Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

11.03.2020 жылғы № 750000000-4-6-92611

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы 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 11.03.2020 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990240002919, Алматы қаласы Қоғамдық денсаулық басқармасының шаруашылық жүргізу құқығындағы "№ 5 Қалалық клиникалық аурухана" коммуналдық мемлекеттік кәсіпорны 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
Байғалық Ернат Елүбайұлы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, главный специалист отдела камерального контроля "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Жетембекова Асия Мелисовна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3897838-2 Дезинфекциялық құралдар Лоттың № 32863087-ОК1 Сабын камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Жетембековой А.М., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 3897838-2 «Дезинфицирующие средства» на основании жалоб ТОО "НПО "ASEM", ТОО «Adlet Medical», ТОО "МедиДез Юг", ТОО ""БО-НА 2030"" посредством веб-портала государственных закупок по четвертому направлению. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в принятии решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках, предусмотренные профилем рисков № 6. Так, согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией допущены потенциальные поставщики ТОО "НПО "ASEM", ТОО "NAZAR GLOBAL TRADE", ТОО "Microhim". Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. В соответствии с п.2 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров, работ, услуг с учетом нормирования государственных закупок. Пунктом 16 конкурсной документации определен полный перечень документов, которые должна содержать заявка на участие в конкурсе, в том числе техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг, в том числе с указанием на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, и иные характеристики по формам приложению 3 к настоящей КД для товаров. Изучением материалов государственных закупок установлено, что в технических спецификациях, представленных потенциальными поставщиками ТОО "НПО "ASEM", ТОО "NAZAR GLOBAL TRADE", ТОО "Microhim" описание функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик предлагаемых товаров не соответствуют требуемым характеристикам, указанным Заказчиком. Так, по лоту № 32825409-ОК1 в технических спецификациях потенциальных поставщиков ТОО "НПО "ASEM", ТОО "NAZAR GLOBAL TRADE" указан 1 компонент в качестве действующего вещества, тогда как требовалось 2 компонента, срок хранения и применения не более 5 суток вместо требуемых 9 суток. По лоту № 32825483-ОК1 в технических спецификациях потенциальных поставщиков ТОО "НПО "ASEM", ТОО "NAZAR GLOBAL TRADE", ТОО "Microhim" состав средства не соответствует составу закупаемых товаров, указанному заказчиком. По лотам № 32863087-ОК1,

№ 32863915-ОК1, № 32861856-ОК1 также технические спецификации не соответствуют требованиям конкурсной документации. В соответствии с п.1.2. Типового договора о государственных закупках товаров, перечисленные ниже документы и условия, оговоренные в них, образуют данный Договор и считаются неотъемлемой частью, а именно: 1) настоящий Договор; 2) перечень закупаемых товаров (приложение 1); 3) техническая спецификация (приложение 2). Согласно п.5.3. Типового договора о государственных закупках товаров, поставка считается поставленной при условии полной передачи Поставщиком Заказчику Товара в точном соответствии требованиям, указанным в технической спецификации (приложение 2 к Договору). В соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по причине представления потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставления документов, требуемых технической спецификацией. Таким образом, в нарушение п.150 Правил, конкурсной комиссией неправомерно признаны заявки на участие в конкурсе потенциальных поставщиколв ТОО "НПО "ASEM" (по лотам № 32861856-ОК1, № 32863087-ОК1, № 32863915-ОК1, № 32825409-ОК1, № 32825483-ОК1), ТОО "NAZAR GLOBAL TRADE" (по лотам № 32825483-ОК1, № 32825409-ОК1, № 32863915-ОК1, № 32863087-ОК1), ТОО "Microhim" (по лоту № 32825483-ОК1) соответствующей требованиям конкурсной документации. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.
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

11.03.2020 года № 750000000-4-6-92611

РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы 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 990240002919, Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Городская клиническая больница № 5" Управления общественного здоровья города Алматы о нарушениях, выявленных 11.03.2020 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
Байғалық Ернат Елүбайұлы

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

Мной, главный специалист отдела камерального контроля РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета 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: 3897838-2 Дезинфицирующие средства № лота 32863087-ОК1 Мыло на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Жетембековой А.М., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 3897838-2 «Дезинфицирующие средства» на основании жалоб ТОО "НПО "ASEM", ТОО «Adlet Medical», ТОО "МедиДез Юг", ТОО ""БО-НА 2030"" посредством веб-портала государственных закупок по четвертому направлению. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в принятии решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках, предусмотренные профилем рисков № 6. Так, согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией допущены потенциальные поставщики ТОО "НПО "ASEM", ТОО "NAZAR GLOBAL TRADE", ТОО "Microhim". Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. В соответствии с п.2 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров, работ, услуг с учетом нормирования государственных закупок. Пунктом 16 конкурсной документации определен полный перечень документов, которые должна содержать заявка на участие в конкурсе, в том числе техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг, в том числе с указанием на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, и иные характеристики по формам приложению 3 к настоящей КД для товаров. Изучением материалов государственных закупок установлено, что в технических спецификациях, представленных потенциальными поставщиками ТОО "НПО "ASEM", ТОО "NAZAR GLOBAL TRADE", ТОО "Microhim" описание функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик предлагаемых товаров не соответствуют требуемым характеристикам, указанным Заказчиком. Так, по лоту № 32825409-ОК1 в технических спецификациях потенциальных поставщиков ТОО "НПО "ASEM", ТОО "NAZAR GLOBAL TRADE" указан 1 компонент в качестве действующего вещества, тогда как требовалось 2 компонента, срок хранения и применения не более 5 суток вместо требуемых 9 суток. По лоту № 32825483-ОК1 в технических спецификациях потенциальных поставщиков ТОО "НПО "ASEM", ТОО "NAZAR GLOBAL TRADE", ТОО "Microhim" состав средства не

соответствует составу закупаемых товаров, указанному заказчиком. По лотам № 32863087-ОК1, № 32863915-ОК1, № 32861856-ОК1 также технические спецификации не соответствуют требованиям конкурсной документации. В соответствии с п.1.2. Типового договора о государственных закупках товаров, перечисленные ниже документы и условия, оговоренные в них, образуют данный Договор и считаются неотъемлемой частью, а именно: 1) настоящий Договор; 2) перечень закупаемых товаров (приложение 1); 3) техническая спецификация (приложение 2). Согласно п.5.3. Типового договора о государственных закупках товаров, поставка считается поставленной при условии полной передачи Поставщиком Заказчику Товара в точном соответствии требованиям, указанным в технической спецификации (приложение 2 к Договору). В соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по причине представления потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставления документов, требуемых технической спецификацией. Таким образом, в нарушение п.150 Правил, конкурсной комиссией неправомерно признаны заявки на участие в конкурсе потенциальных поставщиколв ТОО "НПО "ASEM" (по лотам № 32861856-ОК1, № 32863087-ОК1, № 32863915-ОК1, № 32825409-ОК1, № 32825483-ОК1), ТОО "NAZAR GLOBAL TRADE" (по лотам № 32825483-ОК1, № 32825409-ОК1, № 32863915-ОК1, № 32863087-ОК1), ТОО "Microhim" (по лоту № 32825483-ОК1) соответствующей требованиям конкурсной документации. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.

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.