Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

26.08.2019 жылғы № 591010000-4-7-73390

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан 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 26.08.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 970940001506, "ОРСҚОММИК" КММ 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Абдульманов Руслан Молдахметович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3506792-1 СҚО Петропавл қ. Я. Гашек к-сі, 4 бойынша СҚО спортқа дарынды балаларға арналған мамандандырылған мектеп-интернат КММ 3 қабатты оқу корпусының күрделі жөндеуі Лоттың № 27074210-ОК1 Работы по ремонту нежилых зданий/сооружений/помещений камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Абдульмановым Р.М. в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3506792-1 «Капитальный ремонт 3-х этажного здания учебного корпуса КГУ СКО специализированная школа-интернат для одаренных в спорте детей по адресу: Северо-Казахстанская область, г.Петропавловск, ул. Я.Гашека, 4» на основании жалоб ТОО «Мирас Group» от 20.08.2019г. № 52903 поступившее посредством веб-портала государственных закупок. Лот № 27074210-ОК1 – «Капитальный ремонт 3-х этажного здания учебного корпуса КГУ СКО специализированная школа-интернат для одаренных в спорте детей по адресу: Северо-Казахстанская область, г.Петропавловск, ул. Я.Гашека, 4» на 41 024 483.04 тенге. Организатор - КГУ «Северо-Казахстанская областная специализированная школа-интернат-колледж олимпийского резерва" коммунального государственного учреждения "Управление физической культуры и спорта акимата Северо-Казахстанской области», БИН 970940001506; Срок начала приема заявок – 18.07.2019г.; Срок окончания приема заявок – 02.08.2019г.; Срок начала приема дополнения заявок – 09.08.2019г.; Срок окончания приема дополнения заявок – 14.08.2019г. Согласно протокола об итогах от 16.08.2019г. № 3249880 конкурсной комиссией принято решение о допуске к участию в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: ТОО "Нұрсамад Құрылыс Дизайн", ТОО "Мирас Group", ТОО "AMANTA GROUP", ТОО "СпектрСтройСевер". Победителем конкурса с ценой 36 922 034.74 тенге признан потенциальный поставщик ТОО " Нұрсамад Құрылыс Дизайн ". По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 7 «Неприменение или неправомерное применение условных скидок». Согласно п.157 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила) «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%)». Также, 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%)». Так, конкурсной комиссией в нарушение п.157, п.158 Правил не применена условная скидка к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Мирас Group» за наличие сертификата системы менеджмента качества в размере 2%, сертификата системы экологического менеджмента в размере 1%, тогда как, следовало применить, согласно представленных подтверждающих документов сертификата системы менеджмента качества от 01.07.2019г. № KZ7100318.07.03.00118, сертификата системы экологического менеджмента от 01.07.2019г. № KZ7100318.07.03.00119. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30.11.2015г. №598. По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля: Профиль риска №7

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

26.08.2019 года № 591010000-4-7-73390

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской 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 970940001506, КГУ "СКОСШИКОР" о нарушениях, выявленных 26.08.2019 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Абдульманов Руслан Молдахметович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3506792-1 Капитальный ремонт 3-х этажного здания учебного корпуса КГУ СКО специализированная школа-интернат для одаренных в спорте детей по адресу: Северо-Казахстанская область, г.Петропавловск, ул. Я.Гашека, 4. № лота 27074210-ОК1 Работы по ремонту нежилых зданий/сооружений/помещений на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Абдульмановым Р.М. в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3506792-1 «Капитальный ремонт 3-х этажного здания учебного корпуса КГУ СКО специализированная школа-интернат для одаренных в спорте детей по адресу: Северо-Казахстанская область, г.Петропавловск, ул. Я.Гашека, 4» на основании жалоб ТОО «Мирас Group» от 20.08.2019г. № 52903 поступившее посредством веб-портала государственных закупок. Лот № 27074210-ОК1 – «Капитальный ремонт 3-х этажного здания учебного корпуса КГУ СКО специализированная школа-интернат для одаренных в спорте детей по адресу: Северо-Казахстанская область, г.Петропавловск, ул. Я.Гашека, 4» на 41 024 483.04 тенге. Организатор - КГУ «Северо-Казахстанская областная специализированная школа-интернат-колледж олимпийского резерва" коммунального государственного учреждения "Управление физической культуры и спорта акимата Северо-Казахстанской области», БИН 970940001506; Срок начала приема заявок – 18.07.2019г.; Срок окончания приема заявок – 02.08.2019г.; Срок начала приема дополнения заявок – 09.08.2019г.; Срок окончания приема дополнения заявок – 14.08.2019г. Согласно протокола об итогах от 16.08.2019г. № 3249880 конкурсной комиссией принято решение о допуске к участию в конкурсе следующих потенциальных поставщиков: ТОО "Нұрсамад Құрылыс Дизайн", ТОО "Мирас Group", ТОО "AMANTA GROUP", ТОО "СпектрСтройСевер". Победителем конкурса с ценой 36 922 034.74 тенге признан потенциальный поставщик ТОО " Нұрсамад Құрылыс Дизайн ". По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 7 «Неприменение или неправомерное применение условных скидок». Согласно п.157 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила) «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%)». Также, 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%)». Так, конкурсной комиссией в нарушение п.157, п.158 Правил не применена условная скидка к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Мирас Group» за наличие сертификата системы менеджмента качества в размере 2%, сертификата системы экологического менеджмента в размере 1%, тогда как, следовало применить, согласно представленных подтверждающих документов сертификата системы менеджмента качества от 01.07.2019г. № KZ7100318.07.03.00118, сертификата системы экологического менеджмента от 01.07.2019г. № KZ7100318.07.03.00119. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30.11.2015г. №598. По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля: Профиль риска №7

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.