Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-02-05 12:54:39 № 20102

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрілігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Маңғыстау облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" 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 12:54:39 анықталған бұзушылықтарды Государственное коммунальное казенное предприятие "Актауская городская поликлиника № 1" Управления здравоохранения Мангистауско, 050740003840, Ақтау 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.

Руководитель Қасымов Сакен Жұмағалиұлы

2018-02-05 12:54:39 № 20102 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2137015-1

Лоттың № 15356968-ОК1

Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015 жылғы 30 қарашасындағы №598 санды бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына 4, 5 тармақтарына сәйкес, камералдық бақылауды Комитет және оның аумақтық бөлімшелері мемлекеттік аудит объектілерінің қызметі бойынша әртүрлі ақпарат көздерінен алынған мәліметтерді салыстырып тексеру жолымен, сондай-ақ тәуекелдерді басқару жүйесін қолдану нәтижелері бойынша, Заңның 30-бабына сәйкес және осы Қағидада белгіленген тәртіпте мемлекеттік аудит объектісіне бармай тұрақты негізде жүргізеді. Камералдық бақылау жүргізудің мақсаты бұзушылықтардың уақтылы жолын кесу және оларға жол бермеу, мемлекеттік аудит объектісіне камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды дербес жою құқығын беру және мемлекеттік аудит объектілеріне әкімшілік жүктемені төмендету болып табылады. Камералдық бақылау жүргізу нәтижесімен ұйымдастырушының тарапынан №2137015-1 санды «Мұздату және ұқсас жабдықтарды техникалық қызмет көрсету», жөніндегі өткізілген мемлекеттік сатып алудың электрондық ашық конкурсы бойынша, (хабарландыру 04.12.2017 жылы жарияланған, қорытынды туралы хаттамасы 16.01.2018 жылы аяқталған) Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заң нормалары сақталмай, мемлекеттік сатып алудың қорытындысына ықпал ететін жалпы сомасы 1 870 000 теңгеге бұзушылықтар анықталды. Тапсырыс беруші тарапынан Қазақстан Республикасының 04.12.2015 жылғы №434 санды «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңның (бұдан әрі-Заң) 20-бабының 1-тармағының талаптары сақталмай, №2137015-1 санды өткізілген конкурстық құжаттаманың техникалық ерекшелігіне әлеуетті өнім берушілер шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін яғни қызмет атаулары: Кондиционерлер мен сплит жүйелерге техникалық қызмет көрсету мен жөндеу және Тоңазытқыштарға техникалық қызмет көрсету мен жөндеу – 110 дана бойынша міндетті түрде лоттарға бөлмей бұзушылықтарға жол бере отырып, аталған конкурстық құжаттама негізсіз жарияланған. Сонымен қатар, Заңның 9-бабының 6-тармағына сәйкес, жұмыстардың не көрсетілетін қызметтердің қосалқы мердігерлерін (бірлесіп орындаушыларын) тартуды көздейтін әлеуетті өнім беруші жұмыстарға не көрсетілетін қызметтерге тартылатын қосалқы мердігерлердің (бірлесіп орындаушылардың) осы баптың 1-тармағында белгіленген біліктілік талаптарына сәйкестігін растайтын құжаттарды мемлекеттік сатып алуды ұйымдастырушыға тиіс құжаттарды ұсынатындығы көзделген. Заңының 10-бабының 1-тармығының 1-тармақшасында әлеуетті өнім берушінің және (немесе) ол тартатын жұмыстардың не көрсетілетін қызметтердің қосалқы мердігерінің (бірлесіп орындауышысының) біліктілік талаптарына сәйкестігін растау үшін құжат (құжаттар) ұсынбаған жағдайда біліктілік талаптарына сәйкес келмейді деп айтылған. Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 11.12.2015 жылғы №648 санды «Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру туралы» Бұйрығының 150-тармағына сәйкес әлеуетті өнім беруші (конкурсқа қатысушы болып танылған) егер – әлеуетті өнім берушінің конкурстық құжаттамада көрсетілген, шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық және еңбек ресуртарын иемдену бөлігіне сәйкес келмеуі анықталған жағдайда конкурсқа жіберілмейді. Бұл ретте, тапсырыс берушіге шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін қажетті материалдық және еңбек ресурстары конкурстық құжаттаманың ажырамас бөлігі болып табылатын техникалық ерекшелікте көрсетіледі делінген. Осыған сәйкес, тапсырыс берушінің тарапынан өткізілген конкурстық құжаттаманың техникалық ерекшелігінде әлеуетті өнім берушілерге шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін: - өнім берушіде материалдық-техникалық базасы болуы тиіс – исполнитель должен иметь материально техническую базу; -

