Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-02-05 12:31:32 № 20095

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі

Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі - Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына және Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015-11-30 № 598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына сәйкес 2018-02-05 12:31:32 анықталған бұзушылықтарды "Қазақстан Республикасы Қорғаныс министрлігінің "20015 әскери бөлімі" республикалық мемлекеттік мекемесі, 040240004422, Астана қ. хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы хабарламаны оны берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Мынадай жағдайларда камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама орындалды деп танылады:

- келіскен жағдайда – осы Қағидаға 2-қосымшаға сәйкес хабарлама жіберген Комитетке немесе аумақтық бөлімшеге қағаз немесе электрондық тасығышта бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты және қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды міндетті түрде ұсына отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтарды жою;

- келіспеген жағдайда – мемлекеттік аудит объектісінің Заңның 37-бабы 1-тармағының 4) тармақшасына сәйкес ұсынған қарсылықты қарау нәтижелері бойынша Комитеттің оң қорытындысы.

Қағиданың 14 тармағына сәйкес, мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарламаны жіберген Комитеттің аумақтық бөлімшесін бір мезгілде хабардар ете отырып, Ішкі мемлекеттік аудит комитетке хабарлама берілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 3-қосымшаға сәйкес қарсылық жіберуге құқылы.

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

2018-02-05 12:31:32 № 20095 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2121654-1

Лоттың № 14487882-ОК1

Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан (далее – Комитет), в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» и статьей 19 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон) проведен камеральный контроль государственных закупок посредством веб-портала на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок. Целью камерального контроля является своевременное пресечение и недопущение нарушений, предоставление объекту государственного аудита права самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, и снижение административной нагрузки на объекты государственного аудита. По итогам камерального контроля установлено следующее. РГУ «Войсковая часть 20015» Министерства обороны Республики Казахстан (Организатор) проведен конкурс № 2121654-1 «Государственные закупки способом конкурса по приобретению услуг по санаторно-курортному лечению для нужд ВС РК» по следующим лотам № 14487882-ОК1 «Услуги по санаторно-курортному лечению/лечебно-оздоровительного отдыха» и № 14487937-ОК1 «Услуги по санаторно-курортному лечению/лечебно-оздоровительного отдыха» В технической спецификации конкурсной документации (по всем вышеуказанным лотам) к потенциальным поставщикам установлено следующее квалификационное требование: «Потенциальный поставщик в составе заявки должен предоставить разрешения на услуги, в соответствии с законом «О разрешениях и уведомлениях». Согласно подпункту 1) пункта 16 Приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденной приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила), заявка на участие в конкурсе должна содержать электронные копии документов, заверенных электронной цифровой подписью, либо электронные документы, представляемые потенциальным поставщиком в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям: разрешения (уведомления) и (или) патенты, свидетельства, сертификаты, другие документы, подтверждающие право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, на выполнение работ, оказание услуг. Так, пунктом 10 (по всем вышеуказанным лотам) технической спецификации конкурсной документации предусмотрены следующие виды медицинских услуг, которые необходимо предоставить потенциальным поставщикам для участия в государственных закупках, а именно: - Иглорефлексотерапия. - Мануальная терапия. - Кымыз-шубат терапия. -Ингаляции: ингаляции различные, кислородотерапия, гипокситерапия. - Психотерапия (по лоту № 14487882-ОК1 лицензия на данный вид деятельности не требуется). - Лечебная физкультура (ЛФК): ЛФК в бассейне; лечебный массаж; лечебная гимнастика. - Климатолечение: гелиотерапия, аэротерапия, талассотерапия, сауна, фитотерапия. Согласно Закона «О разрешениях и уведомлениях» медицинская деятельность относится к лицензируемым видам деятельности. При изучении данного электронного конкурса установлено, что в заявке у нижеперечисленных потенциальных поставщиков отсутствуют разрешительные документы на следующие виды медицинских услуг: - ИП «МУСАБАЕВА З.О.» - отсутствие лицензии на занятие медицинской деятельностью: психотерапия. - АО «Санаторий «Казахстан» - отсутствие лицензии на занятие медицинской деятельностью: психотерапия,фитотерапия. Вместе с тем, контролем выявлены следующие

