Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

13.09.2019 жылғы № 611010000-4-5-74466

"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 13.09.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060240005682, "Сайрам аудандық білім 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
Есдавлетов Ильяс Жандарбекович

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 №: 3352037-3 Обработка Лоттың № 24537239-ОК5 Ағашты оттан қорғау бойынша қызметтер 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 «RoyalCompany» ЖШС-нің өтініші негізінде – «Сайрам аудандық білім бөлімі» мемлекеттік мекемесін (БСН 060240005682, Казахстан, г. Аксу, ул. ЖИБЕК ЖОЛЫ, д. 63А, оф) 2019 жылдың 11 шілдеде https:/www.goszakup.gov.kz/ веб-порталына ашық конкурс тәсілімен жарияланған №3352037-3 «Обработка» 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. 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 85-1 тармағына сәйкес тапсырыс берушіге шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін қажетті материалдық және еңбек ресурстары конкурстық құжаттаманың ажырамас бөлігі болып табылатын техникалық ерекшелікте көрсетіледі делінген. Қағиданың 150 тармағы 1 тармақшасына сәйкес әлеуетті өнім беруші (конкурсқа қатысушы болып танылған) конкурсқа жіберілмейді, егер ол және (немесе) оның қосалқы мердігері не бірлесіп орындаушысы келесі негіздемелер бойынша біліктілік талаптарына сәйкес келмейді деп айқындалса: конкурстық құжаттамада көрсетілген, шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық және еңбек ресурстарына ие болуы бөлігінде әлеуетті өнім берушінің біліктілік талаптарына сәйкес болмауы. Конкурстық құжаттаманы зерделеу барысында анықталғандай, конкурстық құжаттаманың техникалық ерекшелігіне сәйкес, әлеуетті өнім берушілерге бірқатар материалдық және еңбек ресурстарының болуы жөнінде біліктілік талаптары белгіленген: «Әлеуетті өнім берушілерге қойылатын біліктілік талаптары: 1) әлеуетті өнім беруші конкурсқа

қатысуға өтінім құрамында кемінде 3 оқытылған қызметкерлерді әрбір қызметкерге кәсіби біліктілігі туралы растайтын құжаттарды, атап айтқанда өрттен қорғау өңдеу бойынша біліктілік куәлігін қоса бере отырып ұсынады; 2) ҚР Денсаулық сақтау және әлеуметтік даму министрінің 2015 жылғы 25 желтоқсандағы № 1019 "Қызметкерлерді еңбек қауіпсіздігі және еңбекті қорғау мәселелері бойынша оқыту, нұсқама беру және білімдерін тексеру қағидалары мен мерзімдерін бекіту туралы" бұйрығына сәйкес конкурсқа қатысуға өтінім құрамында жұмыс кәсіптері бойынша тартылатын мамандардың білімін тексеру жөніндегі куәліктердің, еңбек қауіпсіздігі және еңбекті қорғау жөніндегі ережелердің, нормалар мен нұсқаулықтардың электрондық көшірмесін ұсынады; 3) ҚР Төтенше жағдайлар министрлігінің 09.06.2014 жылғы № 276 "ұйымдардың қызметкерлерін және халықты өрт қауіпсіздігі шараларына оқыту қағидаларын және өрт қауіпсіздігі шараларына оқыту жөніндегі оқу бағдарламаларының мазмұнына қойылатын талаптарды бекіту туралы" бұйрығымен бекітілген (2015 жылғы 16 қыркүйектегі өзгерістермен) сәйкес конкурсқа қатысуға өтінім құрамында ұйымның тартылатын қызметкерлеріне өрт-техникалық минимум көлемінде өрт қауіпсіздігі саласындағы білімін тексеру жөніндегі біліктілік куәлігінің электрондық көшірмесін ұсынады;» делінген еңбек ресуртары талап етілген және «5) меншікті немесе жалға алынған жылжымалы компрессордың болуы өнімділігі кемінде 1 м3/мин; 6) меншікті немесе жалға алынған автовышканың болуы» делінген материалдық ресурстары талап етілген. Камералдық бақылау жұмыстарын жүргізу барысында конкурстық комиссия Қағиданың 150 тармағы 1 тармақшасының талаптарын негізсіз басшылыққа алып әлеуетті өнім беруші «Каскад-МК» ЖШС-гі, ұсынған конкурстық өтінімін конкурсқа қатысудан негізсіз шететілгені анықталды. Себебі: Әлеуетті өнім беруші «Каскад-МК» ЖШС-гі конкурстық құжаттаманың 2-қосымшасына сәйкес, жұмыстарды орындауға материалдық және еңбек ресурстарының расатаушы құжаттарын толық ұсынғандығы анықталды. Жоғарыдағы анықталған бұзушылықтардың негізінде, №3352037-3 «Обработка» 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:

№5 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

13.09.2019 года № 611010000-4-5-74466

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 060240005682, ГУ "Отдел образования Сайрамского района" о нарушениях, выявленных 13.09.2019 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
Есдавлетов Ильяс Жандарбекович

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: 3352037-3 Өңдеу № лота 24537239-ОК5 Услуги по огнезащитному предохранению древесины 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 «RoyalCompany» ЖШС-нің өтініші негізінде – «Сайрам аудандық білім бөлімі» мемлекеттік мекемесін (БСН 060240005682, Казахстан, г. Аксу, ул. ЖИБЕК ЖОЛЫ, д. 63А, оф) 2019 жылдың 11 шілдеде https:/www.goszakup.gov.kz/ веб-порталына ашық конкурс тәсілімен жарияланған №3352037-3 «Обработка» 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. 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 85-1 тармағына сәйкес тапсырыс берушіге шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін қажетті материалдық және еңбек ресурстары конкурстық құжаттаманың ажырамас бөлігі болып табылатын техникалық ерекшелікте көрсетіледі делінген. Қағиданың 150 тармағы 1 тармақшасына сәйкес әлеуетті өнім беруші (конкурсқа қатысушы болып танылған) конкурсқа жіберілмейді, егер ол және (немесе) оның қосалқы мердігері не бірлесіп орындаушысы келесі негіздемелер бойынша біліктілік талаптарына сәйкес келмейді деп айқындалса: конкурстық құжаттамада көрсетілген, шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық және еңбек ресурстарына ие болуы бөлігінде әлеуетті өнім берушінің біліктілік талаптарына сәйкес болмауы. Конкурстық құжаттаманы зерделеу барысында анықталғандай, конкурстық құжаттаманың техникалық ерекшелігіне сәйкес, әлеуетті өнім берушілерге бірқатар материалдық және еңбек ресурстарының болуы жөнінде біліктілік талаптары белгіленген:

«Әлеуетті өнім берушілерге қойылатын біліктілік талаптары: 1) әлеуетті өнім беруші конкурсқа қатысуға өтінім құрамында кемінде 3 оқытылған қызметкерлерді әрбір қызметкерге кәсіби біліктілігі туралы растайтын құжаттарды, атап айтқанда өрттен қорғау өңдеу бойынша біліктілік куәлігін қоса бере отырып ұсынады; 2) ҚР Денсаулық сақтау және әлеуметтік даму министрінің 2015 жылғы 25 желтоқсандағы № 1019 "Қызметкерлерді еңбек қауіпсіздігі және еңбекті қорғау мәселелері бойынша оқыту, нұсқама беру және білімдерін тексеру қағидалары мен мерзімдерін бекіту туралы" бұйрығына сәйкес конкурсқа қатысуға өтінім құрамында жұмыс кәсіптері бойынша тартылатын мамандардың білімін тексеру жөніндегі куәліктердің, еңбек қауіпсіздігі және еңбекті қорғау жөніндегі ережелердің, нормалар мен нұсқаулықтардың электрондық көшірмесін ұсынады; 3) ҚР Төтенше жағдайлар министрлігінің 09.06.2014 жылғы № 276 "ұйымдардың қызметкерлерін және халықты өрт қауіпсіздігі шараларына оқыту қағидаларын және өрт қауіпсіздігі шараларына оқыту жөніндегі оқу бағдарламаларының мазмұнына қойылатын талаптарды бекіту туралы" бұйрығымен бекітілген (2015 жылғы 16 қыркүйектегі өзгерістермен) сәйкес конкурсқа қатысуға өтінім құрамында ұйымның тартылатын қызметкерлеріне өрт-техникалық минимум көлемінде өрт қауіпсіздігі саласындағы білімін тексеру жөніндегі біліктілік куәлігінің электрондық көшірмесін ұсынады;» делінген еңбек ресуртары талап етілген және «5) меншікті немесе жалға алынған жылжымалы компрессордың болуы өнімділігі кемінде 1 м3/мин; 6) меншікті немесе жалға алынған автовышканың болуы» делінген материалдық ресурстары талап етілген. Камералдық бақылау жұмыстарын жүргізу барысында конкурстық комиссия Қағиданың 150 тармағы 1 тармақшасының талаптарын негізсіз басшылыққа алып әлеуетті өнім беруші «Каскад-МК» ЖШС-гі, ұсынған конкурстық өтінімін конкурсқа қатысудан негізсіз шететілгені анықталды. Себебі: Әлеуетті өнім беруші «Каскад-МК» ЖШС-гі конкурстық құжаттаманың 2-қосымшасына сәйкес, жұмыстарды орындауға материалдық және еңбек ресурстарының расатаушы құжаттарын толық ұсынғандығы анықталды. Жоғарыдағы анықталған бұзушылықтардың негізінде, №3352037-3 «Обработка» 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 №5

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