Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-03-14 09:24:52 № 25285

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар 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 2018-03-14 09:24:52 анықталған бұзушылықтарды Павлодар облысы әкімдігі Павлодар облысы денсаулық сақтау басқармасының "Павлодар облыстық туберкулезге қарсы диспансері" коммуналдық мемлекеттік қазыналық кәсіпорны, 980340001497, Павлодар 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 Кабиев Ансар Амангельдыевич

2018-03-14 09:24:52 № 25285 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2207454-1

Лоттың № 15613868-ОК1

Камеральным контролем охвачена следующая государственная закупка: «Мясо говядина 1 категории», № 2207454-1, лот №15613868-ОК1 (далее – государственные закупки), при этом установлены нарушения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Согласно протокола вскрытия № 2207454-ОК1 заявки на участие в конкурсе представили 3 потенциальных поставщика: ИП ЮСУПОВ, ТОО "Альдира-трейд", ТОО "Ет Бастау". Согласно протокола об итогах № 2207454-ОК1 отклонен ТОО «Ет Бастау» за несоответствия квалификационным требованиям. Победителем признан ИП «ЮСУПОВ» с наименьшей условной скидкой. Конкурсной комиссией произведен расчет условной скидки следующим образом: - ИП «ЮСУПОВ»: 1) за наличие опыта работы - 2,5%; 2) за наличие документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров, национальным стандартам – 2%; - ТОО «Альдира-трейд»: 1) за наличие опыта работы - 2,5%. Согласно примечания приложения 7 к конкурсной документации «Сведения о квалификации» Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Однако, в ходе контроля установлено, что потенциальными поставщиками ИП «ЮСУПОВ», ТОО «Альдира-трейд» не представлены акты приемки товаров. Таким образом, в нарушение пункта 154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правил) конкурсной комиссией неправомерно присвоена условная скидка по опыту работы на рынке закупаемого товара. Кроме того, в конкурсной заявке ИП «ЮСУПОВ» приложен сертификат о происхождении товара на ИП «Юсупова». Таким образом, в нарушение пункта 156 Правил конкурсной комиссией необоснованно присвоена условная скидка в размере 2% к потенциальному поставщику ИП «ЮСУПОВ» за наличие документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров, национальным стандартам. Так, вышеуказанные нарушения повлияли на итоги государственных закупок. Камеральный контроль проведен: главный специалист Омаргалиева Г.Б.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-03-14 09:24:52 № 25285

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской 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 Коммунальное государственное казенное предприятие "Павлодарский областной противотуберкулезный диспансер" управления здравоохранения Павлодарской области акимата Павлодарской области, 980340001497, г.Павлодар о нарушениях, выявленных 2018-03-14 09:24:52.

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 Кабиев Ансар Амангельдыевич

Приложение к уведомлению № 25285

от 2018-03-14 09:24:52

№ объявления: 2207454-1

№ лота 15613868-ОК1

Камеральным контролем охвачена следующая государственная закупка: «Мясо говядина 1 категории», № 2207454-1, лот №15613868-ОК1 (далее – государственные закупки), при этом установлены нарушения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Согласно протокола вскрытия № 2207454-ОК1 заявки на участие в конкурсе представили 3 потенциальных поставщика: ИП ЮСУПОВ, ТОО "Альдира-трейд", ТОО "Ет Бастау". Согласно протокола об итогах № 2207454-ОК1 отклонен ТОО «Ет Бастау» за несоответствия квалификационным требованиям. Победителем признан ИП «ЮСУПОВ» с наименьшей условной скидкой. Конкурсной комиссией произведен расчет условной скидки следующим образом: - ИП «ЮСУПОВ»: 1) за наличие опыта работы - 2,5%; 2) за наличие документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров, национальным стандартам – 2%; - ТОО «Альдира-трейд»: 1) за наличие опыта работы - 2,5%. Согласно примечания приложения 7 к конкурсной документации «Сведения о квалификации» Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Однако, в ходе контроля установлено, что потенциальными поставщиками ИП «ЮСУПОВ», ТОО «Альдира-трейд» не представлены акты приемки товаров. Таким образом, в нарушение пункта 154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правил) конкурсной комиссией неправомерно присвоена условная скидка по опыту работы на рынке закупаемого товара. Кроме того, в конкурсной заявке ИП «ЮСУПОВ» приложен сертификат о происхождении товара на ИП «Юсупова». Таким образом, в нарушение пункта 156 Правил конкурсной комиссией необоснованно присвоена условная скидка в размере 2% к потенциальному поставщику ИП «ЮСУПОВ» за наличие документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров, национальным стандартам. Так, вышеуказанные нарушения повлияли на итоги государственных закупок. Камеральный контроль проведен: главный специалист Омаргалиева Г.Б.