Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

15.11.2019 жылғы № 231010000-4-5/7-77935

"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 15.11.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 080640002854, "Атырау облысы Жұмылдыру даярлығы және азаматтық қорғау басқармасының Жұмылдыру дайындығын қамтамасыз ету және аумақтық қорғаныс бригадасын басқару қызметі» коммуналдық мемлекеттік мекемесі 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 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 №: 3623327-1 қайық Лоттың № 25275681-ОК1 Кішкене кеме камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мною, руководителем отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита Атырауской области Телишевой Гулжайнап Аманжановной в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления:3623327-1 «Катер», по лоту № 25275681-ОК1, обьявленного 05.09.2019г., проведенного Коммунальное государственное учреждение «Служба управления бригады территориальной обороны и обеспечения мобилизационной подготовки Управления по мобилизационной подготовке и гражданской защите Атырауской области» (далее – Организатор) по электронному конкурсу По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии с пп1) пункта 8 статьи 27 Закона РК «О государственных закупках»(далее-Закон) по результатам повторного рассмотрения заявок на участие в конкурсе конкурсная комиссия в течение пяти рабочих дней со дня истечения срока повторного представления потенциальными поставщиками заявок на участие в конкурсе, приведенных в соответствие с квалификационными требованиями и требованиями конкурсной документации определяет потенциальных поставщиков, которые соответствуют квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, и признает участниками конкурса. При этом, согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правил), указаны исчерпывающие основания не допуска к участию в конкурсе, не признания участником конкурса), если: - он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям , - если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации, - имеет ограничения, связанные с участием в государственных закупках, предусмотренные в статье 6 Закона, предусмотренных пунктами 1,2,3 данного пункта. Согласно пункта 73 Правил «При организации и проведении государственных закупок способом конкурса организатор, в соответствии с пунктом 2 статьи 27 Закона образовывает экспертную комиссию либо определяет эксперта для подготовки экспертного заключения в отношении соответствия товаров, работ, услуг, предлагаемых потенциальными поставщиками, технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации». При этом, согласно пункта 75 Правил «Решение о создании экспертной комиссии либо о привлечении эксперта принимается первым руководителем организатора, либо лицом, исполняющим его обязанности, либо ответственным секретарем или иным осуществляющим полномочия ответственного секретаря должностным лицом». Вместе с тем, в ходе камерального контроля установлено, что Заказчиком данных государственных закупок является РГУ «Атырауская областная территориальная инспекция лесного хозяйства и животного мира Комитета лесного хозяйства и животного мира Министерства сельского хозяйства Республики Казахстан», однако, Организатором конкурса в Приложении 4 «Конкурсная документация», размещенного на портале государственных закупок, указано, что Заказчиком является сам Организатор. В качестве эксперта на основании приказа Заказчика от 20.12.2018 года №389-ө привлечен Маляров С.И (ИП Маляров). Кроме того, согласно пункта 79 Правил «Заключение экспертной

