Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

15.07.2019 жылғы № 111010000-4-5/7-70605

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" 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 15.07.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 130440003420, Біржан сал ауданының "Жер қатынастары 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
Дуйсенбеков Талгат Андасович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Кожахметов Бауржан Шамилханович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3381876-1 Қоныстандыру және жер-кадастрлық жұмыстар Лоттың № 23059387-ОК3 Жерге орналастыру және жер-кадастр жұмыстары камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно Протоколу итогов от №3119801 от 24.06.2019 года конкурсная комиссия по вышеуказанным лотам присвоила условные скидки за наличие у потенциального поставщика ТОО «Қолдау» документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту в размере – 0%, а за наличие опыта работы – 4%. Согласно п.157 Правил, «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%)». Согласно п.158 Правил, «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%)». В нарушении п.157,158 Правил, конкурсная комиссия не присвоила условные скидки за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту в размере - 2%, а также за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту в размере - 1%. Камеральным контролем установлено, что в заявке потенциального поставщика ТОО «Қолдау» по вышеуказанным лотам, имеется «Сертификат соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту» и «Сертификат соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту». Таким образом размер условной скидки составляет - 7%. Кроме того, согласно пункта 174-1 Правил, «цена заявки на участие в конкурсе потенциального поставщика на работы по текущему ремонту, и работы, не связанные со строительством, признается демпинговой в случае, если она ниже цены, выделенной на конкурс, более чем на сорок процентов». Согласно п. 178-1 Правил, «В случаях, предусмотренных пунктами 174 – 176 настоящих Правил представление демпинговых цен не допускается». Таким образом, сумма по лотам: №23059212-ОК3; №25882853-ОК3; №25883051-ОК3 составляет 982142,5 тенге, соответственно предоставление цены ниже 589285,5 тенге не допускается. Согласно Протоколу об итогах №3119801 от 24.06.2019 года цена заявки на участие в конкурсе по лотам: №23059212-ОК3; №25882853-ОК3; №25883051-ОК3 потенциального поставщика Некоммерческое АО «Государственная корпорация «Правительство для граждан», составляет 492624 тенге, то есть, данный потенциальный поставщик подлежит отклонению. №23059760-ОК3; №25882798-ОК3; №25883089-ОК3 составляет 803571 тенге, соответственно предоставление цены ниже 482142,6 тенге не допускается. Согласно Протоколу об итогах №3119801 от 24.06.2019 года цена заявки

на участие в конкурсе по лотам: №23059760-ОКЗ; №25882798-ОКЗ; №25883089-ОКЗ потенциального поставщика Некоммерческое АО «Государственная корпорация «Правительство для граждан», составляет 458000 тенге, то есть, данный потенциальный поставщик подлежит отклонению. №25882956-ОКЗ; №23059387-ОКЗ; №23059855-ОКЗ составляет 714285 тенге, соответственно предоставление цены ниже 428571 тенге не допускается. Согласно Протоколу об итогах №3119801 от 24.06.2019 года цена заявки на участие в конкурсе по лотам: №25882956-ОКЗ; №23059387-ОКЗ; №23059855-ОКЗ потенциального поставщика Некоммерческое АО «Государственная корпорация «Правительство для граждан», составляет 407000 тенге, то есть, данный потенциальный поставщик подлежит отклонению. №25883142-ОКЗ составляет 1 071428 тенге, соответственно предоставление цены ниже 642856,8 тенге не допускается. Согласно Протоколу об итогах №3119801 от 24.06.2019 года цена заявки на участие в конкурсе по лоту №25883142-ОКЗ потенциального поставщика Некоммерческое АО «Государственная корпорация «Правительство для граждан», составляет 610700 тенге, то есть, данный потенциальный поставщик подлежит отклонению. №25882920-ОКЗ; №25883014-ОКЗ составляет 892857 тенге, соответственно предоставление цены ниже 535714,2 тенге не допускается. Согласно Протоколу об итогах №3119801 от 24.06.2019 года цена заявки на участие в конкурсе по лотам: №25882920-ОКЗ; №25883014-ОКЗ потенциального поставщика Некоммерческое АО «Государственная корпорация «Правительство для граждан», составляет 508000 тенге, то есть, данный потенциальный поставщик подлежит отклонению. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №7, №5. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения 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

15.07.2019 года № 111010000-4-5/7-70605

республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской 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 130440003420, ГУ "Отдел земельных отношений" района Биржан сал о нарушениях, выявленных 15.07.2019 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
Дуйсенбеков Талгат Андасович

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

Мной, Сотрудник республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Кожахметов Бауржан Шамилханович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3381876-1 Землеустроительные и земельно-кадастровые работы № лота 23059387-ОК3 Землеустроительные и земельно-кадастровые работы на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно Протоколу итогов от №3119801 от 24.06.2019 года конкурсная комиссия по вышеуказанным лотам присвоила условные скидки за наличие у потенциального поставщика ТОО «Қолдау» документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту и документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту в размере – 0%, а за наличие опыта работы – 4%. Согласно п.157 Правил, «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%)». Согласно п.158 Правил, «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%)». В нарушении п.157,158 Правил, конкурсная комиссия не присвоила условные скидки за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту в размере - 2%, а также за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту в размере - 1%. Камеральным контролем установлено, что в заявке потенциального поставщика ТОО «Қолдау» по вышеуказанным лотам, имеется «Сертификат соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту» и «Сертификат соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту». Таким образом размер условной скидки составляет - 7%. Кроме того, согласно пункта 174-1 Правил, «цена заявки на участие в конкурсе потенциального поставщика на работы по текущему ремонту, и работы, не связанные со строительством, признается демпинговой в случае, если она ниже цены, выделенной на конкурс, более чем на сорок процентов». Согласно п. 178-1 Правил, «В случаях, предусмотренных пунктами 174 – 176 настоящих Правил представление демпинговых цен не допускается». Таким образом, сумма по лотам: №23059212-ОК3; №25882853-ОК3; №25883051-ОК3 составляет 982142,5 тенге, соответственно предоставление цены ниже 589285,5 тенге не допускается. Согласно Протоколу об итогах №3119801 от 24.06.2019 года цена заявки на участие в конкурсе по лотам: №23059212-ОК3; №25882853-ОК3; №25883051-ОК3 потенциального поставщика Некоммерческое АО «Государственная корпорация «Правительство для граждан», составляет 492624 тенге, то есть, данный потенциальный поставщик подлежит отклонению. №23059760-ОК3; №25882798-ОК3;

№25883089-ОК3 составляет 803571 тенге, соответственно предоставление цены ниже 482142,6 тенге не допускается. Согласно Протоколу об итогах №3119801 от 24.06.2019 года цена заявки на участие в конкурсе по лотам: №23059760-ОК3; №25882798-ОК3; №25883089-ОК3 потенциального поставщика Некоммерческое АО «Государственная корпорация «Правительство для граждан», составляет 458000 тенге, то есть, данный потенциальный поставщик подлежит отклонению. №25882956-ОК3; №23059387-ОК3; №23059855-ОК3 составляет 714285 тенге, соответственно предоставление цены ниже 428571 тенге не допускается. Согласно Протоколу об итогах №3119801 от 24.06.2019 года цена заявки на участие в конкурсе по лотам: №25882956-ОК3; №23059387-ОК3; №23059855-ОК3 потенциального поставщика Некоммерческое АО «Государственная корпорация «Правительство для граждан», составляет 407000 тенге, то есть, данный потенциальный поставщик подлежит отклонению. №25883142-ОК3 составляет 1 071428 тенге, соответственно предоставление цены ниже 642856,8 тенге не допускается. Согласно Протоколу об итогах №3119801 от 24.06.2019 года цена заявки на участие в конкурсе по лоту №25883142-ОК3 потенциального поставщика Некоммерческое АО «Государственная корпорация «Правительство для граждан», составляет 610700 тенге, то есть, данный потенциальный поставщик подлежит отклонению. №25882920-ОК3; №25883014-ОК3 составляет 892857 тенге, соответственно предоставление цены ниже 535714,2 тенге не допускается. Согласно Протоколу об итогах №3119801 от 24.06.2019 года цена заявки на участие в конкурсе по лотам: №25882920-ОК3; №25883014-ОК3 потенциального поставщика Некоммерческое АО «Государственная корпорация «Правительство для граждан», составляет 508000 тенге, то есть, данный потенциальный поставщик подлежит отклонению. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №7, №5. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения 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.