Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

30.04.2021 жыл № 611010000-4-6-130882

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Түркістан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 050140009243, "Мақтаарал ауданының жұмыспен қамту және әлеуметтік бағдарламалар бөлімі" ММ камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы.

Заңның 31 – бабының 2-тармағына сәйкес Сіз камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы осы хабарламаны (бұдан әрі-хабарлама) ол тапсырылған (алынған) күннен кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Хабарлама қарсылықтарды қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайларда орындалды деп танылады.

Бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты (қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды) камералдық бақылау жүргізу қағидаларына (бұдан әрі-қағидалар) 4 – қосымшаға сәйкес хабарламаны жіберген уәкілетті органға веб-портал арқылы мемлекеттік аудит объектісі ұсынады.

Қағиданың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі оны веб-портал арқылы жеткізген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде уәкілетті органға Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес қарсылықты қажет болған жағдайда жібереді.

Қажет болған жағдайда қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса берілуі мүмкін.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау Заңның 32-бабының 1-тармағына сәйкес бюджетті атқару жөніндегі орталық уәкілетті органда ашылған мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен шоттары, сондай-ақ мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға әкеп соғады, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» 2014 жылғы 5 шілдедегі Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабының 3-бөлігіне сәйкес лауазымды адамдардың әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының іс-әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтар сипатталған қосымша 1 парақта.

Ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті
орган аумақтық ведомствосының басшысы
Мендыбаев Берик Мухтарович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Түркістан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Бейсенбай Касымжан Усенулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 5527209-1 Жекелеген санаттағы азаматтарды сауықтыру үшін жолдамаларды сатып алу Лоттың № 41297978-ОК1 Шипажайлық-курорттық емдеу/емдеу-сауықтыру демалысы бойынша қызмет көрсетулер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (-тар) анықталды:

Бұзушылық тармағының нөмірі	Тәуекел бейіні	Ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтарына және тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатының сипаттамасы	Бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атаулары

