Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.04.2019 жылғы № 710000000-4-7-57045

"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 060240005266, "Шымкент қаласының білім басқармасы" мемлекеттік мекемесі 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 Мухтаров Азамат Аскарулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2986100-2 2019 жылға Шымкент қаласының білім басқармасына қарасты жалпы орта мектептердің сыртқы әжетханаларын және септиктерін тазалау бойынша көрсетілетін қызмет Лоттың № 22931685-ОК1 Шұңқырларды/отстойниктерді/септиктерді/дәретханаларды қалдықтардан тазалау/ілесу бойынша қызметтер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом-государственным аудитором №1 отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Атырауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Мухтаровым А.А., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №2986100-2 «Оказание услуг по очистке наружных туалетов и септика общеобразовательных школах управление образования города Шымкент на 2019 год» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно протоколу об итогах №2829897 от 11.03.2019 года решением конкурсной комиссией конкурсная заявка ТОО «Айым» была допущена, где размер условной скидки в части опыта работы посчитано 4 балла за 8 лет. В соответствии пункта 154 Правил осуществления государственных закупок утвержденный приказом Министра финансов Республики Казахстан №648 от 11 декабря 2015 года (далее – Правила) конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 к конкурсной документации. Согласно требованиям первого абзаца пункта 1 Примечаний к сведениям о квалификации Приложения 6 к конкурсной документации Правил, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Конкурсной комиссией при формировании протокола об итогах в части расчета условной скидки по опыту работы, из заявленного объема потенциального поставщика ТОО «Айым» подтвердились акты выполненных работ следующих периодов: 2012 год, 2014 год, 2015 год, 2017 год и 2018 года. Таким образом, в нарушение вышеуказанных норм законодательства и п.154 Правил, конкурсной комиссией не правильно применены относительные значения критериев за наличие опыта работы ТОО «Айым» по следующим лотам открытого конкурса №2986100-2: - № 22931643-ОК1, № 22931774-ОК1, № 22931780-ОК1, № 22931803-ОК1, № 22933274-ОК1, № 22931598-ОК1, № 22931732-ОК1, № 22931831-ОК1, № 22931838-ОК1, № 22933267-ОК1, № 23026286-ОК1, № 23025897-ОК1, № 23025806-ОК1, № 23026188-ОК1, № 23025683-ОК1, № 23025760-ОК1, № 23025610-ОК1, № 23025650-ОК1, № 23026082-ОК1, № 23026225-ОК1, № 22931723-ОК1, № 22931606-ОК1, № 22931792-ОК1, № 22933260-ОК1, № 22931671-ОК1, № 22931811-ОК1, № 22931648-ОК1, № 22931622-ОК1, 22933253-ОК1, № 22931678-ОК1, № 22931688-ОК1, № 22931685-ОК1, № 22931661-ОК1, № 22931786-ОК1, № 22933288-ОК1, № 22931755-ОК1, № 22931653-ОК1, №

22931750-ОК1, № 22933294-ОК1, № 22931703-ОК1, № 23025837-ОК1, № 23025934-ОК1, № 23025722-ОК1, № 23025528-ОК1, № 23026009-ОК1, № 23026153-ОК1, № 23026048-ОК1, № 23026125-ОК1, № 23026261-ОК1, № 22931843-ОК1, № 22931741-ОК1, № 22931680-ОК1, № 22931698-ОК1, № 22931714-ОК1, № 22933277-ОК1, № 22931708-ОК1 № 22931850-ОК1 № 22933280-ОК1 № 22931591-ОК1 № 23025970-ОК1 № 22931612-ОК1 № 22931658-ОК1 № 22931617-ОК1 № 22931768-ОК1 № 22931601-ОК1 № 22931743-ОК1 № 22931694-ОК1 № 22931667-ОК1 № 22931728-ОК1 № 22931675-ОК1. Конкурсной комиссии следовало применять относительные значения критериев за наличие опыта работы к Вашей конкурсной заявке 2,5 баллов. Установленные нарушения подпадают 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

04.04.2019 года № 710000000-4-7-57045

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 060240005266, Государственное учреждение "Управление образования города Шымкент" 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" Мухтаров Азамат Аскарулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2986100-2 Оказание услуг по очистке наружных туалетов и септика общеобразовательных школах управление образования города Шымкент на 2019 год № лота 22931685-ОК1 Услуги по опорожнению/очищению отходов выгребных ям/отстойников/септиков/туалетов на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом-государственным аудитором №1 отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Атырауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Мухтаровым А.А., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №2986100-2 «Оказание услуг по очистке наружных туалетов и септика общеобразовательных школах управление образования города Шымкент на 2019 год» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно протоколу об итогах №2829897 от 11.03.2019 года решением конкурсной комиссией конкурсная заявка ТОО «Айым» была допущена, где размер условной скидки в части опыта работы посчитано 4 балла за 8 лет. В соответствии пункта 154 Правил осуществления государственных закупок утвержденный приказом Министра финансов Республики Казахстан №648 от 11 декабря 2015 года (далее – Правила) конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 к конкурсной документации. Согласно требованиям первого абзаца пункта 1 Примечаний к сведениям о квалификации Приложения 6 к конкурсной документации Правил, в случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Конкурсной комиссией при формировании протокола об итогах в части расчета условной скидки по опыту работы, из заявленного объема потенциального поставщика ТОО «Айым» подтвердились акты выполненных работ следующих периодов: 2012 год, 2014 год, 2015 год, 2017 год и 2018 года. Таким образом, в нарушение вышеуказанных норм законодательства и п.154 Правил, конкурсной комиссией не правильно применены относительные значения критериев за наличие опыта работы ТОО «Айым» по следующим лотам открытого конкурса №2986100-2: - № 22931643-ОК1, № 22931774-ОК1, № 22931780-ОК1, № 22931803-ОК1, № 22933274-ОК1, № 22931598-ОК1, № 22931732-ОК1, № 22931831-ОК1, № 22931838-ОК1, № 22933267-ОК1, № 23026286-ОК1, № 23025897-ОК1, № 23025806-ОК1, № 23026188-ОК1, № 23025683-ОК1, № 23025760-ОК1, № 23025610-ОК1, № 23025650-ОК1, № 23026082-ОК1, № 23026225-ОК1, № 22931723-ОК1, № 22931606-ОК1, № 22931792-ОК1, № 22933260-ОК1, № 22931671-ОК1, № 22931811-ОК1, № 22931648-ОК1, № 22931622-ОК1, 22933253-ОК1, № 22931678-ОК1, № 22931688-ОК1, № 22931685-ОК1, №

22931661-ОК1, № 22931786-ОК1, № 22933288-ОК1, № 22931755-ОК1, № 22931653-ОК1, № 22931750-ОК1, № 22933294-ОК1, № 22931703-ОК1, № 23025837-ОК1, № 23025934-ОК1, № 23025722-ОК1, № 23025528-ОК1, № 23026009-ОК1, № 23026153-ОК1, № 23026048-ОК1, № 23026125-ОК1, № 23026261-ОК1, № 22931843-ОК1, № 22931741-ОК1, № 22931680-ОК1, № 22931698-ОК1, № 22931714-ОК1, № 22933277-ОК1, № 22931708-ОК1 № 22931850-ОК1 № 22933280-ОК1 № 22931591-ОК1 № 23025970-ОК1 № 22931612-ОК1 № 22931658-ОК1 № 22931617-ОК1 № 22931768-ОК1 № 22931601-ОК1 № 22931743-ОК1 № 22931694-ОК1 № 22931667-ОК1 № 22931728-ОК1 № 22931675-ОК1. Конкурсной комиссии следовало применять относительные значения критериев за наличие опыта работы к Вашей конкурсной заявке 2,5 баллов. Установленные нарушения подпадают 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.