Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-03-20 12:26:42 № 26153

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды 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 2018-03-20 12:26:42 анықталған бұзушылықтарды Қарағанды облысы денсаулық сақтау басқармасының "Облыстық психоневрологиялық диспансер" коммуналдық мемлекеттік кәсіпорны, 960640000703, Қарағанды 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 департамента Кавкитаев Алмас Кескирович

2018-03-20 12:26:42 № 26153 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2217819-1

Лоттың № 15437036-ОК2

Согласно протоколу об итогах конкурса от 26 февраля 2018 года № 1984969 конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО "KAZKOR ltd" и отклонила ИП ЗЮЗИН, ТОО "СМУ АКСАЙ", ИП ДЮСЕМБЕКОВА О.Ж., ТОО "Food Arman". Государственная закупка признана несостоявшейся в связи с тем, что к участию в конкурсе допущен один потенциальный поставщик. В Департамента поступило обращение ТОО "СМУ АКСАЙ", где потенциальный поставщик не согласен с отклонением заявки. Конкурсной комиссией заявка ТОО "СМУ АКСАЙ" отклонена согласно протоколу об итогах по следующему основанию "диетическая сестра, предоставленная ТОО «СМУ АКСАЙ» является штатным работником КГП «Областной противотуберкулезный диспансер» с двенадцатичасовой рабочей сменой, что не позволит ей одновременно выполнять свои функциональные обязанности в ТОО «СМУ АКСАЙ». Следовательно, ТОО «СМУ АКСАЙ» не предоставлена диетическая сестра в соответствии с требованиями технической спецификации". Контролем установлено, что в сведениях о квалификации ТОО "СМУ АКСАЙ" указан работник (диет сестра) Айнекова С. и к заявке приложены документы подтверждающие квалификацию . В соответствии с пунктом 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра Финансов РК от 11 декабря 2015 года №648, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. При этом, согласно пункту 4 приложения 6 к Конкурсной документации Правил, потенциальный поставщик указывает сведения о квалифицированных работниках для выполнения возложенных на них обязанностей, необходимых в целях оказания услуг по данному конкурсу (лоту) с приложением электронных копий подтверждающих документов, в том числе по квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата и т.д., приложить их электронные копии). Таким образом заявка потенциальным поставщиком ТОО "СМУ АКСАЙ" о наличии трудовых ресурсов подтверждена и соответствует квалификационным требованиям. Кроме того, ранее Айнекова С. предоставлен ответ на запрос б/д., б/н. (входящий от 07.02.2018г. №298), где указано, что она подрабатывает по выходным дням в ТОО «СМУ Аксай», тогда как основной работой является КГП "Областной противотуберкулезный диспансер" и предоставила лично копии удостоверения личности, диплома об образовании, свидетельства о повышении квалификации и санитарной книжки для участия ТОО «СМУ Аксай» в государственных закупках. Стоит отметить, что в технической спецификации конкурсной документации отсутствуют требования должностных обязанностей диет.сестры. Вместе с тем, Департаментом установлено, что ТОО «СМУ Аксай» исполняет договорные обязательства путем выполнения работы по выходным дням Айнековой С, а именно составление рациона ежедневной меню-раскладки диетических блюд. В этой связи, отклонение заявки ТОО «СМУ Аксай» по основаниям указанных в протоколе об итогах являются не обоснованными. В ходе контроля допущенной заявки установлено, что в конкурсной заявке ТОО "KAZKOR ltd" приложен сертификат врача-диетолога на имя Кадамцевой С.А. от 04 мая 2012 года регистрационный №08-В-0509, сертификат действительный до 04 мая 2017 года, то есть на сегодняшний день указанный документ является недействительным. В соответствии с пунктом 4 приложения 6 к Конкурсной документации Правил осуществления государственных

закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года № 648, потенциальный поставщик указывает сведения о квалифицированных работниках для выполнения возложенных на них обязанностей, необходимых в целях оказания услуг по данному конкурсу (лоту) с приложением электронных копий подтверждающих документов,в том числе по квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата и т.д., приложить их электронные копии). При этом, у врач диетолог по номенклатуре медицинских и фармацевтических специальностей, утвержденных приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 24 ноября 2009 года № 774 должно быть высшее медицинское образование по специальности терапия (терапия подростковая, диетология). Согласно пункту 3 статьи 176 Кодекса Республики Казахстан от 18 сентября 2009 года "О здоровье народа и системе здравоохранения", запрещается занятие клинической практикой физическим лицом без наличия соответствующего сертификата специалиста, за исключением слушателей резидентуры, которые допускаются к клинической практике (работе с пациентами) под руководством специалиста, имеющего соответствующий сертификат. Следует отметить, что по правилам проведения сертификации специалистов в области здравоохранения, утвержденных приказом Министра здравоохранения и социального развития Республики Казахстан от 28 августа 2015 года № 693, сертификат специалиста является документом, наделяющий физическое лицо правом осуществления медицинской деятельности по соответствующей клинической специальности и допуска его к клинической практике (работе с пациентами). Также, в заявке ТОО «СМУ Аксай» не приложен сертификат на врача-диетолога Касимова Н.И. Тем самым, в соответствии со статьи 27 Закона РК «О государственных закупках» конкурсной комиссии следовало отклонить заявки ТОО "KAZKOR ltd", ТОО «СМУ Аксай», как несоответствующих квалификационным требованиям. 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.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-03-20 12:26:42 № 26153

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской 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 Коммунальное государственное предприятие "Областной психоневрологический диспансер" управления здравоохранения Карагандинской области, 960640000703, г.Караганда о нарушениях, выявленных 2018-03-20 12:26:42.

