Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-03-30 16:02:18 № 26922

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан 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 2018-03-30 16:02:18 анықталған бұзушылықтарды Шығыс Қазақстан облысы әкімдігі денсаулық сақтау басқармасының "Ана мен бала орталығы" шаруашылық жүргізу құқығындағы коммуналдық мемлекеттік кәсіпорны, 071140024977, өскемен 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.

Сотрудник Баилов Хамит Адыканович

2018-03-30 16:02:18 № 26922 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2208273-2

Лоттың № 16151090-ОК1

приложение № 1 Камеральный контроль проведен в соответствии со статьей 16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V ЗРК (далее – Закон) Камеральный контроль конкурса №2208273-2 «Организация лечебного питания с доставкой для пациентов стационара» проведен без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок на основании обращений ТОО «Тех.эксперт» (электронная жалоба №6844). Учреждением на интернет - ресурсе государственных закупок www.goszakup.gov.kz было размещено объявление о проведении государственных закупок способом конкурса №2208273-2 «Организация лечебного питания с доставкой для пациентов стационара», который состоит из 3-х лотов: - №16151719-ОК1 «Организация лечебного питания с доставкой для пациентов стационара, ул. Ворошилова 149/2». Сумма выделенная для государственных закупок - 9 221 880 тенге; - №16151309-ОК1 «Организация лечебного питания с доставкой для пациентов стационара, ул. Серикбаева 1/3». Сумма выделенная для государственных закупок - 14 954 400 тенге; - №16151090-ОК1 «Организация лечебного питания с доставкой для пациентов стационара, ул. Потанина 8». Сумма выделенная для государственных закупок - 14 954 400 тенге. Заказчиком и организатором закупок является Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Центр матери и ребенка" управления здравоохранения Восточно-Казахстанского областного акимата (далее – Организатор закупок, Заказчик). Согласно протоколу вскрытия от 14.02.2018 года заявки на участие в конкурсе повсем лотам представлены 3-я потенциальными поставщиками: ИП Нетесов А.В., ТОО «Жасак Кузет», ТОО «Тех.эксперт». Согласно протколу предварительного допуска от 28.02.2018 года заявки всех потенциальных поставщиков по всем лотам не допущены к участию в конкурсе. Согласно протоколу об итогах от 06.03.2018 года заявки ТОО «Жасак Кузет», ТОО «Тех.эксперт» не допущены к участию в конкурсе по всем лотам. Так, заявка ТОО «Жасак Кузет» отклонена по всем 3-ем лотам по основанию: В технической спецификации, в части 14-и дневного меню для детей от 1-3, 4-7, 8-14 лет и беременных (рожениц) указано выпечка (пирожки, булочки, и.т.д.). Так как это лечебное питание для больных стационара (детей, беременных, рожениц) необходимо соблюдать нормы помещения в соответствии с нормативными документами. В приложенной пояснительной записке Вы указываете, что в случае непредвиденных ситуации имеются договоренности на выпечку кондитерских изделий со сторонними организациями, что не предусмотрено в конкурсной спецификации (не допускается представление договора субаренды материальных ресурсов п.4 приложения №6 конкурсной документации утвержденных Правил осуществления государственных закупок №648 от 11.12.2015 г.). Указанное основание для отклонения необоснованно, поскольку техническая спецификация потенциального поставщика полностью соответствует технической спецификации Заказчика, требовании в технической спецификации соблюдения норм площадей для производственной базы не имеется. В тоже время, контролем установлено, что материальный ресурс – производственная база не заявлена в Приложении 6 «Сведения о квалификации», т.е. отклонение в целом обоснованно. Заявка ТОО «Тех.эксперт» отклонена (по всем лотам) от участия в конкурсе по следующим основаниям: «Согласно приложения №6 конкурсной документации утвержденных Правил осуществления государственных закупок №648 от 11.12.2015 г. необходимо для подтверждения стажа работы в сфере оказания услуг приложить электронную копию трудовой книжки. В представленных трудовых договорах отсутствуют отметки о продлении трудового договора. Не возможно определить работает ли

сотрудник на данный момент». В представленных трудовых договорах указано следующее: п.1.4 Договора - срок действия договора: начало работы с 06 января 2015 года до 31 декабря 2015 года. В тоже время согласно п.4.7 Договора – «в случае если при истечении срока действия трудового договора ни одна из сторон в течение последнего рабочего дня (смены) не потребовала прекращения трудовых отношений, то он считается заключенным на неопределенный срок в соответствии со статьей 29 п.2.». Отклонение по данному основанию необоснованно, поскольку никаких сведении о том, что данный договор между сторонами расторгнут у организатора закупок не имелось. Допущенное нарушение подпадает под состав административного правонарушения по ч.8 ст.207 КоАП от 5 июля 2014 года № 235-V ЗРК «Признание потенциального поставщика и (или) привлекаемых им субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг несоответствующими квалификационным требованиям и (или) требованиям конкурсной документации (аукционной документации) по основаниям, не предусмотренным законодательством Республики Казахстан о государственных закупках» и профиль риска №5. Таким образом, камеральным контролем установлены нарушения, подпадающие под профили №5 (относительно необоснованного отклонения заявки ТОО «Тех.эксперт» по лотам №№16151719-ОК1, 16151309-ОК1, 16151090-ОК1) которые подлежат устранению путем пересмотра протокола об итогах.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-03-30 16:02:18 № 26922

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской 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 на праве хозяйственного ведения "Центр матери и ребенка" управления здравоохранения Восточно-Казахстанского областного акимата, 071140024977, г.Усть-Каменогорск о нарушениях, выявленных 2018-03-30 16:02:18.

