Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

11.03.2020 жылғы № 631010000-4-6/7-92731

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс 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 11.03.2020 жылғы анықталған бұзушылықтарды 621140000014, Шығыс Қазақстан облысы денсаулық сақтау басқармасының "Шығыс Қазақстан облысының психикалық денсаулық орталығы" шаруашылық жүргізу құқығындағы коммуналдық мемлекеттік кәсіпорны 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.

Сотрудник
Мамаев Серик Есркепулы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Козыгулова Шолпан Оралбековна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3832362-3 Азық-түліктер Лоттың № 30407076-ОК1 Май камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Согласно протоколу об итогах от 18.02.2020 года, по лоту №30407076-ОК1 к участию в конкурсе допущены заявки потенциальных поставщиков: К/Х«КАЛИКАНУЛЫ», ТОО «Баткен Сауда», ИП Мукаметбек Мейрамгуль Мукаметбековна. Камеральным контролем установлено, что заявка потенциального поставщика ТОО "Баткен Сауда" необоснованно допущена к участию в конкурсе №3832362-3 по лоту №30407076-ОК1. Так, Организатором закупок в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 9 Закона РК «О государственных закупках» по вышеуказанному лоту в Приложении 1-1 к Конкурсной документации «Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок товаров (заполняется заказчиком)», установлено квалификационное требование к потенциальным поставщикам в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, а именно: Наличие специализированного автотранспорта с обеспечивающим возможность температурно-влажностных режимов (количество – 1), Наличие спец.одежды (количество -1); Водитель- экспедитор с санитарной книжкой, количество -1. В соответствии с пунктом 3 статьи 9 Закона РК «О государственных закупках», потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с подпунктом 5) пункта 2 Приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок (далее - Правила) потенциальным поставщиком ТОО "Баткен Сауда" по лоту №30407076-ОК1 представлено Приложение 7 к Конкурсной документации Правил (Сведения о квалификации (заполняется потенциальным поставщиком при закупках товаров). В пункте 5 Приложения 7 потенциальным поставщиком указываются Сведения о требуемых трудовых ресурсах, необходимых для поставки товаров с приложением электронных копий подтверждающих документов. При этом, в графе 3, 4 пункта 5 Приложения 7 предусмотрено указание: Ф. И. О. работников (приложить электронную копию документа, удостоверяющего личность), документ о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата, приложить их электронные копии). Потенциальным поставщиком ТОО «Баткен Сауда» в п.5 Приложения 7 заявлен: водитель-экспедитор – Хадиметов Т. Однако, на заявленного работника не представлены копии подтверждающих документов в соответствии с Приложением 7, а именно не представлена копия документа удостоверяющая личность, также не представлен документ о квалификации. Кроме того, потенциальным поставщиком ТОО «Баткен Сауда» в представленных Сведениях о квалификации в пункте 4, не заявлен материальный ресурс – спец. одежда, наличие которой предусмотрено требованием конкурсной документацией. Таким образом, заявка потенциального поставщика ТОО «Баткен Сауда» подлежит отклонению по лоту №30407076-ОК1 «Масло» на основании пп.1) п.150 Правил, так как данным потенциальным поставщиком не подтверждено наличие требуемых трудовых ресурсов в соответствии с Правилами. Камеральным контролем установлено, что заявка потенциального поставщика К/Х «КАЛИКАНУЛЫ» необоснованно допущена к участию в конкурсе №3832362-3 по лоту №30407076-ОК1. Так, Организатором закупок в соответствии с

пп.2) п.2 ст.21 Закона РК «О государственных закупках» в Технической спецификации (приложение 2 к конкурсной документации) по лоту №30407076-ОК1 «Масло» указан национальный стандарт РК: СТ РК 1329-2005. Однако, в представленной потенциальным поставщиком К/Х «КАЛИКАНУЛЫ» технической спецификации не указан вышеуказанный национальный стандарт (указан ГОСТ 32261-2013). Тогда как, согласно подпункта 2) пункта 16 конкурсной документации, Приложение 4 к Правилам, заявка на участие в конкурсе должна содержать: техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. Таким образом, представленная потенциальным поставщиком К/Х «КАЛИКАНУЛЫ» техническая спецификация по лоту №30407076-ОК1 не соответствует требованиям конкурсной документации, следовательно, заявка подлежит отклонению на основании пп.2) п.150 Правил, (потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если: если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией). Далее, согласно пункту 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. Согласно примечания Приложения 7 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур. Камеральным контролем установлено, что по протоколу об итогах от 18.02.2020 года по лоту №30407076-ОК1 «Масло» потенциальному поставщику К/Х «КАЛИКАНУЛЫ» по критерию «Опыт работы» конкурсной комиссией неправомерно представлена условная скидка в размере 3%. Поскольку данным потенциальным поставщиком в пункте 6 Сведении о квалификации (приложение 7) заявлен опыт работы за 2017, 2012, 2014, 2019, 2018, 2016, 2015 годы, при этом на опыт работы за 2012 и 2015 год в разделе «Электронная копия подтверждающих документов (ссылка)» отсутствуют электронные копии счет-фактур. То есть, за 2012 и 2015 год не подтверждено наличие опыта работы в соответствии с Правилами. В соответствии с Правилами опыт работы подтвержден за 2017, 2014, 2019, 2018, 2016 годы, 5 лет. Соответственно размер условной скидки по критерию «опыт работы» потенциальному поставщику К/Х «КАЛИКАНУЛЫ» по лоту №30407076-ОК1 составляет 2,5%. Установленные нарушения подпадают под профиль №6 и №7 риска, подлежат устранению в соответствии с Правилами проведения камерального контроля.
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№6 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

11.03.2020 года № 631010000-4-6/7-92731

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-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 621140000014, Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Восточно-Казахстанский областной центр психического здоровья" управления здравоохранения Восточно-Казахстанской области о нарушениях, выявленных 11.03.2020 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.

