Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

12.02.2020 жылғы № 551010000-4-6-88025

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар 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 12.02.2020 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990340003277, Павлодар облысы әкімдігі Павлодар облысы мәдениет, тілдерді дамыту және архив ісі басқармасының "Академик Қ.И.Сәтбаевтың Баянауыл мемориалдық музейі" КМҚК 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
Ахметов Ренад Калидулович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Госман Аягоз «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3825834-1 Күзету қызметі Лоттың № 29824785-ОК2 Күзет қызметтері камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Госман Аягоз в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12 ноября 2015 года № 392 – V (далее – Закон «О государственном аудите и финансовом контроле») проведен камеральный контроль государственных закупок «Услуги охраны», объявление № 3825834-1, по доводам указанным в обращениях потенциальных поставщиков: ТОО "Охранное агенство "КАПКАН", ТОО "ОП "Арыстан-Security" за №№ 61679 от 04.02.2020 года, 61578 от 31.01.2020 года направленных посредством веб-портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz). В соответствии с протоколом итогов № 3550834 от 28.01.2020 года конкурсные заявки ТОО "Азия-Стража", ТОО "ОП "Арыстан-Security" допущены к участию в конкурсе. Согласно подпункту 1) статьи 2 ЗРК «О государственных закупках», от 04 декабря 2015 года № 434-V, недостоверная информация – ложные сведения, содержащиеся в заявке потенциального поставщика на участие в конкурсе (аукционе), а равно внесенные путем исправлений, искажающих действительное содержание и не соответствующих действительности предоставленной заявки потенциального поставщика. Наряду с этим, в соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он определен не соответствующим квалификационным требованиям по основанию установления факта представления недостоверной информации по квалификационным требованиям В соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по установлению факта представления недостоверных сведений по документам, представленным в конкурсной заявке. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Азия-Стража" установлено, что пунктом 4 в сведениях о квалификации указываются наличии требуемых материальных ресурсов «Обмундирование». При этом, в подтверждение представлены счет – фактуры, накладные. Вместе с тем, в ходе камерального контроля в целях установления достоверности представленных сведений потенциальным поставщиком ТОО "Азия-Стража", Департаментом направлен запрос в ТОО «Ertis group». При этом согласно представленному ответу установлено обратное (реализации между ТОО «Ertis group» и ТОО "Азия-Стража" вышеуказанных материальных ресурсов по приложенным счет-фактурам не производилось) Таким образом, Департаментом установлен факт представления недостоверной информации по документам, представленным в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "Азия-Стража". Следовательно, данный потенциальный поставщик подлежал отклонению в соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил. Касательно, представленных потенциальным поставщиком ТОО "ОП "Арыстан-Security" документов (далее – сертификатов), подтверждающих соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, и соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту (от 06.12.2017 года). В

соответствии с пунктами 157,158 Правил (действовавших на момент публикации государственной закупки), при наличии данных сертификатов конкурсная комиссия присваивает соответствующую условную скидку. При этом, согласно сведениям официального портала http://www.nca.kz/ Национального центра аккредитации данные сертификаты недействительны. Следовательно, в нарушение пунктов 157,158 Правил, конкурсная комиссия неправомерно присвоила условную скидку к потенциальному поставщику ТОО "ОП "Арыстан-Security". Учитывая вышеизложенное, нарушения, установленные в ходе камерального контроля, подпадают под профиль рисков камерального контроля: 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

12.02.2020 года № 551010000-4-6-88025

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской 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 990340003277, КГКП "Баянаульский мемориальный музей академика К.И.Сатпаева" управления культуры, развития языков и архивного дела Павлодарской области, акимата Павлодарской области. о нарушениях, выявленных 12.02.2020 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
Ахметов Ренад Калидулович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Госман Аягоз в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3825834-1 Услуги охраны № лота 29824785-ОК2 Услуги охраны на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Госман Аягоз в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12 ноября 2015 года № 392 – V (далее – Закон «О государственном аудите и финансовом контроле») проведен камеральный контроль государственных закупок «Услуги охраны», объявление № 3825834-1, по доводам указанным в обращениях потенциальных поставщиков: ТОО "Охранное агенство "КАПКАН", ТОО "ОП "Арыстан-Security" за №№ 61679 от 04.02.2020 года, 61578 от 31.01.2020 года направленных посредством веб-портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz). В соответствии с протоколом итогов № 3550834 от 28.01.2020 года конкурсные заявки ТОО "Азия-Стража", ТОО "ОП "Арыстан-Security" допущены к участию в конкурсе. Согласно подпункту 1) статьи 2 ЗРК «О государственных закупках», от 04 декабря 2015 года № 434-V, недостоверная информация – ложные сведения, содержащиеся в заявке потенциального поставщика на участие в конкурсе (аукционе), а равно внесенные путем исправлений, искажающих действительное содержание и не соответствующих действительности предоставленной заявки потенциального поставщика. Наряду с этим, в соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» (далее – Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он определен не соответствующим квалификационным требованиям по основанию установления факта представления недостоверной информации по квалификационным требованиям В соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по установлению факта представления недостоверных сведений по документам, представленным в конкурсной заявке. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Азия-Стража" установлено, что пунктом 4 в сведениях о квалификации указываются наличии требуемых материальных ресурсов «Обмундирование». При этом, в подтверждение представлены счет – фактуры, накладные. Вместе с тем, в ходе камерального контроля в целях установления достоверности представленных сведений потенциальным поставщиком ТОО "Азия-Стража", Департаментом направлен запрос в ТОО «Ertis group». При этом согласно представленному ответу установлено обратное (реализации между ТОО «Ertis group» и ТОО "Азия-Стража" вышеуказанных материальных ресурсов по приложенным счет-фактурам не производилось) Таким образом, Департаментом установлен факт представления недостоверной информации по документам, представленным в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО "Азия-Стража". Следовательно, данный потенциальный поставщик подлежал отклонению в соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил. Касательно, представленных потенциальным поставщиком ТОО "ОП "Арыстан-Security" документов (далее – сертификатов), подтверждающих соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, и соответствие

системы экологического менеджмента национальному стандарту (от 06.12.2017 года). В соответствии с пунктами 157,158 Правил (действовавших на момент публикации государственной закупки), при наличии данных сертификатов конкурсная комиссия присваивает соответствующую условную скидку. При этом, согласно сведениям официального портала http://www.nca.kz/ Национального центра аккредитации данные сертификаты недействительны. Следовательно, в нарушение пунктов 157,158 Правил, конкурсная комиссия неправомерно присвоила условную скидку к потенциальному поставщику ТОО "ОП "Арыстан-Security". Учитывая вышеизложенное, нарушения, установленные в ходе камерального контроля, подпадают под профиль рисков камерального контроля: 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.