Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

17.04.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-59518

"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 17.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990640001162, "Алматы қалалық Жұмыспен қамту және әлеуметтік бағдарламалар басқармасы" КММ 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 Бектенов Азат Талгатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3152021-1 "№ 1 Арнаулы әлеуметтік қызметтер көрсету орталығы" КММ қызмет алушыларының тамақтануын қамтамасыз ету қызметтерін қайта сатып алу аутсорсингі Лоттың № 22468412-ОК2 Услуги по организации обеспечения питания пациентов камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. В соответствии с п.2 ст.2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года № 434-V (далее – Закон), потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. В соответствии с п.24 ст.2 Закона, поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. Контролем соответствия технической спецификации требованиям законодательства Республики Казахстан «О государственных закупках» установлено, что требования по нормативно-правовым актам (НПА), указанные в общих требованиях КД и требования в специальной одежды, одноразовой посуды, тары, кварцевых ламп, гигрометров, аптечки относятся к поставщику услуг, при исполнении договорных обязательств. То есть, вышеуказанные описания НПА, специальной одежды, одноразовой посуды, тары, кварцевых ламп, гигрометров, аптечки не относятся к потенциальным поставщикам. Таким образом, отклонение конкурсной заявки ИП «Камардинова А.А.» по причине «не предоставления документов согласно нормативно-правовых актов, предусмотренных в общих требованиях КД подтверждающее право потенциального поставщика на оказание услуг, не соответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами достаточными для исполнения обязательств по договору указанным в КД по следующим основаниям: не достаточно материально-технических и трудовых ресурсов: спец. одежды для работников, тары для хранения и транспортировки продуктов питания, одноразовой посуды, кварцевых ламп, гигрометров, аптечки» являются неправомерными. Также, отклонение конкурсной заявки ИП «Камардинова А.А.» по причине отсутствия Заведующего производством (шеф повара) является неправомерным. Изучением конкурсной документации установлено, что в требованиях технической спецификации требуется Заведующий производством (шеф повар) не менее 5 разряда повара - 1 работник и поваров 4 разряда – 8 работников. Контролем обоснованности отклонения конкурсной заявки ИП «Камардинова А.А.» установлено, что в Сведениях о квалификации ИП «Камардинова А.А.» заявлены сведения о наличии 15-ти поваров с соответствующими разрядами, где указаны повара 4 разряда в количестве 9 работников и повара 5 и 6 разряда в количестве 11

работников, по которым представлены все необходимые электронные копии подтверждающих документов. В связи с этим, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015 года № 648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), конкурсной комиссией необоснованно отклонена от участия в конкурсе заявка ИП «Камардинова А.А.». Кроме того, 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. Изучением конкурсной заявки ИП «Камардинова А.А.» установлено, что в Сведениях о квалификации заявлены сведения об объеме ранее оказанных услуг с 2009 по 2018 годы, с приложением электронных копии подтверждающих документов, где к конкурсной заявке ИП «Камардинова А.А.» следует учесть условную скидку за наличие опыта оказанных услуг – 5%. Таким образом, в нарушение п.154 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссией неверно присвоена условная скидка к конкурсной заявке ИП «Камардинова А.А.». Установленные нарушения подпадают под профили рисков № 5 и 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:

№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

17.04.2019 года № 710000000-4-5/7-59518

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 990640001162, КГУ "Управление занятости и социальных программ города Алматы" о нарушениях, выявленных 17.04.2019 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" Бектенов Азат Талгатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3152021-1 Повторные закупки по приобретению услуг аутсорсинга по обеспечению питанием получателей услуг КГУ «Центр оказания специальных социальных услуг № 1» № лота 22468412-ОК2 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. В соответствии с п.2 ст.2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года № 434-V (далее – Закон), потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. В соответствии с п.24 ст.2 Закона, поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. Контролем соответствия технической спецификации требованиям законодательства Республики Казахстан «О государственных закупках» установлено, что требования по нормативно-правовым актам (НПА), указанные в общих требованиях КД и требования в специальной одежды, одноразовой посуды, тары, кварцевых ламп, гигрометров, аптечки относятся к поставщику услуг, при исполнении договорных обязательств. То есть, вышеуказанные описания НПА, специальной одежды, одноразовой посуды, тары, кварцевых ламп, гигрометров, аптечки не относятся к потенциальным поставщикам. Таким образом, отклонение конкурсной заявки ИП «Камардинова А.А.» по причине «не предоставления документов согласно нормативно-правовых актов, предусмотренных в общих требованиях КД подтверждающее право потенциального поставщика на оказание услуг, не соответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами достаточными для исполнения обязательств по договору указанным в КД по следующим основаниям: не достаточно материально-технических и трудовых ресурсов: спец. одежды для работников, тары для хранения и транспортировки продуктов питания, одноразовой посуды, кварцевых ламп, гигрометров, аптечки» являются неправомерными. Также, отклонение конкурсной заявки ИП «Камардинова А.А.» по причине отсутствия Заведующего производством (шеф повара) является неправомерным. Изучением конкурсной документации установлено, что в требованиях технической спецификации требуется Заведующий производством (шеф повар) не менее 5 разряда повара - 1 работник и поваров 4 разряда – 8 работников. Контролем обоснованности отклонения конкурсной заявки ИП «Камардинова А.А.» установлено, что в Сведениях о квалификации ИП «Камардинова А.А.» заявлены сведения о наличии 15-ти поваров с соответствующими разрядами, где указаны

повара 4 разряда в количестве 9 работников и повара 5 и 6 разряда в количестве 11 работников, по которым представлены все необходимые электронные копии подтверждающих документов. В связи с этим, в нарушение п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015 года № 648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), конкурсной комиссией необоснованно отклонена от участия в конкурсе заявка ИП «Камардинова А.А.». Кроме того, 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. Изучением конкурсной заявки ИП «Камардинова А.А.» установлено, что в Сведениях о квалификации заявлены сведения об объеме ранее оказанных услуг с 2009 по 2018 годы, с приложением электронных копии подтверждающих документов, где к конкурсной заявке ИП «Камардинова А.А.» следует учесть условную скидку за наличие опыта оказанных услуг – 5%. Таким образом, в нарушение п.154 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссией неверно присвоена условная скидка к конкурсной заявке ИП «Камардинова А.А.». Установленные нарушения подпадают под профили рисков № 5 и 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 №5, Профиль риска №7

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