Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

05.08.2021 жыл № 790000000-4-5-141804

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шымкент қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 000540002698, Шымкент қаласының денсаулық сақтау басқармасының шаруашылық жүргізу құқығындағы "Психикалық денсаулық орталығы" МК камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы.

Заңның 31 – бабының 2-тармағына сәйкес Сіз камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы осы хабарламаны (бұдан әрі-хабарлама) ол тапсырылған (алынған) күннен кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Хабарлама қарсылықтарды қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайларда орындалды деп танылады.

Бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты (қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды) камералдық бақылау жүргізу қағидаларына (бұдан әрі-қағидалар) 4 – қосымшаға сәйкес хабарламаны жіберген уәкілетті органға веб-портал арқылы мемлекеттік аудит объектісі ұсынады.

Қағиданың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі оны веб-портал арқылы жеткізген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде уәкілетті органға Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес қарсылықты қажет болған жағдайда жібереді.

Қажет болған жағдайда қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса берілуі мүмкін.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау Заңның 32-бабының 1-тармағына сәйкес бюджетті атқару жөніндегі орталық уәкілетті органда ашылған мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен шоттары, сондай-ақ мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға әкеп соғады, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» 2014 жылғы 5 шілдедегі Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабының 3-бөлігіне сәйкес лауазымды адамдардың әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының іс-әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтар сипатталған қосымша 1 парақта.

Ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті
орган аумақтық ведомствосының басшысы
Мараимов Еркебулан Зулхарнаевич _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шымкент қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Ахметова Әйгерім Ерғабылқызы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 5900917-1 продукты питания Лоттың № 40248605-ОК1 Қойылтылған сүт камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (-тар) анықталды:

Бұзушылық тармағының нөмірі	**Тәуекел бейіні**	**Ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтарына және тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатының сипаттамасы**	**Бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атаулары**
Пункт 1	№5 - тәуекел бейіні		

(Әрбір бұзушылық фактісі жеке тармақпен белгіленеді және тәуекел бейінін көрсете отырып, ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтары мен тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатын сипаттай отырып, толассыз тәртіппен нөмірленеді. Бұзушылық сипаттамасында бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атауларына сілтеме жасалады.)

Жоғарыда баяндалғанның негізінде анықталған бұзушылықтар Камералдық бақылау жүргізу қағидалардың 3-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

05.08.2021 года № 790000000-4-5-141804

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственого аудита по городу Шымкент Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет ГП на праве хозяйственного ведения "Центр психического здоровья" управления здравоохранения города Шымкент, 000540002698, г.Шымкент о нарушениях, выявленных по результатам камерального контроля.

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 4 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 35 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита при необходимости в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направляет уполномоченному органу возражение согласно приложению 6 к 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 от 5 июля 2014 года «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 на 1 листе(-ах).

Руководитель территориального ведомства
уполномоченного органа по внутреннему
государственному аудиту
Мараимов Еркебулан Зулхарнаевич _____

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственого аудита по городу Шымкент Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Ахметова Әйгерім Ерғабылқызы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5900917-1 продукты питания № лота 40248605-ОК1 Молоко сгущенное на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):

