Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.05.2023 жыл № 391010000-КППТСОПО-32-228586

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 090340006888, Қостанай облысы әкімдігі білім басқармасының "Рудный қаласы білім бөлімінің "№13 балабақшасы" КМҚК камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы.

Заңның 31 – бабының 2-тармағына сәйкес Сіз камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы осы хабарламаны (бұдан әрі-хабарлама) ол тапсырылған (алынған) күннен кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Хабарлама қарсылықтарды қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтар жойылған кезде хабарлама орындалды деп танылады.

Бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты (қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды) камералдық бақылау жүргізу қағидаларына (бұдан әрі-қағидалар) 4 – қосымшаға сәйкес хабарламаны жіберген уәкілетті органға веб-портал арқылы мемлекеттік аудит объектісі ұсынады.

Осы Қағидалардың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі қажет болған кезде ол веб-портал арқылы жеткізілген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жібереді.

Қажет болған кезде қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса беріледі.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау Заңның 32-бабының 1-тармағына сәйкес бюджетті атқару жөніндегі орталық уәкілетті органда ашылған мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен шоттары, сондай-ақ мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға әкеп соғады, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабының 3-бөлігіне сәйкес лауазымды адамдардың әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының іс-әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтар сипатталған қосымша 1 парақта.

Ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті
орган аумақтық ведомствосының басшысы
Молдагалиев Жасулан Елжанович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қостанай облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Оспанова Камила Маратовна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 9600325-1 сүт өнімдері Лоттың № 56053172-КППТСОПО1 Қаймақ камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (-тар) анықталды:

Бұзушылық тармағының нөмірі	**Тәуекел бейіні**	**Ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтарына және тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатының сипаттамасы**	**Бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атаулары**

Пункт 1	№32 - т?уекел бейіні	По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Опыт работы на рынке товаров, являющихся предметом конкурса за предыдущие 5 лет Согласно примечанию Приложения 8 по пункту 1 наличие опыта работы за предыдущие 5 лет, предшествующие текущему году, подтверждается копиями ранее заключенных договоров с указанием периода поставки товаров, актами приема-передачи товаров за последний месяц исполнения данных договоров. Изучением конкурсной документации потенциального поставщика ИП «БАЛГЫМБАЕВА ГУЛЬМИРА ЕСЕНЖОЛОВНА» установлено, что по лотам №56053172-КППТСОПО1 – «Сметана», №56050567-КППТСОПО1 - «Творог», приложены копии подтверждающихся документов за 2018-2022 год. Пункт 1. Таким образом конкурсной комиссией необоснованно выставлено 4 балла по лотам №56053172-КППТСОПО1 – «Сметана», №56050567-КППТСОПО1 - «Творог» за данный критерий, следовало применить 5 баллов. Наличие документа, подтверждающего статус отечественного производителя товара, являющегося предметом конкурса (лота) (отсутствует - 0 баллов, имеется - 3 балла). Также анализом веб – портала государственных закупок установлено, что в составе заявки потенциального поставщика ИП «БАЛГЫМБАЕВА ГУЛЬМИРА ЕСЕНЖОЛОВНА» отсутствует документ, подтверждающий статус отечественного производителя. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно выставлено 3 балла по лотам №56053172-КППТСОПО1 – «Сметана», №56050567-КППТСОПО1 «Творог» за «Наличие документа, подтверждающего статус отечественного производителя товара, являющегося предметом конкурса», следовало применить 0 баллов. Условия доставки продуктов питания специализированным автотранспортом (не более 3 баллов) Согласно примечанию Приложения 8 по пункту 3 выставляются соответствующие баллы при предоставлении документов на наличие специализированного транспорта соответствующего требованиям Санитарных правил "Санитарно-эпидемиологические требования к транспортным средствам для перевозки пассажиров и грузов", утвержденных приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 11 января 2021 года № ҚР ДСМ-5 (зарегистрирован в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 22066), справки, заверенной подписью потенциального поставщика, в которой потенциальный поставщик подтверждает соответствие автотранспорта требованиям к специализированному автотранспорту (с указанием технических характеристик автотранспорта, сведений технического паспорта к автотранспорту (№, дата выдачи, марка автотранспорта, государственный регистрационный номер автотранспорта, владелец); Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ИП «БАЛГЫМБАЕВА ГУЛЬМИРА ЕСЕНЖОЛОВНА» установлено, что в качестве подтверждения наличия специализированного транспорта заявлены технический паспорт, справка, заверенная подписью потенциального поставщика ИП «БАЛГЫМБАЕВА ГУЛЬМИРА ЕСЕНЖОЛОВНА», согласно требованиям Санитарных правил. Таким образом, конкурсной коммиссией необоснованно выставлены баллы по лотам №56053172-КППТСОПО1 – «Сметана», №56050567-КППТСОПО1 - «Творог» за данный критерий, следовало применить 3 балла.	кд

(Әрбір бұзушылық фактісі жеке тармақпен белгіленеді және тәуекел бейінін көрсете отырып, ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтары мен тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатын сипаттай отырып, толассыз тәртіппен нөмірленеді. Бұзушылық сипаттамасында бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атауларына сілтеме жасалады.)

