Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

13.05.2019 жылғы № 710000000-4-7-63154

"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 13.05.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 920140000301, "Қазақстан Республикасы Ішкі істер министрлігі Ақтөбе облысының Полиция департаменті" 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 Талғат Талап Талғатұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3095335-2 Ақтөбе облысы ПД "Электронды қылмыстық іс" жобасы үшін компьютерлік техниканы және ұйымдық техниканы сатып алу Лоттың № 24738330-ОК1 Монитор камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК – Талғат Т.Т. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3095335-2 «Приобретение компьютерной и оргтехники для проекта "Электронное уголовное дело" ДП Актюбинской области», на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно протоколу об итогах №2941115 от 17.04.2019 года решением конкурсной комиссией заявки потенциальных поставщиков ТОО "Anko Service" и ТОО «FORA TRADE» по лоту №24737238-ОК-1 признана соответствующей требованиям конкурсной документации, однако заявки вышеуказанных потенциальных поставщиков не соответствует требованиям конкурсной документации по следующим основаниям. Согласно требованиям конкурсной документации потенциальными поставщиками предоставляется техническая спецификации в соответствии с приложением 3 к Конкурсной 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 конкурсной документации (технической спецификации). В соответствии с пп.2 п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующему основанию - представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. ТОО "Anko Service" Согласно технической спецификации заказчика установлены требования, а именно «Напряжение на входе - 220 В 50 Гц. Напряжение на выходе - 220 В 50 Гц +/-10%; Батарея питания - 12 В, не менее 9Ач» Изучением конкурсной заявки ТОО "Anko Service" установлено, что в технической спецификации указана «Номинальное входное и выходное напряжение- 230+/-10%». Так же установлено, что в технической спецификации потенциального поставщика отсутствуют описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров , а именно сведения о батареи питание- 12 В, не менее 9Ач требуемые в технической спецификации Заказчика. ТОО «FORA TRADE» Согласно технической спецификации заказчика установлены требования, а именно «Оповещение пользователя - Не менее оповещение посредством звуковых сигналов в случае переключения на работу от аккумулятора, а также при разрядке аккумулятора.» В технической спецификации потенциального поставщика ТОО «FORA TRADE в приложении 3 технической спецификации вышеуказанный пункт отсутствует. Следовательно, конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО "Anko Service" и ТОО «FORA TRADE» по лоту №24737238-ОК-1 не соответствует требованиям конкурсной документации. Таким образом, в

нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно допущены к участию в конкурсе заявки потенциальных поставщиков ТОО "Anko Service" и ТОО «FORA TRADE» по лоту №24737238-ОК-1 ". Касательно условных скидок Согласно протоколу об итогах конкурса конкурсная комиссия, произвела расчет процентных влияний на условную цену по лоту №24738330-ОК1 конкурсной заявки ИП "Запарожец Анна Александровна" – 0 % (по критерию наличия опыта работы – 0 %) ТОО «Северный регион 2030» – 3 % (по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента – 3%); В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Так согласно Приложению 7 к конкурсной документации, в случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур. В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ на рынке закупаемых товаров, который сложился следующим образом: ИП "Запарожец Анна Александровна" – 2 % (по критерию наличия опыта работы за 2016-2019 годы соответственно); Вместе с тем, согласно п.157 и п.158 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%). 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%). Также установлено, что в составе конкурсной заявки ТОО «Северный регион 2030» представлены электронные копии сертификатов соответствия системы менеджмента качества (23.07.2018г. №KZ.3910318.07.03.00533) и экологического менеджмента (23.07.2018г. №KZ.3910318.07.03.00534). В ходе изучения вышеуказанных представленных электронных копий сертификатов установлено, что данные сертификаты применительно к торговой (оптово-розничной) деятельности; Таким образом, в ходе камерального контроля на предмет соблюдения требований законодательства о государственных закупок в части расчета условных скидок установлено следующее: ТОО «Северный регион 2030» – 0 % (за отсутсвие сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента); По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиль риска №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:

№7 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына

сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

13.05.2019 года № 710000000-4-7-63154

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 920140000301, ГУ "Департамент полиции Актюбинской области Министерства внутренних дел Республики Казахстан" о нарушениях, выявленных 13.05.2019 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" Талғат Талап Талғатұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3095335-2 Приобретение компьютерной и оргтехники для проекта "Электронное уголовное дело" ДП Актюбинской области № лота 24738330-ОК1 Монитор на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК – Талғат Т.Т. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3095335-2 «Приобретение компьютерной и оргтехники для проекта "Электронное уголовное дело" ДП Актюбинской области», на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно протоколу об итогах №2941115 от 17.04.2019 года решением конкурсной комиссией заявки потенциальных поставщиков ТОО "Anko Service" и ТОО «FORA TRADE» по лоту №24737238-ОК-1 признана соответствующей требованиям конкурсной документации, однако заявки вышеуказанных потенциальных поставщиков не соответствует требованиям конкурсной документации по следующим основаниям. Согласно требованиям конкурсной документации потенциальными поставщиками предоставляется техническая спецификации в соответствии с приложением 3 к Конкурсной 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 конкурсной документации (технической спецификации). В соответствии с пп.2 п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующему основанию - представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. ТОО "Anko Service" Согласно технической спецификации заказчика установлены требования, а именно «Напряжение на входе - 220 В 50 Гц. Напряжение на выходе - 220 В 50 Гц +/-10%; Батарея питания - 12 В, не менее 9Ач» Изучением конкурсной заявки ТОО "Anko Service" установлено, что в технической спецификации указана «Номинальное входное и выходное напряжение- 230+/-10%». Так же установлено, что в технической спецификации потенциального поставщика отсутствуют описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров , а именно сведения о батареи питание- 12 В, не менее 9Ач требуемые в технической спецификации Заказчика. ТОО «FORA TRADE» Согласно технической спецификации заказчика установлены требования, а именно «Оповещение пользователя - Не менее оповещение посредством звуковых сигналов в случае переключения на работу от аккумулятора, а также при разрядке аккумулятора.» В технической спецификации потенциального поставщика ТОО «FORA TRADE в приложении 3 технической спецификации вышеуказанный пункт отсутствует. Следовательно, конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО "Anko Service" и ТОО «FORA TRADE» по лоту

№24737238-ОК-1 не соответствует требованиям конкурсной документации. Таким образом, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно допущены к участию в конкурсе заявки потенциальных поставщиков ТОО "Anko Service" и ТОО «FORA TRADE» по лоту №24737238-ОК-1 ". Касательно условных скидок Согласно протоколу об итогах конкурса конкурсная комиссия, произвела расчет процентных влияний на условную цену по лоту №24738330-ОК1 конкурсной заявки ИП "Запарожец Анна Александровна" – 0 % (по критерию наличия опыта работы – 0 %) ТОО «Северный регион 2030» – 3 % (по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента – 3%); В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Так согласно Приложению 7 к конкурсной документации, в случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур. В этой связи, камеральным контролем произведен перерасчет условных скидок за наличие опыта работ на рынке закупаемых товаров, который сложился следующим образом: ИП "Запарожец Анна Александровна" – 2 % (по критерию наличия опыта работы за 2016-2019 годы соответственно); Вместе с тем, согласно п.157 и п.158 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%). 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%). Также установлено, что в составе конкурсной заявки ТОО «Северный регион 2030» представлены электронные копии сертификатов соответствия системы менеджмента качества (23.07.2018г. №KZ.3910318.07.03.00533) и экологического менеджмента (23.07.2018г. №KZ.3910318.07.03.00534). В ходе изучения вышеуказанных представленных электронных копий сертификатов установлено, что данные сертификаты применительно к торговой (оптово-розничной) деятельности; Таким образом, в ходе камерального контроля на предмет соблюдения требований законодательства о государственных закупок в части расчета условных скидок установлено следующее: ТОО «Северный регион 2030» – 0 % (за отсутсвие сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента); По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиль риска №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 №7

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