Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

02.04.2019 жылғы № 710000000-4-7-56076

"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 02.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 120140007708, "Кербұлақ ауданының ішкі саясат 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 Касенов Аблайхан Канатулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2995931-2 Аймақтық бұқаралық ақпарат құралы арқылы мемлекеттік ақпараттық саясатты жүргізу қызметі Лоттың № 23424115-ОК1 Полиграфиялық өнімдерді (кітаптардан, фотодан, мерзімді басылымдардан басқа) жасау/басып шығару бойынша полиграфиялық қызмет көрсетулер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, экспертом Управления-Центр рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Касеновым А.К., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №2995931-2 «Услуги по проведению государственной информационной политики через газеты и журналы» на основании жалобы ТОО "Кербұлақ жұлдызы" посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Касательно неверного расчета условных скидок за наличие в конкурсных заявках документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту и документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту. Так, согласно протокола об итогах от 06.02.2019г. №2815767 конкурсной комиссией неверно применены условные скидки за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту к конкурсным заявкам: ТОО "КОС ПЕРИШТЕ"-2%, ТОО "Халық Ақпарат"-2%, ТОО "Өлке тынысы"- 2%. Так же конкурсной комиссией неверно применены условные скидки за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту к конкурсным заявкам: ТОО "КОС ПЕРИШТЕ"-1%, ТОО "Халық Ақпарат"-1%, ТОО "Өлке тынысы"- 1%, "Кербұлақ жұлдызы" -1%. Согласно п.157 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%). Согласно п. 158 При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%). Проведенным камеральным контролем (перерасчетом условных скидок) установлено, что документы, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и документы, подтверждающие соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту – отсутствуют. Соответственно условные скидки за документ, подтверждающий соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и за документ, подтверждающий соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту: ТОО "КОС ПЕРИШТЕ"-0%, ТОО "Халық Ақпарат"-0%, ТОО "Өлке тынысы"- 0%, "Кербұлақ жұлдызы" -0%. Касательно неверного расчета условных скидок за наличие в конкурсных заявках ТОО "КОС ПЕРИШТЕ", ТОО "Халық Ақпарат", ТОО "Өлке тынысы" экспертных заключений в отношении Технческих характеристикх товаров, услуг и за наличие экспертных заключений в отношении Качественных характеристик товаров и услуг. В

соответствии с п.73 При организации и проведении государственных закупок способом конкурса организатор, в соответствии с пунктом 2 статьи 27 Закона образовывает экспертную комиссию либо определяет эксперта для подготовки экспертного заключения в отношении соответствия товаров, работ, услуг, предлагаемых потенциальными поставщиками, технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации В соответствии с п.164 В случае, если технические характеристики товаров, услуг в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) параметры товаров, услуг, установленных в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый превышенный параметр. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать трех процентов (3%). В соответствии с п. 165. В случае, если качественные характеристики товаров, услуг в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) требования и назначение товара, услуги, которые установлены в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает пять процентов (5%) за данную характеристику. В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие экспертного заключения в отношении Технческих характеристик товаров, услуг и за наличие экспертного заключения в отношении Качественных характеристик товаров и услуг - ТОО "КОС ПЕРИШТЕ"– 0%, так как отсутствуют экспертные заключения. - ТОО "Халық Ақпарат" – 0%, так как отсутствуют экспертные заключения. - ТОО "Өлке тынысы" – 0%, так как отсутствуют экспертные заключения. -ТОО "Кербұлақ жұлдызы"– 0%, так как отсутствуют экспертные заключения. Тем самым, конкурсной комиссией неверно произведен расчет условных скидок. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №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:

№7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

02.04.2019 года № 710000000-4-7-56076

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 120140007708, ГУ "Отдел внутренней политики Кербулакского района" о нарушениях, выявленных 02.04.2019 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" Касенов Аблайхан Канатулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2995931-2 Услуги по проведению государственной информационной политики через региональные средства массовой информации № лота 23424115-ОК1 Услуги полиграфические по изготовлению/печатанию полиграфической продукции (кроме книг, фото, периодических изданий) на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, экспертом Управления-Центр рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Касеновым А.К., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №2995931-2 «Услуги по проведению государственной информационной политики через газеты и журналы» на основании жалобы ТОО "Кербұлақ жұлдызы" посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Касательно неверного расчета условных скидок за наличие в конкурсных заявках документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту и документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту. Так, согласно протокола об итогах от 06.02.2019г. №2815767 конкурсной комиссией неверно применены условные скидки за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту к конкурсным заявкам: ТОО "КОС ПЕРИШТЕ"-2%, ТОО "Халық Ақпарат"-2%, ТОО "Өлке тынысы"- 2%. Так же конкурсной комиссией неверно применены условные скидки за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту к конкурсным заявкам: ТОО "КОС ПЕРИШТЕ"-1%, ТОО "Халық Ақпарат"-1%, ТОО "Өлке тынысы"- 1%, "Кербұлақ жұлдызы" -1%. Согласно п.157 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%). Согласно п. 158 При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%). Проведенным камеральным контролем (перерасчетом условных скидок) установлено, что документы, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и документы, подтверждающие соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту – отсутствуют. Соответственно условные скидки за документ, подтверждающий соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и за документ, подтверждающий соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту: ТОО "КОС ПЕРИШТЕ"-0%, ТОО "Халық Ақпарат"-0%, ТОО "Өлке тынысы"- 0%, "Кербұлақ жұлдызы" -0%. Касательно неверного расчета условных скидок за наличие в конкурсных заявках ТОО "КОС ПЕРИШТЕ", ТОО "Халық Ақпарат", ТОО "Өлке тынысы"

экспертных заключений в отношении Технческих характеристикх товаров, услуг и за наличие экспертных заключений в отношении Качественных характеристик товаров и услуг. В соответствии с п.73 При организации и проведении государственных закупок способом конкурса организатор, в соответствии с пунктом 2 статьи 27 Закона образовывает экспертную комиссию либо определяет эксперта для подготовки экспертного заключения в отношении соответствия товаров, работ, услуг, предлагаемых потенциальными поставщиками, технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации В соответствии с п.164 В случае, если технические характеристики товаров, услуг в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) параметры товаров, услуг, установленных в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый превышенный параметр. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать трех процентов (3%). В соответствии с п. 165. В случае, если качественные характеристики товаров, услуг в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) требования и назначение товара, услуги, которые установлены в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает пять процентов (5%) за данную характеристику. В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие экспертного заключения в отношении Технческих характеристик товаров, услуг и за наличие экспертного заключения в отношении Качественных характеристик товаров и услуг - ТОО "КОС ПЕРИШТЕ"– 0%, так как отсутствуют экспертные заключения. - ТОО "Халық Ақпарат" – 0%, так как отсутствуют экспертные заключения. - ТОО "Өлке тынысы" – 0%, так как отсутствуют экспертные заключения. -ТОО "Кербұлақ жұлдызы"– 0%, так как отсутствуют экспертные заключения. Тем самым, конкурсной комиссией неверно произведен расчет условных скидок. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №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 №7

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