Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-04-02 17:49:22 № 27055

"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 2018-04-02 17:49:22 анықталған бұзушылықтарды Жамбыл облысы әкімдігінің жұмыспен қамтуды үйлестіру және әлеуметтік бағдарламалар басқармасының "№5 Арнаулы әлеуметтік қызметтер ұсыну Орталығы" КММ, 141240005404, 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

2018-04-02 17:49:22 № 27055 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2221633-1

Лоттың № 15795727-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 № 2221633-1 «Государственные закупки продуктов питания», где выявлено следующее нарушение. В технической спецификации заказчика государственных закупок, нет требований о предоставлении подтверждающих документов на складское помещение. Таким образом, конкурсная комиссия, необоснованно отклонила конкурсную заявку ИП«Шалданбаева Фариза» по причине представлено санитарно-эпидемелогическое заключение на складское помещение, несоответствующее санитарным правилам по лотам № 15786645-ОК1 Повидло, № 15787881-ОК1 Кисель, № 15785866-ОК1 Крупа, № 15795898-ОК1 Сок томатный, № 15795622-ОК1 Абрикос, № 15785640-ОК1 Крупа, № 15792974-ОК1 Яйцо, № 15795513-ОК1 Смесь, № 15795727-ОК1 Сок яблочный, № 15785220-ОК1 Крупа, № 15786262-ОК1 Сахар,№ 15784783-ОК1 Мука, № 15790753-ОК1 Пюре, № 15789761-ОК1 Масло, № 15785712-ОК1 Крупа, № 15785495-ОК1 Крупа, № 15784959-ОК1 Рис очищенный, № 15785407-ОК1 Крупа, № 15786957-ОК1 Вафли, № 15795830-ОК1 Смесь соков фруктовых, в нарушении пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила государственных закупок). В конкурсной заявке ИП «Каимов Б.К.» имеется сертификат соответствия системы менеджмента качества. Таким образом, конкурсная комиссия необоснованно не присвоила условную скидку в размере 2% за наличие сертификата соответствия системы менеджмента качества по лотам №15789761-ОК1, 15791126-ОК1, 15786758-ОК1, 15786957-ОК1, 15793735-ОК1, 15790753-ОК1, 15795398-ОК1, 15789594-ОК1, 15790981-ОК1, 15792430-ОК1, 15795622-ОК1, 15792117-ОК1, 15787181-ОК1, 15792008-ОК1, 15791646-ОК1, 15795830-ОК1, 15792667-ОК1, 15791824-ОК1, 15795727-ОК1, 15786356-ОК1, 15790557-ОК1, 15795315-ОК1, 15788539-ОК1, 15788113-ОК1, 15786645-ОК1, 15789980-ОК1, 15795513-ОК1, 15784959-ОК1, 15790649-ОК1, 15784783-ОК1, 15787266-ОК1, 15795898-ОК1, 15792317-ОК1, 15785995-ОК1, 15794224-ОК1, 15793095-ОК1, 15787079-ОК1, 15790863-ОК1, 15787881-ОК1, 15792974-ОК1, в нарушение п.157 Правил государственных закупок. Также, в конкурсной заявке ИП «Каимов Б.К.» имеется сертификат соответствия системы экологического менеджмента. Таким образом, конкурсная комиссия необоснованно не присвоила условную скидку в размере 1% за наличие сертификата соответствия системы менеджмента качества, по лотам №15789761-ОК1, 15791126-ОК1, 15786758-ОК1, 15786957-ОК1, 15793735-ОК1, 15790753-ОК1, 15795398-ОК1, 15789594-ОК1, 15790981-ОК1, 15792430-ОК1, 15795622-ОК1, 15792117-ОК1, 15787181-ОК1, 15792008-ОК1, 15791646-ОК1, 15795830-ОК1, 15792667-ОК1, 15791824-ОК1, 15795727-ОК1, 15786356-ОК1, 15790557-ОК1, 15795315-ОК1, 15788539-ОК1, 15788113-ОК1, 15786645-ОК1, 15789980-ОК1, 15795513-ОК1, 15784959-ОК1, 15790649-ОК1, 15784783-ОК1, 15787266-ОК1, 15795898-ОК1, 15792317-ОК1, 15785995-ОК1, 15794224-ОК1, 15793095-ОК1, 15787079-ОК1, 15790863-ОК1, 15787881-ОК1, 15792974-ОК1, в нарушение п.158 Правил государственных закупок. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в установлении организатором/заказчиком в конкурсной документации квалификационных требований и условий, не предусмотренных

