Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

31.05.2024 жыл № 710000000-КППТСОПО-32-292037

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Нұр-Сұлтан қаласы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

«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 111140008539, Астана қаласы әкімдігінің "№ 61 "Шолпан" балабақшасы" МКҚК 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
Джаналиев Садуакас Абдурахимович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Нұр-Сұлтан қаласы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Айбергенова Айсана Ерболатқызы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 12106775-1 Азық-түлік сатып алу (Балық) РБ Лоттың № 68455162-КППТСОПО1 Құныс балық 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		

(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

31.05.2024 года № 710000000-КППТСОПО-32-292037

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Нур-Султану 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 ГККП "Ясли-сад № 61 "Шолпан" акимата города Астаны, 111140008539, г.Астана 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 _____
Джаналиев Садуакас Абдурахимович

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Нур-Султану Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Айбергенова Айсана Ерболатқызы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 12106775-1 Приобретение продуктов питания (Рыба) РБ № лота 68455162-КППТСОПО1 Горбуша на основании системы управления рисками 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	Камеральный контроль проведен дистанционно на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок. В соответствии с п. 24 Правил организации питания обучающихся в государственных организациях среднего образования, внешкольных организациях дополнительного образования, а также приобретения товаров, связанных с обеспечением питания детей, воспитывающихся и обучающихся в государственных дошкольных организациях, организациях образования для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, организациях технического и профессионального, послесреднего образования от 31 октября 2018 года № 598 (далее - Правила), в конкурсе участвуют потенциальные поставщики, определенные по итогам рассмотрения заявок на участие в конкурсе соответствующими квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Согласно п. 50 Правил, конкурсная комиссия посредством веб-портала рассматривает заявки на участие в конкурсе в целях определения потенциальных поставщиков, соответствующих квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Согласно п.64 Правил, конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах конкурса выставляет баллы в соответствии с критериями, согласно приложениям 7, 8 к Типовой конкурсной документации, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. Согласно приложению 8 Правил, выбор поставщика услуги осуществляется по следующим критериям: - Потенциальный поставщик имеет опыт работы на рынке товаров, являющихся предметом конкурса, в соответствующем регионе за предыдущие 7 лет; (По 1 баллу за каждые 12 месяцев, но не более 5 баллов); - Наличие документа, подтверждающего статус отечественного производителя товара, являющегося предметом конкурса (лота); (Имеется (3 балла); - Условия доставки продуктов питания специализированным автотранспортом; (не более 3 баллов). – по пункту 3 выставляются соответствующие баллы при предоставлении документов (с указанием технических характеристик автотранспорта, сведений технического паспорта к автотранспорту (№, дата выдачи, марка автотранспорта, государственный регистрационный номер автотранспорта, владелец) 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), при наличии уведомления о начале деятельности (эксплуатации) объекта незначительной эпидемической значимости. Согласно протоколу итогов № 12345286 от 12.05.2024 года, конкурсной комиссией к потенциальному поставщику «ТЕНИЗКУЛОВА ЛАУРА ЕРЖАНОВНА» присвоено 4 балла за опыт работы на рынке товаров, являющихся предметом конкурса, в соответствующем регионе за предыдущие 7 лет. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика «ТЕНИЗКУЛОВА ЛАУРА ЕРЖАНОВНА» установлено, что согласно сведениям о квалификации (Приложение 6) установлено наличие опыта работы на рынке товаров, являющихся предметом приобретаемого конкурса, в соответствующем регионе за предыдущие 4 года за 2017, 2018, 2019, 2023 года с предоставлением подтверждающих документов, в том числе: - За 2017 год: «Продукты питание» заказчиком которого является «БАТИШЕВА БОЛГАН МАУЛЕНОВНА» с приложением подтверждающих документов, в том числе: Договор от 03.01.2017 г. за № 1 и акт прием-передачи (Январь-декабрь 2017 года 6 мес), заключенный между «ТЕНИЗКУЛОВА ЛАУРА ЕРЖАНОВНА» и «БАТИШЕВА БОЛГАН МАУЛЕНОВНА». - За 2018 год: «Продукты питание» заказчиком которого является ИП «ЕЛМУРЗАЕВА РАУШАН САПАРХАНОВНА» с приложением подтверждающих документов, в том числе: Договор от 05.01.2018 г. за № 1 и акт прием-передачи (Январь-декабрь 2018 года 4 мес), заключенный между «ТЕНИЗКУЛОВА ЛАУРА ЕРЖАНОВНА» и ИП «ЕЛМУРЗАЕВА РАУШАН САПАРХАНОВНА». - За 2019 год: «Продукты питание» заказчиком которого является «ГККП "Ясли-сад №56"Береке" акимата г.Астана» с приложением подтверждающих документов, в том числе: Договор от 27.12.2018 г. за № 5 и акт прием-передачи (Январь-декабрь 2019 года 9 мес), заключенный между «ТЕНИЗКУЛОВА ЛАУРА ЕРЖАНОВНА» и «ГККП "Ясли-сад №56"Береке" акимата г.Астана». - За 2023 год: «Продукты питание» заказчиком которого является «ГККП "Ясли-сад №56"Береке" акимата г.Астана» с приложением подтверждающих документов, в том числе: Договор от 06.01.2023 г. за № 4 и акт прием-передачи (Январь-декабрь 2023 года 12 мес), заключенный между «ТЕНИЗКУЛОВА ЛАУРА ЕРЖАНОВНА» и «ГККП "Ясли-сад №56"Береке" акимата г.