Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

05.03.2019 жылғы № 710000000-4-5/6/7-51239

"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 05.03.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 050240004642, Астана қаласы әкімдігінің "Қамқор" әлеуметтік қызмет көрсету орталығы" коммуналдық мемлекеттік мекемесі 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 Нурманов Ержан Серикбайевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2984214-1 2019 жылдың наурыз-қыркүйек айларына Астана қаласы әкімдігінің «Қамқор» әлеуметтік қызмет көрсеу орталығы» КММ қызмет алушыларының тамақтануын қамтамасыз ету қызметтері Лоттың № 22093626-ОК1 Услуги по организации обеспечения питания пациентов камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральным контролем государственных закупок услуг «Услуги по организации обеспечения питания получателей услуг в КГУ «Центр социального облуживания «Қамқор» акимата города Астаны на март-сентябрь месяцы 2019 года» способом открытого конкурса № 2984214-1 (дата публикации объявления от 04.01.2019 года) установлены нарушения законодательства о государственных закупках повлиявшие на итоги, на общую сумму 288 406 483.75 тенге. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно протоколу об итогах 2984214-ОК1от 12.02.2019 года по лоту 22093626-ОК1 решением конкурсной комиссии заявка потенциального поставщика ИП Сейдалиева С.М. отклонена от участие в электронном конкурсе. Однако камеральным контролем не подтверждено отклонение потенциального поставщика ИП Сейдалиева С.М. по следующим основаниям. Согласно пп.5 п.1 ст. 9 Закона «О государственных закупках», «к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части наличие опыта работы. Квалификационные требования, предусмотренные подпунктами 2), 4) и 5) части первой настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок». В соответствии с п. 442 Правил осуществления государственных закупок, «опыт работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг потенциального поставщика, может быть установлено в конкурсной документации (аукционной документации), согласно следующим критериям: 1) до двух лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают пятидесятитысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год; 2) до пяти лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают двухсоттысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год». В ходе изучения утвержденной конкурсной документации по данным государственным закупкам установлено, что организатор неправомерно установил требование о наличии опыта работы у потенциальных поставщиков в месяцах, тогда как организатору следовало установить требование о наличии опыта работы у потенциальных поставщиков в соответствии с п.442 Правил в годах. Таким образом, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонена заявка потенциального поставщика ИП Сейдалиева С.М. как не соответствующая квалификационным требованиям в части обладания опытом работы. Кроме того, согласно Протоколу об итогах № 2984214-ОК1от 12.02.2019 года по лоту № 22093626-ОК1 конкурсной комиссией определены следующие значения условной скидки за наличие опыта работы в отношении потенциального поставщика ИП Сейдалиева С.М. – 0 %. Согласно приложению 6 к КД «Сведения о квалификации», в примечании указано, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, 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. В нарушение п. 154 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неверно рассчитана условная скидка за наличие опыта работы в отношении потенциального поставщика ИП Сейдалиева С.М. В заявке потенциального поставщика ИП Сейдалиева С.М. имеются соответствующие документы подтверждающие опыт работы по обеспечению питанием за 2012, 2013, 2014, 2015, 2017 и 2018 года, соответственно данный поставщик подтверждает опыт работы по обеспечению питанием в размере 6 лет, таким образом размер условной скидки должен составлять 3 %, а не как определено конкурсной комиссией 0 %. Кроме того, согласно приложению 6 к КД «Сведения о квалификации», в примечании указано, в случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года. В ходе изучения конкурсной заявки потенциальных поставщиков ТОО «Villa deco KZ» и ИП Сейдалиева С.М. установлено, что отсутствуют электронные копии выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях для подтверждения стажа медсестры (диетсестры). Таким образом, организатор в нарушение пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, допустил потенциального поставщика ТОО «Villa deco KZ» не соответствующим квалификационным требованиям в части обладания трудовыми ресурсами. По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиль риска №5, 6, 7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 года №598.