нарушения законодательства о государственных закупках. Далее, в технической спецификации конкурсной документации Заказчиком установлены следующие квалификационные требования «Штат санаторно-оздоровительного учреждения должен быть укомплектован квалифицированными кадрами (врачами, средним медицинским персоналом, младшим медицинским персоналом, обслуживающим персоналом), - В штате санаторно-оздоровительного учреждения должен быть специалист по диетическому питанию». В соответствии со статьей 35 Трудового Кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года № 414-V (далее - Кодекс), предусмотрен перечень документов, подтверждающий трудовую деятельность работника, из которых может быть любой из следующих: 1) трудовая книжка; 2) трудовой договор с отметкой работодателя о дате и основании его прекращения; 3) выписки из актов работодателя, подтверждающих возникновение и прекращение трудовых отношений на основе заключения и прекращения трудового договора; 4) выписки из ведомости выдачи заработной платы работникам; 5) послужной список (перечень сведений о работе, трудовой деятельности работника), подписанный работодателем, заверенный печатью организации (при ее наличии); 6) выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносах; 7) сведения из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях; 8) архивная справка, содержащая сведения о трудовой деятельности работника. Однако, изучением материалов установлено, что в составе конкурсных заявок следующих потенциальных поставщиков: ИП «МУСАБАЕВА З.О.», ТОО «Санаторий «Сосновый бор» и ТОО «Лечебно-оздоровительный комплекс «Балхаш» отсутствует один из вышеуказанных документов подтверждающий трудовые взаимоотношения работников с потенциальными поставщиками. Вместе с тем, в технической спецификации конкурсной документации Заказчиком установлены следующие квалификационные требования «Заключение о соответствии объектов санаторно-оздоровительного учреждения требованиям пожарной безопасности». Однако, изучением материалов установлено, что в составе конкурсных заявок следующих потенциальных поставщиков отсутствует заключение о соответствии объектов требованиям пожарной безопасности: ИП «МУСАБАЕВА З.О.», АО «Санаторий «Казахстан» и ТОО «Санаторий «Сосновый бор». Следовательно, исходя из вышеизложенного, действия организатора государственных закупок на основании экспертного заключения от 12 января 2018 года по допуску заявки нижеперечисленных потенциальных поставщиков ИП «МУСАБАЕВА З.О.», АО «Санаторий «Казахстан» и ТОО «Санаторий «Сосновый бор», являются не правомерными. Таким образом, данный электронный конкурс проведен с нарушением законодательства о государственных закупках. В этой связи, вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов, свидетельствующих об устранении нарушений законности.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-02-05 12:31:32 № 20095

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) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет Республиканское государственное учреждение "Войсковая часть 20015" Министерства обороны Республики Казахстан, 040240004422, г.Астана о нарушениях, выявленных 2018-02-05 12:31:32.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Исполнением уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, признается:

- в случае согласия - устранение нарушений, указанных в уведомлении с обязательным представлением на бумажном или электронном носителе информации об устранении нарушений в Комитет финансового контроля или его территориальное подразделение, направившие уведомление и при необходимости подтверждающих документов;

- в случае несогласия – положительное заключение Комитета финансового контроля по результатам рассмотрения возражения, представленного объектом государственного аудита в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 37 Закона.

В соответствии с пунктом 14 Правил, объект государственного аудита в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении вправе направить в Комитет с одновременным извещением территориального подразделения Комитета, направившего уведомление, возражение согласно приложению 3 к Правилам, в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения (получения) уведомления.