Номер пункта нарушения	Профиль риска	Описание характера нарушения, со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены	Реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения
Пункт 1	Профиль риска №5	Мной, Главным специалистом РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по городу Шымкент Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Ахметовой А. в соответствии с пп.5) ст. 16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее – Закон), с пп.3) ст. 18 Закона проведен камеральный контроль государственных закупок №5900917-1 «продукты питания», где организатором является ГКП на ПХВ "Центр психического здоровья" управления здравоохранения города Шымкен, на основании жалобы ИП «Сағынаев», ТОО «Сивер плюс», ТОО «Shymkent Group», ТОО «Тулпар-Аманбай Ата-М», ТОО «Ырыс АйЛаз». По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Департамент внутреннего государственного аудита по городу Шымкент (далее - Департамент), рассмотрев вашу жалобу №114347 от 20.07.2021 года, касательно государственной закупки способом открытого конкурса №5900917-1 «продукты питания», где организатором является ГКП на ПХВ "Центр психического здоровья" управления здравоохранения города Шымкент, сообщает следующее. В соответствии с пп.4 п. 1 статьи 9 Закона РК «О государственных закупках» (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования, такие как: обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; Квалификационные требования, предусмотренные подпунктами 2), 4) и 5) части первой настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок. Согласно 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.2 ст.10 Закона, не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи. Изучением конкурсной документации организатора установлено, что в Приложение 1-1 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) конкурсной документации установлены квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках, такие как: -Автотранспортные средства (собственные или арендованные) предназначенные для бесперебойной поставки продуктов питания, в том числе скоропортящихся, до места назначения (изотермические кузова без холода, охлаждаемые кузова) рефрижератор -1 ед. -Автотранспортные средства (собственные или арендованные) предназначенные для бесперебойной поставки продуктов питания, в том числе скоропортящихся, до места назначения (изотермические кузова без холода, охлаждаемые кузова) - 1 ед. -Складское помещение на праве собственности или арендуемое – обязательное санитарноэпидемиологическое заключение - 1 ед. -Убойный пункт на праве собственности (аренды), оснащенный оборудованием по убою животных и отвечающий ветеринарно-санитарным нормам и требованиям - обязательное санитарно-эпидемиологическое заключение- 1 ед. -Рабочий с наличием медицинской книжки со штампом гигиенического обучения по Программе гигиенического обучения для работников, имеющих контакт с пищевыми продуктам в процессе их производства, хранения, реализации, утилизации и уничтожения, в том числе работники по санитарной обработке и ремонту инвентаря оборудования, а также при транспортировке их на всех видах транспорта, в соответствии с Правилами гигиенического обучения лиц декретированной группы населения, утвержденными Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан №КР ДСМ-195/2020- 1 ед. -Водитель экспедитор, с наличием медицинской книжки со штампом гигиенического обучения по Программе гигиенического обучения для работников, имеющих контакт с пищевыми продуктам в процессе их производства, хранения, реализации, утилизации и уничтожения, в том числе работники по санитарной обработке и ремонту инвентаря оборудования, а также при транспортировке их на всех видах транспорта, в соответствии с Правилами гигиенического обучения лиц декретированной группы населения, утвержденными Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан №КР ДСМ-195/2020- 1 ед. В соответствии с пунктом 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 основаниям: - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Так, законодательством определены четкие и исчерпывающие требования к подтверждению материальных и трудовых ресурсов, а именно указание соответствующих сведений согласно Приложения 7 к конкурсной документацией «Сведения о квалификации» Правил, а также представление соответствующих электронных копий подтверждающих документов. Таким образом, при указании потенциальным поставщиком в составе заявки всех предусмотренных законодательством сведений по заявленным материальными и трудовыми ресурсами, а также представлении электронных копий, подтверждающих наличие данных материальных и трудовых ресурсов документов, при отсутствии подтвержденных фактов недостоверной информаций, такой потенциальный поставщик признается соответствующим квалифицированным требованиям в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами. Касательно заявки потенциального поставщика ИП"Сағынаев Б.У." Согласно протоколу об итогах №5503232 от 14.07.21г. потенциальный поставщик ИП"Сағынаев Б.У." был отклонен по причине (по всем лотам): 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: - техническая спецификация не соответствует требованиям КД - согласно п. 16 КД при отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются ОПИСАНИЕ ХАРАКТЕРИСТИК закупаемых товаров, но в предоставленной технической спецификации (в графе описание требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара) указанные сведения не соответствуют требованиям КД Заказчика (текст указываемый в требованиях КД) - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами для исполнения обязательств по договору, а именно, не прикреплен технический паспорт или гос акт на арендуемое складское помещение, подтверждающее, что данный объект является складским помещением. Приложен Договор аренды складского помещения №53 от 10 марта 2021 года, заключенный между ТОО Марат KZT и ИП Сағынаев, но данный договор заверен печатью ЖШС «Дархан Сауда Орталығы». - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами для исполнения обязательств по договору, а именно, договор аренды на убой не заключен с собственником ТОО Марат KZT. Договор на убой №3 от 05.01.2021 заключен между ТОО Марат KZT и ИП Сағынаев, но в договоре, где юридические адреса сторон указан ТОО Марат KZT Торговый дом Дархан и заверена печатью ЖШС Дархан Сауда Орталығы, отсутствует санитарно-эпидемиологическое заключение, отсутствует санитарно-эпидемиологическое заключение на объект (при открытии объекта обязательно выдается санитарно-эпидемиологическое заключение) - медицинские книжки сотрудников не соответствуют требованиям КД, согласно Приказа МЗ РК от 16 ноября 2020 года №195/2020 каждый сотрудник должен пройти гигиеническое обучение по программе 195/2020 согласно требованиям КД приложение 1-1 пункт 4 (пройдено обучение по старой программе), который подтверждается штампом (в штампе указан номер приказа и год) ; Камеральным контролем установлено что, потенциальный поставщик ИП"Сағынаев Б.У." в части обладания материальными ресурсами, касательно Складское помещение на праве собственности или арендуемое – обязательное санитарноэпидемиологическое заключение - 1 ед. и -Убойный пункт на праве собственности (аренды), оснащенный оборудованием по убою животных и отвечающий ветеринарно-санитарным нормам и требованиям - обязательное санитарно-эпидемиологическое заключение- 1 ед. представлены договоры (склад № 53 от 10.03.2021г., убойный пункт- №3 от 05.01.2021г.) заключенные между ТОО Марат KZT и ИП Сагынаев и в заверенной печати указан ТОО Марат KZT. Также установлено что, потенциальный поставщик ИП"Сағынаев Б.У." в части обладания трудовыми ресурсами, касательно -Рабочий с наличием медицинской книжки со штампом гигиенического обучения по Программе гигиенического обучения для работников, имеющих контакт с пищевыми продуктам в процессе их производства, хранения, реализации, утилизации и уничтожения, в том числе работники по санитарной обработке и ремонту инвентаря оборудования, а также при транспортировке их на всех видах транспорта, в соответствии с Правилами гигиенического обучения лиц декретированной группы населения, утвержденными Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан №КР ДСМ-195/2020- 1 ед. и-Водитель экспедитор, с наличием медицинской книжки со штампом гигиенического обучения по Программе гигиенического обучения для работников, имеющих контакт с пищевыми продуктам в процессе их производства, хранения, реализации, утилизации и уничтожения, в том числе работники по санитарной обработке и ремонту инвентаря оборудования, а также при транспортировке их на всех видах транспорта, в соответствии с Правилами гигиенического обучения лиц декретированной группы населения, утвержденными Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан №КР ДСМ-195/2020- 1 ед. представил медицинскую книжку рабочего, в соответствии с Правилами гигиенического обучения лиц декретированной группы населения, утвержденными Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан №КР ДСМ-195/2020. Согласно предоставленной технической спецификации потенциального поставщика ИП"Сағынаев Б.У." (в графе описание требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара) указаны описание и характеристики требуемых товаров. Касательно заявки потенциального поставщика ТОО «Сивер плюс». Согласно протоколу об итогах №5503232 от 14.07.21г. потенциальный поставщик ТОО «Сивер плюс» был отклонен по причине (по лотам 40248719-ОК1, 40248610-ОК1, 40248671-ОК1): 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: - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами для исполнения обязательств по договору, а именно срока действия аренды договора недостаточно для исполнения обязательств по договору. В договоре не указан адрес арендуемого цеха, а также данный объект не является складским помещением для хранения скоропортящихся и не скоропортящихся продуктов питания. Ветеринарно-санитарное заключение просрочено. - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания трудовыми ресурсами для исполнения обязательств по договору, а именно, рабочий со всеми подтверждающими документами, отсутствует медицинская книжка с гигиеническим обучением по программе МЗ РК 195/2020 согласно требованиям КД приложение 1-1 пункт 4 (пройдено обучение по старой программе) -несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными ресурсами для исполнения обязательств по договору, а именно, отсутствует убойный цех (собственный или арендованный) со всеми подтверждающими документами. ; Камеральным контролем установлено что, потенциальный поставщик ТОО «Сивер плюс» в части обладания материальными ресурсами, касательно Складское помещение на праве собственности или арендуемое – обязательное санитарноэпидемиологическое заключение - 1 ед. в договоре указан что цех расположен по адресу Жамбылская обл., с.Таласс, ул. 40 лет победы, 20Б. Касательно ветеринарно-санитарного заключения, потенциальный поставщик ТОО «Сивер плюс» представил ветеринарно-санитарное заключение №3824 от 19.10.15г. Также установлено что, потенциальный поставщик ТОО «Сивер плюс» в части обладания трудовыми ресурсами, касательно -Рабочий с наличием медицинской книжки со штампом гигиенического обучения по Программе гигиенического обучения для работников, имеющих контакт с пищевыми продуктам в процессе их производства, хранения, реализации, утилизации и уничтожения, в том числе работники по санитарной обработке и ремонту инвентаря оборудования, а также при транспортировке их на всех видах транспорта, в соответствии с Правилами гигиенического обучения лиц декретированной группы населения, утвержденными Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан №КР ДСМ-195/2020- 1 ед. представил медицинскую книжку рабочего, в соответствии с Правилами гигиенического обучения лиц декретированной группы населения, утвержденными Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан №КР ДСМ-195/2020. Касательно отсутствии убойного цеха (собственный или арендованный) со всеми подтверждающими документами, потенциальный поставщик ТОО «Сивер плюс» не участвовал в закупке по мясной продукции, в связи с этим в этой части отклонение потенциального поставщика не допускается. Таким образом, в нарушении п.1 ст.10 Закона и п.150 Правил, конкурсной комиссией не правомерно признана заявка потенциальных поставщиков ИП "Сағынаев Б.У." и ТОО «Сивер плюс», как не соответствующим квалификационным требованиям, установленным конкурсной документации. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с уведомлением подпадающий под профиль 5.	Об утверждении Правил осуществления государственных закупок Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 28 декабря 2015 года № 12590.

(Каждый факт нарушения фиксируется отдельным пунктом и нумеруется в сквозном

порядке с указанием профиля риска, описанием характера нарушения со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены. В описании нарушения делается ссылка на реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения.)

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля.