Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

20.05.2019 жылғы № 710000000-4-6-64310

"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 20.05.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 960840000760, "Көкшетау қаласының жұмыспен қамту және әлеуметтік бағдарламалар бөлімі" 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 Рыскулбеков Сержан Зиябекович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3224822-1 ҰОСҚ, қатысушыларға теңестірілген адамдарға, еңбек ардагерлеріне, тыл еңбеккерлеріне, Социалистік Еңбек Ерлеріне санаторий-курорттық емделуді ұсыну Лоттың № 23146603-ОК4 Шипажайлық-курорттық емдеу/емдеу-сауықтыру демалысы бойынша қызмет көрсетулер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным экспертом Управления Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Рыскулбековым С.З., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3224822-1 «Услуги санаторно-курортного лечения для УВОВ, лиц приравненных к участникам, ветеранов труда, тружеников тыла, Герои Социалистического труда» на основании жалоб ТОО «Санаторий Алмаз» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Контролем обособленности допуска потенциального поставщика ТОО " ШАНС-Кокше " к участию в конкурсе, установлено следующее. В соответствии со статей 24 Закон Республики Казахстан от 16 мая 2014 года № 202-V ЗРК. «О разрешениях и уведомлениях», формы разрешений и (или) приложений к ним утверждаются регулирующими государственными органами по согласованию с уполномоченным органом в сфере разрешений и уведомлений и уполномоченным органом в сфере информатизации, а также Национальным Банком Республики Казахстан для деятельности в финансовой сфере и деятельности, связанной с концентрацией финансовых ресурсов. Приложение к лицензии оформляется для указания подвидов лицензируемого вида деятельности или действий (операций) или объектов, на которые выдана или выдается лицензия, а также указания фактического адреса осуществления деятельности или действий (операций). В соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 9 Закона «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляется одно из квалификационных требований: обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. При этом, согласно пункту 85-1 Правил осуществления государственных закупок», утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила), материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, должны быть указаны в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Организатором государственных закупок согласно технической спецификации установлены требования к потенциальному поставщику, в том числе: Потенциальный поставщик должен: - иметь помещение, соответствующее санитарно-эпидемиологическим и противопожарным требованиям; - иметь соответствующую лицензию на занятие медицинской и врачебной деятельностью, соответствующий квалифицированный персонал для оказания услуг по профилактике и лечению. В соответствии п. 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: 1) он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: - Несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения

обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. 2) если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: - Представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. Так, в составе заявки потенциально поставщика ТОО "ШАНС-Кокше" представлено помещение на правах аренды между ТОО «Береке Бурабай» от 01.01.2019 года, где будет осуществляется услуга по санаторно-курортному лечению, в соответствии требованиям технической спецификации заказчика, также предоставлена лицензия, дающая право вести медицинскую деятельность. Камеральным контролем установлено, территорией деятельности представленной лицензии установлено с.Катарколь, также сведения о нем подтверждены в информационных системах государственных органов http://elicense.kz. Однако, согласно заявки, потенциальный поставщик ТОО «ШАНС-Кокше» намеривается оказывать услугу на территории п. Боровое, что в соответствии статьи 24 Закон Республики Казахстан от 16 мая 2014 года № 202-V ЗРК. «О разрешениях и уведомлениях», не разрешается. В месте с тем, в заявке потенциального поставщика ТОО «ШАНС-Кокше» отсутствует требование технической спецификации заказчика, об подтверждении помещении соответствующего его санитарно-эпидемиологическим и противопожарным требованиям. На основании вышеизложенного, в нарушении п. 150 правил, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «ШАНС-Кокше» подлежит отклонению. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №6. 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:

№6 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

20.05.2019 года № 710000000-4-6-64310

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 960840000760, Государственное учреждение "Отдел занятости и социальных программ города Кокшетау" о нарушениях, выявленных 20.05.2019 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" Рыскулбеков Сержан Зиябекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3224822-1 Услуги санаторно-курортного лечения для УВОВ, лиц приравненных к участникам, ветеранов труда, тружеников тыла, Герои Социалистического труда № лота 23146603-ОК4 Услуги по санаторно-курортному лечению/лечебно-оздоровительного отдыха на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным экспертом Управления Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Рыскулбековым С.З., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3224822-1 «Услуги санаторно-курортного лечения для УВОВ, лиц приравненных к участникам, ветеранов труда, тружеников тыла, Герои Социалистического труда» на основании жалоб ТОО «Санаторий Алмаз» посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
Контролем обособленности допуска потенциального поставщика ТОО " ШАНС-Кокше " к участию в конкурсе, установлено следующее. В соответствии со статей 24 Закон Республики Казахстан от 16 мая 2014 года № 202-V ЗРК. «О разрешениях и уведомлениях», формы разрешений и (или) приложений к ним утверждаются регулирующими государственными органами по согласованию с уполномоченным органом в сфере разрешений и уведомлений и уполномоченным органом в сфере информатизации, а также Национальным Банком Республики Казахстан для деятельности в финансовой сфере и деятельности, связанной с концентрацией финансовых ресурсов. Приложение к лицензии оформляется для указания подвидов лицензируемого вида деятельности или действий (операций) или объектов, на которые выдана или выдается лицензия, а также указания фактического адреса осуществления деятельности или действий (операций). В соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 9 Закона «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее – Закон), к потенциальным поставщикам предъявляется одно из квалификационных требований: обладать соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. При этом, согласно пункту 85-1 Правил осуществления государственных закупок», утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 (далее – Правила), материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, должны быть указаны в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Организатором государственных закупок согласно технической спецификации установлены требования к потенциальному поставщику, в том числе: Потенциальный поставщик должен: - иметь помещение, соответствующее санитарно-эпидемиологическим и противопожарным требованиям; - иметь соответствующую лицензию на занятие медицинской и врачебной деятельностью, соответствующий квалифицированный персонал для оказания услуг по профилактике и лечению. В соответствии п. 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: 1) он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: - Несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части

обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. 2) если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: - Представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. Так, в составе заявки потенциально поставщика ТОО "ШАНС-Кокше" представлено помещение на правах аренды между ТОО «Береке Бурабай» от 01.01.2019 года, где будет осуществляется услуга по санаторно-курортному лечению, в соответствии требованиям технической спецификации заказчика, также предоставлена лицензия, дающая право вести медицинскую деятельность. Камеральным контролем установлено, территорией деятельности представленной лицензии установлено с.Катарколь, также сведения о нем подтверждены в информационных системах государственных органов http://elicense.kz. Однако, согласно заявки, потенциальный поставщик ТОО «ШАНС-Кокше» намеривается оказывать услугу на территории п. Боровое, что в соответствии статьи 24 Закон Республики Казахстан от 16 мая 2014 года № 202-V ЗРК. «О разрешениях и уведомлениях», не разрешается. В месте с тем, в заявке потенциального поставщика ТОО «ШАНС-Кокше» отсутствует требование технической спецификации заказчика, об подтверждении помещении соответствующего его санитарно-эпидемиологическим и противопожарным требованиям. На основании вышеизложенного, в нарушении п. 150 правил, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «ШАНС-Кокше» подлежит отклонению. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №6. 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 №6

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