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 № 20095

от 2018-02-05 12:31:32

№ объявления: 2121654-1

№ лота 14487882-ОК1

Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан (далее – Комитет), в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» и статьей 19 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон) проведен камеральный контроль государственных закупок посредством веб-портала на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок. Целью камерального контроля является своевременное пресечение и недопущение нарушений, предоставление объекту государственного аудита права самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, и снижение административной нагрузки на объекты государственного аудита. По итогам камерального контроля установлено следующее. РГУ «Войсковая часть 20015» Министерства обороны Республики Казахстан (Организатор) проведен конкурс № 2121654-1 «Государственные закупки способом конкурса по приобретению услуг по санаторно-курортному лечению для нужд ВС РК» по следующим лотам № 14487882-ОК1 «Услуги по санаторно-курортному лечению/лечебно-оздоровительного отдыха» и № 14487937-ОК1 «Услуги по санаторно-курортному лечению/лечебно-оздоровительного отдыха» В технической спецификации конкурсной документации (по всем вышеуказанным лотам) к потенциальным поставщикам установлено следующее квалификационное требование: «Потенциальный поставщик в составе заявки должен предоставить разрешения на услуги, в соответствии с законом «О разрешениях и уведомлениях». Согласно подпункту 1) пункта 16 Приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденной приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила), заявка на участие в конкурсе должна содержать электронные копии документов, заверенных электронной цифровой подписью, либо электронные документы, представляемые потенциальным поставщиком в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям: разрешения (уведомления) и (или) патенты, свидетельства, сертификаты, другие документы, подтверждающие право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, на выполнение работ, оказание услуг. Так, пунктом 10 (по всем вышеуказанным лотам) технической спецификации конкурсной документации предусмотрены следующие виды медицинских услуг, которые необходимо предоставить потенциальным поставщикам для участия в государственных закупках, а именно: - Иглорефлексотерапия. - Мануальная терапия. - Кымыз-шубат терапия. -Ингаляции: ингаляции различные, кислородотерапия, гипокситерапия. - Психотерапия (по лоту № 14487882-ОК1 лицензия на данный вид деятельности не требуется). - Лечебная физкультура (ЛФК): ЛФК в бассейне; лечебный массаж; лечебная гимнастика. - Климатолечение: гелиотерапия, аэротерапия, талассотерапия, сауна, фитотерапия. Согласно Закона «О разрешениях и уведомлениях» медицинская деятельность относится к лицензируемым видам деятельности. При изучении данного электронного конкурса установлено, что в заявке у нижеперечисленных потенциальных поставщиков отсутствуют разрешительные документы на следующие виды медицинских услуг: - ИП «МУСАБАЕВА З.О.» - отсутствие лицензии на занятие медицинской деятельностью:

психотерапия. - АО «Санаторий «Казахстан» - отсутствие лицензии на занятие медицинской деятельностью: психотерапия,фитотерапия. Вместе с тем, контролем выявлены следующие нарушения законодательства о государственных закупках. Далее, в технической спецификации конкурсной документации Заказчиком установлены следующие квалификационные требования «Штат санаторно-оздоровительного учреждения должен быть укомплектован квалифицированными кадрами (врачами, средним медицинским персоналом, младшим медицинским персоналом, обслуживающим персоналом), - В штате санаторно-оздоровительного учреждения должен быть специалист по диетическому питанию». В соответствии со статьей 35 Трудового Кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года № 414-V (далее - Кодекс), предусмотрен перечень документов, подтверждающий трудовую деятельность работника, из которых может быть любой из следующих: 1) трудовая книжка; 2) трудовой договор с отметкой работодателя о дате и основании его прекращения; 3) выписки из актов работодателя, подтверждающих возникновение и прекращение трудовых отношений на основе заключения и прекращения трудового договора; 4) выписки из ведомости выдачи заработной платы работникам; 5) послужной список (перечень сведений о работе, трудовой деятельности работника), подписанный работодателем, заверенный печатью организации (при ее наличии); 6) выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносах; 7) сведения из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях; 8) архивная справка, содержащая сведения о трудовой деятельности работника. Однако, изучением материалов установлено, что в составе конкурсных заявок следующих потенциальных поставщиков: ИП «МУСАБАЕВА З.О.», ТОО «Санаторий «Сосновый бор» и ТОО «Лечебно-оздоровительный комплекс «Балхаш» отсутствует один из вышеуказанных документов подтверждающий трудовые взаимоотношения работников с потенциальными поставщиками. Вместе с тем, в технической спецификации конкурсной документации Заказчиком установлены следующие квалификационные требования «Заключение о соответствии объектов санаторно-оздоровительного учреждения требованиям пожарной безопасности». Однако, изучением материалов установлено, что в составе конкурсных заявок следующих потенциальных поставщиков отсутствует заключение о соответствии объектов требованиям пожарной безопасности: ИП «МУСАБАЕВА З.О.», АО «Санаторий «Казахстан» и ТОО «Санаторий «Сосновый бор». Следовательно, исходя из вышеизложенного, действия организатора государственных закупок на основании экспертного заключения от 12 января 2018 года по допуску заявки нижеперечисленных потенциальных поставщиков ИП «МУСАБАЕВА З.О.», АО «Санаторий «Казахстан» и ТОО «Санаторий «Сосновый бор», являются не правомерными. Таким образом, данный электронный конкурс проведен с нарушением законодательства о государственных закупках. В этой связи, вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов, свидетельствующих об устранении нарушений законности.