Пункт 1	№6 - тәуекел бейіні	Менімен, Түркістан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаментінің (бұдан әрі – Департамент) камералдық бақылау бөлімінің бас маманының міндетін уақытша атқарушы К.Бейсенбай тарапынан, «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына (Камералдық бақылауды ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті орган мемлекеттік аудит объектілеріне бармастан, осы Заңда және камералдық бақылау жүргізу қағидаларында белгіленген тәртіппен мемлекеттік аудит объектілерінің қызметі бойынша әртүрлі ақпарат көздерінен алынған мәліметтерді салыстыру арқылы жүргізеді) сәйкес «Көксарай шипажайы» ЖШС-і және «Káýsar bulaq" emdeý-saýyqtyrý kesheni» ЖШС-і өтініші негізінде және ҚР 2015 жылғы 4 желтоқсандағы №434-V «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңының (әрі қарай – Заң) 47 бабының 5 тармағында белгіленген дәлелдер шегінде – "Мақтаарал ауданының жұмыспен қамту және әлеуметтік бағдарламалар бөлімі" мемлекеттік мекемесімен 2021 жылдың 10 наурызындағы https:/www.goszakup.gov.kz/веб-порталына ашық конкурс тәсілімен жарияланған №5527209-1 «Жекелеген санаттағы азаматтарды сауықтыру үшін жолдамаларды сатып алу» мемлекеттік сатып алудың техникалық ерекшеліктерінде әлеуетті өнім берушілерге қойылған талаптарға ақпаратты жинау, қорыту, талдау, жүйелеу және бағалау негізінде осы мемлекеттік сатып алуға камералдық бақылау жұмыстары жүргізілді. ҚР «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңының (әрі қарай – Заң) 9 бабының 1 тармағының 4 тармақшасына сәйкес, әлеуетті өнім берушілерге мынадай біліктілік талаптары қойылады: мемлекеттік сатып алу туралы шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық, еңбек және қаржы ресурстарының болуы. Осы тармақтың бірінші бөлігінің 2), 4) және 5) тармақшаларында көзделген біліктілік талаптары мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларында айқындалатын тәртіппен белгіленеді. Камералдық бақылау жүргізу барысында, конкурстық құжаттаманың 1-4 қосымшасында (Әлеуетті өнім берушіге ұсынылған біліктілік талаптары қызметтердің мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру кезінде) әлеуетті өнім берушілерге материалдық және еңбек ресурстарына біліктілік талаптары белгіленген, атап айтқанда: «...2) иметь в наличии помещение для оказание услуг (предоставить все подтверждающие документы) – 1 бірлік; 3)иметь в наличие койко не менее (предоставить все подтверждающие документы)» – 30 бірлік; 5) Уролог (предоставить все подтверждающие документы) – 1 бірлік;» Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2015 жылғы 11 желтоқсандағы №648 бұйрығымен бекітілген «Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларының» (әрі қарай – Қағидалар) 150-тармағына сәйкес әлеуетті өнім беруші конкурсқа қатысуға жіберілмейді (конкурсқа қатысушы деп таныла алмайды), егер оның конкурсқа қатысуға өтінімі келесі негіздемелер бойынша конкурстық құжаттаманың талаптарына сәйкес келмейді деп айқындалған болса: - конкурстық құжаттаманың 5, 5-1, 6 және 7-қосымшаларына сәйкес біліктілігі туралы мәліметтерді ұсынбауы, сондай-ақ толық емес ұсынуы. - конкурстық құжаттамада көрсетілген, шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық және еңбек ресурстарына ие болуы бөлігінде әлеуетті өнім берушінің біліктілік талаптарына сәйкес болмауы. Конкурстық құжаттаманың 6-қосымшасына сәйкес, материалдық ресурстарды жалдау құқығын растайтын құжат жалдау құқығының электрондық көшірмесі не алдын ала жалдау шартының электрондық көшірмесі болып табылады. Бұл ретте шарттар бойынша жалдау мерзімі конкурстық құжаттамада белгіленген қызметтерді көрсету мерзімінен кем болмауы тиіс. Алайда, камералдық бақылау жұмыстарының барысында, әлеуетті өнім беруші «Көксарай шипажайы» ЖШС-нің конкурстық өтінімінде біліктілігі туралы мәліметтерінде қызметтерді көрсету үшін талап етілген материалдық ресурсының, атап айтқанда «Аренда койка» растау құжаттарының электрондық көшірмелерінде ұсынылған «Береке» ЖК-і мен әлеуетті өнім беруші «Көксарай шипажайы» ЖШС-нің арасында түзілген №38 келісім-шарттың жарамдылық мерзімі «08.01.2020-31.12.2020 гг.» дейін белгіленген, яғни конкурстық құжаттамада белгіленген қызметтерді көрсету мерзімінен кем. Сонымен қатар, біліктілігі туралы мәліметтерінде қызметтерді көрсету үшін талап етілген еңбек ресурсының, атап айтқанда «Уролог» Шагирбаев Рустем Артықбаевичтің растау құжаттарының электрондық көшірмелерінде ұсынылған жеке куәлігінің жарамдылық мерзімі 17.05.2020 жылы аяқталған. Бұл ретте, «Уролог» Шагирбаев Рустем Артықбаевичтің жеке басын куәландыратын құжаттың электрондық көшірмесінің жарамдылық мерзімі өтіп кеткеніне байланысты, конкурстық құжаттаманың 6-қосымшасына сәйкес біліктілігі туралы мәліметтерді ұсынбауы, сондай-ақ толық емес ұсынуы болып табылады. Сондай-ақ, камералдық бақылау жұмыстарының барысында, әлеуетті өнім беруші «Káýsar bulaq» emdeý-saýyqtyrý kesheni» ЖШС-нің конкурстық өтінімінде біліктілігі туралы мәліметтерінде қызметтерді көрсету үшін талап етілген материалдық ресурсының, атап айтқанда «иметь в наличии помещение для оказание услуг (предоставить все подтверждающие документы)» растау құжаттарының электрондық көшірмелерінде Бостанова Гулсин Келдибаевна меншігіндегі ғимараттың жалдау құқығын растайтын құжаттарын ұсынбағандығы анықталды. Осыған орай конкурстық комиссия Қағиданың 150 тармағының талаптарын сақтамай әлеуетті өнім берушілер «Көксарай шипажайы» ЖШС-і және «Káýsar bulaq» emdeý-saýyqtyrý kesheni» ЖШС-нің конкурстық өтінімдерін негізсіз конкурсқа қатысуға жібергендігі анықталды. Жоғарыдағы анықталған бұзушылықтардың негізінде жарияланған №5527209-1 «Жекелеген санаттағы азаматтарды сауықтыру үшін жолдамаларды сатып алу» мемлекеттік сатып алу процедурасын, Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңнамаларының талаптарына сәйкестендіруді ұсынамын. Қабылданған шаралар жөнінде 10 жұмыс күні ішінде Департаментті тиісті түрде хабардар етуіңізді сұраймын.	