тоңазытқыштарға және кондиционерлерге қызмет көрсету мен жөндеуге арналған кем дегенде 1 бірлік құралдар мен жабдықтардың болуы қажет: (фреонның сапалығын тексеретін тестер, фреонның кеміп қалуын анықтайтын детектер, және тб), өлшешуіш құралдар, арнайы транспорт (МШТС), растайтын құжаттарымен бірге – необходимый инструмент и остнастку для ремонта и обслуживания холодильников и кондиционеров не менее 1 единиц: (тестер качества для фреона, детектор обнаружения утечек, и т.д.), измерительное оборудование, транспорт (МШТС), с подтвердающими документами. Алайда, конкурстық комиссия мүшелерінің тарапынан аталған конкурстық құжаттамаға ЖК «Собко» жоғарыдағы жеткілікті материалдық техникалық, жабдықтардың және техниканың растайтын құжаттарын толықтай ұсынбау себебінен конкурсқа қатысуға жібермеу туралы шешімі негізді. Жоғарыдағылардың негізінде, Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитеті төрағасының 25 тамыз 2016 жылғы №94 бұйрығымен бекітілген «Мемлекеттік сатып алу саласындағы ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті органның камералдық бақылау жүргізу туралы» Нұсқаулығының 10-қосымшасының №4 бейіні (1-бағыт) бойынша бұзушылықтар анықталды.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля

2018-02-05 12:54:39 № 20102

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Мангистауской области Комитета 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 Государственное коммунальное казенное предприятие "Актауская городская поликлиника № 1" Управления здравоохранения Мангистауско, 050740003840, г.Актау о нарушениях, выявленных 2018-02-05 12:54:39.

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.

