Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

16.03.2020 жылғы № 750000000-4-5/6-93655

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы 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 16.03.2020 жылғы анықталған бұзушылықтарды 030640003398, Алматы қаласы Мәдениет басқармасының "Алматы хайуанаттар бағы" коммуналдық мемлекеттік қазыналық 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
Байғалық Ернат Елүбайұлы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Бақытов Ерік Бақытұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3840154-2 Азық-түлік, ет өнімдері Лоттың № 28933439-АУК1 Сиыр еті камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Бақытовым Е.Б. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» и на основании обращении ТОО «Airis Sunkar» и ТОО «СХПК - 02» проведен камеральный контроль государственных закупок посредством веб-портала способом аукциона №3840154-2 «Продукты питания, мясное продукция». Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам риска четвертого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения, предусмотренные профилем риска № 5, неправомерное отклонение конкурсных заявок потенциальных поставщиков и профилем риска № 6, неправомерный допуск к участию в конкурсе потенциального поставщика в случае несоответствия квалификационным требованиям. Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. В соответствии с пунктом 1 статьи 33 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее – Закон), Рассмотрение заявок на участие в аукционе осуществляется аукционной комиссией в целях определения потенциальных поставщиков, которые соответствуют квалификационным требованиям и требованиям аукционной документации. Согласно п.1 ст.9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. В соответствии с приложением 1-1 к аукционной документации (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок товаров), размещенной заказчиком на веб-портале государственных закупок, к потенциальным поставщикам установлены квалификационные требования в случае если поставка товара требует получения соответствующего разрешения, направления уведомления и в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, такие как: Материальные ресурсы: - Убойный цех; - Складское помещение, поддерживающий регулируемый температурный режим (холодильные камеры и морозильники) для хранения продуктов убоя и мясной продукции; - Специализированное транспортное средство, предназначенное для перевозки продуктов убоя и мясной продукции, обеспечивающий регулируемый температурный режим транспортирования. Также, установлены требования аукционная документация к потенциальным поставщикам, такие как санитарно-эпидемиологическое заключение, выдача ветеринарно-санитарного заключения на объекты государственного ветеринарно-санитарного контроля и надзора и присвоение учетных номеров объектам производства, осуществляющим выращивание животных, заготовку (убой), хранение, переработку и реализацию животных, продукции и сырья животного происхождения, а также организациям по производству, хранению и реализации ветеринарных препаратов, кормов и кормовых добавок. В соответствии с пп.1 п.334 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правил), Потенциальный поставщик не допускается к участию в аукционе (не может быть признан участником аукциона), если он определен не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям:

- непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложению 5 к аукционной документации;; - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в аукционной документации. При этом материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью аукционной документации. В соответствии с приложением 5 к аукционной документации (Сведения о квалификации), потенциального поставщика заполняются Сведения о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для поставки товаров с приложением электронных копий подтверждающих документов, где предусмотрена графа «Электронная копия подтверждающих документов (ссылка)». Также, в соответствии с п.16 приложению 9 к Правилам осуществления государственных закупок, заявка на участие в аукционе должна содержать сведения о квалификации для участия в процессе государственных закупок согласно приложению 5 к настоящей АД. Изучением заявки потенциального поставщика ТОО «СХПК - 02» установлено, что из приложения 5 к аукционной документации «Сведения о квалификации», размещенного на веб-портале государственных закупок, данного потенциального поставщика имеется подтверждение о присвоении учетного номера объекту производства по хранению и реализация продукции и сырья животного происхождения, санитарно-эпидемиологическое заключение на условия хранения и реализации продуктов питания в складском помещении ТОО «СХПК-02» по адресу: г.Алматы, ул.Халлиулина, 43 «А», подтверждение о присвоении учетного номера объекту производства по переработки продукции и сырья животного происхождения, договор аренды на подвальное-складское помещение и договор аренды убойного цеха №1, ветеринарно-санитарное заключение на хранения и реализация продукции и сырья животного происхождения, подтверждение о присвоении учетного номера объекту производства на заготовку (убой) и реализация животных – убойные площадки, ветеринарно-санитарное заключение на убойную площадку, санитарно-эпидемиологическое заключение на убойный пункт. Таким образом, в нарушение пп.1 п.150 Правил, конкурсная комиссия, при принятии решения, неправомерно отклонила от участия в аукционе потенциального поставщика ТОО «СХПК - 02» который соответствует квалификационным требованиям. Вместе с тем, изучением заявки потенциальных поставщиков ИП «МАМЕДОВА» установлено, что из приложения 7 к конкурсной документации «Сведения о квалификации», размещенного на веб-портале государственных закупок, данного потенциального поставщика имеется договор на оказание услуг по забою скота на бойне и хранение в холодильных камерах №1, тогда как в требованиях приложение 1-1 к конкурсной документации необходимо убойный цех, то есть собственной или арендованной. Также, в конкурсной заявке потенциального поставщика КФХ «БАДЫР-ХАН» отсутствуют санитарно-эпидемиологическое заключение, выдача ветеринарно-санитарного заключения на объекты государственного ветеринарно-санитарного контроля и надзора и присвоение учетных номеров объектам производства, осуществляющим выращивание животных, заготовку (убой), хранение, переработку и реализацию животных, продукции и сырья животного происхождения, а также организациям по производству, хранению и реализации ветеринарных препаратов, кормов и кормовых добавок. На основание изложенного, в нарушение пп.1 п.150 Правил, конкурсная комиссия, при принятии решения, неправомерно допустила к участию в конкурсе потенциального поставщика ИП «МАМЕДОВА» и КФХ «БАДЫР-ХАН» которые не соответствуют квалификационным требованиям. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№5 - тәуекел бейіні, №6 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына

сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

16.03.2020 года № 750000000-4-5/6-93655

РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы 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 030640003398, Коммунальное государственное казенное предприятие "Алматинский зоологический парк" Управления культуры города Алматы о нарушениях, выявленных 16.03.2020 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
Байғалық Ернат Елүбайұлы

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Бақытов Ерік Бақытұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3840154-2 Продукты питания, мясное продукция № лота 28933439-АУК1 Говядина на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Бақытовым Е.Б. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» и на основании обращении ТОО «Airis Sunkar» и ТОО «СХПК - 02» проведен камеральный контроль государственных закупок посредством веб-портала способом аукциона №3840154-2 «Продукты питания, мясное продукция». Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам риска четвертого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения, предусмотренные профилем риска № 5, неправомерное отклонение конкурсных заявок потенциальных поставщиков и профилем риска № 6, неправомерный допуск к участию в конкурсе потенциального поставщика в случае несоответствия квалификационным требованиям. Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. В соответствии с пунктом 1 статьи 33 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее – Закон), Рассмотрение заявок на участие в аукционе осуществляется аукционной комиссией в целях определения потенциальных поставщиков, которые соответствуют квалификационным требованиям и требованиям аукционной документации. Согласно п.1 ст.9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. В соответствии с приложением 1-1 к аукционной документации (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок товаров), размещенной заказчиком на веб-портале государственных закупок, к потенциальным поставщикам установлены квалификационные требования в случае если поставка товара требует получения соответствующего разрешения, направления уведомления и в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, такие как: Материальные ресурсы: - Убойный цех; - Складское помещение, поддерживающий регулируемый температурный режим (холодильные камеры и морозильники) для хранения продуктов убоя и мясной продукции; - Специализированное транспортное средство, предназначенное для перевозки продуктов убоя и мясной продукции, обеспечивающий регулируемый температурный режим транспортирования. Также, установлены требования аукционная документация к потенциальным поставщикам, такие как санитарно-эпидемиологическое заключение, выдача ветеринарно-санитарного заключения на объекты государственного ветеринарно-санитарного контроля и надзора и присвоение учетных номеров объектам производства, осуществляющим выращивание животных, заготовку (убой), хранение, переработку и реализацию животных, продукции и сырья животного происхождения, а также организациям по производству, хранению и реализации ветеринарных препаратов, кормов и кормовых добавок. В соответствии с пп.1 п.334 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правил), Потенциальный поставщик

не допускается к участию в аукционе (не может быть признан участником аукциона), если он определен не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: - непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложению 5 к аукционной документации;; - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в аукционной документации. При этом материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью аукционной документации. В соответствии с приложением 5 к аукционной документации (Сведения о квалификации), потенциального поставщика заполняются Сведения о наличии требуемых материальных ресурсов, необходимых для поставки товаров с приложением электронных копий подтверждающих документов, где предусмотрена графа «Электронная копия подтверждающих документов (ссылка)». Также, в соответствии с п.16 приложению 9 к Правилам осуществления государственных закупок, заявка на участие в аукционе должна содержать сведения о квалификации для участия в процессе государственных закупок согласно приложению 5 к настоящей АД. Изучением заявки потенциального поставщика ТОО «СХПК - 02» установлено, что из приложения 5 к аукционной документации «Сведения о квалификации», размещенного на веб-портале государственных закупок, данного потенциального поставщика имеется подтверждение о присвоении учетного номера объекту производства по хранению и реализация продукции и сырья животного происхождения, санитарно-эпидемиологическое заключение на условия хранения и реализации продуктов питания в складском помещении ТОО «СХПК-02» по адресу: г.Алматы, ул.Халлиулина, 43 «А», подтверждение о присвоении учетного номера объекту производства по переработки продукции и сырья животного происхождения, договор аренды на подвальное-складское помещение и договор аренды убойного цеха №1, ветеринарно-санитарное заключение на хранения и реализация продукции и сырья животного происхождения, подтверждение о присвоении учетного номера объекту производства на заготовку (убой) и реализация животных – убойные площадки, ветеринарно-санитарное заключение на убойную площадку, санитарно-эпидемиологическое заключение на убойный пункт. Таким образом, в нарушение пп.1 п.150 Правил, конкурсная комиссия, при принятии решения, неправомерно отклонила от участия в аукционе потенциального поставщика ТОО «СХПК - 02» который соответствует квалификационным требованиям. Вместе с тем, изучением заявки потенциальных поставщиков ИП «МАМЕДОВА» установлено, что из приложения 7 к конкурсной документации «Сведения о квалификации», размещенного на веб-портале государственных закупок, данного потенциального поставщика имеется договор на оказание услуг по забою скота на бойне и хранение в холодильных камерах №1, тогда как в требованиях приложение 1-1 к конкурсной документации необходимо убойный цех, то есть собственной или арендованной. Также, в конкурсной заявке потенциального поставщика КФХ «БАДЫР-ХАН» отсутствуют санитарно-эпидемиологическое заключение, выдача ветеринарно-санитарного заключения на объекты государственного ветеринарно-санитарного контроля и надзора и присвоение учетных номеров объектам производства, осуществляющим выращивание животных, заготовку (убой), хранение, переработку и реализацию животных, продукции и сырья животного происхождения, а также организациям по производству, хранению и реализации ветеринарных препаратов, кормов и кормовых добавок. На основание изложенного, в нарушение пп.1 п.150 Правил, конкурсная комиссия, при принятии решения, неправомерно допустила к участию в конкурсе потенциального поставщика ИП «МАМЕДОВА» и КФХ «БАДЫР-ХАН» которые не соответствуют квалификационным требованиям. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.

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

Профиль риска №5, Профиль риска №6

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