Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.04.2019 жылғы № 710000000-4-7-56985

"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 04.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 180940021802, "Шардара аудандық құрылыс 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 Мейірұлы Ельдар «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3016564-2 «Түркістан облысы, Шардара ауданы, Шардара су қоймасы жағалауын туристік индустрияны инвестициялау үшін қолайлы жағдайлар жасауға инженерлік-инфрақұрылымдар жүйелерінің құрылысы» ауыз-су және кәріз су желісін жүргізу жұмыс жобасы бойынша ведомстводан тыс кешенді сараптама қорытындысын алу Лоттың № 23388714-ОК1 Сараптама / сынаулар / тестілеу өткізу бойынша жұмыстар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, ведущим специалистом – Департамента внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Мейірұлы Е., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3016564-2 «Проведение комплексной вневедомственной экспертизы по проекту водопроводных и канализационных сетей: «Строительство инженерной инфраструктуры для создания благоприятных условий для инвестирования в туристическую отрасль по бассейну Шардара, Шардаринский район, Шардаринский район, Туркестанская область» посредством веб-портала государственных закупок. Согласно протоколу об итогах № 2829762 от 11.03.2019 года, конкурсной комиссией применена условная скидка к потенциальному поставщику ТОО «Норматив Плюс» за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту 3%, при этом указанным потенциальным поставщиком представлены сертификаты системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента в соответствии со стандартами СТ РК ИСО 9001-2009 «Системы менеджмента качества. Требования» и СТ РК ИСО 14001-2006 «Системы экологического менеджмента». Однако, в соответствии с приказом Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 14.11.2016г. № 285-од, с 1 января 2017 года действия вышеуказанных стандартов отменены. Таким образом, конкурсная комиссия в нарушение п.157 и 158 Правил проведения государственных закупок необоснованно применила условную скидку в размере 3% к потенциальному поставщику ТОО «Норматив Плюс». Также, проведенным камеральным контролем произведен перерасчет условной скидки за наличие опыта работ, который сложился следующим образом: ТОО «Норматив Плюс» применено 2%, тогда как следовало применить 10%. Установленное нарушение подпадает под профилями 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

04.04.2019 года № 710000000-4-7-56985

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 180940021802, ГУ "Отдел строительства Шардаринского района" о нарушениях, выявленных 04.04.2019 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" Мейірұлы Ельдар в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3016564-2 Проведение комплексной вневедомственной экспертизы по проекту водопроводных и канализационных сетей: «Строительство инженерной инфраструктуры для создания благоприятных условий для инвестирования в туристическую отрасль по бассейну Шардара, Шардаринский район, Шардаринский район, Туркестанская область» № лота 23388714-ОК1 Работы по проведению экспертиз/испытаний/тестирований на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, ведущим специалистом – Департамента внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Мейірұлы Е., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3016564-2 «Проведение комплексной вневедомственной экспертизы по проекту водопроводных и канализационных сетей: «Строительство инженерной инфраструктуры для создания благоприятных условий для инвестирования в туристическую отрасль по бассейну Шардара, Шардаринский район, Шардаринский район, Туркестанская область» посредством веб-портала государственных закупок. Согласно протоколу об итогах № 2829762 от 11.03.2019 года, конкурсной комиссией применена условная скидка к потенциальному поставщику ТОО «Норматив Плюс» за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту 3%, при этом указанным потенциальным поставщиком представлены сертификаты системы менеджмента качества и системы экологического менеджмента в соответствии со стандартами СТ РК ИСО 9001-2009 «Системы менеджмента качества. Требования» и СТ РК ИСО 14001-2006 «Системы экологического менеджмента». Однако, в соответствии с приказом Комитета технического регулирования и метрологии Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 14.11.2016г. № 285-од, с 1 января 2017 года действия вышеуказанных стандартов отменены. Таким образом, конкурсная комиссия в нарушение п.157 и 158 Правил проведения государственных закупок необоснованно применила условную скидку в размере 3% к потенциальному поставщику ТОО «Норматив Плюс». Также, проведенным камеральным контролем произведен перерасчет условной скидки за наличие опыта работ, который сложился следующим образом: ТОО «Норматив Плюс» применено 2%, тогда как следовало применить 10%. Установленное нарушение подпадает под профилями 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.