Астана». С учетом вышеизложенного, у потенциального поставщика «ТЕНИЗКУЛОВА ЛАУРА ЕРЖАНОВНА» по критерию «опыт работы на рынке товаров, являющихся предметом конкурса, в соответствующем регионе за предыдущие 7 лет» составляет 2 балла. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно присвоено 4 балла за опыт работы на рынке товаров, являющихся предметом конкурса, тогда как следовало присвоить 2 балла. В этой связи, необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. Ссылка на инструкцию по устранению нарушений по уведомлениям камерального контроля (ссылка https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=328684/ «Инструкция пользователей»). По результатам камерального контроля, установлено нарушение, подпадающий под профиль риска камерального контроля: Профили риска № 32	Камеральный контроль проведен дистанционно на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок. В соответствии с п. 24 Правил организации питания обучающихся в государственных организациях среднего образования, внешкольных организациях дополнительного образования, а также приобретения товаров, связанных с обеспечением питания детей, воспитывающихся и обучающихся в государственных дошкольных организациях, организациях образования для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, организациях технического и профессионального, послесреднего образования от 31 октября 2018 года № 598 (далее - Правила), в конкурсе участвуют потенциальные поставщики, определенные по итогам рассмотрения заявок на участие в конкурсе соответствующими квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Согласно п. 50 Правил, конкурсная комиссия посредством веб-портала рассматривает заявки на участие в конкурсе в целях определения потенциальных поставщиков, соответствующих квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Согласно п.64 Правил, конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах конкурса выставляет баллы в соответствии с критериями, согласно приложениям 7, 8 к Типовой конкурсной документации, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. Согласно приложению 8 Правил, выбор поставщика услуги осуществляется по следующим критериям: - Потенциальный поставщик имеет опыт работы на рынке товаров, являющихся предметом конкурса, в соответствующем регионе за предыдущие 7 лет; (По 1 баллу за каждые 12 месяцев, но не более 5 баллов); - Наличие документа, подтверждающего статус отечественного производителя товара, являющегося предметом конкурса (лота); (Имеется (3 балла); - Условия доставки продуктов питания специализированным автотранспортом; (не более 3 баллов). – по пункту 3 выставляются соответствующие баллы при предоставлении документов (с указанием технических характеристик автотранспорта, сведений технического паспорта к автотранспорту (№, дата выдачи, марка автотранспорта, государственный регистрационный номер автотранспорта, владелец) 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), при наличии уведомления о начале деятельности (эксплуатации) объекта незначительной эпидемической значимости. Согласно протоколу итогов № 12345286 от 12.05.2024 года, конкурсной комиссией к потенциальному поставщику «ТЕНИЗКУЛОВА ЛАУРА ЕРЖАНОВНА» присвоено 4 балла за опыт работы на рынке товаров, являющихся предметом конкурса, в соответствующем регионе за предыдущие 7 лет. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика «ТЕНИЗКУЛОВА ЛАУРА ЕРЖАНОВНА» установлено, что согласно сведениям о квалификации (Приложение 6) установлено наличие опыта работы на рынке товаров, являющихся предметом приобретаемого конкурса, в соответствующем регионе за предыдущие 4 года за 2017, 2018, 2019, 2023 года с предоставлением подтверждающих документов, в том числе: - За 2017 год: «Продукты питание» заказчиком которого является «БАТИШЕВА БОЛГАН МАУЛЕНОВНА» с приложением подтверждающих документов, в том числе: Договор от 03.01.2017 г. за № 1 и акт прием-передачи (Январь-декабрь 2017 года 6 мес), заключенный между «ТЕНИЗКУЛОВА ЛАУРА ЕРЖАНОВНА» и «БАТИШЕВА БОЛГАН МАУЛЕНОВНА». - За 2018 год: «Продукты питание» заказчиком которого является ИП «ЕЛМУРЗАЕВА РАУШАН САПАРХАНОВНА» с приложением подтверждающих документов, в том числе: Договор от 05.01.2018 г. за № 1 и акт прием-передачи (Январь-декабрь 2018 года 4 мес), заключенный между «ТЕНИЗКУЛОВА ЛАУРА ЕРЖАНОВНА» и ИП «ЕЛМУРЗАЕВА РАУШАН САПАРХАНОВНА». - За 2019 год: «Продукты питание» заказчиком которого является «ГККП "Ясли-сад №56"Береке" акимата г.Астана» с приложением подтверждающих документов, в том числе: Договор от 27.12.2018 г. за № 5 и акт прием-передачи (Январь-декабрь 2019 года 9 мес), заключенный между «ТЕНИЗКУЛОВА ЛАУРА ЕРЖАНОВНА» и «ГККП "Ясли-сад №56"Береке" акимата г.Астана». - За 2023 год: «Продукты питание» заказчиком которого является «ГККП "Ясли-сад №56"Береке" акимата г.Астана» с приложением подтверждающих документов, в том числе: Договор от 06.01.2023 г. за № 4 и акт прием-передачи (Январь-декабрь 2023 года 12 мес), заключенный между «ТЕНИЗКУЛОВА ЛАУРА ЕРЖАНОВНА» и «ГККП "Ясли-сад №56"Береке" акимата г.Астана». С учетом вышеизложенного, у потенциального поставщика «ТЕНИЗКУЛОВА ЛАУРА ЕРЖАНОВНА» по критерию «опыт работы на рынке товаров, являющихся предметом конкурса, в соответствующем регионе за предыдущие 7 лет» составляет 2 балла. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно присвоено 4 балла за опыт работы на рынке товаров, являющихся предметом конкурса, тогда как следовало присвоить 2 балла. В этой связи, необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. Ссылка на инструкцию по устранению нарушений по уведомлениям камерального контроля (ссылка https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=328684/ «Инструкция пользователей»). По результатам камерального контроля, установлено нарушение, подпадающий под профиль риска камерального контроля: Профили риска № 32

(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.