комиссии либо эксперта обязательно учитывается конкурсной комиссией только в том случае, если оно составлено в пределах требований, предусмотренных конкурсной документацией. Экспертное заключение подписывается членами экспертной комиссии либо экспертом, в случае определения эксперта без создания экспертной комиссии, и прилагается к протоколу предварительного допуска к участию в конкурсе, к протоколу об итогах государственных закупок на веб-портале в форме электронной копии документа, заверенного электронной цифровой подписью секретаря конкурсной комиссии. К заключению эксперта обязательно прикладываются документы, подтверждающие квалификацию эксперта (диплом об образовании, сертификат, аттестат либо иной документ)». Однако, в нарушении данных требований на портале государственных закупок не приложены, отсутствуют документы, подтверждающие квалификацию эксперта. Согласно протокола итогов №3390841 от 29.10.2019 года отклонены как несоответствующие конкурсной документации конкурсные заявки нижеследующих потенциальных поставщиков по причинам: ТОО"MGTrade", ТОО"Тяговые Приводы" -Рассмотрев Ваше обращение, сообщаем следующее: наш эксперт изучил предоставленную техническую спецификацию и сделал заключение, заявив, что не соответствует технической спецификации; ТОО"Алматытендеринвест" : -не соответствует по технической спецификация исследованной экспертом; отсутствуют платежей и гарантийный взнос; Изучением конкурсных заявок вышеуказанных потенциальных поставщиков установлено, что конкурсной комиссией в нарушений норм законодательства о государственных закупках неправомерно отклонены конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО"Тяговые Приводы", ТОО"MGTrade", на основании экспертного заключения эксперта Малярова С.И, официального дилера компании «MERKYRI MARINE» от 29.10.2019 года, которое послужило основанием для принятия решения при рассмотрении конкурсных заявок на предмет соответствия требованиям конкурсной документации, тогда как по 15 позициям, указанным в экспертном заключении эксперта потенциальными поставщиками указаны точные параметры предлагаемого катера в соответствии с требованиями технической спецификации Заказчика. Конкурсная заявка ТОО "Алматытендеринвест" правомерно отклонена без права переподачи на этапе предварительного допуска ввиду не внесения обеспечение заявки на участие в конкурсе, предусмотренных пунктом 148 Правил. Также в соответствии с пп2) пункта 8 статьи 27 Закона по результатам повторного рассмотрения заявок на участие в конкурсе конкурсная комиссия в течение пяти рабочих дней со дня истечения срока повторного представления потенциальными поставщиками заявок на участие в конкурсе, приведенных в соответствие с квалификационными требованиями и требованиями конкурсной документации применяет и рассчитывает критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение. При этом, согласно п.154 Правил «Конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации». Изучением протокола итогов №3390841 от 29.10.2019 года на предмет правомерности применения условной скидки установлено, что в нарушении вышеуказанных требований законодательства о государственных закупках, конкурсной комиссией неправомерно определены условные скидки потенциальных поставщиков, тогда как на основании заявленных сведений о наличии опыта поставки товаров в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов, предусмотренных примечаниями к Приложению 7 к КД общая условная скидка составляет: -ТОО"Тяговые Приводы" за наличие опыта поставки товаров 1 год-0,5%, -ТОО"MGTrade"- за отсутствие заявленного опыта работы 0-0%. 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.

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

15.11.2019 года № 231010000-4-5/7-77935

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 080640002854, Коммунальное государственное учреждение «Служба управления бригады территориальной обороны и обеспечения мобилизационной подготовки Управления по мобилизационной подготовке и гражданской защите Атырауской области» о нарушениях, выявленных 15.11.2019 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" 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: 3623327-1 катер № лота 25275681-ОК1 Катер на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мною, руководителем отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита Атырауской области Телишевой Гулжайнап Аманжановной в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления:3623327-1 «Катер», по лоту № 25275681-ОК1, обьявленного 05.09.2019г., проведенного Коммунальное государственное учреждение «Служба управления бригады территориальной обороны и обеспечения мобилизационной подготовки Управления по мобилизационной подготовке и гражданской защите Атырауской области» (далее – Организатор) по электронному конкурсу По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии с пп1) пункта 8 статьи 27 Закона РК «О государственных закупках»(далее-Закон) по результатам повторного рассмотрения заявок на участие в конкурсе конкурсная комиссия в течение пяти рабочих дней со дня истечения срока повторного представления потенциальными поставщиками заявок на участие в конкурсе, приведенных в соответствие с квалификационными требованиями и требованиями конкурсной документации определяет потенциальных поставщиков, которые соответствуют квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, и признает участниками конкурса. При этом, согласно п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правил), указаны исчерпывающие основания не допуска к участию в конкурсе, не признания участником конкурса), если: - он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям , - если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации, - имеет ограничения, связанные с участием в государственных закупках, предусмотренные в статье 6 Закона, предусмотренных пунктами 1,2,3 данного пункта. Согласно пункта 73 Правил «При организации и проведении государственных закупок способом конкурса организатор, в соответствии с пунктом 2 статьи 27 Закона образовывает экспертную комиссию либо определяет эксперта для подготовки экспертного заключения в отношении соответствия товаров, работ, услуг, предлагаемых потенциальными поставщиками, технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации». При этом, согласно пункта 75 Правил «Решение о создании экспертной комиссии либо о привлечении эксперта принимается первым руководителем организатора, либо лицом, исполняющим его обязанности, либо ответственным секретарем или иным осуществляющим полномочия ответственного секретаря должностным лицом». Вместе с тем, в ходе камерального контроля установлено, что Заказчиком данных государственных закупок является РГУ «Атырауская областная территориальная инспекция лесного хозяйства и животного мира Комитета лесного хозяйства и животного мира Министерства сельского хозяйства Республики Казахстан», однако, Организатором конкурса в Приложении 4 «Конкурсная документация», размещенного на портале государственных закупок, указано, что Заказчиком является сам Организатор. В качестве эксперта на основании приказа Заказчика от 20.12.2018 года №389-ө привлечен