Сотрудник
Мамаев Серик Есркепулы

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Козыгулова Шолпан Оралбековна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3832362-3 Продукты питания № лота 30407076-ОК1 Масло на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Согласно протоколу об итогах от 18.02.2020 года, по лоту №30407076-ОК1 к участию в конкурсе допущены заявки потенциальных поставщиков: К/Х«КАЛИКАНУЛЫ», ТОО «Баткен Сауда», ИП Мукаметбек Мейрамгуль Мукаметбековна. Камеральным контролем установлено, что заявка потенциального поставщика ТОО "Баткен Сауда" необоснованно допущена к участию в конкурсе №3832362-3 по лоту №30407076-ОК1. Так, Организатором закупок в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 9 Закона РК «О государственных закупках» по вышеуказанному лоту в Приложении 1-1 к Конкурсной документации «Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок товаров (заполняется заказчиком)», установлено квалификационное требование к потенциальным поставщикам в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, а именно: Наличие специализированного автотранспорта с обеспечивающим возможность температурно-влажностных режимов (количество – 1), Наличие спец.одежды (количество -1); Водитель- экспедитор с санитарной книжкой, количество -1. В соответствии с пунктом 3 статьи 9 Закона РК «О государственных закупках», потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. В соответствии с подпунктом 5) пункта 2 Приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок (далее - Правила) потенциальным поставщиком ТОО "Баткен Сауда" по лоту №30407076-ОК1 представлено Приложение 7 к Конкурсной документации Правил (Сведения о квалификации (заполняется потенциальным поставщиком при закупках товаров). В пункте 5 Приложения 7 потенциальным поставщиком указываются Сведения о требуемых трудовых ресурсах, необходимых для поставки товаров с приложением электронных копий подтверждающих документов. При этом, в графе 3, 4 пункта 5 Приложения 7 предусмотрено указание: Ф. И. О. работников (приложить электронную копию документа, удостоверяющего личность), документ о квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата, приложить их электронные копии). Потенциальным поставщиком ТОО «Баткен Сауда» в п.5 Приложения 7 заявлен: водитель-экспедитор – Хадиметов Т. Однако, на заявленного работника не представлены копии подтверждающих документов в соответствии с Приложением 7, а именно не представлена копия документа удостоверяющая личность, также не представлен документ о квалификации. Кроме того, потенциальным поставщиком ТОО «Баткен Сауда» в представленных Сведениях о квалификации в пункте 4, не заявлен материальный ресурс – спец. одежда, наличие которой предусмотрено требованием конкурсной документацией. Таким образом, заявка потенциального поставщика ТОО «Баткен Сауда» подлежит отклонению по лоту №30407076-ОК1 «Масло» на основании пп.1) п.150 Правил, так как данным потенциальным поставщиком не подтверждено наличие требуемых трудовых ресурсов в соответствии с Правилами. Камеральным контролем установлено, что заявка потенциального поставщика К/Х «КАЛИКАНУЛЫ» необоснованно допущена к участию в

конкурсе №3832362-3 по лоту №30407076-ОК1. Так, Организатором закупок в соответствии с пп.2) п.2 ст.21 Закона РК «О государственных закупках» в Технической спецификации (приложение 2 к конкурсной документации) по лоту №30407076-ОК1 «Масло» указан национальный стандарт РК: СТ РК 1329-2005. Однако, в представленной потенциальным поставщиком К/Х «КАЛИКАНУЛЫ» технической спецификации не указан вышеуказанный национальный стандарт (указан ГОСТ 32261-2013). Тогда как, согласно подпункта 2) пункта 16 конкурсной документации, Приложение 4 к Правилам, заявка на участие в конкурсе должна содержать: техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. Таким образом, представленная потенциальным поставщиком К/Х «КАЛИКАНУЛЫ» техническая спецификация по лоту №30407076-ОК1 не соответствует требованиям конкурсной документации, следовательно, заявка подлежит отклонению на основании пп.2) п.150 Правил, (потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если: если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией). Далее, согласно пункту 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. Согласно примечания Приложения 7 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур. Камеральным контролем установлено, что по протоколу об итогах от 18.02.2020 года по лоту №30407076-ОК1 «Масло» потенциальному поставщику К/Х «КАЛИКАНУЛЫ» по критерию «Опыт работы» конкурсной комиссией неправомерно представлена условная скидка в размере 3%. Поскольку данным потенциальным поставщиком в пункте 6 Сведении о квалификации (приложение 7) заявлен опыт работы за 2017, 2012, 2014, 2019, 2018, 2016, 2015 годы, при этом на опыт работы за 2012 и 2015 год в разделе «Электронная копия подтверждающих документов (ссылка)» отсутствуют электронные копии счет-фактур. То есть, за 2012 и 2015 год не подтверждено наличие опыта работы в соответствии с Правилами. В соответствии с Правилами опыт работы подтвержден за 2017, 2014, 2019, 2018, 2016 годы, 5 лет. Соответственно размер условной скидки по критерию «опыт работы» потенциальному поставщику К/Х «КАЛИКАНУЛЫ» по лоту №30407076-ОК1 составляет 2,5%. Установленные нарушения подпадают под профиль №6 и №7 риска, подлежат устранению в соответствии с Правилами проведения камерального контроля.

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

Профиль риска №6, Профиль риска №7

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