Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

16.07.2018 жылғы № 36015

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 16.07.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 080440018645, "Ұлттық нейрохирургия орталығы" АҚ хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны (бұдан әрі – хабарлама) берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Қарсылықты қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламадағы көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайда, хабарлама орындалды болып есептеледі.

Мемлекеттік аудит объектісі бұзушылықтарды жою туралы мәліметті, веб-портал арқылы камералдық бақылау жүргізу қағидаларының (бұдан әрі – Қағида) 6-қосымшасына сәйкес хабарламаны ұсынған уәкілетті органға жолдайды.

Қағиданың 11 тармағына сәйкес, егер мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарлама веб-портал арқылы жеткізілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 4-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жіберуге құқылы.

Егер қажет болған жағдайда қарсылыққа негіз ретінде растайтын құжаттардың көшірмелері қарсылыққа қоса беріледі.

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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Мукашев Даурен Николаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2570072-1 Қызмет Лоттың № 15345399-ОК1 Услуги по обеспечению питанием пациентов камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мною, главным специалистом-государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Курмангалиевым К.Г. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса по объявлению №2570072-1 «Услуга», по результатам которого установлено следующее. Согласно п.85-1 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11.12.2015 года №648 (далее – Правила) материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Технической спецификацией по объявлению №2570072-1 к потенциальным поставщикам предусмотрены квалификационные требования, в том числе - обеспечить транспортировку пищевых продуктов на автотранспортном средстве, имеющим санитарно – эпидемиологическое заключение. Анализом веб – портала государственных закупок, установлено, что в сведений о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил) потенциального поставщика ТОО «СвязьСтройСнабСервис-2008» заявлено автотранспортное средство – Газ 330250, при этом, санитарно – эпидемиологическое заключение к данному автотранспортному средству не приложено. Согласно пп.1 п.150 Правил, одним из основании для отклонения потенциального поставщика от участия в конкурсе является несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, в соответствии с пп.1 п.150 Правил, потенциальный поставщик ТОО «СвязьСтройСнабСервис-2008» подлежал к отклонению от участия в конкурсе в части недостаточности материальными ресурсами, а именно – автотранспортное средство для транспортировки пищевых продуктов, так как на данное автотранспортное средство не приложено санитарно – эпидемиологическое заключение. Кроме того, согласно п.3 к сведениям о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил) потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. Таким образом, потенциальный поставщик в подтверждение его квалификационным требованиям должен представить сведения о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к КД, с заполнением в них сведений и предоставлением электронных копий подтверждающих документов». К заявке потенциального поставщика ТОО «Табыс Трейд Бизнес» приложены электронные копии подтверждающих документов об аренде у частного лица Сиренко Н.Е. автотранспортного средства для транспортировки пищевых продуктов – Газ 172412, при этом, в сведений о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил) данное автотранспортное средство не заявлено. Согласно пп.1 п.150 Правил, одним из основании для отклонения потенциального поставщика от участия в конкурсе является несоответствие потенциального поставщика

квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, в соответствии с данной нормой, потенциальный поставщик ТОО «Табыс Трейд Бизнес» подлежал к отклонению от участия в конкурсе, в части недостаточности материального ресурса, а именно автотранспортного средства для транспортировки пищевых продуктов – ГАЗ 172412. Вместе с тем, согласно п.154 Правил, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять процентов. Согласно п.1 примечания к сведениям о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил), документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. В сведениях о квалификации потенциального поставщика ИП «Тойбазарова А.Д.» заявлен опыт работы на рынке закупаемых услуг за период с 2014 – 2018 гг. с приложением электронных копии подтверждающих документов. Необходимо отметить, что на заявленный опыт работы на рынке закупаемых услуг за период с 2014 – 2017гг. электронные копии подтверждающих документов приложены в полном объеме (акты оказанных услуг и счет-фактур), при этом, за 2018г. электронные копии подтверждающих документов приложены частично (отсутствуют счет – фактуры). Таким образом, в соответствии с п.154 Правил, с учетом требований п.1 примечания к сведениям о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил) конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг к заявке потенциального поставщика ИП «Тойбазарова А.Д.» в размере 1,5% (следовало применить 2%). 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 определенным в уведомлении.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№6 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

16.07.2018 года № 36015

Республиканское государственное учреждение "Комитет 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 080440018645, АО "Национальный центр нейрохирургии" о нарушениях, выявленных 16.07.2018 года.

