Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

24.08.2021 жыл № 790000000-4-6-144088

"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 990740001631, Түркістан облысы қоғамдық денсаулық басқармасының "Облыстық клиникалық ауруханасы" шаруашылық жүргізу құқығындағы мемлекеттік коммуналдық кәсіпорны 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 Арапбай Бедель Әлімұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 5978105-1 Приобретение товаров согласно технической спецификации Лоттың № 43235122-ОК2 Дезинфекциялау құралы 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 | №6 - 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

24.08.2021 года № 790000000-4-6-144088

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 Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения "Областная клиническая больница" управления общественного здоровья Туркестанской области, 990740001631, 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" Арапбай Бедель Әлімұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5978105-1 Приобретение товаров согласно технической спецификации № лота 43235122-ОК2 Средство дезинфицирующее на основании системы управления рисками 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 №6 | Уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля<br>24.08.2021 года №_____<br><br>РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Туркестанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан»<br><br>В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет Государственном коммунальном предприятии на праве хозяйственного ведения «Областная клиническая больница» управления общественного здоровья Туркестанской области (далее – Организатор) о нарушениях, выявленных 24.08.2021 года.<br>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).<br>Уведомление признается исполненным в случаях устранения нарушений, указанных в уведомлении с учетом результатов рассмотрения возражений.<br>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).<br>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.<br>При необходимости к возражению могут быть приложены копии документов, подтверждающих доводы возражения.<br>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».<br>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.<br>Приложение с описанием выявленных нарушений прилагается к уведомлению.<br><br>Руководитель Департамента Б.Мендыбаев<br><br>Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля<br><br>Мной, главным специалистом РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по Туркестанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Адилхановым А.А., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: №5978105-1 «Приобретение товаров согласно технической спецификации» на основании поступивших жалоб от потенциальных поставщиков ТОО «LR-Med», ТОО «Olympus Pharmacy», ТОО «Форпост - Сервис».<br>По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):<br>В соответствии с пп.2 п.2 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее – Закон) от 4 декабря 2015 года №434, 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.<br>В соответствии с п. 150 «Правил осуществления государственных закупок», утвержденной приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила), одним из основании для отклонения потенциального поставщика от участия в конкурсе является представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией.<br>Согласно технической спецификации (Приложение 2 к конкурсной документации) по лоту №43235216-ОК2 в описаниях требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара установлены следующие характеристики товара «Жидкое готовое к применению антисептическое мыло. Состав средства: ундециленамидопропилтримониум метосульфат (тетранил У) 2,0±0,5%, а также функциональные добавки, увлажняющие и ухаживающие за кожей компоненты. pH средства 7,0±1,0. Плотность, г/см$^3$ – 1,020+0,1. Не должно содержать консервантов. Средство не должно содержать ЧАС, третичных алкиламинов, спиртов, гуанидинов, триклозана. Срок годности средства: не менее 1 года. Целевая активность: бактерицид (грамположительные, грамотрицательные бактерии, исключая туберкулез), фунгицид (кандида и дерматофиты). Токсикология: класс опасности средства не ниже – 4. Местно-раздражающие, кожно-резорбтивные и сенсибилизирующие свойства в рекомендованных режимах применения не должны быть выражены. Средство должно обладать моющими свойствами. 1л диспенсопак»<br>Изучением технической спецификации потенциального поставщика ТОО «Форпост – Сервис» по лоту №43235216-ОК2 установлено, что в техническая спецификация потенциального поставщика не соответствует технической спецификации Организатора, а именно не указаны процентное выражение ундециленамидопропилтримониум метосульфат (тетранилУ), технической спецификации Организатора указаны pH средства 7,0±1,0, тогда как потенциальный поставщик ТОО «Форпост – Сервис» указывает в технической спецификации pH средства 5,0-8,5., также, в технической спецификации Организатора указаны, что средство не должно содержать гуанидин, технической спецификации потенциального поставщика отсутствует данная характеристика.<br>Аналогичная нарушение установлено также в технической спецификации по лоту №43235216-ОК2 потенциального поставщика ТОО «FarmHouse.KZ».<br>Так, согласно технической спецификации (Приложение 2 к конкурсной документации) по лоту №43235170-ОК2 в описаниях требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара установлены следующие характеристики товара «жидкое готовое к применению средство. Состав средства: изопропиловый спирт (2-пропанол) – не более 45%, пропиловый спирт (1-пропанол) – не менее 15%, четвертично аммониевые соединения не менее 0,25%, функциональные добавки, увлажняющие и ухаживающие за кожей компоненты. Содержание спиртов суммарно не более 60%. pH средства 7,0+1,5. Средство не должно содержать гуанидинов, кислот, активного кислорода, амины, фенолы и их производные. Срок годности средства: не менее 5 лет. Целевая активность: бактерицид (грамположительные, грамотрицательные бактерии), вирулицид (гепатит В, ВИЧ, полиомиелит и др.), фунгицид (кандида, трихофитон), туберкулоцид (М.Терра), возбудители ВБИ, овоциды. Должно обладать пролонгированным действием в течение не менее 5 часов, в том числе при обработке рук хирургов. Токсикология: класс опасности: не ниже – 4.1л диспенсопак»<br>Изучением технической спецификации потенциального поставщика ТОО «Форпост – Сервис» по лоту №43235170-ОК2 установлено, что в техническая спецификация потенциального поставщика не соответствует технической спецификации Организатора, а именно не указаны процентное выражение изопропилового, пропилового спирта.<br>Аналогичная нарушение установлено также в технической спецификации по лоту №43235170-ОК2 потенциального поставщика ТОО «FarmHouse.KZ».<br>Вместе с тем, согласно технической спецификации (Приложение 2 к конкурсной документации) по лоту № 43235122-ОК2 в описаниях требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара установлены следующие характеристики товара «Тип средства: жидкое готовое к применению средство. Состав средства: изопропиловый спирт (2-пропанол) – не более 50%, пропиловый спирт (1-пропанол) – не менее 20%, хлоргексидинабиглюконат не менее 0,5%, функциональные добавки, увлажняющие и ухаживающие за кожей компоненты. Содержание спиртов суммарно не более 70%. pH средства 6,8+1,0.Средство не должно содержать гуанидинов, кислот, активного кислорода, четвертичноаммониевые соединения, амины, фенолы и их производные. Срок годности средства: не менее 5 лет. 1л диспенсопак.».<br>Изучением технической спецификации потенциального поставщика ТОО «Форпост – Сервис» по лоту №43235122-ОК2 установлено, что в технической спецификации потенциального поставщика не соответствует технической спецификации Организатора, а именно не указаны процентное выражение изопропилового спирта не более, отсутствует информация по составу средства «пропилового спирта».<br>Аналогичная нарушение установлено также в технической спецификации по лоту №43235122-ОК2 потенциального поставщика ТОО «FarmHouse.KZ».<br>Таким образом, заявки потенциальных поставщиков ТОО «Форпост – Сервис, ТОО «FarmHouse.KZ» необоснованно допущены к участию в конкурсе по лотам 43235170-ОК2, 43235122-ОК2, 43235216-ОК2, так как, технические спецификации вышеуказанных потенциальных поставщиков не соответствуют технической спецификации Организатора государственных закупок<br>На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля. | О государственных закупках Закон Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК. |

(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.