Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

17.06.2019 жылғы № 551010000-4-6-68116

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 17.06.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 940740000674, "Павлодар облысының денсаулық сақтау басқармасы" 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.

Сотрудник
Ахметов Ренад Калидулович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Омаргалиева Галия Бекжановна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3320347-1 Денсаулық қамсыздандыру және денсаулық сақтау саласындағы қызметтер Лоттың № 22701218-ОК4 Конференцияларды/семинарларды/форумдарды/конкурстарды/корпоративтік/спорттық/мәдени/мерекелік және ұқсас іс-шараларды ұйымдастыру/өткізу бойынша қызметтер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом - государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Омаргалиевой Г.Б. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12 ноября 2015 года № 392 – V (далее – Закон «О государственном аудите и финансовом контроле») проведен камеральный контроль государственных закупок «Услуги по пропаганде здорового образа жизни, здорового питания и развитию общественного здоровья», объявление № 3320347-1 (лот №22701218-ОК4), на основании обращения ОФ «Здоровая нация» за №45390 от 03.06.2019 года, направленного посредством веб – портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz). Сумма выделенная для закупки составляет 88 227, 0 тыс. тенге. Согласно протокола вскрытия №3320347-ОК1 заявки на участие в конкурсе представлены следующими потенциальными поставщиками: - ТОО «ЦП ЗОЖ»; - ТОО "Samruk EXPO"; - ОФ "Vita"; - ФД "Здоровая нация" - ТОО "SUMMIT SERVICE". В соответствии с протоколом об итогах №3320347-ОК1 потенциальные поставщик ТОО "Samruk EXPO" отклонен от участия в конкурсе по следующей причине: 1. Нарушение пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации, а именно: в соответствии с п.4 Примечания приложения 6 сведения о квалификации в случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях. Потенциальным поставщиком в составе конкурсной заявки требуемые законодательством документы не представлены. (Бильдебеков Есентай Амантаевич, Жолдангарова Диана Алибековна, Мельдеханова Гауһар Қуандыққызы, Жуматов Ильяс Маратович Рахман Әлия Тәңірбергенқызы, Зейнуллин Джамбулов Галымжанович, Хамзин Асанали Нургалиевич, Аккисев Ернар Саилауханович, Турметов Адилет Исмаилович, Нестеренко Сабина Александровна) (в первоначальном конкурсе № 3062558-1 уведомлением об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля от 09.04.2019 года выявлялись нарушения в части пункта 4 Примечания к приложению 6 сведений о квалификации в случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года.) 2. Нарушение пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания трудовыми ресурсами, достаточными для

исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации, а именно отсутствуют: - отсутствует собственная (арендованная) производственная база. (в первоначальном конкурсе № 3062558-1 уведомлением об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля от 09.04.2019 года выявлялись нарушения в части наличия собственной (арендованной) производственной базы). Следующие потенциальные поставщики допущены к участию в конкурсе ТОО «ЦП ЗОЖ», ОФ "Vita", ФД "Здоровая нация", ТОО "SUMMIT SERVICE". Согласно этого протокола итогов №3320347-ОК1 победителем была признана конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "ЦП ЗОЖ". Контролем правомерности допуска потенциальных поставщиков установлено следующее. Согласно утвержденной технической спецификации конкурсной документации заказчика предусмотрено требование потенциальному поставщику: Потенциальный поставщик должен иметь наличие квалифицированного персонала с опытом работы в сфере оказываемой услуги: - 5 врачей (высшее медицинское образование); - журналист (высшее образование по специальности); - психолог (высшее образование по специальности); - специалист (высшее педагогическое образованием, для организации и проведения сценических постановок среди целевой группы от 3-6 лет); - программист (высшее образование); - менеджеры по связям с общественностью (высшее образование в области юриспруденции, экономики, финансов). При этом, согласно приложению 6 сведениям о квалификации потенциального поставщика ФД "Здоровая нация" имеются сведения о наличии врачей в количестве 4. Таким образом, потенциальным поставщиком ФД "Здоровая нация" не подтверждено наличие трудовых ресурсов, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации в количестве 5 врачей. В соответствии с пунктом 4 примечания приложения 6 сведения о квалификации в случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года. Однако, потенциальными поставщиками ОФ "Vita", ТОО "SUMMIT SERVICE" в состав конкурсной заявки требуемые законодательством документы не представлены. Кроме того, в технической спецификации имеется следующие требование: «Потенциальный поставщик в течение года обязан провести следующий перечень мероприятий, направленных на формирование здорового образа жизни с охватом населения всех районов города Павлодара: детей детских дошкольных учреждений; учащихся общеобразовательных школ; студентов организации технического и профессионального образования; высших учебных заведений; работников крупных предприятий; членов других организованных коллективов, на платформе собственной (арендованной) производственной базы, а также с выездом на объекты». Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлено, что потенциальные поставщики ФД "Здоровая нация", ТОО "SUMMIT SERVICE" о наличии собственной (арендованной) производственной базы в приложении 6 сведения о квалификации не заявили. В соответствии с п.п.4 п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434 (далее - Закон) к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. При этом, согласно пункту 85-1 Приказа 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. В соответствии с п.1 ст.10 Закона потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: 1) непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и

(или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг; 2) 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; 3) установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. Согласно п.п.1 п.150 Правил 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 основанию несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Тем самым, в соответствии с пунктом 150 Правил потенциальные поставщики ОФ "Vita", ФД «Здоровая нация», ТОО "SUMMIT SERVICE" подлежали отклонению. Установленные нарушения повлияли на итоги государственных закупок. Профиль риска камерального контроля №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил
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

17.06.2019 года № 551010000-4-6-68116

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской 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 940740000674, Государственное учреждение "Управление здравоохранения Павлодарской области" о нарушениях, выявленных 17.06.2019 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.

Сотрудник
Ахметов Ренад Калидулович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Омаргалиева Галия Бекжановна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3320347-1 Услуги по пропаганде здорового образа жизни, здорового питания и развитию общественного здоровья № лота 22701218-ОК4 Услуги по организации/проведению конференций/семинаров/форумов/конкурсов/корпоративных/спортивных/культурных/праздничных и аналогичных мероприятий на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом - государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Омаргалиевой Г.Б. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12 ноября 2015 года № 392 – V (далее – Закон «О государственном аудите и финансовом контроле») проведен камеральный контроль государственных закупок «Услуги по пропаганде здорового образа жизни, здорового питания и развитию общественного здоровья», объявление № 3320347-1 (лот №22701218-ОК4), на основании обращения ОФ «Здоровая нация» за №45390 от 03.06.2019 года, направленного посредством веб – портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz). Сумма выделенная для закупки составляет 88 227, 0 тыс. тенге. Согласно протокола вскрытия №3320347-ОК1 заявки на участие в конкурсе представлены следующими потенциальными поставщиками: - ТОО «ЦП ЗОЖ»; - ТОО "Samruk EXPO"; - ОФ "Vita"; - ФД "Здоровая нация" - ТОО "SUMMIT SERVICE". В соответствии с протоколом об итогах №3320347-ОК1 потенциальные поставщик ТОО "Samruk EXPO" отклонен от участия в конкурсе по следующей причине: 1. Нарушение пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации, а именно: в соответствии с п.4 Примечания приложения 6 сведения о квалификации в случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях. Потенциальным поставщиком в составе конкурсной заявки требуемые законодательством документы не представлены. (Бильдебеков Есентай Амантаевич, Жолдангарова Диана Алибековна, Мельдеханова Гауһар Қуандыққызы, Жуматов Ильяс Маратович Рахман Әлия Тәңірбергенқызы, Зейнуллин Джамбулов Галымжанович, Хамзин Асанали Нургалиевич, Аккисев Ернар Саилауханович, Турметов Адилет Исмаилович, Нестеренко Сабина Александровна) (в первоначальном конкурсе № 3062558-1 уведомлением об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля от 09.04.2019 года выявлялись нарушения в части пункта 4 Примечания к приложению 6 сведений о квалификации в случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года.) 2. Нарушение пункта 150 Правил

осуществления государственных закупок, несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации, а именно отсутствуют: - отсутствует собственная (арендованная) производственная база. (в первоначальном конкурсе № 3062558-1 уведомлением об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля от 09.04.2019 года выявлялись нарушения в части наличия собственной (арендованной) производственной базы). Следующие потенциальные поставщики допущены к участию в конкурсе ТОО «ЦП ЗОЖ», ОФ "Vita", ФД "Здоровая нация", ТОО "SUMMIT SERVICE". Согласно этого протокола итогов №3320347-ОК1 победителем была признана конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "ЦП ЗОЖ". Контролем правомерности допуска потенциальных поставщиков установлено следующее. Согласно утвержденной технической спецификации конкурсной документации заказчика предусмотрено требование потенциальному поставщику: Потенциальный поставщик должен иметь наличие квалифицированного персонала с опытом работы в сфере оказываемой услуги: - 5 врачей (высшее медицинское образование); - журналист (высшее образование по специальности); - психолог (высшее образование по специальности); - специалист (высшее педагогическое образованием, для организации и проведения сценических постановок среди целевой группы от 3-6 лет); - программист (высшее образование); - менеджеры по связям с общественностью (высшее образование в области юриспруденции, экономики, финансов). При этом, согласно приложению 6 сведениям о квалификации потенциального поставщика ФД "Здоровая нация" имеются сведения о наличии врачей в количестве 4. Таким образом, потенциальным поставщиком ФД "Здоровая нация" не подтверждено наличие трудовых ресурсов, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации в количестве 5 врачей. В соответствии с пунктом 4 примечания приложения 6 сведения о квалификации в случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года. Однако, потенциальными поставщиками ОФ "Vita", ТОО "SUMMIT SERVICE" в состав конкурсной заявки требуемые законодательством документы не представлены. Кроме того, в технической спецификации имеется следующие требование: «Потенциальный поставщик в течение года обязан провести следующий перечень мероприятий, направленных на формирование здорового образа жизни с охватом населения всех районов города Павлодара: детей детских дошкольных учреждений; учащихся общеобразовательных школ; студентов организации технического и профессионального образования; высших учебных заведений; работников крупных предприятий; членов других организованных коллективов, на платформе собственной (арендованной) производственной базы, а также с выездом на объекты». Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлено, что потенциальные поставщики ФД "Здоровая нация", ТОО "SUMMIT SERVICE" о наличии собственной (арендованной) производственной базы в приложении 6 сведения о квалификации не заявили. В соответствии с п.п.4 п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434 (далее - Закон) к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. При этом, согласно пункту 85-1 Приказа 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. В соответствии с п.1 ст.10 Закона потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям

по одному из следующих оснований: 1) непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг; 2) 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; 3) установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. Согласно п.п.1 п.150 Правил 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 основанию несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Тем самым, в соответствии с пунктом 150 Правил потенциальные поставщики ОФ "Vita", ФД «Здоровая нация», ТОО "SUMMIT SERVICE" подлежали отклонению. Установленные нарушения повлияли на итоги государственных закупок. Профиль риска камерального контроля №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил
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.