Менімен, Түркістан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаментінің (бұдан әрі – Департамент) камералдық бақылау бөлімінің бас маманының міндетін уақытша атқарушы К.Бейсенбай тарапынан, «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына (Камералдық бақылауды ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті орган мемлекеттік аудит объектілеріне бармастан, осы Заңда және камералдық бақылау жүргізу қағидаларында белгіленген тәртіппен мемлекеттік аудит объектілерінің қызметі бойынша әртүрлі ақпарат көздерінен алынған мәліметтерді салыстыру арқылы жүргізеді) сәйкес «Көксарай шипажайы» ЖШС-і және «Káýsar bulaq" emdeý-saýyqtyrý kesheni» ЖШС-і өтініші негізінде және ҚР 2015 жылғы 4 желтоқсандағы №434-V «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңының (әрі қарай – Заң) 47 бабының 5 тармағында белгіленген дәлелдер шегінде – "Мақтаарал ауданының жұмыспен қамту және әлеуметтік бағдарламалар бөлімі" мемлекеттік мекемесімен 2021 жылдың 10 наурызындағы https:/www.goszakup.gov.kz/веб-порталына ашық конкурс тәсілімен жарияланған №5527209-1 «Жекелеген санаттағы азаматтарды сауықтыру үшін жолдамаларды сатып алу» мемлекеттік сатып алудың техникалық ерекшеліктерінде әлеуетті өнім берушілерге қойылған талаптарға ақпаратты жинау, қорыту, талдау, жүйелеу және бағалау негізінде осы мемлекеттік сатып алуға камералдық бақылау жұмыстары жүргізілді. ҚР «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңының (әрі қарай – Заң) 9 бабының 1 тармағының 4 тармақшасына сәйкес, әлеуетті өнім берушілерге мынадай біліктілік талаптары қойылады: мемлекеттік сатып алу туралы шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық, еңбек және қаржы ресурстарының болуы. Осы тармақтың бірінші бөлігінің 2), 4) және 5) тармақшаларында көзделген біліктілік талаптары мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларында айқындалатын тәртіппен белгіленеді. Камералдық бақылау жүргізу барысында, конкурстық құжаттаманың 1-4 қосымшасында (Әлеуетті өнім берушіге ұсынылған біліктілік талаптары қызметтердің мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру кезінде) әлеуетті өнім берушілерге материалдық және еңбек ресурстарына біліктілік талаптары белгіленген, атап айтқанда: «...2) иметь в наличии помещение для оказание услуг (предоставить все подтверждающие документы) – 1 бірлік; 3)иметь в наличие койко не менее (предоставить все подтверждающие документы)» – 30 бірлік; 5) Уролог (предоставить все подтверждающие документы) – 1 бірлік;» Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2015 жылғы 11 желтоқсандағы №648 бұйрығымен бекітілген «Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру қағидаларының» (әрі қарай – Қағидалар) 150-тармағына сәйкес әлеуетті өнім беруші конкурсқа қатысуға жіберілмейді (конкурсқа қатысушы деп таныла алмайды), егер оның конкурсқа қатысуға өтінімі келесі негіздемелер бойынша конкурстық құжаттаманың талаптарына сәйкес келмейді деп айқындалған болса: - конкурстық құжаттаманың 5, 5-1, 6 және 7-қосымшаларына сәйкес біліктілігі туралы мәліметтерді ұсынбауы, сондай-ақ толық емес ұсынуы. - конкурстық құжаттамада көрсетілген, шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық және еңбек ресурстарына ие болуы бөлігінде әлеуетті өнім берушінің біліктілік талаптарына сәйкес болмауы. Конкурстық құжаттаманың 6-қосымшасына сәйкес, материалдық ресурстарды жалдау құқығын растайтын құжат жалдау құқығының электрондық көшірмесі не алдын ала жалдау шартының электрондық көшірмесі болып табылады. Бұл ретте шарттар бойынша жалдау мерзімі конкурстық құжаттамада белгіленген қызметтерді көрсету мерзімінен кем болмауы тиіс. Алайда, камералдық бақылау жұмыстарының барысында, әлеуетті өнім беруші «Көксарай шипажайы» ЖШС-нің конкурстық өтінімінде біліктілігі туралы мәліметтерінде қызметтерді көрсету үшін талап етілген материалдық ресурсының, атап айтқанда «Аренда койка» растау құжаттарының электрондық көшірмелерінде ұсынылған «Береке» ЖК-і мен әлеуетті өнім беруші «Көксарай шипажайы» ЖШС-нің арасында түзілген №38 келісім-шарттың жарамдылық мерзімі «08.01.2020-31.12.2020 гг.» дейін белгіленген, яғни конкурстық құжаттамада белгіленген қызметтерді көрсету мерзімінен кем. Сонымен қатар, біліктілігі туралы мәліметтерінде қызметтерді көрсету үшін талап етілген еңбек ресурсының, атап айтқанда «Уролог» Шагирбаев Рустем Артықбаевичтің растау құжаттарының электрондық көшірмелерінде ұсынылған жеке куәлігінің жарамдылық мерзімі 17.05.2020 жылы аяқталған. Бұл ретте, «Уролог» Шагирбаев Рустем Артықбаевичтің жеке басын куәландыратын құжаттың электрондық көшірмесінің жарамдылық мерзімі өтіп кеткеніне байланысты, конкурстық құжаттаманың 6-қосымшасына сәйкес біліктілігі туралы мәліметтерді ұсынбауы, сондай-ақ толық емес ұсынуы болып табылады. Сондай-ақ, камералдық бақылау жұмыстарының барысында, әлеуетті өнім беруші «Káýsar bulaq» emdeý-saýyqtyrý kesheni» ЖШС-нің конкурстық өтінімінде біліктілігі туралы мәліметтерінде қызметтерді көрсету үшін талап етілген материалдық ресурсының, атап айтқанда «иметь в наличии помещение для оказание услуг (предоставить все подтверждающие документы)» растау құжаттарының электрондық көшірмелерінде Бостанова Гулсин Келдибаевна меншігіндегі ғимараттың жалдау құқығын растайтын құжаттарын ұсынбағандығы анықталды. Осыған орай конкурстық комиссия Қағиданың 150 тармағының талаптарын сақтамай әлеуетті өнім берушілер «Көксарай шипажайы» ЖШС-і және «Káýsar bulaq» emdeý-saýyqtyrý kesheni» ЖШС-нің конкурстық өтінімдерін негізсіз конкурсқа қатысуға жібергендігі анықталды. Жоғарыдағы анықталған бұзушылықтардың негізінде жарияланған №5527209-1 «Жекелеген санаттағы азаматтарды сауықтыру үшін жолдамаларды сатып алу» мемлекеттік сатып алу процедурасын, Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңнамаларының талаптарына сәйкестендіруді ұсынамын. Қабылданған шаралар жөнінде 10 жұмыс күні ішінде Департаментті тиісті түрде хабардар етуіңізді сұраймын.