Руководитель Қасымов Сакен Жұмағалиұлы

Приложение к уведомлению № 20102

от 2018-02-05 12:54:39

№ объявления: 2137015-1

№ лота 15356968-ОК1

Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015 жылғы 30 қарашасындағы №598 санды бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына 4, 5 тармақтарына сәйкес, камералдық бақылауды Комитет және оның аумақтық бөлімшелері мемлекеттік аудит объектілерінің қызметі бойынша әртүрлі ақпарат көздерінен алынған мәліметтерді салыстырып тексеру жолымен, сондай-ақ тәуекелдерді басқару жүйесін қолдану нәтижелері бойынша, Заңның 30-бабына сәйкес және осы Қағидада белгіленген тәртіпте мемлекеттік аудит объектісіне бармай тұрақты негізде жүргізеді. Камералдық бақылау жүргізудің мақсаты бұзушылықтардың уақтылы жолын кесу және оларға жол бермеу, мемлекеттік аудит объектісіне камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды дербес жою құқығын беру және мемлекеттік аудит объектілеріне әкімшілік жүктемені төмендету болып табылады. Камералдық бақылау жүргізу нәтижесімен ұйымдастырушының тарапынан №2137015-1 санды «Мұздату және ұқсас жабдықтарды техникалық қызмет көрсету», жөніндегі өткізілген мемлекеттік сатып алудың электрондық ашық конкурсы бойынша, (хабарландыру 04.12.2017 жылы жарияланған, қорытынды туралы хаттамасы 16.01.2018 жылы аяқталған) Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заң нормалары сақталмай, мемлекеттік сатып алудың қорытындысына ықпал ететін жалпы сомасы 1 870 000 теңгеге бұзушылықтар анықталды. Тапсырыс беруші тарапынан Қазақстан Республикасының 04.12.2015 жылғы №434 санды «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңның (бұдан әрі-Заң) 20-бабының 1-тармағының талаптары сақталмай, №2137015-1 санды өткізілген конкурстық құжаттаманың техникалық ерекшелігіне әлеуетті өнім берушілер шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін яғни қызмет атаулары: Кондиционерлер мен сплит жүйелерге техникалық қызмет көрсету мен жөндеу және Тоңазытқыштарға техникалық қызмет көрсету мен жөндеу – 110 дана бойынша міндетті түрде лоттарға бөлмей бұзушылықтарға жол бере отырып, аталған конкурстық құжаттама негізсіз жарияланған. Сонымен қатар, Заңның 9-бабының 6-тармағына сәйкес, жұмыстардың не көрсетілетін қызметтердің қосалқы мердігерлерін (бірлесіп орындаушыларын) тартуды көздейтін әлеуетті өнім беруші жұмыстарға не көрсетілетін қызметтерге тартылатын қосалқы мердігерлердің (бірлесіп орындаушылардың) осы баптың 1-тармағында белгіленген біліктілік талаптарына сәйкестігін растайтын құжаттарды мемлекеттік сатып алуды ұйымдастырушыға тиіс құжаттарды ұсынатындығы көзделген. Заңының 10-бабының 1-тармығының 1-тармақшасында әлеуетті өнім берушінің және (немесе) ол тартатын жұмыстардың не көрсетілетін қызметтердің қосалқы мердігерінің (бірлесіп орындауышысының) біліктілік талаптарына сәйкестігін растау үшін құжат (құжаттар) ұсынбаған жағдайда біліктілік талаптарына сәйкес келмейді деп айтылған. Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 11.12.2015 жылғы №648 санды «Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру туралы» Бұйрығының 150-тармағына сәйкес әлеуетті өнім беруші (конкурсқа қатысушы болып танылған) егер – әлеуетті өнім берушінің конкурстық құжаттамада көрсетілген, шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті материалдық және еңбек ресуртарын иемдену бөлігіне сәйкес келмеуі анықталған жағдайда конкурсқа жіберілмейді. Бұл ретте, тапсырыс берушіге шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін қажетті материалдық және еңбек ресурстары конкурстық құжаттаманың ажырамас бөлігі болып табылатын техникалық ерекшелікте көрсетіледі делінген. Осыған сәйкес, тапсырыс берушінің тарапынан өткізілген конкурстық құжаттаманың техникалық ерекшелігінде әлеуетті өнім

берушілерге шарт бойынша міндеттемелерді орындау үшін: - өнім берушіде материалдық-техникалық базасы болуы тиіс – исполнитель должен иметь материально техническую базу; - тоңазытқыштарға және кондиционерлерге қызмет көрсету мен жөндеуге арналған кем дегенде 1 бірлік құралдар мен жабдықтардың болуы қажет: (фреонның сапалығын тексеретін тестер, фреонның кеміп қалуын анықтайтын детектер, және тб), өлшешуіш құралдар, арнайы транспорт (МШТС), растайтын құжаттарымен бірге – необходимый инструмент и остнастку для ремонта и обслуживания холодильников и кондиционеров не менее 1 единиц: (тестер качества для фреона, детектор обнаружения утечек, и т.д.), измерительное оборудование, транспорт (МШТС), с подтвердающими документами. Алайда, конкурстық комиссия мүшелерінің тарапынан аталған конкурстық құжаттамаға ЖК «Собко» жоғарыдағы жеткілікті материалдық техникалық, жабдықтардың және техниканың растайтын құжаттарын толықтай ұсынбау себебінен конкурсқа қатысуға жібермеу туралы шешімі негізді. Жоғарыдағылардың негізінде, Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитеті төрағасының 25 тамыз 2016 жылғы №94 бұйрығымен бекітілген «Мемлекеттік сатып алу саласындағы ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті органның камералдық бақылау жүргізу туралы» Нұсқаулығының 10-қосымшасының №4 бейіні (1-бағыт) бойынша бұзушылықтар анықталды.