Жоғарыда баяндалғанның негізінде анықталған бұзушылықтар Камералдық бақылау жүргізу қағидалардың 3-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

04.05.2023 года № 391010000-КППТСОПО-32-228586

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской 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 КГКП "Детский сад №13" отдела образования города Рудного" Управления образования акимата Костанайской области, 090340006888, г.Рудный о нарушениях, выявленных по результатам камерального контроля.

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 при устранении 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 4 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 35 настоящих Правил, при несогласии с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита при необходимости в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направляет уполномоченному органу возражение согласно приложению 6 к настоящим Правилам.

При необходимости к возражению прилагаются 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 на 1 листе(-ах).

Руководитель территориального ведомства
уполномоченного органа по внутреннему
государственному аудиту _____
Молдагалиев Жасулан Елжанович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Оспанова Камила Маратовна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 9600325-1 молочная продукция № лота 56053172-КППТСОПО1 Сметана на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):

Номер пункта нарушения	**Профиль риска**	**Описание характера нарушения, со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены**	**Реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения**

Пункт 1	Профиль риска №32	По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Опыт работы на рынке товаров, являющихся предметом конкурса за предыдущие 5 лет Согласно примечанию Приложения 8 по пункту 1 наличие опыта работы за предыдущие 5 лет, предшествующие текущему году, подтверждается копиями ранее заключенных договоров с указанием периода поставки товаров, актами приема-передачи товаров за последний месяц исполнения данных договоров. Изучением конкурсной документации потенциального поставщика ИП «БАЛГЫМБАЕВА ГУЛЬМИРА ЕСЕНЖОЛОВНА» установлено, что по лотам №56053172-КППТСОПО1 – «Сметана», №56050567-КППТСОПО1 - «Творог», приложены копии подтверждающихся документов за 2018-2022 год. Пункт 1. Таким образом конкурсной комиссией необоснованно выставлено 4 балла по лотам №56053172-КППТСОПО1 – «Сметана», №56050567-КППТСОПО1 - «Творог» за данный критерий, следовало применить 5 баллов. Наличие документа, подтверждающего статус отечественного производителя товара, являющегося предметом конкурса (лота) (отсутствует - 0 баллов, имеется - 3 балла). Также анализом веб – портала государственных закупок установлено, что в составе заявки потенциального поставщика ИП «БАЛГЫМБАЕВА ГУЛЬМИРА ЕСЕНЖОЛОВНА» отсутствует документ, подтверждающий статус отечественного производителя. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно выставлено 3 балла по лотам №56053172-КППТСОПО1 – «Сметана», №56050567-КППТСОПО1 «Творог» за «Наличие документа, подтверждающего статус отечественного производителя товара, являющегося предметом конкурса», следовало применить 0 баллов. Условия доставки продуктов питания специализированным автотранспортом (не более 3 баллов) Согласно примечанию Приложения 8 по пункту 3 выставляются соответствующие баллы при предоставлении документов на наличие специализированного транспорта соответствующего требованиям Санитарных правил "Санитарно-эпидемиологические требования к транспортным средствам для перевозки пассажиров и грузов", утвержденных приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 11 января 2021 года № ҚР ДСМ-5 (зарегистрирован в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 22066), справки, заверенной подписью потенциального поставщика, в которой потенциальный поставщик подтверждает соответствие автотранспорта требованиям к специализированному автотранспорту (с указанием технических характеристик автотранспорта, сведений технического паспорта к автотранспорту (№, дата выдачи, марка автотранспорта, государственный регистрационный номер автотранспорта, владелец); Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ИП «БАЛГЫМБАЕВА ГУЛЬМИРА ЕСЕНЖОЛОВНА» установлено, что в качестве подтверждения наличия специализированного транспорта заявлены технический паспорт, справка, заверенная подписью потенциального поставщика ИП «БАЛГЫМБАЕВА ГУЛЬМИРА ЕСЕНЖОЛОВНА», согласно требованиям Санитарных правил. Таким образом, конкурсной коммиссией необоснованно выставлены баллы по лотам №56053172-КППТСОПО1 – «Сметана», №56050567-КППТСОПО1 - «Творог» за данный критерий, следовало применить 3 балла.	кд

(Каждый факт нарушения фиксируется отдельным пунктом и нумеруется в сквозном порядке с указанием профиля риска, описанием характера нарушения со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены. В описании нарушения делается ссылка на реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения.)

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к настоящим Правилам проведения камерального контроля.