Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

16.08.2019 жылғы № 231010000-4-6-73038

"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 16.08.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 140140010800, "Мақат аудандық экономика және қаржы 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.

Руководитель Департамента
Жазетов Галилитдин Мухтарович

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 Телишева Гулжайнап Аманжановна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3414558-1 "Мақат аудандық білім беру бөлімінің жедел басқару құқығындағы "№ 54 бөбекжай – балабақшасы КМҚК" үшін ашық конкурс тәсілімен мемлекеттік сатып алу Лоттың № 26221461-ОК1 Орындық камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. В нарушении требований пп2) пункта 2 статьи 9, п.3 ст.21 Закона РК «О государственных закупках» (далее-Закон), а также принципов осуществления государственных закупок в технической спецификации, являющейся неотьемлемой частью конкурсной документации установлены требования и условия, которые влекут за собой ограничение количества потенциальных поставщиков, в случаях, не предусмотренных Законом, в том числе касающиеся установления любых не измеряемых количественно и (или) неадминистративных требований к потенциальным поставщикам, которые непосредственно не вытекают из необходимости выполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг, такие как: - в пункте 8 установлено требование к сопутствующим услугам, необходимым при поставке товара заказчику и где они должны проводиться (при необходимости указываются дополнительные требования по монтажу, проверке и испытанию товаров и т.д.)- товар должен быть поставлен и смонтирован «под ключ» и установка по кабинетам, тогда как согласно технической спецификации по 16 лотам приобретается товар(шкафы, кровать, столы, скамейка), а не оборудования, подлежащего монтажу, где указаны все параметры, размеры, количество товаров и невыполнение сопутствующих услуг при выполнении договорных обязательств не требуется. Кроме того, в технической спецификации Заказчика, установлено что, в пункте 6 графы 2 установлено требование о наличии собственного / арендованного производственного и (или) технологического оборудования, используемого при изготовлении товара (указывается требование о предоставлении сведений о собственном / арендованном производственном и (или) технологическом оборудовании (список оборудования с приложением технической документации (при наличии), используемого для изготовления товара, документов, подтверждающих право собственности, если арендованное указать у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя) не указав конкретно количества и наименования производственного и (или) технологического оборудования. Согласно пункта 3 конкурсной документации «Потенциальный поставщик, изъявивший желание участвовать в конкурсе, вносит с заявкой на участие в конкурсе обеспечение заявки на участие в конкурсе в размере одного процента от суммы, выделенной для приобретения товаров в одной из ниже перечисленных форм: 1) гарантийного денежного взноса денег размещаемых на следующем банковском счете организатора: ГУ "Макатский районный отдел экономики и финансов" БИН: 140140010800,РГУ "КОМИТЕТ КАЗНАЧЕЙСТВА МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ РК", ИИК: KZ430705034591257001, БИК: KKMFKZ2A, валюта счета: KZT; 2) банковской гарантии на бумажном носителе с размещением на веб-портале государственных закупок его электронной копии либо в форме электронного документа. При представлении банковской гарантии на бумажном носителе с размещением на веб-портале его электронной копии, оригинал банковской гарантии на бумажном носителе представляется организатору, до окончательного срока представления заявок на участие в конкурсе. 3) копии документов, указанных в приложении 2 настоящей КД. Вместе с тем, так, согласно

технической спецификации Заказчика в пункте 5 установлено требование к производственным ресурсам потенциального поставщика: -Документы подтверждающие наличие производственных помещений на правах собственности или аренды, используемых при изготовлении товара (справка об отсутствии (наличии) указанного имущества, выданной не ранее даты размещения объявления об осуществлении государственных закупок и / или договор аренды на срок не менее 1 года и акт приема – передачи производственных площадей. Однако, при изучении протокола итогов от 30.07.2019 года №3214877 установлено, что конкурсной комиссией в нарушении пункта 3 статьи 27 Закона РК «О государственных закупках»(далее-Закон) и пп2) пункта 150 Правил при отсутствии в конкурсных заявок документов, подтверждающие наличие производственных помещений на правах собственности или аренды, используемых при изготовлении товара неправомерно допущены конкурсные заявки нижеуказанных потенциальных поставщиков: - ИП"RUSTAM по лотам №26233541-ОК1,26238559-ОК1,26238732-ОК1, 26239217-ОК1, 26238158-ОК1, 26221461-ОК1, 26239536-ОК1, 26240307-ОК1,26239925-ОК1,26221354-ОК1,26220022-ОК1, 26220226-ОК1, 26238366-ОК1, 26233799-ОК1, 26240059-ОК1, 26221638-ОК1, - Есенова Фарида Кенжауовна по лотам№26238559-ОК1,26238732-ОК1, -ИП "Айгуль по лотам №26233541-ОК1, 26238559-ОК1, 26238732-ОК1, 26239217-ОК1, 26238158-ОК1, 26221461-ОК1, 26239536-ОК1, 26240307-ОК1, 26239925-ОК1 ,26221354-ОК1, 26220022-ОК1, 26220226-ОК1, как соответствующие требованиям конкурсной документации: Установленные нарушения подпадают под профиль риска №6. 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.

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

**№6 - тәуекел бейіні**

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

16.08.2019 года № 231010000-4-6-73038

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 140140010800, ГУ "Макатский районный отдел экономики и финансов" о нарушениях, выявленных 16.08.2019 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.

Руководитель Департамента
Жазетов Галилитдин Мухтарович

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" Телишева Гулжайнап Аманжановна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3414558-1 Государственные закупки для "КГКП «Ясли –детский сад №54» на праве оперативного управления Макатского районного отдела образования" способом открытого конкурса № лота 26221461-ОК1 Стул на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. В нарушении требований пп2) пункта 2 статьи 9, п.3 ст.21 Закона РК «О государственных закупках» (далее-Закон), а также принципов осуществления государственных закупок в технической спецификации, являющейся неотьемлемой частью конкурсной документации установлены требования и условия, которые влекут за собой ограничение количества потенциальных поставщиков, в случаях, не предусмотренных Законом, в том числе касающиеся установления любых не измеряемых количественно и (или) неадминистративных требований к потенциальным поставщикам, которые непосредственно не вытекают из необходимости выполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг, такие как: - в пункте 8 установлено требование к сопутствующим услугам, необходимым при поставке товара заказчику и где они должны проводиться (при необходимости указываются дополнительные требования по монтажу, проверке и испытанию товаров и т.д.)- товар должен быть поставлен и смонтирован «под ключ» и установка по кабинетам, тогда как согласно технической спецификации по 16 лотам приобретается товар(шкафы, кровать, столы, скамейка), а не оборудования, подлежащего монтажу, где указаны все параметры, размеры, количество товаров и невыполнение сопутствующих услуг при выполнении договорных обязательств не требуется. Кроме того, в технической спецификации Заказчика, установлено что, в пункте 6 графы 2 установлено требование о наличии собственного / арендованного производственного и (или) технологического оборудования, используемого при изготовлении товара (указывается требование о предоставлении сведений о собственном / арендованном производственном и (или) технологическом оборудовании (список оборудования с приложением технической документации (при наличии), используемого для изготовления товара, документов, подтверждающих право собственности, если арендованное указать у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя) не указав конкретно количества и наименования производственного и (или) технологического оборудования. Согласно пункта 3 конкурсной документации «Потенциальный поставщик, изъявивший желание участвовать в конкурсе, вносит с заявкой на участие в конкурсе обеспечение заявки на участие в конкурсе в размере одного процента от суммы, выделенной для приобретения товаров в одной из ниже перечисленных форм: 1) гарантийного денежного взноса денег размещаемых на следующем банковском счете организатора: ГУ "Макатский районный отдел экономики и финансов" БИН: 140140010800,РГУ "КОМИТЕТ КАЗНАЧЕЙСТВА МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ РК", ИИК: KZ430705034591257001, БИК: KKMFKZ2A, валюта счета: KZT; 2) банковской гарантии на бумажном носителе с размещением на веб-портале государственных закупок его электронной копии либо в форме электронного документа. При представлении банковской гарантии на бумажном носителе с размещением на веб-портале его электронной копии, оригинал банковской гарантии на бумажном носителе представляется организатору, до окончательного срока представления заявок на участие в конкурсе. 3) копии

документов, указанных в приложении 2 настоящей КД. Вместе с тем, так, согласно технической спецификации Заказчика в пункте 5 установлено требование к производственным ресурсам потенциального поставщика: -Документы подтверждающие наличие производственных помещений на правах собственности или аренды, используемых при изготовлении товара (справка об отсутствии (наличии) указанного имущества, выданной не ранее даты размещения объявления об осуществлении государственных закупок и / или договор аренды на срок не менее 1 года и акт приема – передачи производственных площадей. Однако, при изучении протокола итогов от 30.07.2019 года №3214877 установлено, что конкурсной комиссией в нарушении пункта 3 статьи 27 Закона РК «О государственных закупках»(далее-Закон) и пп2) пункта 150 Правил при отсутствии в конкурсных заявок документов, подтверждающие наличие производственных помещений на правах собственности или аренды, используемых при изготовлении товара неправомерно допущены конкурсные заявки нижеуказанных потенциальных поставщиков: - ИП"RUSTAM по лотам №26233541-ОК1,26238559-ОК1,26238732-ОК1, 26239217-ОК1, 26238158-ОК1, 26221461-ОК1, 26239536-ОК1, 26240307-ОК1,26239925-ОК1,26221354-ОК1,26220022-ОК1, 26220226-ОК1, 26238366-ОК1, 26233799-ОК1, 26240059-ОК1, 26221638-ОК1, - Есенова Фарида Кенжауовна по лотам№26238559-ОК1,26238732-ОК1, -ИП "Айгуль по лотам №26233541-ОК1, 26238559-ОК1, 26238732-ОК1, 26239217-ОК1, 26238158-ОК1, 26221461-ОК1, 26239536-ОК1, 26240307-ОК1, 26239925-ОК1 ,26221354-ОК1, 26220022-ОК1, 26220226-ОК1, как соответствующие требованиям конкурсной документации: Установленные нарушения подпадают под профиль риска №6. 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.

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

**Профиль риска №6**

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