Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

29.03.2019 жылғы № 710000000-4-5/6-55532

"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 29.03.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990440001521, "Түркістан облысының денсаулық сақтау басқармасы" ММ 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 Куатова Джамал Болатовна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2966232-1 2019 жылға тамақпен қамтамасыз ету Лоттың № 22051232-ОК1 Услуги по организации обеспечения питания пациентов камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, главным экспертом Управления - Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан Куатовой Д., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом открытого конкурса № 2966232-1 Обеспечение питанием на 2019 год на основании жалобы ТОО «Nurly Aspan» от 9 марта 2019 года № 32009 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии с протоколом итогов заявка потенциального поставщика ТОО «Nurly Aspan» отклонена по основаниям: В медицинских книжках сотрудников не указаны места работы, у некоторых указаны иные места работы; отсутствуют копии трудовых книжек подтверждающий численность сотрудников в штате согласно технической спецификации сертификаты поваров; В соответствии с п.1 стати 68 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года нормальная продолжительность рабочего времени не должна превышать 40 часов в неделю, однако представленные потенциальным поставщиком сотрудники (указанные в технической спецификации) указаны и в других объявленных конкурсах, место оказания услуг которые находятся в разных районах. Согласно конкурсной документации (далее - КД) предъявлено наличие медицинских книжек по трудовым ресурсам. По сотрудникам данного потенциального поставщика приложены все медицинские книжки согласно КД. Наличие данной книжки подтверждает прохождение медицинского осмотра, что является достаточным основанием для допуска к работе в сфере общественного питания. По требуемому количеству сотрудникам трудовые книжки приложены (3 повара, 3 кухонного рабочего, 1 водителя, 1 заведующего складом). Согласно соглашению на участие в конкурсе потенциальный поставщик гарантирует исполнение договора (при определении победителем конкурса) заявленным количеством трудового и материального ресурса, так как при ненадлежащем исполнении и неисполнении данный поставщик несет ответственность в соответствии с гражданским законодательством. Заявка данного потенциального поставщика не подлежит отклонению по основаниям, указанных в протоколе итогов. Также сообщается о неправомерности требования по наличию медицинских книжек, так как усложняет участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. Заявка потенциального поставщика ТОО «АБК-Холдинг» допущена при отсутствии документа, подтверждающий право собственности арендодателя на автомобиль, так как согласно приложению 6 к конкурсной документации при указании арендованного материального ресурса (автомобиль) необходимо приложить документ, подтверждающий право собственности арендодателя. По результатам камерального контроля установлено нарушение по профилям риска камерального контроля № 5 и № 6. На основании вышеизложенного, выявленное нарушение подлежит устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 года № 598.
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

29.03.2019 года № 710000000-4-5/6-55532

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 990440001521, ГУ "Управление здравоохранения Туркестанской области" о нарушениях, выявленных 29.03.2019 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" Куатова Джамал Болатовна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2966232-1 Обеспечение питанием на 2019 год № лота 22051232-ОК1 Услуги по организации обеспечения питания пациентов на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, главным экспертом Управления - Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан Куатовой Д., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом открытого конкурса № 2966232-1 Обеспечение питанием на 2019 год на основании жалобы ТОО «Nurly Aspan» от 9 марта 2019 года № 32009 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): В соответствии с протоколом итогов заявка потенциального поставщика ТОО «Nurly Aspan» отклонена по основаниям: В медицинских книжках сотрудников не указаны места работы, у некоторых указаны иные места работы; отсутствуют копии трудовых книжек подтверждающий численность сотрудников в штате согласно технической спецификации сертификаты поваров; В соответствии с п.1 стати 68 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года нормальная продолжительность рабочего времени не должна превышать 40 часов в неделю, однако представленные потенциальным поставщиком сотрудники (указанные в технической спецификации) указаны и в других объявленных конкурсах, место оказания услуг которые находятся в разных районах. Согласно конкурсной документации (далее - КД) предъявлено наличие медицинских книжек по трудовым ресурсам. По сотрудникам данного потенциального поставщика приложены все медицинские книжки согласно КД. Наличие данной книжки подтверждает прохождение медицинского осмотра, что является достаточным основанием для допуска к работе в сфере общественного питания. По требуемому количеству сотрудникам трудовые книжки приложены (3 повара, 3 кухонного рабочего, 1 водителя, 1 заведующего складом). Согласно соглашению на участие в конкурсе потенциальный поставщик гарантирует исполнение договора (при определении победителем конкурса) заявленным количеством трудового и материального ресурса, так как при ненадлежащем исполнении и неисполнении данный поставщик несет ответственность в соответствии с гражданским законодательством. Заявка данного потенциального поставщика не подлежит отклонению по основаниям, указанных в протоколе итогов. Также сообщается о неправомерности требования по наличию медицинских книжек, так как усложняет участие потенциальных поставщиков в государственных закупках. Заявка потенциального поставщика ТОО «АБК-Холдинг» допущена при отсутствии документа, подтверждающий право собственности арендодателя на автомобиль, так как согласно приложению 6 к конкурсной документации при указании арендованного материального ресурса (автомобиль) необходимо приложить документ, подтверждающий право собственности арендодателя. По результатам камерального контроля установлено нарушение по профилям риска камерального контроля № 5 и № 6. На основании вышеизложенного, выявленное нарушение подлежит устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 года №

598.
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.