Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

10.05.2018 жылғы № 31027

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

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 10.05.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 040240004422, "Қазақстан Республикасы Қорғаныс министрлігінің "20015 әскери бөлімі" республикалық мемлекеттік мекемесі хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны (бұдан әрі – хабарлама) берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Қарсылықты қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламадағы көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайда, хабарлама орындалды болып есептеледі.

Мемлекеттік аудит объектісі бұзушылықтарды жою туралы мәліметті, веб-портал арқылы камералдық бақылау жүргізу қағидаларының (бұдан әрі – Қағида) 6-қосымшасына сәйкес хабарламаны ұсынған уәкілетті органға жолдайды.

Қағиданың 11 тармағына сәйкес, егер мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарлама веб-портал арқылы жеткізілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 4-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жіберуге құқылы.

Егер қажет болған жағдайда қарсылыққа негіз ретінде растайтын құжаттардың көшірмелері қарсылыққа қоса беріледі.

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

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Шоғанбай Дулат Арманұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2388844-2 ҚР ҚК мұқтажы үшін 2018 жылға шипажайлық курорттық емдеу бойынша конкурс тәсілімен мемлекеттік сатып алу Лоттың № 14487937-ОК2 Услуги по санаторно-курортному лечению/лечебно-оздоровительного отдыха камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным экспертом – государственным аудитором Управления аудитагосударственных закупок Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Мукашевым Дауреном в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года"О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль поэлектронному аукциону №2388844-2 «Государственные закупки способом конкурса по приобретению услуг по санаторно-курортному лечению для нужд ВС РК» (107142,8тыс.тенге) на основании жалобы ТОО «Лечебно-оздоровительный комплекс «Балхаш» №12375 от 25.04.2018 года посредством веб порталагосударственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы)следующее(-ие) нарушение(-я): 1. В нарушении п. 154 Правил осуществления государственных закупок утверждённых Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, потенциальному поставщикуТОО «Лечебно-оздоровительный комплекс «Балхаш» не начислена условная скидка за опыт работы в размере 1%. Согласно п. 154 Правил осуществления государственных закупок утверждённых Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, «конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять процентов». В соответствии с п.1 Приложение 6 к конкурсной документации, «документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур». Согласно протоколу об итогах №2388844-ОК2 от 25 апреля 2018 года решением конкурсной комиссии заявка потенциального поставщика ТОО ТОО «Лечебно-оздоровительный комплекс «Балхаш»допущена как соответствующая требованиям конкурсной документации и квалификационным требованиям, без начисления условной скидки за опыт работы. Изучением материалов электронного конкурса установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Лечебно-оздоровительный комплекс «Балхаш» в составе заявки представлены электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур на оказания услуг медицинской реабилитациив 2015 и 2016 годах. Так, согласно технической спецификации по лоту №14487882-ОК2 закупается услуга по санаторно-курортному лечению с заболеваниями костно-мышечной, сердечно-сосудистой, дыхательной, мочеполовой системы и органов пищеварения, по лоту №14487937-ОК2закупается услуга по реабилитации и восстановлению работоспособности лётного состава. В соответствии с пп.91-1) п.1 ст.1 Кодекса РК «О здоровье народа и системе здравоохранения», санаторно-курортное лечение – вид восстановительного лечения и (или) медицинской реабилитации, проводимых в условиях временного пребывания лиц в санаторно-курортной организации. Таким образом,потенциальному поставщику ТОО «Лечебно-оздоровительный комплекс «Балхаш» по лотам №14487882-ОК2,14487937-ОК2 за предоставления документов оказания услуг по медицинской реабилитации в 2015 и 2016 годах необходимо начислит условную скидку в

размере 1%, так как санаторно-курортное лечение является видом медицинской реабилитации.
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№7 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

10.05.2018 года № 31027

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) уведомляет 040240004422, Республиканское государственное учреждение "Войсковая часть 20015" Министерства обороны Республики Казахстан о нарушениях, выявленных 10.05.2018 года.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля (далее – уведомление) в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Уведомление признается исполненным в случаях устранения нарушений, указанных в уведомлении с учетом результатов рассмотрения возражений.

Информация об устранении нарушений (при необходимости подтверждающие документы) представляются объектом государственного аудита посредством веб-портала в уполномоченный орган, направивший уведомление согласно приложению 6 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 12 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита вправе в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направить уполномоченному органу возражение согласно приложению 4 к настоящим Правилам.

При необходимости к возражению могут быть приложены копии документов, подтверждающих доводы возражения.

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 об устранении нарушений,
выявленных по результатам камерального
контроля

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Шоғанбай Дулат Арманұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2388844-2 Государственные закупки способом конкурса по приобретению услуг по санаторно-курортному лечению для нужд ВС РК № лота 14487937-ОК2 Услуги по санаторно-курортному лечению/лечебно-оздоровительного отдыха на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным экспертом – государственным аудитором Управления аудитагосударственных закупок Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Мукашевым Дауреном в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года"О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль поэлектронному аукциону №2388844-2 «Государственные закупки способом конкурса по приобретению услуг по санаторно-курортному лечению для нужд ВС РК» (107142,8тыс.тенге) на основании жалобы ТОО «Лечебно-оздоровительный комплекс «Балхаш» №12375 от 25.04.2018 года посредством веб порталагосударственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы)следующее(-ие) нарушение(-я): 1. В нарушении п. 154 Правил осуществления государственных закупок утверждённых Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, потенциальному поставщикуТОО «Лечебно-оздоровительный комплекс «Балхаш» не начислена условная скидка за опыт работы в размере 1%. Согласно п. 154 Правил осуществления государственных закупок утверждённых Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, «конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять процентов». В соответствии с п.1 Приложение 6 к конкурсной документации, «документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур». Согласно протоколу об итогах №2388844-ОК2 от 25 апреля 2018 года решением конкурсной комиссии заявка потенциального поставщика ТОО ТОО «Лечебно-оздоровительный комплекс «Балхаш»допущена как соответствующая требованиям конкурсной документации и квалификационным требованиям, без начисления условной скидки за опыт работы. Изучением материалов электронного конкурса установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «Лечебно-оздоровительный комплекс «Балхаш» в составе заявки представлены электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур на оказания услуг медицинской реабилитациив 2015 и 2016 годах. Так, согласно технической спецификации по лоту №14487882-ОК2 закупается услуга по санаторно-курортному лечению с заболеваниями костно-мышечной, сердечно-сосудистой, дыхательной, мочеполовой системы и органов пищеварения, по лоту №14487937-ОК2закупается услуга по реабилитации и восстановлению работоспособности лётного состава. В соответствии с пп.91-1) п.1 ст.1 Кодекса РК «О здоровье народа и системе здравоохранения», санаторно-курортное лечение – вид восстановительного лечения и (или) медицинской реабилитации, проводимых в условиях временного пребывания лиц в санаторно-курортной организации. Таким образом,потенциальному поставщику ТОО «Лечебно-оздоровительный комплекс «Балхаш» по лотам №14487882-ОК2,14487937-ОК2 за предоставления документов оказания услуг по

медицинской реабилитации в 2015 и 2016 годах необходимо начислит условную скидку в размере 1%, так как санаторно-курортное лечение является видом медицинской реабилитации.
По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №7

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.