законодательством о государственных закупках. В соответствии с пп.1) п.2 ст. 9 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее - Закон), не допускается установление квалификационных требований, указанных в пп.4) п.1 ст. 9 Закона, которые ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. Изучением конкурсной документации по лотам № 15789761-OK1, 15791126-OK1, 15786758-OK1, 15786957-OK1, 15793735-OK1, 15790753-OK1, 15795398-OK1, 15789594-OK1, 15790981-OK1, 15792430-OK1, 15795622-OK1, 15792117-OK1, 15787181-OK1, 15792008-OK1, 15791646-OK1, 15795830-OK1, 15792667-OK1, 15791824-OK1, 15795727-OK1, 15786356-OK1, 15790557-OK1, 15795315-OK1, 15788539-OK1, 15788113-OK1, 15786645-OK1, 15789980-OK1, 15795513-OK1, 15784959-OK1, 15790649-OK1, 15784783-OK1, 15787266-OK1, 15795898-OK1, 15792317-OK1, 15785995-OK1, 15794224-OK1, 15793095-OK1, 15787079-OK1, 15790863-OK1, 15787881-OK1, 15792974-OK1,15785866-OK1, 15785640-OK1, 15785220-OK1, 15786262-OK1, 15785712-OK1, 15785495-OK1, 15785407-OK1 установлено, что имеется требование о наличии санитарно- эпидемиологическом заключении, при этом, не указано, на какой объект именно данное заключение требуется. Кроме того, согласно п. 1 ст. 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; 5) наличие опыта работы. При этом, в соответствии с п. 3 ст. 9 Закона, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. Согласно Приложения 7 «Сведения о квалификации (заполняется потенциальным поставщиком при закупках товаров)» к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015 года № 648, не предусматривает требование о предоставлении сведений о наличии материальных и трудовых ресурсов. Таким образом, с учетом вышеизложенного и того, что предметом закупок являются товары (продукты питания), в конкурсной документации требование о наличии санитарно-эпидемиологического заключения предусмотрено в нарушение пп.1) п.2 ст. 9 Закона. 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

2018-04-02 17:49:22 № 27055

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 №5" Управления координации занятости и социальных программ акимата Жамбылской области, 141240005404, г.Тараз о нарушениях, выявленных 2018-04-02 17:49:22.

