Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

10.07.2019 жылғы № 611010000-4-7-70241

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Түркістан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 10.07.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060440008149, "Түркістан облысы полиция департаменті Сарыағаш ауданының полиция 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 руководителя
Омаров Асет Болатович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Главный специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Түркістан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Мынбаев Кайсар Нуржанович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3362677-1 Бензин Аи-92 талон түрінде Лоттың № 23762767-ОК1 Ұшқынды тұтатқышты қозғалтқыштарға арналған бензин камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Менімен, Түркістан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаментінің (бұдан әрі – Департамент) камералдық бақылау бөлімінің Бас маманы Қ.Мынбаев тарапынан, «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына (Камералдық бақылауды ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті орган мемлекеттік аудит объектілеріне бармастан, осы Заңда және камералдық бақылау жүргізу қағидаларында белгіленген тәртіппен мемлекеттік аудит объектілерінің қызметі бойынша әртүрлі ақпарат көздерінен алынған мәліметтерді салыстыру арқылы жүргізеді) сәйкес «AiS-OiL» ЖК-нің өтініші негізінде – «Түркістан облысы полиция департаменті Сарыағаш ауданының полиция бөлімі» ММ (БСН 060440008149, Сарыағаш қаласы,Тасболтаев көшесі, №67 үй ресм) 2019 жылдың 15 маусымда https:/www.goszakup.gov.kz/ веб-порталына ашық конкурс тәсілімен жарияланған №3362677-1 «Бензин Аи-92 талон түрінде» мемлекеттік сатып алудың техникалық ерекшеліктерінде әлеуетті өнім берушілерге қойылған талаптарға ақпаратты жинау, қорыту, талдау, жүйелеу және бағалау негізінде осы мемлекеттік сатып алуға камералдық бақылау жұмыстары жүргізілді. Камералдық бақылау жұмыстарын – конкурстық құжаттамға конкурсқа қатысу үшін әлеуетті өнім берушілерге қойылған біліктілік талаптарының және конкурстық комиссия тарапынан әлеуетті өнім берушілердің конкурстық өтінімдерін бағалаудың негізділігінің, ҚР 2015 жылғы 4 желтоқсандағы №434-V «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңының (әрі қарай – Заң) және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2015 жылғы 11 желтоқсандағы №648 бұйрығымен бекітілген «Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларының» (әрі қарай – Қағидалар) талаптарына сәйкес келуіне жүргізіп, төмендегілерді анықтадым. Қағиданың 154 тармағына сәйкес, конкурстық комиссия әлеуетті өнім берушінің сатып алынатын тауарлар, көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибесінің әрбір жылы үшін нөл бүтін оннан бес (0,5 %) пайыз, бірақ бес пайыздан аспайтын шартты жеңілдік береді. Конкурстық құжаттамаға 7 қосымшасының біліктілігі туралы мәліметтердің ескертулеріне сәйкес, егер тауарды жеткізу тәжірибесінің болуы осы конкурста біліктілік талап болып табылмаған жағдайда, растау құжаттарының электрондық көшірмелерінің болмауы тиісті шартты жеңілдікке әсер етеді. Сатып алынатын тауарлар нарығында тауарлар мен шот-фактураларды қабылдап алу актілерінің электрондық көшірмелері жұмыс тәжірибесін растайтын құжаттар болып табылады. 2017 жылдың 1 қаңтарына дейін сатып алынатын тауарлар нарығында жұмыс тәжірибесі бар болса, жүкқұжаттар мен шот-фактуралардың электрондық көшірмелері де жұмыс тәжірибесін растайтын құжаттар болып табылуы мүмкін. Осыған сәйкес, камералдық бақылаумен, конкурстық комиссия тарапынан Қағиданың 154 тармағының талаптары сақталмай, әлеуетті өнім беруші «Sinooil» ЖШС, «Гелиос» ЖШС-гі Шымкент филиалының, «TS ОҢТҮСТІК МҰНАЙ САУДА» ЖШС, «AiS-OiL» ЖК-нің конкурстық баға ұсынысына әсер ететін сатып алынатын тауарлар, көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибелеріне шартты жеңілдік мөлшерлері дұрыс есептелмегені анықталды. Атап айтқанда; «Sinooil» ЖШС-нің конкурста сатып алынатын тауарлар, көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибелеріне 5% (10 жыл) шартты жеңілдік есептелуі тиіс. «Гелиос» ЖШС-гі Шымкент филиалының конкурста сатып алынатын тауарлар,

көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибелеріне 4% (8 жыл) шартты жеңілдік есептелуі тиіс. «TS ОҢТҮСТІК МҰНАЙ САУДА» ЖШС-нің конкурста сатып алынатын тауарлар, көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибелеріне 1,5% (3 жыл) шартты жеңілдік есептелуі тиіс. «AiS-OiL» ЖК-нің конкурста сатып алынатын тауарлар, көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибелеріне 0% шартты жеңілдік есептелуі тиіс. Жоғарыдағы анықталған бұзушылықтардың негізінде №3362677-1 «Бензин Ai-92 талон түрінде» мемлекеттік сатып алу процедурасын, Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңнамаларының талаптарына сәйкестендіруді ұсынамын. Қабылданған шаралар жөнінде 10 жұмыс күні ішінде Департаментті тиісті түрде хабардар етуіңізді сұраймын.

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

10.07.2019 года № 611010000-4-7-70241

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Туркестанской области Комитета 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 060440008149, ГУ "Отдел полиции Сарыагашского района Департамента полиции Туркестанской области" о нарушениях, выявленных 10.07.2019 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 руководителя
Омаров Асет Болатович

Приложение
к уведомлению об устранении нарушений,
выявленных по результатам камерального
контроля

Мной, Главный специалист РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Туркестанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Мынбаев Кайсар Нуржанович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3362677-1 Бензин Аи-92 в талонах № лота 23762767-ОК1 Бензин для двигателей с искровым зажиганием на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Менімен, Түркістан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаментінің (бұдан әрі – Департамент) камералдық бақылау бөлімінің Бас маманы Қ.Мынбаев тарапынан, «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына (Камералдық бақылауды ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті орган мемлекеттік аудит объектілеріне бармастан, осы Заңда және камералдық бақылау жүргізу қағидаларында белгіленген тәртіппен мемлекеттік аудит объектілерінің қызметі бойынша әртүрлі ақпарат көздерінен алынған мәліметтерді салыстыру арқылы жүргізеді) сәйкес «AiS-OiL» ЖК-нің өтініші негізінде – «Түркістан облысы полиция департаменті Сарыағаш ауданының полиция бөлімі» ММ (БСН 060440008149, Сарыағаш қаласы,Тасболтаев көшесі, №67 үй ресм) 2019 жылдың 15 маусымда https:/www.goszakup.gov.kz/ веб-порталына ашық конкурс тәсілімен жарияланған №3362677-1 «Бензин Аи-92 талон түрінде» мемлекеттік сатып алудың техникалық ерекшеліктерінде әлеуетті өнім берушілерге қойылған талаптарға ақпаратты жинау, қорыту, талдау, жүйелеу және бағалау негізінде осы мемлекеттік сатып алуға камералдық бақылау жұмыстары жүргізілді. Камералдық бақылау жұмыстарын – конкурстық құжаттамға конкурсқа қатысу үшін әлеуетті өнім берушілерге қойылған біліктілік талаптарының және конкурстық комиссия тарапынан әлеуетті өнім берушілердің конкурстық өтінімдерін бағалаудың негізділігінің, ҚР 2015 жылғы 4 желтоқсандағы №434-V «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңының (әрі қарай – Заң) және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2015 жылғы 11 желтоқсандағы №648 бұйрығымен бекітілген «Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларының» (әрі қарай – Қағидалар) талаптарына сәйкес келуіне жүргізіп, төмендегілерді анықтадым. Қағиданың 154 тармағына сәйкес, конкурстық комиссия әлеуетті өнім берушінің сатып алынатын тауарлар, көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибесінің әрбір жылы үшін нөл бүтін оннан бес (0,5 %) пайыз, бірақ бес пайыздан аспайтын шартты жеңілдік береді. Конкурстық құжаттамаға 7 қосымшасының біліктілігі туралы мәліметтердің ескертулеріне сәйкес, егер тауарды жеткізу тәжірибесінің болуы осы конкурста біліктілік талап болып табылмаған жағдайда, растау құжаттарының электрондық көшірмелерінің болмауы тиісті шартты жеңілдікке әсер етеді. Сатып алынатын тауарлар нарығында тауарлар мен шот-фактураларды қабылдап алу актілерінің электрондық көшірмелері жұмыс тәжірибесін растайтын құжаттар болып табылады. 2017 жылдың 1 қаңтарына дейін сатып алынатын тауарлар нарығында жұмыс тәжірибесі бар болса, жукқұжаттар мен шот-фактуралардың электрондық көшірмелері де жұмыс тәжірибесін растайтын құжаттар болып табылуы мүмкін. Осыған сәйкес, камералдық бақылаумен, конкурстық комиссия тарапынан Қағиданың 154 тармағының талаптары сақталмай, әлеуетті өнім беруші «Sinooil» ЖШС, «Гелиос» ЖШС-гі Шымкент филиалының, «TS ОҢТҮСТІК МҰНАЙ САУДА» ЖШС, «AiS-OiL» ЖК-нің конкурстық баға ұсынысына әсер ететін сатып алынатын тауарлар, көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибелеріне шартты жеңілдік мөлшерлері дұрыс есептелмегені анықталды. Атап айтқанда; «Sinooil» ЖШС-нің конкурста сатып алынатын тауарлар, көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибелеріне 5% (10 жыл) шартты жеңілдік есептелуі

тиіс. «Гелиос» ЖШС-гі Шымкент филиалының конкурста сатып алынатын тауарлар, көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибелеріне 4% (8 жыл) шартты жеңілдік есептелуі тиіс. «TS ОҢТҮСТІК МҰНАЙ САУДА» ЖШС-нің конкурста сатып алынатын тауарлар, көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибелеріне 1,5% (3 жыл) шартты жеңілдік есептелуі тиіс. «AiS-OiL» ЖК-нің конкурста сатып алынатын тауарлар, көрсетілетін қызметтер нарығындағы болған жұмыс тәжірибелеріне 0% шартты жеңілдік есептелуі тиіс. Жоғарыдағы анықталған бұзушылықтардың негізінде №3362677-1 «Бензин Аи-92 талон түрінде» мемлекеттік сатып алу процедурасын, Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңнамаларының талаптарына сәйкестендіруді ұсынамын. Қабылданған шаралар жөнінде 10 жұмыс күні ішінде Департаментті тиісті түрде хабардар етуіңізді сұраймын.

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.