Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-02-26 12:11:05 № 23344

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Жамбыл 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 және Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015-11-30 № 598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына сәйкес 2018-02-26 12:11:05 анықталған бұзушылықтарды КГУ "Центр оказания специальных социальных услуг №1" Управления координации занятости и социальных программ акимата Жамбылской, 960240000401, Тараз қ. хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы хабарламаны оны берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Мынадай жағдайларда камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама орындалды деп танылады:

- келіскен жағдайда – осы Қағидаға 2-қосымшаға сәйкес хабарлама жіберген Комитетке немесе аумақтық бөлімшеге қағаз немесе электрондық тасығышта бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты және қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды міндетті түрде ұсына отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтарды жою;

- келіспеген жағдайда – мемлекеттік аудит объектісінің Заңның 37-бабы 1-тармағының 4) тармақшасына сәйкес ұсынған қарсылықты қарау нәтижелері бойынша Комитеттің оң қорытындысы.

Қағиданың 14 тармағына сәйкес, мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарламаны жіберген Комитеттің аумақтық бөлімшесін бір мезгілде хабардар ете отырып, Ішкі мемлекеттік аудит комитетке хабарлама берілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 3-қосымшаға сәйкес қарсылық жіберуге құқылы.

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 Кульбаев Бекет Ошакбаевич

2018-02-26 12:11:05 № 23344 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2169504-2

Лоттың № 16195190-ОК1

Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области КВГА МФ РК в соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», пп.5) ст.16, ст.18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), п. 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса № 2169504-2-2 «Приобретение продуктов питания» на сумму 50 180,0 тыс.тенге, где выявлено следующее нарушение. Конкурсная комиссия, в нарушение п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила государственных закупок) неправомерно по лотам №16195190-1 «Сливки», №16195340-1 «Сметана», №16195324-1 «Творог», №16195361-1 «Ряженка», №16195310-1 «Молоко», №16195571-1 «Кефир», присвоила условную скидку за наличие опыта работы в размере 5%, тогда как в соответствии с Приложением 7 к Конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Таким образом, в связи с отсутствием копий актов приемки товаров, конкурсной комиссии следовало присвоить ИП «Лесняк» условную скидку за наличие опыта работы в размере 0%. По предоставленным документам ИП «Лесняк» в строке Свидетельства, сертификаты и другие документы, в архивированной папке «Часть 3» имеются сертификат соответствия системы экологического менеджмента и сертификат соответствия системы менеджмента качества. Таким образом, конкурсная комиссия правомерно присвоила по предоставленным документам, условную скидку в размере 1% за наличие сертификат соответствия системы экологического менеджмента и условную скидку в размере 2% за сертификат соответствия системы менеджмента качества. Также, камеральным контролем установлено нарушение п.156 Правил государственных закупок, где при наличии у потенциального поставщика документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным стандартам Республики Казахстан, выданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан в области технического регулирования, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%). Таким образом, конкурсная комиссия по лоту №16195340-1 «Сметана» не присвоила условную скидку в размере 2% конкурсной заявке ИП «Лесняк». Изучением конкурсной заявки ТОО «Галеника», установлено следующее. Конкурсная комиссия, в нарушение п.154 Правил осуществления государственных закупок, неправомерно по лотам №16195340-1 «Сметана», №16195324-1 «Творог» », присвоила условную скидку за наличие опыта работы в размере 5%, №16195571-1 «Кефир», присвоила условную скидку за наличие опыта работы в размере 4,5%, тогда как в соответствии с Приложением 7 к Конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Таким образом, в связи с отсутствием копий актов приемки товаров, конкурсной комиссии следовало присвоить ТОО «Галеника» условную скидку за наличие опыта работы в размере 0%. В этой связи, Вам 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.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-02-26 12:11:05 № 23344

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской 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) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет КГУ "Центр оказания специальных социальных услуг №1" Управления координации занятости и социальных программ акимата Жамбылской, 960240000401, г.Тараз о нарушениях, выявленных 2018-02-26 12:11:05.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Исполнением уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, признается:

- в случае согласия - устранение нарушений, указанных в уведомлении с обязательным представлением на бумажном или электронном носителе информации об устранении нарушений в Комитет финансового контроля или его территориальное подразделение, направившие уведомление и при необходимости подтверждающих документов;

- в случае несогласия – положительное заключение Комитета финансового контроля по результатам рассмотрения возражения, представленного объектом государственного аудита в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 37 Закона.

В соответствии с пунктом 14 Правил, объект государственного аудита в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении вправе направить в Комитет с одновременным извещением территориального подразделения Комитета, направившего уведомление, возражение согласно приложению 3 к Правилам, в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения (получения) уведомления.

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 Кульбаев Бекет Ошакбаевич

Приложение к уведомлению № 23344

от 2018-02-26 12:11:05

№ объявления: 2169504-2

№ лота 16195190-ОК1

Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области КВГА МФ РК в соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», пп.5) ст.16, ст.18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), п. 11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса № 2169504-2-2 «Приобретение продуктов питания» на сумму 50 180,0 тыс.тенге, где выявлено следующее нарушение. Конкурсная комиссия, в нарушение п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила государственных закупок) неправомерно по лотам №16195190-1 «Сливки», №16195340-1 «Сметана», №16195324-1 «Творог», №16195361-1 «Ряженка», №16195310-1 «Молоко», №16195571-1 «Кефир», присвоила условную скидку за наличие опыта работы в размере 5%, тогда как в соответствии с Приложением 7 к Конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Таким образом, в связи с отсутствием копий актов приемки товаров, конкурсной комиссии следовало присвоить ИП «Лесняк» условную скидку за наличие опыта работы в размере 0%. По предоставленным документам ИП «Лесняк» в строке Свидетельства, сертификаты и другие документы, в архивированной папке «Часть 3» имеются сертификат соответствия системы экологического менеджмента и сертификат соответствия системы менеджмента качества. Таким образом, конкурсная комиссия правомерно присвоила по предоставленным документам, условную скидку в размере 1% за наличие сертификат соответствия системы экологического менеджмента и условную скидку в размере 2% за сертификат соответствия системы менеджмента качества. Также, камеральным контролем установлено нарушение п.156 Правил государственных закупок, где при наличии у потенциального поставщика документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным стандартам Республики Казахстан, выданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан в области технического регулирования, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%). Таким образом, конкурсная комиссия по лоту №16195340-1 «Сметана» не присвоила условную скидку в размере 2% конкурсной заявке ИП «Лесняк». Изучением конкурсной заявки ТОО «Галеника», установлено следующее. Конкурсная комиссия, в нарушение п.154 Правил осуществления государственных закупок, неправомерно по лотам №16195340-1 «Сметана», №16195324-1 «Творог» », присвоила условную скидку за наличие опыта работы в размере 5%, №16195571-1 «Кефир», присвоила условную скидку за наличие опыта работы в размере 4,5%, тогда как в соответствии с Приложением 7 к Конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Таким образом, в связи с отсутствием копий актов приемки товаров, конкурсной комиссии следовало присвоить ТОО «Галеника» условную скидку за наличие опыта работы в размере 0%. В этой связи, Вам 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.