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 № 27055

от 2018-04-02 17:49:22

№ объявления: 2221633-1

№ лота 15795727-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 № 2221633-1 «Государственные закупки продуктов питания», где выявлено следующее нарушение. В технической спецификации заказчика государственных закупок, нет требований о предоставлении подтверждающих документов на складское помещение. Таким образом, конкурсная комиссия, необоснованно отклонила конкурсную заявку ИП«Шалданбаева Фариза» по причине представлено санитарно-эпидемелогическое заключение на складское помещение, несоответствующее санитарным правилам по лотам № 15786645-ОК1 Повидло, № 15787881-ОК1 Кисель, № 15785866-ОК1 Крупа, № 15795898-ОК1 Сок томатный, № 15795622-ОК1 Абрикос, № 15785640-ОК1 Крупа, № 15792974-ОК1 Яйцо, № 15795513-ОК1 Смесь, № 15795727-ОК1 Сок яблочный, № 15785220-ОК1 Крупа, № 15786262-ОК1 Сахар,№ 15784783-ОК1 Мука, № 15790753-ОК1 Пюре, № 15789761-ОК1 Масло, № 15785712-ОК1 Крупа, № 15785495-ОК1 Крупа, № 15784959-ОК1 Рис очищенный, № 15785407-ОК1 Крупа, № 15786957-ОК1 Вафли, № 15795830-ОК1 Смесь соков фруктовых, в нарушении пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила государственных закупок). В конкурсной заявке ИП «Каимов Б.К.» имеется сертификат соответствия системы менеджмента качества. Таким образом, конкурсная комиссия необоснованно не присвоила условную скидку в размере 2% за наличие сертификата соответствия системы менеджмента качества по лотам №15789761-ОК1, 15791126-ОК1, 15786758-ОК1, 15786957-ОК1, 15793735-ОК1, 15790753-ОК1, 15795398-ОК1, 15789594-ОК1, 15790981-ОК1, 15792430-ОК1, 15795622-ОК1, 15792117-ОК1, 15787181-ОК1, 15792008-ОК1, 15791646-ОК1, 15795830-ОК1, 15792667-ОК1, 15791824-ОК1, 15795727-ОК1, 15786356-ОК1, 15790557-ОК1, 15795315-ОК1, 15788539-ОК1, 15788113-ОК1, 15786645-ОК1, 15789980-ОК1, 15795513-ОК1, 15784959-ОК1, 15790649-ОК1, 15784783-ОК1, 15787266-ОК1, 15795898-ОК1, 15792317-ОК1, 15785995-ОК1, 15794224-ОК1, 15793095-ОК1, 15787079-ОК1, 15790863-ОК1, 15787881-ОК1, 15792974-ОК1, в нарушение п.157 Правил государственных закупок. Также, в конкурсной заявке ИП «Каимов Б.К.» имеется сертификат соответствия системы экологического менеджмента. Таким образом, конкурсная комиссия необоснованно не присвоила условную скидку в размере 1% за наличие сертификата соответствия системы менеджмента качества, по лотам №15789761-ОК1, 15791126-ОК1, 15786758-ОК1, 15786957-ОК1, 15793735-ОК1, 15790753-ОК1, 15795398-ОК1, 15789594-ОК1, 15790981-ОК1, 15792430-ОК1, 15795622-ОК1, 15792117-ОК1, 15787181-ОК1, 15792008-ОК1, 15791646-ОК1, 15795830-ОК1, 15792667-ОК1, 15791824-ОК1, 15795727-ОК1, 15786356-ОК1, 15790557-ОК1, 15795315-ОК1, 15788539-ОК1, 15788113-ОК1, 15786645-ОК1, 15789980-ОК1, 15795513-ОК1, 15784959-ОК1, 15790649-ОК1, 15784783-ОК1, 15787266-ОК1, 15795898-ОК1, 15792317-ОК1, 15785995-ОК1, 15794224-ОК1, 15793095-ОК1, 15787079-ОК1, 15790863-ОК1, 15787881-ОК1, 15792974-ОК1, в нарушение п.158 Правил государственных закупок. По итогам камерального контроля

выявлены нарушения законности, выразившиеся в установлении организатором/заказчиком в конкурсной документации квалификационных требований и условий, не предусмотренных законодательством о государственных закупках. В соответствии с пп.1) п.2 ст. 9 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее - Закон), не допускается установление квалификационных требований, указанных в пп.4) п.1 ст. 9 Закона, которые ограничивают и необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. Изучением конкурсной документации по лотам № 15789761-ОК1, 15791126-ОК1, 15786758-ОК1, 15786957-ОК1, 15793735-ОК1, 15790753-ОК1, 15795398-ОК1, 15789594-ОК1, 15790981-ОК1, 15792430-ОК1, 15795622-ОК1, 15792117-ОК1, 15787181-ОК1, 15792008-ОК1, 15791646-ОК1, 15795830-ОК1, 15792667-ОК1, 15791824-ОК1, 15795727-ОК1, 15786356-ОК1, 15790557-ОК1, 15795315-ОК1, 15788539-ОК1, 15788113-ОК1, 15786645-ОК1, 15789980-ОК1, 15795513-ОК1, 15784959-ОК1, 15790649-ОК1, 15784783-ОК1, 15787266-ОК1, 15795898-ОК1, 15792317-ОК1, 15785995-ОК1, 15794224-ОК1, 15793095-ОК1, 15787079-ОК1, 15790863-ОК1, 15787881-ОК1, 15792974-ОК1,15785866-ОК1, 15785640-ОК1, 15785220-ОК1, 15786262-ОК1, 15785712-ОК1, 15785495-ОК1, 15785407-ОК1 установлено, что имеется требование о наличии санитарно- эпидемиологическом заключении, при этом, не указано, на какой объект именно данное заключение требуется. Кроме того, согласно п. 1 ст. 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; 5) наличие опыта работы. При этом, в соответствии с п. 3 ст. 9 Закона, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. Согласно Приложения 7 «Сведения о квалификации (заполняется потенциальным поставщиком при закупках товаров)» к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015 года № 648, не предусматривает требование о предоставлении сведений о наличии материальных и трудовых ресурсов. Таким образом, с учетом вышеизложенного и того, что предметом закупок являются товары (продукты питания), в конкурсной документации требование о наличии санитарно-эпидемиологического заключения предусмотрено в нарушение пп.1) п.2 ст. 9 Закона. 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.