Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-03-06 13:19:32 № 24706

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы 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 2018-03-06 13:19:32 анықталған бұзушылықтарды "Алматы қаласы табиғи ресурстар және табиғатты пайдалануды реттеу басқармасы" КММ, 050240003614, Алматы 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.

Председатель конкурсной комиссии Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

2018-03-06 13:19:32 № 24706 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2168029-1

Лоттың № 15916391-ОК1

Заключение специалиста г. Алматы 05.03.2018 года Департаментом внутреннего государственного аудита по г. Алматы в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года № 392-V ЗРК "О государственном аудите и финансовом контроле" и обращениями ТОО «Стройинтеграция» от 19.02.2018 года №19-02-18 проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности КГУ" Управление природных ресурсов города Алматы" на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при организации и проведении процедур государственных закупок №2168029-1-1 «Осуществление технического надзора за стабилизацией русел рек с креплением сечения реки Керенкулак и Ерменсай в г.Алматы". 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 в КГУ" Управление природных ресурсов города Алматы" выявлены нарушения, предусмотренные профилем риска №6 - неправомерный допуск к участию в конкурсе потенциального поставщика, противоречащий принципу предоставления потенциальным поставщикам равных возможностей для участия в процедуре проведения государственных закупок, предусмотренному пп.2) ст.4 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках". Согласно протоколу об итогах от 15.02.2018 года, конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе заявку потенциального поставщика ТОО "KazBuildExpert" как соответствующую квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Изучением материалов размещенных на веб-портале государственных закупок следует, что в технической спецификации конкурсной документации помимо всех измерительных оборудований необходим определитель толщины защитного слоя. В заявке потенциального поставщика ТОО "KazBuildExpert" в подтверждение о наличии измерителя защитного слоя бетона Поиск 26 арендованный у ТОО НТИЦ представлена инвентарная карточка учета объекта основных средств от 08.04.2014 года. Согласно инвентарной карточки данное измерительное оборудование приобретено и введено в эксплуатацию 10.04.2014 года. Согласно Перечню типовых документов, образующихся в деятельности государственных и негосударственных организаций, с указанием срока хранения, утвержденных приказом и.о. Министра культуры и спорта Республики Казахстан от 29 сентября 2017 года № 26, первичные документы и приложения к ним, зафиксировавшие факт совершения хозяйственной операции и явившиеся основанием для бухгалтерских записей (кассовые документы и книги, банковские документы, книги учета покупок-продаж, корешки банковских чековых книжек, ордера, табели, извещения банков и переводные требования, акты о приеме, сдаче, списании имущества и материалов, квитанции, счета-фактуры, накладные и авансовые отчеты, переписка и другие документы) хранятся 5 лет. В этой связи, потенциальные поставщик ТОО "KazBuildExpert" не соответствует квалификационным требованиям предусмотренным пп.1 п.1 ст.10 Закона по причине непредставления подтверждающих документов на измерителя защитного слоя бетона Поиск 26, т.к. инвентарная карточка не является документом подтверждающим наличие оборудования, т.к.не истек срок хранения первичных документов: счета-фактуры, накладные. Главный специалист- государственный аудитор отдела аудита государственных закупок Н.Самиева

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля

2018-03-06 13:19:32 № 24706

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) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет КГУ "Управление природных ресурсов и регулирования природопользования города Алматы", 050240003614, г.Алматы о нарушениях, выявленных 2018-03-06 13:19:32.

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.

Председатель конкурсной комиссии Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

Приложение к уведомлению № 24706

от 2018-03-06 13:19:32

№ объявления: 2168029-1

№ лота 15916391-ОК1

Заключение специалиста г. Алматы 05.03.2018 года Департаментом внутреннего государственного аудита по г. Алматы в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года № 392-V ЗРК "О государственном аудите и финансовом контроле" и обращениями ТОО «Стройинтеграция» от 19.02.2018 года №19-02-18 проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности КГУ" Управление природных ресурсов города Алматы" на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при организации и проведении процедур государственных закупок №2168029-1-1 «Осуществление технического надзора за стабилизацией русел рек с креплением сечения реки Керенкулак и Ерменсай в г.Алматы". 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 в КГУ" Управление природных ресурсов города Алматы" выявлены нарушения, предусмотренные профилем риска №6 - неправомерный допуск к участию в конкурсе потенциального поставщика, противоречащий принципу предоставления потенциальным поставщикам равных возможностей для участия в процедуре проведения государственных закупок, предусмотренному пп.2) ст.4 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках". Согласно протоколу об итогах от 15.02.2018 года, конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе заявку потенциального поставщика ТОО "KazBuildExpert" как соответствующую квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Изучением материалов размещенных на веб-портале государственных закупок следует, что в технической спецификации конкурсной документации помимо всех измерительных оборудований необходим определитель толщины защитного слоя. В заявке потенциального поставщика ТОО "KazBuildExpert" в подтверждение о наличии измерителя защитного слоя бетона Поиск 26 арендованный у ТОО НТИЦ представлена инвентарная карточка учета объекта основных средств от 08.04.2014 года. Согласно инвентарной карточки данное измерительное оборудование приобретено и введено в эксплуатацию 10.04.2014 года. Согласно Перечню типовых документов, образующихся в деятельности государственных и негосударственных организаций, с указанием срока хранения, утвержденных приказом и.о. Министра культуры и спорта Республики Казахстан от 29 сентября 2017 года № 26, первичные документы и приложения к ним, зафиксировавшие факт совершения хозяйственной операции и явившиеся основанием для бухгалтерских записей (кассовые документы и книги, банковские документы, книги учета покупок-продаж, корешки банковских чековых книжек, ордера, табели, извещения банков и переводные требования, акты о приеме, сдаче, списании имущества и материалов, квитанции, счета-фактуры, накладные и авансовые отчеты, переписка и другие документы) хранятся 5 лет. В этой связи, потенциальные поставщик ТОО "KazBuildExpert" не соответствует квалификационным требованиям предусмотренным пп.1 п.1 ст.10 Закона по причине непредставления подтверждающих документов на измерителя защитного слоя бетона Поиск 26, т.к. инвентарная карточка не является документом подтверждающим наличие оборудования, т.к.не истек срок хранения первичных документов: счета-фактуры, накладные. Главный специалист- государственный аудитор отдела аудита государственных закупок Н.Самиева