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 департамента Кавкитаев Алмас Кескирович

Приложение к уведомлению № 26153

от 2018-03-20 12:26:42

№ объявления: 2217819-1

№ лота 15437036-ОК2

Согласно протоколу об итогах конкурса от 26 февраля 2018 года № 1984969 конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО "KAZKOR ltd" и отклонила ИП ЗЮЗИН, ТОО "СМУ АКСАЙ", ИП ДЮСЕМБЕКОВА О.Ж., ТОО "Food Arman". Государственная закупка признана несостоявшейся в связи с тем, что к участию в конкурсе допущен один потенциальный поставщик. В Департамента поступило обращение ТОО "СМУ АКСАЙ", где потенциальный поставщик не согласен с отклонением заявки. Конкурсной комиссией заявка ТОО "СМУ АКСАЙ" отклонена согласно протоколу об итогах по следующему основанию "диетическая сестра, предоставленная ТОО «СМУ АКСАЙ» является штатным работником КГП «Областной противотуберкулезный диспансер» с двенадцатичасовой рабочей сменой, что не позволит ей одновременно выполнять свои функциональные обязанности в ТОО «СМУ АКСАЙ». Следовательно, ТОО «СМУ АКСАЙ» не предоставлена диетическая сестра в соответствии с требованиями технической спецификации". Контролем установлено, что в сведениях о квалификации ТОО "СМУ АКСАЙ" указан работник (диет сестра) Айнекова С. и к заявке приложены документы подтверждающие квалификацию . В соответствии с пунктом 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра Финансов РК от 11 декабря 2015 года №648, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. При этом, согласно пункту 4 приложения 6 к Конкурсной документации Правил, потенциальный поставщик указывает сведения о квалифицированных работниках для выполнения возложенных на них обязанностей, необходимых в целях оказания услуг по данному конкурсу (лоту) с приложением электронных копий подтверждающих документов, в том числе по квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата и т.д., приложить их электронные копии). Таким образом заявка потенциальным поставщиком ТОО "СМУ АКСАЙ" о наличии трудовых ресурсов подтверждена и соответствует квалификационным требованиям. Кроме того, ранее Айнекова С. предоставлен ответ на запрос б/д., б/н. (входящий от 07.02.2018г. №298), где указано, что она подрабатывает по выходным дням в ТОО «СМУ Аксай», тогда как основной работой является КГП "Областной противотуберкулезный диспансер" и предоставила лично копии удостоверения личности, диплома об образовании, свидетельства о повышении квалификации и санитарной книжки для участия ТОО «СМУ Аксай» в государственных закупках. Стоит отметить, что в технической спецификации конкурсной документации отсутствуют требования должностных обязанностей диет.сестры. Вместе с тем, Департаментом установлено, что ТОО «СМУ Аксай» исполняет договорные обязательства путем выполнения работы по выходным дням Айнековой С, а именно составление рациона ежедневной меню-раскладки диетических блюд. В этой связи, отклонение заявки ТОО «СМУ Аксай» по основаниям указанных в протоколе об итогах являются не обоснованными. В ходе контроля допущенной заявки установлено, что в конкурсной заявке ТОО "KAZKOR ltd" приложен сертификат врача-диетолога на имя Кадамцевой С.А. от 04 мая 2012 года регистрационный №08-В-0509, сертификат действительный до 04 мая 2017 года, то

есть на сегодняшний день указанный документ является недействительным. В соответствии с пунктом 4 приложения 6 к Конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года № 648, потенциальный поставщик указывает сведения о квалифицированных работниках для выполнения возложенных на них обязанностей, необходимых в целях оказания услуг по данному конкурсу (лоту) с приложением электронных копий подтверждающих документов,в том числе по квалификации (указать номер и дату выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата и т.д., приложить их электронные копии). При этом, у врач диетолог по номенклатуре медицинских и фармацевтических специальностей, утвержденных приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 24 ноября 2009 года № 774 должно быть высшее медицинское образование по специальности терапия (терапия подростковая, диетология). Согласно пункту 3 статьи 176 Кодекса Республики Казахстан от 18 сентября 2009 года "О здоровье народа и системе здравоохранения", запрещается занятие клинической практикой физическим лицом без наличия соответствующего сертификата специалиста, за исключением слушателей резидентуры, которые допускаются к клинической практике (работе с пациентами) под руководством специалиста, имеющего соответствующий сертификат. Следует отметить, что по правилам проведения сертификации специалистов в области здравоохранения, утвержденных приказом Министра здравоохранения и социального развития Республики Казахстан от 28 августа 2015 года № 693, сертификат специалиста является документом, наделяющий физическое лицо правом осуществления медицинской деятельности по соответствующей клинической специальности и допуска его к клинической практике (работе с пациентами). Также, в заявке ТОО «СМУ Аксай» не приложен сертификат на врача-диетолога Касимова Н.И. Тем самым, в соответствии со статьи 27 Закона РК «О государственных закупках» конкурсной комиссии следовало отклонить заявки ТОО "KAZKOR ltd", ТОО «СМУ Аксай», как несоответствующих квалификационным требованиям. 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.