждающих соответствие квалификационным требованиям и ограничениям, установленным статьей 6 Закона. Также согласно пп.1 п.1 Приложения 19 Правил, поставщик обязуется поставить Товар согласно условиям, требованиям и по ценам, указанным в приложениях к настоящему Договору, являющихся неотъемлемой его частью, а Заказчик обязуется принять Товар и оплатить за него на условиях настоящего Договора при условии надлежащего исполнения Поставщиком своих обязательств по Договору. Произведённым контролем установлено, что потенциальными поставщиками ТОО "SERVICE PLUS Trading", И/П ӘДІЛБАЕВ Ғ. О и ТОО "NV-Lab" предоставлены технические спецификации, в которых указаны все необходимые сведения, согласно с приложением 3 к аукционной документации. Также в данных технических спецификациях указаны характеристики, соответствующие требованиям

технической спецификации аукционной документации организатора. Вместе с тем установлено, что организатором в технической спецификации указано следующее: "В случае, если Товар казахстанского происхождения, то предоставляется оригинал или копия установленного образца, либо заверенная уполномоченной организацией копия Сертификата о происхождении товара «СТ-KZ» или Сертификата соответствия/Декларации о соответствии товара, выданных в установленном порядке. Если Товар иностранного происхождения, то предоставляется оригинал или нотариально заверенная копия соответствующего Сертификата о происхождении Товара, выданного соответствующим органом страны происхождения в установленном порядке. Требование распространяется на договоры о государственных закупках, стоимость которых превышает пятисоткратного месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете. Вышеуказанные документы предоставляются при поставки товара" В этой связи аукционные заявки потенциальных поставщиков ТОО "SERVICE PLUS Trading", И/П ӘДІЛБАЕВ Ғ. О и ТОО "NV-Lab" соответствуют требованиям аукционной документации. Вместе с тем установлено, что потенциальные поставщики УСЕНОВ НУРМАН НУРЛАНОВИЧ и ТОО "КемалханСтройЭлит" не соответствуют требованиям аукционной документации. Так в составе аукционных заявок потенциальных поставщиков УСЕНОВ НУРМАН НУРЛАНОВИЧ и ТОО "КемалханСтройЭлит" представлены технические спецификации где указано следующее: "придается уклон 1,0%, задание уклона 0,5%", тогда как организатором государственной закупки установлены требования: "придается уклон 1,0 -1,5%, задание уклона 0,5 – 1%". Следовательно, аукционные заявки потенциальных поставщиков УСЕНОВ НУРМАН НУРЛАНОВИЧ и ТОО "КемалханСтройЭлит" не соответствуют требованиям аукционной документации. Таким образом, в нарушение п.334 Правил, аукционной комиссией неправомерно отклонены от участия в аукционе аукционные заявки потенциальных поставщиков ТОО "SERVICE PLUS Trading", И/П ӘДІЛБАЕВ Ғ. О, ТОО "NV-Lab". Также необоснованно отклонены аукционные заявки потенциальных поставщиков ИП УСЕНОВ НУРМАН НУРЛАНОВИЧ и ТОО "КемалханСтройЭлит" по основаниям, отраженным в протоколе итогов, тогда как следовало отклонить по иным вышеуказанным основаниям. Установленное нарушение подпадает под профиль риска № 5. 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 №5

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