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 в случаях устранения 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 6 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 12 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита вправе в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направить уполномоченному органу возражение согласно приложению 4 к настоящим Правилам.

При необходимости к возражению могут быть приложены 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 прилагается к уведомлению.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Мукашев Даурен Николаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2570072-1 Услуга № лота 15345399-ОК1 Услуги по обеспечению питанием пациентов на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.

По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):

1. Мною, главным специалистом-государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Костанайской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Курмангалиевым К.Г. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса по объявлению №2570072-1 «Услуга», по результатам которого установлено следующее. Согласно п.85-1 Приказа Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11.12.2015 года №648 (далее – Правила) материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Технической спецификацией по объявлению №2570072-1 к потенциальным поставщикам предусмотрены квалификационные требования, в том числе - обеспечить транспортировку пищевых продуктов на автотранспортном средстве, имеющим санитарно – эпидемиологическое заключение. Анализом веб – портала государственных закупок, установлено, что в сведений о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил) потенциального поставщика ТОО «СвязьСтройСнабСервис-2008» заявлено автотранспортное средство – Газ 330250, при этом, санитарно – эпидемиологическое заключение к данному автотранспортному средству не приложено. Согласно пп.1 п.150 Правил, одним из основании для отклонения потенциального поставщика от участия в конкурсе является несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, в соответствии с пп.1 п.150 Правил, потенциальный поставщик ТОО «СвязьСтройСнабСервис-2008» подлежал к отклонению от участия в конкурсе в части недостаточности материальными ресурсами, а именно – автотранспортное средство для транспортировки пищевых продуктов, так как на данное автотранспортное средство не приложено санитарно – эпидемиологическое заключение. Кроме того, согласно п.3 к сведениям о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил) потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. Таким образом, потенциальный поставщик в подтверждение его квалификационным требованиям должен представить сведения о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к КД, с заполнением в них сведений и предоставлением электронных копий подтверждающих документов». К заявке потенциального поставщика ТОО «Табыс Трейд Бизнес» приложены электронные копии подтверждающих документов об аренде у частного лица Сиренко Н.Е. автотранспортного средства для транспортировки пищевых продуктов – Газ 172412, при этом, в сведений о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил) данное автотранспортное средство не

заявлено. Согласно пп.1 п.150 Правил, одним из основании для отклонения потенциального поставщика от участия в конкурсе является несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, в соответствии с данной нормой, потенциальный поставщик ТОО «Табыс Трейд Бизнес» подлежал к отклонению от участия в конкурсе, в части недостаточности материального ресурса, а именно автотранспортного средства для транспортировки пищевых продуктов – ГАЗ 172412. Вместе с тем, согласно п.154 Правил, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять процентов. Согласно п.1 примечания к сведениям о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил), документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. В сведениях о квалификации потенциального поставщика ИП «Тойбазарова А.Д.» заявлен опыт работы на рынке закупаемых услуг за период с 2014 – 2018 гг. с приложением электронных копии подтверждающих документов. Необходимо отметить, что на заявленный опыт работы на рынке закупаемых услуг за период с 2014 – 2017гг. электронные копии подтверждающих документов приложены в полном объеме (акты оказанных услуг и счет-фактур), при этом, за 2018г. электронные копии подтверждающих документов приложены частично (отсутствуют счет – фактуры). Таким образом, в соответствии с п.154 Правил, с учетом требований п.1 примечания к сведениям о квалификации (приложение 6 к конкурсной документации Правил) конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка за наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг к заявке потенциального поставщика ИП «Тойбазарова А.Д.» в размере 1,5% (следовало применить 2%). 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 определенным в уведомлении.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №6

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.