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.

Сотрудник Баилов Хамит Адыканович

Приложение к уведомлению № 26922

от 2018-03-30 16:02:18

№ объявления: 2208273-2

№ лота 16151090-ОК1

приложение № 1 Камеральный контроль проведен в соответствии со статьей 16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V ЗРК (далее – Закон) Камеральный контроль конкурса №2208273-2 «Организация лечебного питания с доставкой для пациентов стационара» проведен без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок на основании обращений ТОО «Тех.эксперт» (электронная жалоба №6844). Учреждением на интернет - ресурсе государственных закупок www.goszakup.gov.kz было размещено объявление о проведении государственных закупок способом конкурса №2208273-2 «Организация лечебного питания с доставкой для пациентов стационара», который состоит из 3-х лотов: - №16151719-ОК1 «Организация лечебного питания с доставкой для пациентов стационара, ул. Ворошилова 149/2». Сумма выделенная для государственных закупок - 9 221 880 тенге; - №16151309-ОК1 «Организация лечебного питания с доставкой для пациентов стационара, ул. Серикбаева 1/3». Сумма выделенная для государственных закупок - 14 954 400 тенге; - №16151090-ОК1 «Организация лечебного питания с доставкой для пациентов стационара, ул. Потанина 8». Сумма выделенная для государственных закупок - 14 954 400 тенге. Заказчиком и организатором закупок является Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Центр матери и ребенка" управления здравоохранения Восточно-Казахстанского областного акимата (далее – Организатор закупок, Заказчик). Согласно протоколу вскрытия от 14.02.2018 года заявки на участие в конкурсе повсем лотам представлены 3-я потенциальными поставщиками: ИП Нетесов А.В., ТОО «Жасак Кузет», ТОО «Тех.эксперт». Согласно протколу предварительного допуска от 28.02.2018 года заявки всех потенциальных поставщиков по всем лотам не допущены к участию в конкурсе. Согласно протоколу об итогах от 06.03.2018 года заявки ТОО «Жасак Кузет», ТОО «Тех.эксперт» не допущены к участию в конкурсе по всем лотам. Так, заявка ТОО «Жасак Кузет» отклонена по всем 3-ем лотам по основанию: В технической спецификации, в части 14-и дневного меню для детей от 1-3, 4-7, 8-14 лет и беременных (рожениц) указано выпечка (пирожки, булочки, и.т.д.). Так как это лечебное питание для больных стационара (детей, беременных, рожениц) необходимо соблюдать нормы помещения в соответствии с нормативными документами. В приложенной пояснительной записке Вы указываете, что в случае непредвиденных ситуации имеются договоренности на выпечку кондитерских изделий со сторонними организациями, что не предусмотрено в конкурсной спецификации (не допускается представление договора субаренды материальных ресурсов п.4 приложения №6 конкурсной документации утвержденных Правил осуществления государственных закупок №648 от 11.12.2015 г.). Указанное основание для отклонения необоснованно, поскольку техническая спецификация потенциального поставщика полностью соответствует технической спецификации Заказчика, требовании в технической спецификации соблюдения норм площадей для производственной базы не имеется. В тоже время, контролем установлено, что материальный ресурс – производственная база не заявлена в Приложении 6 «Сведения о квалификации», т.е. отклонение в целом обоснованно. Заявка ТОО «Тех.эксперт» отклонена (по всем лотам) от участия в конкурсе по следующим основаниям: «Согласно приложения №6 конкурсной документации утвержденных Правил осуществления государственных закупок №648 от 11.12.2015 г. необходимо для подтверждения стажа работы в сфере оказания услуг

приложить электронную копию трудовой книжки. В представленных трудовых договорах отсутствуют отметки о продлении трудового договора. Не возможно определить работает ли сотрудник на данный момент». В представленных трудовых договорах указано следующее: п.1.4 Договора - срок действия договора: начало работы с 06 января 2015 года до 31 декабря 2015 года. В тоже время согласно п.4.7 Договора – «в случае если при истечении срока действия трудового договора ни одна из сторон в течение последнего рабочего дня (смены) не потребовала прекращения трудовых отношений, то он считается заключенным на неопределенный срок в соответствии со статьей 29 п.2.». Отклонение по данному основанию необоснованно, поскольку никаких сведении о том, что данный договор между сторонами расторгнут у организатора закупок не имелось. Допущенное нарушение подпадает под состав административного правонарушения по ч.8 ст.207 КоАП от 5 июля 2014 года № 235-V ЗРК «Признание потенциального поставщика и (или) привлекаемых им субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг несоответствующими квалификационным требованиям и (или) требованиям конкурсной документации (аукционной документации) по основаниям, не предусмотренным законодательством Республики Казахстан о государственных закупках» и профиль риска №5. Таким образом, камеральным контролем установлены нарушения, подпадающие под профили №5 (относительно необоснованного отклонения заявки ТОО «Тех.эксперт» по лотам №№16151719-ОК1, 16151309-ОК1, 16151090-ОК1) которые подлежат устранению путем пересмотра протокола об итогах.