Маляров С.И (ИП Маляров). Кроме того, согласно пункта 79 Правил «Заключение экспертной комиссии либо эксперта обязательно учитывается конкурсной комиссией только в том случае, если оно составлено в пределах требований, предусмотренных конкурсной документацией. Экспертное заключение подписывается членами экспертной комиссии либо экспертом, в случае определения эксперта без создания экспертной комиссии, и прилагается к протоколу предварительного допуска к участию в конкурсе, к протоколу об итогах государственных закупок на веб-портале в форме электронной копии документа, заверенного электронной цифровой подписью секретаря конкурсной комиссии. К заключению эксперта обязательно прикладываются документы, подтверждающие квалификацию эксперта (диплом об образовании, сертификат, аттестат либо иной документ)». Однако, в нарушении данных требований на портале государственных закупок не приложены, отсутствуют документы, подтверждающие квалификацию эксперта. Согласно протокола итогов №3390841 от 29.10.2019 года отклонены как несоответствующие конкурсной документации конкурсные заявки нижеследующих потенциальных поставщиков по причинам: ТОО"MGTrade", ТОО"Тяговые Приводы" -Рассмотрев Ваше обращение, сообщаем следующее: наш эксперт изучил предоставленную техническую спецификацию и сделал заключение, заявив, что не соответствует технической спецификации; ТОО"Алматытендеринвест" : -не соответствует по технической спецификация исследованной экспертом; отсутствуют платежей и гарантийный взнос; Изучением конкурсных заявок вышеуказанных потенциальных поставщиков установлено, что конкурсной комиссией в нарушений норм законодательства о государственных закупках неправомерно отклонены конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО"Тяговые Приводы", ТОО"MGTrade", на основании экспертного заключения эксперта Малярова С.И, официального дилера компании «MERKYRI MARINE» от 29.10.2019 года, которое послужило основанием для принятия решения при рассмотрении конкурсных заявок на предмет соответствия требованиям конкурсной документации, тогда как по 15 позициям, указанным в экспертном заключении эксперта потенциальными поставщиками указаны точные параметры предлагаемого катера в соответствии с требованиями технической спецификации Заказчика. Конкурсная заявка ТОО "Алматытендеринвест" правомерно отклонена без права переподачи на этапе предварительного допуска ввиду не внесения обеспечение заявки на участие в конкурсе, предусмотренных пунктом 148 Правил. Также в соответствии с пп2) пункта 8 статьи 27 Закона по результатам повторного рассмотрения заявок на участие в конкурсе конкурсная комиссия в течение пяти рабочих дней со дня истечения срока повторного представления потенциальными поставщиками заявок на участие в конкурсе, приведенных в соответствие с квалификационными требованиями и требованиями конкурсной документации применяет и рассчитывает критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение. При этом, согласно п.154 Правил «Конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации». Изучением протокола итогов №3390841 от 29.10.2019 года на предмет правомерности применения условной скидки установлено, что в нарушении вышеуказанных требований законодательства о государственных закупках, конкурсной комиссией неправомерно определены условные скидки потенциальных поставщиков, тогда как на основании заявленных сведений о наличии опыта поставки товаров в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов, предусмотренных примечаниями к Приложению 7 к КД общая условная скидка составляет: -ТОО"Тяговые Приводы" за наличие опыта поставки товаров 1 год-0,5%, -ТОО"MGTrade"- за отсутствие заявленного опыта работы 0-0%. 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.

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.