Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

01.06.2018 жылғы № 32586

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" 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 01.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 960640000703, Қарағанды облысы денсаулық сақтау басқармасының "Облыстық психоневрологиялық диспансер" коммуналдық мемлекеттік кәсіпорны 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.

Руководитель департамента
Кавкитаев Алмас Кескирович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Аширбеков Чингиз Саятович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2439425-1 Ас әзірлейтін бөліктің өндірістік процессінің аутсорсингі Лоттың № 18542502-ОК1 Услуги по обеспечению питанием пациентов камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Конкурсные заявки на участие в конкурсе представили ТОО "KAZKOR ltd", ИП ДЮСЕМБЕКОВА О.Ж. и ТОО "СМУ АКСАЙ". Согласно протокола итогов конкурса от 11.05.2018г. №2214467 конкурсная комиссия допустила ТОО "KAZKOR ltd" и отклонила конкурсные заявки ИП ДЮСЕМБЕКОВА О.Ж. по основанию - Диетическая сестра Жантупова Куляйша Ерахметовна по программе Система управления ресурсами (СУР) является работником КГП «Центральная больница г.Темиртау» на 1 полную ставку, в связи с чем, выполнять функциональные обязанности диетсестры согласно должностной инструкции, утвержденной Приказом МЗ РК №343 от 08.04.2002г. невозможно. (копия с СУР прилагается); ТОО "СМУ АКСАЙ" по основанию - Предоставить диетсестру на полный рабочий день, т.к. в должностные обязанности диетсестры входит присутствие на закладке: завтрак, обед, ужин и снятие проб ежедневно. Диетическая сестра Тусупова Зульфия Серикпаевна является работником КГУ «Центр адаптации несовершеннолетних Карагандинской области» на 1 ставку, а также в настоящее время со 02 мая временно исполняет обязанности диетсестры на 0,25 ставки, в связи с чем, выполнять функциональные обязанности диетсестры согласно должностной инструкции, утвержденной Приказом МЗ РК №343 от 08.04.2002г. невозможно. (копии приказов, пояснительной, ответа КГУ «ЦАН» прилагаются). Врач-диетолог Жаныбекова Сауле Ахметгалиевна по программе Система управления ресурсами (СУР) является работником по совместительству 0,25 ставки на должности: врач (специалист) общественного здравоохранения (валеолог, эпидемиолог, статистик, методист) Акционерное общество «Национальный центр нейрохирургии» г.Астана. Основная 1 ставка на должности: Специалист, КФ «UNIVERSITY MEDICAL CENTER» г.Астана. Дополнительная 0,5 ставки на должности: Клинический ординатор, КФ «UNIVERSITY MEDICAL CENTER» г.Астана. в связи с чем, выполнять функциональные обязанности врача диетолога согласно должностной инструкции, утвержденной Приказом МЗ РК №343 от 08.04.2002г. невозможно, т.к. основные места работы находятся в г.Астана (копия с СУР прилагается). Согласно п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: - обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); - являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; - не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; -обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; -наличие опыта работы. Согласно ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: - непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг; - установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия, а также несоответствия привлекаемого им субподрядчика