(Әрбір бұзушылық фактісі жеке тармақпен белгіленеді және тәуекел бейінін көрсете отырып, ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтары мен тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатын сипаттай отырып, толассыз тәртіппен нөмірленеді. Бұзушылық сипаттамасында бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атауларына сілтеме жасалады.)

Жоғарыда баяндалғанның негізінде анықталған бұзушылықтар Камералдық бақылау жүргізу қағидалардың 3-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

30.04.2021 года № 611010000-4-6-130882

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Туркестанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет ГУ "Отдел занятости и социальных программ Мактааральского района", 050140009243, п. Мырзакент о нарушениях, выявленных по результатам камерального контроля.

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 4 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 35 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита при необходимости в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направляет уполномоченному органу возражение согласно приложению 6 к 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 от 5 июля 2014 года «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 на 1 листе(-ах).

Руководитель территориального ведомства
уполномоченного органа по внутреннему
государственному аудиту
Мендыбаев Берик Мухтарович

_____

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Туркестанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Бейсенбай Касымжан Усенулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5527209-1 Приобретение путевок для лечение отдельных категории граждан № лота 41297978-OK1 Услуги по санаторно-курортному лечению/лечебно-оздоровительного отдыха на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):

Номер пункта нарушения	**Профиль риска**	**Описание характера нарушения, со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены**	**Реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения**
Пункт 1	Профиль риска №6		

(Каждый факт нарушения фиксируется отдельным пунктом и нумеруется в сквозном порядке с указанием профиля риска, описанием характера нарушения со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены. В описании нарушения делается ссылка на реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения.)

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля.