Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

09.04.2019 жылғы № 710000000-4-6/7-57979

"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 09.04.2019 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.

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 Жетембекова Асия Мелисовна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3062558-1 КОНКУРС ПО ГОСУДАРСТВЕННЫМ ЗАКУПКАМ УСЛУГ ПО ПРОПАГАНДЕ ЗДОРОВОГО ОБРАЗА ЖИЗНИ, ЗДОРОВОГО ПИТАНИЯ И РАЗВИТИЮ ОБЩЕСТВЕННОГО ЗДОРОВЬЯ Лоттың № 22701218-ОКЗ 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 экспертом Управления Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Жетембековой А.М., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3062558-1 «ДЕНСАУЛЫҚ ҚАМСЫЗДАНДЫРУ ЖӘНЕ ДЕНСАУЛЫҚ САҚТАУ САЛАСЫНДАҒЫ ҚЫЗМЕТТЕРДІҢ МЕМЛЕКЕТТІК САТЫП АЛУ БОЙЫНША КОНКУРС» организатором которой является ГУ «Управление здравоохранения Павлодарской области» на основании жалобы ТОО " Центр формирования здорового образа жизни", Общественный Фонд "Здоровая нация" посредством веб-портала государственных закупок. Согласно протокола об итогах № 2837430 от 14 марта 2019 года, конкурсной комиссией произведен расчет условной скидки за наличие опыта работ к потенциальному поставщику Общественный Фонд "Здоровая нация" 1%. В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. № 648 (далее - Правила) конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Проведенным камеральным контролем установлено, что у данного потенциального поставщика имеется опыт аналогичных (схожих) видов работ закупаемым на данном конкурсе за 5 лет, что составляет 2,5%. Как следует из технической спецификации заказчика имеется следующее 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 ТОО "Центр формирования здорового образа жизни", ТОО «SUMMIT SERVICE», ТОО "KazInSys", ФД "Здоровая нация" о наличии собственной (арендованной) производственной базы в приложении 6 сведения о квалификации не заявили. При этом, потенциальный поставщик ТОО «ЦП ЗОЖ» заявил в приложении 6 сведения о квалификации о наличии арендованной производственной базы у ИП Сальников С.А. договор аренды нежилого помещения А-031/2019 30.12.2018. Однако, подтверждающие документы на право собственности не представлены данным потенциальным поставщиком. Согласно п.3 Приложения 6 сведения о квалификации потенциальный поставщик указывает сведения о

наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов, собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя). Также, согласно требованиям технической спецификации заказчика потенциальный поставщик должен иметь наличие квалифицированного персонала с опытом работы в сфере оказываемой услуги. Укомплектованность кадрами должна составлять не менее: п.п.4 п. 1 ст. 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (с учетом изменений, внесенных Законом от 27 декабря 2018 года). - 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). 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 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, потенциальным поставщиком ТОО «ЦП ЗОЖ» в составе конкурсной заявки требуемые законодательством документы не представлены. 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 Правил 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. Таким образом конкурсная комиссия необоснованно признала конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Центр формирования здорового образа жизни", ТОО «SUMMIT SERVICE», ТОО "KazInSys", ФД "Здоровая нация", ТОО «ЦП ЗОЖ» соответствующими квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, тогда как следовало отклонить от участия в конкурсе. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №6, 7. 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, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

09.04.2019 года № 710000000-4-6/7-57979

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 940740000674, Государственное учреждение "Управление здравоохранения Павлодарской области" о нарушениях, выявленных 09.04.2019 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" Жетембекова Асия Мелисовна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3062558-1 ДЕНСАУЛЫҚ ҚАМСЫЗДАНДЫРУ ЖӘНЕ ДЕНСАУЛЫҚ САҚТАУ САЛАСЫНДАҒЫ ҚЫЗМЕТТЕРДІҢ МЕМЛЕКЕТТІК САТЫП АЛУ БОЙЫНША КОНКУРС № лота 22701218-ОК3 Услуги по организации/проведению конференций/семинаров/форумов/конкурсов/корпоративных/спортивных/культурных/праздничных и аналогичных мероприятий 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 Жетембековой А.М., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3062558-1 «ДЕНСАУЛЫҚ ҚАМСЫЗДАНДЫРУ ЖӘНЕ ДЕНСАУЛЫҚ САҚТАУ САЛАСЫНДАҒЫ ҚЫЗМЕТТЕРДІҢ МЕМЛЕКЕТТІК САТЫП АЛУ БОЙЫНША КОНКУРС» организатором которой является ГУ «Управление здравоохранения Павлодарской области» на основании жалобы ТОО " Центр формирования здорового образа жизни", Общественный Фонд "Здоровая нация" посредством веб-портала государственных закупок. Согласно протокола об итогах № 2837430 от 14 марта 2019 года, конкурсной комиссией произведен расчет условной скидки за наличие опыта работ к потенциальному поставщику Общественный Фонд "Здоровая нация" 1%. В соответствии с п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. № 648 (далее - Правила) конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Проведенным камеральным контролем установлено, что у данного потенциального поставщика имеется опыт аналогичных (схожих) видов работ закупаемым на данном конкурсе за 5 лет, что составляет 2,5%. Как следует из технической спецификации заказчика имеется следующее 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 ТОО "Центр формирования здорового образа жизни", ТОО «SUMMIT SERVICE», ТОО "KazInSys", ФД "Здоровая нация" о наличии собственной (арендованной) производственной базы в приложении 6 сведения о квалификации не заявили. При этом, потенциальный поставщик ТОО «ЦП ЗОЖ» заявил в приложении 6 сведения о квалификации о наличии арендованной производственной базы у ИП Сальников С.А. договор аренды нежилого помещения А-031/2019 30.12.2018. Однако, подтверждающие документы на право собственности не представлены данным потенциальным поставщиком. Согласно п.3

Приложения 6 сведения о квалификации потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов, собственное (приложить документы, подтверждающие право собственности), арендованное (у кого и приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя). Также, согласно требованиям технической спецификации заказчика потенциальный поставщик должен иметь наличие квалифицированного персонала с опытом работы в сфере оказываемой услуги. Укомплектованность кадрами должна составлять не менее: п.п.4 п. 1 ст. 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (с учетом изменений, внесенных Законом от 27 декабря 2018 года). - 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). 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 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, потенциальным поставщиком ТОО «ЦП ЗОЖ» в составе конкурсной заявки требуемые законодательством документы не представлены. 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 Правил 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. Таким образом конкурсная комиссия необоснованно признала конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Центр формирования здорового образа жизни", ТОО «SUMMIT SERVICE», ТОО "KazInSys", ФД "Здоровая нация", ТОО «ЦП ЗОЖ» соответствующими квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, тогда как следовало отклонить от участия в конкурсе. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №6, 7. 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, Профиль риска №7

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