Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

03.04.2019 жылғы № 710000000-4-5/6-56633

"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 03.04.2019 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 Баймаганбетов Ерболат Кабланбекович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2966256-1 2019 жылға тамақпен қамтамасыз ету Лоттың № 22082221-ОК1 Услуги по организации обеспечения питания пациентов камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, ведущим специалистом – Департамента внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Баймаганбетовым Е.К. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №2966256-1 «Обеспечение питанием на 2019 год» (по лоту 22082221-ОК1 на 23 076,2 тыс.тенге) на основании жалоб ТОО «Сейдазим», ТОО «SHYMKENT ET GROUP» и ТОО «NURLY ASPAN» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно, требованиям технической спецификации к конкурсной документации, утвержденный Заказчиком государственных закупок ГКП на ПХВ «Казыгуртская центральная районная больница» управления здравоохранения Туркестанской области согласно статьи 9 Закона Республики Казахстан от 04 декабря 2015 года №434-V «О государственных закупках» были предъявлены требования к потенциальным поставщикам, в части трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках»: - иметь в штатене менее 4 повара, не менее 2 кух рабочих и 1 зав склад, и предоставить в конкурсной заявке подтверждающие документы на данного специалиста (подтверждающий квалификацию, трудовая книжка, медицинская книжка, сертификаты. В сведения о квалификации и в пункте 4 указано, что «Потенциальный поставщик указывает сведения о квалифицированных работниках для выполнения возложенных на них обязанностей, необходимых в целях оказания услуг по данному конкурсу (лоту) с приложением электронных копий подтверждающих документов». В ходе камерального контроля установлено, что согласно подпункта 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648, потенциальные поставщики необоснованно допущены к участию в конкурсе по нижеследующим основаниям: ТОО «АБК-Холдинг» в сведениях о квалификации, не указал работников, а именно: не менее 2 кух рабочих и 1 зав склад; ТОО «SHYMKENT ET GROUP» в сведениях о квалификации, не указал работников и не приложил подтверждающий документ, а именно: не указан зав склад, не прикреплены трудовые книжки Бейдеуова Ж., Дуйсенова Г., Орынбасарова К. (повара)». Вместе с тем, согласно протоколу итогов конкурсная комиссия необоснованно отклонила потенциального поставщика ТОО «NURLY ASPAN» по основанием: В соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК №648 от 11.12.2015 года потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе по причине определения не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим 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 отсутствуют сертификаты повара.; 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. Тогда как требованиям заказчика, в части трудовыми ресурсами потенциальный поставщик ТОО «NURLY ASPAN» соответствует конкурсной документации, а совмещение и участие на других объявленных конкурсов законодательством государственных закупок не запрещено. Таким образом, конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО «АБК-Холдинг» и ТОО «SHYMKENT ET GROUP» была необоснованно допущена к участию в конкурсе, а конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «NURLY ASPAN» была необоснованно отклонена от участия в конкурсе. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5, 6. Кроме того, согласно протокола об итогах от 07.03.2019г. конкурсной комиссией отклонена конкурсная заявка ТОО «Сейдазим» по причине: «в соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК №648 от 11.12.2015 года потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе по причине определения не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям – отсутствуют сертификаты повара», тогда как, в конкурсной заявке ТОО «Сейдазим» имеется сертификаты. Тем не менее, конкурсная комиссия должна была отклонить конкурсную заявку ТОО «Сейдазим» по следующим основанием: в сведениях о квалификации, не указал работников и не приложил подтверждающий документ, а именно: не указал и не приложил менее 2 кух рабочиих. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 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

03.04.2019 года № 710000000-4-5/6-56633

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 03.04.2019 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" Баймаганбетов Ерболат Кабланбекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2966256-1 Обеспечение питанием на 2019 год № лота 22082221-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. Мной, ведущим специалистом – Департамента внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Баймаганбетовым Е.К. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №2966256-1 «Обеспечение питанием на 2019 год» (по лоту 22082221-ОК1 на 23 076,2 тыс.тенге) на основании жалоб ТОО «Сейдазим», ТОО «SHYMKENT ET GROUP» и ТОО «NURLY ASPAN» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно, требованиям технической спецификации к конкурсной документации, утвержденный Заказчиком государственных закупок ГКП на ПХВ «Казыгуртская центральная районная больница» управления здравоохранения Туркестанской области согласно статьи 9 Закона Республики Казахстан от 04 декабря 2015 года №434-V «О государственных закупках» были предъявлены требования к потенциальным поставщикам, в части трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках»: - иметь в штатене менее 4 повара, не менее 2 кух рабочих и 1 зав склад, и предоставить в конкурсной заявке подтверждающие документы на данного специалиста (подтверждающий квалификацию, трудовая книжка, медицинская книжка, сертификаты. В сведения о квалификации и в пункте 4 указано, что «Потенциальный поставщик указывает сведения о квалифицированных работниках для выполнения возложенных на них обязанностей, необходимых в целях оказания услуг по данному конкурсу (лоту) с приложением электронных копий подтверждающих документов». В ходе камерального контроля установлено, что согласно подпункта 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648, потенциальные поставщики необоснованно допущены к участию в конкурсе по нижеследующим основаниям: ТОО «АБК-Холдинг» в сведениях о квалификации, не указал работников, а именно: не менее 2 кух рабочих и 1 зав склад; ТОО «SHYMKENT ET GROUP» в сведениях о квалификации, не указал работников и не приложил подтверждающий документ, а именно: не указан зав склад, не прикреплены трудовые книжки Бейдеуова Ж., Дуйсенова Г., Орынбасарова К. (повара)». Вместе с тем, согласно протоколу итогов конкурсная комиссия необоснованно отклонила потенциального поставщика ТОО «NURLY ASPAN» по основанием: В соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК №648 от 11.12.2015 года потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе по причине определения не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим 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 отсутствуют сертификаты повара.; 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. Тогда как требованиям заказчика, в части трудовыми ресурсами потенциальный поставщик ТОО «NURLY ASPAN» соответствует конкурсной документации, а совмещение и участие на других объявленных конкурсов законодательством государственных закупок не запрещено. Таким образом, конкурсная заявка потенциальных поставщиков ТОО «АБК-Холдинг» и ТОО «SHYMKENT ET GROUP» была необоснованно допущена к участию в конкурсе, а конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «NURLY ASPAN» была необоснованно отклонена от участия в конкурсе. Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5, 6. Кроме того, согласно протокола об итогах от 07.03.2019г. конкурсной комиссией отклонена конкурсная заявка ТОО «Сейдазим» по причине: «в соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК №648 от 11.12.2015 года потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе по причине определения не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям – отсутствуют сертификаты повара», тогда как, в конкурсной заявке ТОО «Сейдазим» имеется сертификаты. Тем не менее, конкурсная комиссия должна была отклонить конкурсную заявку ТОО «Сейдазим» по следующим основанием: в сведениях о квалификации, не указал работников и не приложил подтверждающий документ, а именно: не указал и не приложил менее 2 кух рабочиих. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 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.