Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-04-23 20:48:29 № 29863

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

Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі - Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына және Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015-11-12 № 598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына сәйкес 2018-04-23 20:48:29 анықталған бұзушылықтарды "Жамбыл облысы әкімдігінің денсаулық сақтау басқармасы Жуалы аудандық орталық ауруханасы" МК, 990240002334, Б.Момышұлы атын.а. 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 Кульбаев Бекет Ошакбаевич

2018-04-23 20:48:29 № 29863 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2337951-1

Лоттың № 17664177-ОК1

Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан в соответствии с пп.1) п.4 ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года № 392-V «О государственном аудите и финансовом контроле», пп.5) ст.16, ст.18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), п.11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), обращений ТОО «Охранное агентство «City security» от 3 апреля № 9587, ТОО «Охранное агентство «Алтын сақа» от 9 апреля 2018 года № 10082 и ТОО «Охранное агентство «Тоқтар» от 3 апреля 2018 года № 9452, изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса № 2337951-1 «Услуги охраны» на общую сумму 16 995,0 тыс. тенге, где выявлено следующее нарушение. Согласно технической спецификации к конкурсной документации необходимо не менее 1 охранника на 33 объекта, тем самым необходимо 33 охранника. Рабочие дни с 17:30 часов по 09:00 часов, то есть 16 часов и 30 минут. А в выходные и праздничные дни 24 часовой режим работы. В соответствии с п.1 ст.68 Трудового Кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года № 414-V (далее – Трудовой кодекс), нормальная продолжительность рабочего времени не должна превышать 40 часов в неделю. В соответствии с п.4 ст.73 Трудового кодекса, привлечение работника к работе в течение двух рабочих смен подряд запрещается. В соответствии с пп.4) п.1 ст.9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Однако, требования о наличии не менее 1 охранника на 1 пост противоречит Трудовому кодексу и являются недостаточным для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. В технической спецификации, также, указаны требования о наличии у охранников металлодетекторов, фонариков, резиновых палок, аптечек и другие специальные средства охраны, самозащиты, в том числе мобильная связь или носимые радиостанции с необходимыми разрешениями на хранение и использование, однако, не указано необходимое количество данных материальных ресурсов. В нарушение с пп.1) п.3 ст. 21 Закона, в конкурсной документации установлены условия государственных закупок, которые влекут за собой ограничение количества потенциальных поставщиков, в случаях, не предусмотренных настоящим Законом, в том числе касающиеся установления любых не измеряемых количественно требований к потенциальным поставщикам. Согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией допущена к участию в конкурсе конкурсная заявка потенциального поставщика Ф-л ТОО «ХАН-SECURITY» в г. Тараз. Однако, камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке Ф-л ТОО «ХАН-SECURITY» в г. Тараз отсутствуют документы, подтверждающие наличие специальной формы и образцов служебных документов. Тем самым, в нарушение ст.10 Закона и п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), конкурсной комиссией необоснованно допущена к участию в конкурсе заявка Ф-л ТОО «ХАН-SECURITY» в г. Тараз. К тому же, вышеуказанная причина отклонения Ф-л ТОО «ХАН-SECURITY» в г. Тараз не отражена в протоколе предварительного допуска. Для сведения сообщаем, что в соответствии с п.13 Правил, исполнение уведомления осуществляется объектом государственного аудита в течение десяти рабочих дней со дня,

следующего за днем его вручения (получения). В соответствии с ч.2 ст.207 Кодекса Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V «Об административных правонарушениях», должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-04-23 20:48:29 № 29863

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской 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 2015-11-12 № 598 уведомляет ГП "Центральная районная больница Жуалынского района Управления здравоохранения акимата Жамбылской области", 990240002334, с.им.Б.Момышулы о нарушениях, выявленных 2018-04-23 20:48:29.

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 Кульбаев Бекет Ошакбаевич

Приложение к уведомлению № 29863

от 2018-04-23 20:48:29

№ объявления: 2337951-1

№ лота 17664177-ОК1

Департамент внутреннего государственного аудита по Жамбылской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан в соответствии с пп.1) п.4 ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года № 392-V «О государственном аудите и финансовом контроле», пп.5) ст.16, ст.18 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон), п.11 Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года № 598 (далее – Правила), обращений ТОО «Охранное агентство «City security» от 3 апреля № 9587, ТОО «Охранное агентство «Алтын сақа» от 9 апреля 2018 года № 10082 и ТОО «Охранное агентство «Тоқтар» от 3 апреля 2018 года № 9452, изучены материалы государственных закупок способом открытого конкурса № 2337951-1 «Услуги охраны» на общую сумму 16 995,0 тыс. тенге, где выявлено следующее нарушение. Согласно технической спецификации к конкурсной документации необходимо не менее 1 охранника на 33 объекта, тем самым необходимо 33 охранника. Рабочие дни с 17:30 часов по 09:00 часов, то есть 16 часов и 30 минут. А в выходные и праздничные дни 24 часовой режим работы. В соответствии с п.1 ст.68 Трудового Кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года № 414-V (далее – Трудовой кодекс), нормальная продолжительность рабочего времени не должна превышать 40 часов в неделю. В соответствии с п.4 ст.73 Трудового кодекса, привлечение работника к работе в течение двух рабочих смен подряд запрещается. В соответствии с пп.4) п.1 ст.9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. Однако, требования о наличии не менее 1 охранника на 1 пост противоречит Трудовому кодексу и являются недостаточным для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. В технической спецификации, также, указаны требования о наличии у охранников металлодетекторов, фонариков, резиновых палок, аптечек и другие специальные средства охраны, самозащиты, в том числе мобильная связь или носимые радиостанции с необходимыми разрешениями на хранение и использование, однако, не указано необходимое количество данных материальных ресурсов. В нарушение с пп.1) п.3 ст. 21 Закона, в конкурсной документации установлены условия государственных закупок, которые влекут за собой ограничение количества потенциальных поставщиков, в случаях, не предусмотренных настоящим Законом, в том числе касающиеся установления любых не измеряемых количественно требований к потенциальным поставщикам. Согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией допущена к участию в конкурсе конкурсная заявка потенциального поставщика Ф-л ТОО «ХАН-SECURITY» в г. Тараз. Однако, камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке Ф-л ТОО «ХАН-SECURITY» в г. Тараз отсутствуют документы, подтверждающие наличие специальной формы и образцов служебных документов. Тем самым, в нарушение ст.10 Закона и п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила осуществления государственных закупок), конкурсной комиссией необоснованно допущена к участию в конкурсе заявка Ф-л ТОО «ХАН-SECURITY» в г. Тараз. К тому же, вышеуказанная причина отклонения Ф-л ТОО «ХАН-SECURITY» в г. Тараз не отражена в протоколе предварительного

допуска. Для сведения сообщаем, что в соответствии с п.13 Правил, исполнение уведомления осуществляется объектом государственного аудита в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения). В соответствии с ч.2 ст.207 Кодекса Республики Казахстан от 5 июля 2014 года № 235-V «Об административных правонарушениях», должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.