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

№5 - тәуекел бейіні, №6 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

05.03.2019 года № 710000000-4-5/6/7-51239

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 050240004642, Коммунальное государственное учреждение "Центр социального обслуживания "Қамқор" акимата города Астаны о нарушениях, выявленных 05.03.2019 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" Нурманов Ержан Серикбайевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2984214-1 Услуги по организации обеспечения питания получателей услуг в КГУ «Центр социального облуживания «Қамқор» акимата города Астаны на март-сентябрь месяцы 2019 года № лота 22093626-ОК1 Услуги по организации обеспечения питания пациентов на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральным контролем государственных закупок услуг «Услуги по организации обеспечения питания получателей услуг в КГУ «Центр социального облуживания «Қамқор» акимата города Астаны на март-сентябрь месяцы 2019 года» способом открытого конкурса № 2984214-1 (дата публикации объявления от 04.01.2019 года) установлены нарушения законодательства о государственных закупках повлиявшие на итоги, на общую сумму 288 406 483.75 тенге. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно протоколу об итогах 2984214-ОК1от 12.02.2019 года по лоту 22093626-ОК1 решением конкурсной комиссии заявка потенциального поставщика ИП Сейдалиева С.М. отклонена от участие в электронном конкурсе. Однако камеральным контролем не подтверждено отклонение потенциального поставщика ИП Сейдалиева С.М. по следующим основаниям. Согласно пп.5 п.1 ст. 9 Закона «О государственных закупках», «к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части наличие опыта работы. Квалификационные требования, предусмотренные подпунктами 2), 4) и 5) части первой настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок». В соответствии с п. 442 Правил осуществления государственных закупок, «опыт работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг потенциального поставщика, может быть установлено в конкурсной документации (аукционной документации), согласно следующим критериям: 1) до двух лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают пятидесятитысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год; 2) до пяти лет, если выделенная сумма на осуществление государственных закупок способом конкурса (аукциона) превышают двухсоттысячекратный размер месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год». В ходе изучения утвержденной конкурсной документации по данным государственным закупкам установлено, что организатор неправомерно установил требование о наличии опыта работы у потенциальных поставщиков в месяцах, тогда как организатору следовало установить требование о наличии опыта работы у потенциальных поставщиков в соответствии с п.442 Правил в годах. Таким образом, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонена заявка потенциального поставщика ИП Сейдалиева С.М. как не соответствующая квалификационным требованиям в части обладания опытом работы. Кроме того, согласно Протоколу об итогах № 2984214-ОК1от 12.02.2019 года по лоту № 22093626-ОК1 конкурсной комиссией определены следующие значения условной скидки за наличие опыта работы в отношении потенциального поставщика ИП Сейдалиева С.М. – 0 %. Согласно приложению 6 к КД «Сведения о квалификации», в примечании указано, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, 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. В нарушение п. 154 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неверно рассчитана условная скидка за наличие опыта работы в отношении потенциального поставщика ИП Сейдалиева С.М. В заявке потенциального поставщика ИП Сейдалиева С.М. имеются соответствующие документы подтверждающие опыт работы по обеспечению питанием за 2012, 2013, 2014, 2015, 2017 и 2018 года, соответственно данный поставщик подтверждает опыт работы по обеспечению питанием в размере 6 лет, таким образом размер условной скидки должен составлять 3 %, а не как определено конкурсной комиссией 0 %. Кроме того, согласно приложению 6 к КД «Сведения о квалификации», в примечании указано, в случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года. В ходе изучения конкурсной заявки потенциальных поставщиков ТОО «Villa deco KZ» и ИП Сейдалиева С.М. установлено, что отсутствуют электронные копии выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях для подтверждения стажа медсестры (диетсестры). Таким образом, организатор в нарушение пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, допустил потенциального поставщика ТОО «Villa deco KZ» не соответствующим квалификационным требованиям в части обладания трудовыми ресурсами. По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиль риска №5, 6, 7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 года №598.

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

Профиль риска №5, Профиль риска №6, Профиль риска №7

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