Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

15.02.2019 жылғы № 48209

"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 15.02.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 040240004422, "Қазақстан Республикасы Қорғаныс министрлігінің "20015 әскери бөлімі" республикалық 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 Махметов Даурен Канатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2972096-1 2019 жылға Қазақстан Республикасы Қарулы Күштерінің мұқтажы үшін топрақты, құмды-қиыршықтас және қиыршық тасты-құмды қоспаларын конкурс тәсілімен мемлекеттік сатып алу Лоттың № 21214194-ОК1 Қоспа камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным экспертом Управления – Центр рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Махметовым Д.К. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом открытого конкурса № 2972096-1 «Государственные закупки способом конкурса по приобретению грунта, песчано-гравийной и щебеночно-песчаной смесей для нужд Вооруженных Сил Республики Казахстан на 2019 год» на основании жалоб ТОО «Бриллиант Сапа» от 30 января 2019 года № 27521 и от 1 февраля 2019 года № 27710, ТОО «Kaz Tau Group» от 30 января 2019 года № 27538 и ТОО «New construction kz» от 04 февраля 2019 года № 27754, посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В нарушение п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 12 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила), к конкурсной заявке ТОО «Бриллиант Сапа» не применена условная скидка, применяемая за наличие опыта работы, в размере – 0,5 %, тогда как согласно Сведениям о квалифкации потенциальным поставщиком ТОО «Бриллиант Сапа» заявлены сведения о поставке аналогичного (схожего) товара в 2018 году, с приложением копий подтверждающих документов. Также, в соответствии с пп.2) п.16 конкурсной документации, заявка на участие в конкурсе должна содержать техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг, в том числе с указанием на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, и иные характеристики по формам согласно приложению 2 к настоящей КД для работ или услуг, приложению 3 к настоящей КД для товаров. При необходимости в технической спецификации указывается нормативно-техническая документация. Изучением Технической спецификации Приложение 3 потенциальных поставщиков ТОО «New construction kz», ТОО «Kaz Tau Group», ТОО «CEIS Нұр» по лоту № 21214194-ОК1 установлено, что Технические спецификации вышеуказанных потенциальных поставщиков не содержит сведения о национальных или межгосударственных стандартах, функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристиках закупаемого товара. Таким образом, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «New construction kz», ТОО «Kaz Tau Group», ТОО «CEIS Нұр» в соответствии с пп.2) п.16 КД и пп.2) п.150 Правил «представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации» подлежала отклонению от участия в конкурсе и допущена неправомерно. По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профилей рисков 6. 7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля,

утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 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

15.02.2019 года № 48209

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 040240004422, Республиканское государственное учреждение "Войсковая часть 20015" Министерства обороны Республики Казахстан о нарушениях, выявленных 15.02.2019 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" Махметов Даурен Канатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2972096-1 Государственные закупки способом конкурса по приобретению грунта, песчано-гравийной и щебеночно-песчаной смесей для нужд Вооруженных Сил Республики Казахстан на 2019 год № лота 21214194-ОК1 Смесь на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным экспертом Управления – Центр рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Махметовым Д.К. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом открытого конкурса № 2972096-1 «Государственные закупки способом конкурса по приобретению грунта, песчано-гравийной и щебеночно-песчаной смесей для нужд Вооруженных Сил Республики Казахстан на 2019 год» на основании жалоб ТОО «Бриллиант Сапа» от 30 января 2019 года № 27521 и от 1 февраля 2019 года № 27710, ТОО «Kaz Tau Group» от 30 января 2019 года № 27538 и ТОО «New construction kz» от 04 февраля 2019 года № 27754, посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В нарушение п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 12 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила), к конкурсной заявке ТОО «Бриллиант Сапа» не применена условная скидка, применяемая за наличие опыта работы, в размере – 0,5 %, тогда как согласно Сведениям о квалифкации потенциальным поставщиком ТОО «Бриллиант Сапа» заявлены сведения о поставке аналогичного (схожего) товара в 2018 году, с приложением копий подтверждающих документов. Также, в соответствии с пп.2) п.16 конкурсной документации, заявка на участие в конкурсе должна содержать техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг, в том числе с указанием на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, и иные характеристики по формам согласно приложению 2 к настоящей КД для работ или услуг, приложению 3 к настоящей КД для товаров. При необходимости в технической спецификации указывается нормативно-техническая документация. Изучением Технической спецификации Приложение 3 потенциальных поставщиков ТОО «New construction kz», ТОО «Kaz Tau Group», ТОО «CEIS Нұр» по лоту № 21214194-ОК1 установлено, что Технические спецификации вышеуказанных потенциальных поставщиков не содержит сведения о национальных или межгосударственных стандартах, функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристиках закупаемого товара. Таким образом, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «New construction kz», ТОО «Kaz Tau Group», ТОО «CEIS Нұр» в соответствии с пп.2) п.16 КД и пп.2) п.150 Правил «представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации» подлежала отклонению от участия в конкурсе и допущена неправомерно. По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие

под профилей рисков 6. 7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 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.