Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

02.04.2019 жылғы № 710000000-4-7-56073

"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 02.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 141240005404, Жамбыл облысы әкімдігінің жұмыспен қамтуды үйлестіру және әлеуметтік бағдарламалар басқармасының "№5 Арнаулы әлеуметтік қызметтер ұсыну 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 Касенов Аблайхан Канатулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3015327-1 Азық түлік Лоттың № 23093901-ОК1 Банан камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Касеновым А.К., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3015327-1 «Продукты питания» на основании жалобы ТОО "Тараз VIP сервис" посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Касательно расчета условных установлено следующее. Касательно неверного расчета условных скидок за наличие опыта на рынке закупаемых товаров. Так, согласно протокола об итогах от 06.03.2019г. №2817501 конкурсной комиссией неверно применена условная скидка за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров к конкурсной заявке ТОО "Тараз VIP сервис" по лотам: 23085585-ОК1, 23097710-ОК1, 23076985-ОК1. В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648 (далее – Правила) «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». Для этого, потенциальному поставщику необходимо в п.2 Приложения 7 к конкурсной документации (Сведения о квалификации) указать (в случае наличия) объем товаров, поставленных (произведенных) потенциальным поставщиком в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. При этом, согласно Примечания к Сведениям о квалификации «Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур». Проведенным камеральным контролем (перерасчетом условных скидок за наличие опыта работ на рынке закупаемых товаров) установлено, что опыт работы ТОО "Тараз VIP сервис": - по лоту 23085585-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (3 года) –2014,2015,2016 годы; Соответственно условная скидка ТОО "Тараз VIP сервис" по лоту 23085585-ОК1 составила 1,5 %; - по лоту 23097710-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (3 года) –2014,2015,2016 годы; Соответственно условная скидка ТОО "Тараз VIP сервис" по лоту 23097710-ОК1 составила 1,5 %; - по лоту 23076985-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (2 года) –2014, 2016 годы; Соответственно условная скидка ТОО "Тараз VIP сервис" по лоту 23076985-ОК1 составила 1 %. Так, согласно протокола об итогах от 06.03.2019г. №2817501 конкурсной комиссией неверно применена условная скидка за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров к конкурсной заявке ИП Каимов Бахрамжан Каримович. Проведенным камеральным контролем (перерасчетом условных скидок за наличие опыта работ на рынке закупаемых товаров) установлено, что опыт работы ИП Каимов Бахрамжан Каримович: - по лоту 23079697-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (6 лет) –2013-2018 годы; Соответственно условная составила 3 %; - по лоту 23079834-ОК1 на рынке закупаемых товаров

составил (6 лет) –2013-2018 годы; Соответственно условная скидка составила 3 %; - по лоту 23084211-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (6 лет) –2013-2018 годы; Соответственно условная скидка составила 3 %; - по лоту 23081185-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (3 года) –2014,2016,2017годы; Соответственно условная скидка составила 1,5 %; - по лоту 23076985-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (4 года) –2014,2015,2018,2017годы; Соответственно условная скидка составила 2 %; - по лоту 23083992-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (5 лет) –2013,2015,2016,2018,2017годы; Соответственно условная скидка составила 2,5 %; - по лоту 23097710-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (6 лет) –2013-2018 годы; Соответственно условная скидка составила 3 %; - по лоту 23085585 на рынке закупаемых товаров составил (6 лет) –2013-2018 годы; Соответственно условная составила 3 %; - по лоту 23093901-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (5 лет) –2013,2014,2016,2017,2018 годы; Соответственно условная скидка составила 2,5 %; - по лоту 23076724-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (56 лет) –2013-2018 годы; Соответственно условная скидка составила 3 %; Тем самым, конкурсной комиссией неверно произведен расчет условных скидок. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №7. 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:

№7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

02.04.2019 года № 710000000-4-7-56073

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 141240005404, Коммунальное государственное учреждение "Центр оказания специальных социальных услуг №5" Управления координации занятости и социальных программ акимата Жамбылской области о нарушениях, выявленных 02.04.2019 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" Касенов Аблайхан Канатулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3015327-1 Продукты № лота 23093901-ОК1 Банан на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Касеновым А.К., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3015327-1 «Продукты питания» на основании жалобы ТОО "Тараз VIP сервис" посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Касательно расчета условных установлено следующее. Касательно неверного расчета условных скидок за наличие опыта на рынке закупаемых товаров. Так, согласно протокола об итогах от 06.03.2019г. №2817501 конкурсной комиссией неверно применена условная скидка за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров к конкурсной заявке ТОО "Тараз VIP сервис" по лотам: 23085585-ОК1, 23097710-ОК1, 23076985-ОК1. В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. №648 (далее – Правила) «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». Для этого, потенциальному поставщику необходимо в п.2 Приложения 7 к конкурсной документации (Сведения о квалификации) указать (в случае наличия) объем товаров, поставленных (произведенных) потенциальным поставщиком в течение последних десяти лет, аналогичных (схожих) закупаемым на конкурсе, с приложением электронных копий подтверждающих документов. При этом, согласно Примечания к Сведениям о квалификации «Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур». Проведенным камеральным контролем (перерасчетом условных скидок за наличие опыта работ на рынке закупаемых товаров) установлено, что опыт работы ТОО "Тараз VIP сервис": - по лоту 23085585-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (3 года) –2014,2015,2016 годы; Соответственно условная скидка ТОО "Тараз VIP сервис" по лоту 23085585-ОК1 составила 1,5 %; - по лоту 23097710-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (3 года) –2014,2015,2016 годы; Соответственно условная скидка ТОО "Тараз VIP сервис" по лоту 23097710-ОК1 составила 1,5 %; - по лоту 23076985-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (2 года) –2014, 2016 годы; Соответственно условная скидка ТОО "Тараз VIP сервис" по лоту 23076985-ОК1 составила 1 %. Так, согласно протокола об итогах от 06.03.2019г. №2817501 конкурсной комиссией неверно применена условная скидка за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров к конкурсной заявке ИП Каимов Бахрамжан Каримович. Проведенным камеральным контролем (перерасчетом условных скидок за наличие опыта работ на рынке закупаемых товаров) установлено, что опыт работы ИП Каимов Бахрамжан Каримович: - по лоту 23079697-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (6 лет) –2013-2018 годы;

Соответственно условная составила 3 %; - по лоту 23079834-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (6 лет) –2013-2018 годы; Соответственно условная скидка составила 3 %; - по лоту 23084211-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (6 лет) –2013-2018 годы; Соответственно условная скидка составила 3 %; - по лоту 23081185-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (3 года) –2014,2016,2017годы; Соответственно условная скидка составила 1,5 %; - по лоту 23076985-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (4 года) –2014,2015,2018,2017годы; Соответственно условная скидка составила 2 %; - по лоту 23083992-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (5 лет) –2013,2015,2016,2018,2017годы; Соответственно условная скидка составила 2,5 %; - по лоту 23097710-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (6 лет) –2013-2018 годы; Соответственно условная скидка составила 3 %; - по лоту 23085585 на рынке закупаемых товаров составил (6 лет) –2013-2018 годы; Соответственно условная составила 3 %; - по лоту 23093901-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (5 лет) –2013,2014,2016,2017,2018 годы; Соответственно условная скидка составила 2,5 %; - по лоту 23076724-ОК1 на рынке закупаемых товаров составил (56 лет) –2013-2018 годы; Соответственно условная скидка составила 3 %; Тем самым, конкурсной комиссией неверно произведен расчет условных скидок. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №7. 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 №7

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