Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

11.03.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-51909

"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 11.03.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990240002453, "Жамбыл облысы әкімдігінің денсаулық сақтау басқармасы Жамбыл облыстық "Ана мен баланы аялау орталығы" шаруашылық жүргізу құқығындағы мемлекеттік коммуналдық кәсіпорны 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 Махметов Даурен Канатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2986199-2 Азық түлік өнімдері Лоттың № 23005214-ОК1 Табиғи сүт камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела аудита соответствия №2 Департамента внутреннего государственного аудита по Актюбинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Ералиной Ж.К., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №2986199-2 по лотам №23005743-ОК1, 23010207-ОК1, 23010303-ОК1, 23004643-ОК1, 23137707-ОК1, 23010592-ОК1, 23013256-ОК1, 23012738-ОК1, 23013431-ОК1, 23007993-ОК1, 23011504-ОК1, 23009997-ОК1, 23009654-ОК1, 23011652-ОК1, 23013019-ОК1, 23012288-ОК1, 23009475-ОК1, 23005214-ОК1, 23004926-ОК1, 23011973-ОК1 «Продукты питания», посредством веб-портала государственных закупок на основании жалобы ТОО «Optimus Premium». По результатам камерального контроля установлено следующее нарушение: Камеральным контролем установлено, что в пункте 2 приложения 7 (сведения о квалификации) потенциального поставщика ТОО «Optimus Premium» указаны работы за 2015, 2016, 2017, 2018 годы, однако соответствующие подтверждающие документы представлены за 2016, 2018 годы. Соответственно, критерий условной скидки за опыт работы к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Optimus Premium» должна составить 1%. Следовательно, конкурсной комиссией неправомерно не применен критерий условной скидки за опыт работы к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Optimus Premium». Установленное нарушение подпадает под профиль риска №7. Согласно протоколу об итогах №2739754 от 16.02.2019 года по лоту № 23004643-ОК1 решением конкурсной комиссией отклонены от участия в электронном конкурсе заявка потенциального поставщика КХ «Нурсултан» по причине «не указаны следующие иные сведения: - о способе и материале упаковки; - о способе маркировки и отображаемой в ней информации; - о продолжительности срока годности (дней); - о энергетической ценности (кал.) - о производителе предлагаемого товара с указанием действующих контактных данных (для товара произведенного на территории Таможенного Союза); - о транспорте; - о складах; - о персонале, непосредственно контактирующем с товаром». Изучением конкурсной заявки КХ «Нурсултан» установлено, что в технической спецификации потенциальным поставщиком представлены сведения о способе и материале упаковки; о способе маркировки и отображаемой в ней информации; о продолжительности срока годности (дней); о энергетической ценности (кал.); о производителе предлагаемого товара с указанием действующих контактных данных (для товара произведенного на территории Таможенного Союза); о транспорте; о складах; о персонале, непосредственно контактирующем с товаром. Таким образом, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонена заявка потенциального поставщика КХ «Нурсултан». Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5. Также, проведенным камеральным контролем установлено, что конкурсная заявка потенциального поставщика КФХ «Утемгалиев Сарсембек Адайханович» неправомерно отклонена по причине: «не указаны следующие иные сведения: - о способе и материале упаковки; - о способе маркировки и отображаемой в ней информации; - о продолжительности срока годности (дней); - о энергетической ценности (кал.) - о производителе предлагаемого

товара с указанием действующих контактных данных (для товара произведенного на территории Таможенного Союза); - о транспорте; - о складах; - о персонале, непосредственно контактирующем с товаром». При этом, отклонение по причине «не указан требуемый стандарт» является обоснованным. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года №598.

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

№5 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

11.03.2019 года № 710000000-4-5/7-51909

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 990240002453, Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения "Жамбылский областной реабилитационный центр "Материнство и детство" управления здравоохранения акимата Жамбылской области" о нарушениях, выявленных 11.03.2019 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" Махметов Даурен Канатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2986199-2 Продукты питания № лота 23005214-ОК1 Молоко натуральное на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом отдела аудита соответствия №2 Департамента внутреннего государственного аудита по Актюбинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Ералиной Ж.К., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №2986199-2 по лотам №23005743-ОК1, 23010207-ОК1, 23010303-ОК1, 23004643-ОК1, 23137707-ОК1, 23010592-ОК1, 23013256-ОК1, 23012738-ОК1, 23013431-ОК1, 23007993-ОК1, 23011504-ОК1, 23009997-ОК1, 23009654-ОК1, 23011652-ОК1, 23013019-ОК1, 23012288-ОК1, 23009475-ОК1, 23005214-ОК1, 23004926-ОК1, 23011973-ОК1 «Продукты питания», посредством веб-портала государственных закупок на основании жалобы ТОО «Optimus Premium». По результатам камерального контроля установлено следующее нарушение: Камеральным контролем установлено, что в пункте 2 приложения 7 (сведения о квалификации) потенциального поставщика ТОО «Optimus Premium» указаны работы за 2015, 2016, 2017, 2018 годы, однако соответствующие подтверждающие документы представлены за 2016, 2018 годы. Соответственно, критерий условной скидки за опыт работы к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Optimus Premium» должна составить 1%. Следовательно, конкурсной комиссией неправомерно не применен критерий условной скидки за опыт работы к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Optimus Premium». Установленное нарушение подпадает под профиль риска №7. Согласно протоколу об итогах №2739754 от 16.02.2019 года по лоту № 23004643-ОК1 решением конкурсной комиссией отклонены от участия в электронном конкурсе заявка потенциального поставщика КХ «Нурсултан» по причине «не указаны следующие иные сведения: - о способе и материале упаковки; - о способе маркировки и отображаемой в ней информации; - о продолжительности срока годности (дней); - о энергетической ценности (кал.) - о производителе предлагаемого товара с указанием действующих контактных данных (для товара произведенного на территории Таможенного Союза); - о транспорте; - о складах; - о персонале, непосредственно контактирующем с товаром». Изучением конкурсной заявки КХ «Нурсултан» установлено, что в технической спецификации потенциальным поставщиком представлены сведения о способе и материале упаковки; о способе маркировки и отображаемой в ней информации; о продолжительности срока годности (дней); о энергетической ценности (кал.); о производителе предлагаемого товара с указанием действующих контактных данных (для товара произведенного на территории Таможенного Союза); о транспорте; о складах; о персонале, непосредственно контактирующем с товаром. Таким образом, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией неправомерно отклонена заявка потенциального поставщика КХ «Нурсултан». Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5. Также, проведенным камеральным контролем установлено, что конкурсная заявка потенциального поставщика КФХ «Утемгалиев Сарсембек Адайханович» неправомерно отклонена по причине: «не указаны следующие иные сведения: - о способе и материале упаковки; - о способе маркировки и отображаемой в ней информации; - о продолжительности

срока годности (дней); - о энергетической ценности (кал.) - о производителе предлагаемого товара с указанием действующих контактных данных (для товара произведенного на территории Таможенного Союза); - о транспорте; - о складах; - о персонале, непосредственно контактирующем с товаром». При этом, отклонение по причине «не указан требуемый стандарт» является обоснованным. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года №598.

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

Профиль риска №5, Профиль риска №7

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