(соисполнителя) работ либо услуг квалификационным требованиям; - установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. Не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи. В соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее – Правила), 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: - непредставление сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации; - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; - установлен факт представления недостоверной информации по квалификационным требованиям. В ходе камерального контроля установлено, что потенциальными поставщиками ИП ДЮСЕМБЕКОВА О.Ж. и ТОО "СМУ АКСАЙ" представлены необходимые электронные копии подтверждающих документов о наличии трудовых ресурсов. Таким образом основания, отраженные в протоколе итогов послужившие отклонению конкурсных заявок ИП ДЮСЕМБЕКОВА О.Ж. и ТОО "СМУ АКСАЙ" не нашли свое подтверждение так как не предусмотрены п.150 Правил. Однако по результатам камерального контроля установлены иные основания для отклонения конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "СМУ АКСАЙ". ТОО "СМУ АКСАЙ" В адрес Департамента поступило обращение ИП ДЮСЕМБЕКОВА О.Ж. о предоставлении недостоверных сведений потенциальным поставщиком ТОО "СМУ АКСАЙ", а именно личные медицинские книжки на Тусупову Зульфию Серикпаевну (АА №019942) и Жаныбекову Сауле Ахметгалиевну (АА №017851) выданные КГП «Поликлиника №4». Так Департаментом в адрес КГП «Поликлиника №4» был направлен запрос от 31.05.2018г. №2-4-8/1682 о действительности представленных вышеуказанных личных медицинских книжек. Согласно ответа КГП «Поликлиника №4» от 31.05.2018г. №1-1-505, проведено служебное расследование по достоверности прохождения медицинского осмотра и выдачи допуска к работе на следующих пациентов: 1. Тусупова Зульфия Серикпаевна; 2. Жаныбекова Сауле Ахметгалиевна. КГП «Поликлиника №4» сообщено, что факт прохождения медицинского осмотра вышеперечисленных лиц не подтверждается на основании анализа медицинской документации. Таким образом установлено, предоставление недостоверной информации потенциальным поставщиком ТОО "СМУ АКСАЙ". Следовательно, конкурсная заявка ТОО "СМУ АКСАЙ" подлежит отклонению согласно п.150 Правил. В нарушение ст.27 Закона, а также п.150 Правил конкурсной комиссией неправомерно отклонены конкурсные заявки потенциальных поставщиков ИП ДЮСЕМБЕКОВА О.Ж. и ТОО "СМУ АКСАЙ" по основаниям, отраженным в протоколе итогов, вместе с тем следовало отклонить ТОО "СМУ АКСАЙ" факту предоставления недостоверной информации. 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.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

**№5 - тәуекел бейіні, №6 - тәуекел бейіні**

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

01.06.2018 года № 32586

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) уведомляет 960640000703, Коммунальное государственное предприятие "Областной психоневрологический диспансер" управления здравоохранения Карагандинской области о нарушениях, выявленных 01.06.2018 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.

Руководитель департамента
Кавкитаев Алмас Кескирович

Приложение
к уведомлению об устранении нарушений,
выявленных по результатам камерального
контроля

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Аширбеков Чингиз Саятович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2439425-1 Аутсорсинг производственного процесса пищеблока № лота 18542502-ОК1 Услуги по обеспечению питанием пациентов на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Конкурсные заявки на участие в конкурсе представили ТОО "KAZKOR ltd", ИП ДЮСЕМБЕКОВА О.Ж. и ТОО "СМУ АКСАЙ". Согласно протокола итогов конкурса от 11.05.2018г. №2214467 конкурсная комиссия допустила ТОО "KAZKOR ltd" и отклонила конкурсные заявки ИП ДЮСЕМБЕКОВА О.Ж. по основанию - Диетическая сестра Жантупова Куляйша Ерахметовна по программе Система управления ресурсами (СУР) является работником КГП «Центральная больница г.Темиртау» на 1 полную ставку, в связи с чем, выполнять функциональные обязанности диетсестры согласно должностной инструкции, утвержденной Приказом МЗ РК №343 от 08.04.2002г. невозможно. (копия с СУР прилагается); ТОО "СМУ АКСАЙ" по основанию - Предоставить диетсестру на полный рабочий день, т.к. в должностные обязанности диетсестры входит присутствие на закладке: завтрак, обед, ужин и снятие проб ежедневно. Диетическая сестра Тусупова Зульфия Серикпаевна является работником КГУ «Центр адаптации несовершеннолетних Карагандинской области» на 1 ставку, а также в настоящее время со 02 мая временно исполняет обязанности диетсестры на 0,25 ставки, в связи с чем, выполнять функциональные обязанности диетсестры согласно должностной инструкции, утвержденной Приказом МЗ РК №343 от 08.04.2002г. невозможно. (копии приказов, пояснительной, ответа КГУ «ЦАН» прилагаются). Врач-диетолог Жаныбекова Сауле Ахметгалиевна по программе Система управления ресурсами (СУР) является работником по совместительству 0,25 ставки на должности: врач (специалист) общественного здравоохранения (валеолог, эпидемиолог, статистик, методист) Акционерное общество «Национальный центр нейрохирургии» г.Астана. Основная 1 ставка на должности: Специалист, КФ «UNIVERSITY MEDICAL CENTER» г.Астана. Дополнительная 0,5 ставки на должности: Клинический ординатор, КФ «UNIVERSITY MEDICAL CENTER» г.Астана. в связи с чем, выполнять функциональные обязанности врача диетолога согласно должностной инструкции, утвержденной Приказом МЗ РК №343 от 08.04.2002г. невозможно, т.к. основные места работы находятся в г.Астана (копия с СУР прилагается). Согласно п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: - обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); - являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности; - не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; -обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг; -наличие опыта работы. Согласно ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: - непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг; - установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации,

содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия, а также несоответствия привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг квалификационным требованиям; - установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. Не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи. В соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее – Правила), 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: - непредставление сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации; - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; - установлен факт представления недостоверной информации по квалификационным требованиям. В ходе камерального контроля установлено, что потенциальными поставщиками ИП ДЮСЕМБЕКОВА О.Ж. и ТОО "СМУ АКСАЙ" представлены необходимые электронные копии подтверждающих документов о наличии трудовых ресурсов. Таким образом основания, отраженные в протоколе итогов послужившие отклонению конкурсных заявок ИП ДЮСЕМБЕКОВА О.Ж. и ТОО "СМУ АКСАЙ" не нашли свое подтверждение так как не предусмотрены п.150 Правил. Однако по результатам камерального контроля установлены иные основания для отклонения конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "СМУ АКСАЙ". ТОО "СМУ АКСАЙ" В адрес Департамента поступило обращение ИП ДЮСЕМБЕКОВА О.Ж. о предоставлении недостоверных сведений потенциальным поставщиком ТОО "СМУ АКСАЙ", а именно личные медицинские книжки на Тусупову Зульфию Серикпаевну (АА №019942) и Жаныбекову Сауле Ахметгалиевну (АА №017851) выданные КГП «Поликлиника №4». Так Департаментом в адрес КГП «Поликлиника №4» был направлен запрос от 31.05.2018г. №2-4-8/1682 о действительности представленных вышеуказанных личных медицинских книжек. Согласно ответа КГП «Поликлиника №4» от 31.05.2018г. №1-1-505, проведено служебное расследование по достоверности прохождения медицинского осмотра и выдачи допуска к работе на следующих пациентов: 1. Тусупова Зульфия Серикпаевна; 2. Жаныбекова Сауле Ахметгалиевна. КГП «Поликлиника №4» сообщено, что факт прохождения медицинского осмотра вышеперечисленных лиц не подтверждается на основании анализа медицинской документации. Таким образом установлено, предоставление недостоверной информации потенциальным поставщиком ТОО "СМУ АКСАЙ". Следовательно, конкурсная заявка ТОО "СМУ АКСАЙ" подлежит отклонению согласно п.150 Правил. В нарушение ст.27 Закона, а также п.150 Правил конкурсной комиссией неправомерно отклонены конкурсные заявки потенциальных поставщиков ИП ДЮСЕМБЕКОВА О.Ж. и ТОО "СМУ АКСАЙ" по основаниям, отраженным в протоколе итогов, вместе с тем следовало отклонить ТОО "СМУ АКСАЙ" факту предоставления недостоверной информации. 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.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

**Профиль риска №5, Профиль риска №6**

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