Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

12.07.2019 жылғы № 231010000-4-5/7-70500

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Атырау 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 12.07.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990640002507, «Атырау облысы Құрманғазы ауданының ішкі саясат, мәдениет және тілдерді дамыту бөлімі» мемлекеттік мекемесінің «Смағұл Көшекбаев атындағы аудандық мәдениет үйі» МКҚК 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.

и.о. руководитель департамента
Анжанов Болат Айдынович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Атырау облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Садыкова Айгуль Жумабаевна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3394386-1 Сақынаға сыртқы LED экранын сатып алу Лоттың № 25834021-ОК1 Экран камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Организатор/Заказчик: Государственное коммунальное казенное предприятие «Дом культуры района имени Смагул Кушекбаев» государственного учреждения «Отдел внутренней политики, культуры и развития языков Курмангазинского района Атырауской области» Конкурс: №3394386-1 «Приобретение наружного LED экрана для сценического комплекса» по лоту №25834021-ОК1 на 4 208 928,58 тенге. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протокола итогов №3115511 от 21.06.2019 года конкурсная заявка ТОО «ACD technology» отклонена по причине: -отсутствует обеспечение; В соответствии с пунктом 2 статьи 25 Закона РК «О государственных закупках» (далее – Закон) «Обеспечение заявки на участие в конкурсе вносится в размере одного процента от суммы, выделенной для приобретения товаров, работ, услуг». Пунктом 3 данной статьи Закона, предусмотрено «Потенциальный поставщик вправе выбрать один из следующих видов обеспечения заявки на участие в конкурсе: 1) гарантийный денежный взнос, который вносится на банковский счет организатора государственных закупок либо на счет, предусмотренный бюджетным законодательством Республики Казахстан для организаторов государственных закупок, являющихся государственными органами и государственными учреждениями; 2) банковскую гарантию, предоставляемую в форме электронного документа». Изучением конкурной заявки ТОО «ACD technology» установлено что, в приложении 8 к конкурсной документации, приложен обеспечение заявки в виде банковской гарантий в форме электронного документа АО «Банк Kassa Nova» с гарантийным обязательством №BTG2019-974/201 от 19.06.2019года. Однако, в нарушении п.3 ст.27 и п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 на этапе рассмотрения конкурсных заявок при наличии банковской гарантий, представленной в форме электронного документа неправомерно отклонена конкурсная заявка ТОО «ACD technology» по причине не соответствия требованиям конкурсной документации. Также, конкурсной комиссией к конкурсной заявке ТОО «Компания RekART» присвоено за опыт поставки товара – 4%, тогда как согласно заявленных в Приложении 7 (Сведения о квалификации) и отсутствия подтверждающих документов, предусмотренных Примечании к Приложению 7 объем товаров, поставленных (произведенных) потенциальным поставщиком в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов на конкурсе за опыт поставки товара следует присвоить – 1,5% (2015, 2017, 2018годы). Общая скидка составляет – 4,5% с учетом сертификатов системы менеджмента качества и экологического менеджмента. Аналогично, конкурсной комиссией к конкурсной заявке ТОО «ARAY LED» присвоено за опыт поставки товара – 0,5%, тогда как согласно заявленных в Приложении 7 (Сведения о квалификации) и отсутствия подтверждающих документов, предусмотренных Примечании к Приложению 7 объем товаров, поставленных (произведенных) потенциальным поставщиком в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов на конкурсе за опыт поставки товара следует присвоить – 0%. Общая скидка составляет – 3% с учетом сертификатов системы менеджмента качества и экологического менеджмента. Установленные нарушения подпадают под профиль

риска №5,7. 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. Главный специалист отдела А.Садыкова камерального контроля

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№5 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

12.07.2019 года № 231010000-4-5/7-70500

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Атырауской 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 990640002507, ГККП «Дом культуры района имени Смагул Кушекбаев» государственного учреждения «Отдел внутренней политики, культуры и развития языков Курмангазинского района Атырауской области» о нарушениях, выявленных 12.07.2019 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.

и.о. руководитель департамента
Анжанов Болат Айдынович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Атырауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Садыкова Айгуль Жумабаевна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3394386-1 Приобретение наружного LED экрана для сценического комплекса № лота 25834021-ОК1 Экран на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Организатор/Заказчик: Государственное коммунальное казенное предприятие «Дом культуры района имени Смагул Кушекбаев» государственного учреждения «Отдел внутренней политики, культуры и развития языков Курмангазинского района Атырауской области» Конкурс: №3394386-1 «Приобретение наружного LED экрана для сценического комплекса» по лоту №25834021-ОК1 на 4 208 928,58 тенге. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протокола итогов №3115511 от 21.06.2019 года конкурсная заявка ТОО «ACD technology» отклонена по причине: -отсутствует обеспечение; В соответствии с пунктом 2 статьи 25 Закона РК «О государственных закупках» (далее – Закон) «Обеспечение заявки на участие в конкурсе вносится в размере одного процента от суммы, выделенной для приобретения товаров, работ, услуг». Пунктом 3 данной статьи Закона, предусмотрено «Потенциальный поставщик вправе выбрать один из следующих видов обеспечения заявки на участие в конкурсе: 1) гарантийный денежный взнос, который вносится на банковский счет организатора государственных закупок либо на счет, предусмотренный бюджетным законодательством Республики Казахстан для организаторов государственных закупок, являющихся государственными органами и государственными учреждениями; 2) банковскую гарантию, предоставляемую в форме электронного документа». Изучением конкурной заявки ТОО «ACD technology» установлено что, в приложении 8 к конкурсной документации, приложен обеспечение заявки в виде банковской гарантий в форме электронного документа АО «Банк Kassa Nova» с гарантийным обязательством №BTG2019-974/201 от 19.06.2019года. Однако, в нарушении п.3 ст.27 и п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 на этапе рассмотрения конкурсных заявок при наличии банковской гарантий, представленной в форме электронного документа неправомерно отклонена конкурсная заявка ТОО «ACD technology» по причине не соответствия требованиям конкурсной документации. Также, конкурсной комиссией к конкурсной заявке ТОО «Компания RekART» присвоено за опыт поставки товара – 4%, тогда как согласно заявленных в Приложении 7 (Сведения о квалификации) и отсутствия подтверждающих документов, предусмотренных Примечании к Приложению 7 объем товаров, поставленных (произведенных) потенциальным поставщиком в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов на конкурсе за опыт поставки товара следует присвоить – 1,5% (2015, 2017, 2018годы). Общая скидка составляет – 4,5% с учетом сертификатов системы менеджмента качества и экологического менеджмента. Аналогично, конкурсной комиссией к конкурсной заявке ТОО «ARAY LED» присвоено за опыт поставки товара – 0,5%, тогда как согласно заявленных в Приложении 7 (Сведения о квалификации) и отсутствия подтверждающих документов, предусмотренных Примечании к Приложению 7 объем товаров, поставленных (произведенных) потенциальным поставщиком в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов на конкурсе за опыт поставки товара следует

присвоить – 0%. Общая скидка составляет – 3% с учетом сертификатов системы менеджмента качества и экологического менеджмента. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №5,7. 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. Главный специалист отдела А.Садыкова камерального контроля

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №5, Профиль риска №7

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