**Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама**

2018-03-06 13:59:00 № 24708

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі - Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына және Қазақстан Республикасының Қаржы министрінің 2015-11-30 № 598 бұйрығымен бекітілген Камералдық бақылау жүргізу қағидаларының 11-тармағына сәйкес 2018-03-06 13:59:00 анықталған бұзушылықтарды РГП на ПХВ "Республиканский центр по профилактике и борьбе со СПИД" Министерства здравоохранения Республики Казахстан, 950140001464, Алматы қ. хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы хабарламаны оны берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Мынадай жағдайларда камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама орындалды деп танылады:

- келіскен жағдайда – осы Қағидаға 2-қосымшаға сәйкес хабарлама жіберген Комитетке немесе аумақтық бөлімшеге қағаз немесе электрондық тасығышта бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты және қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды міндетті түрде ұсына отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтарды жою;

- келіспеген жағдайда – мемлекеттік аудит объектісінің Заңның 37-бабы 1-тармағының 4) тармақшасына сәйкес ұсынған қарсылықты қарау нәтижелері бойынша Комитеттің оң қорытындысы.

Қағиданың 14 тармағына сәйкес, мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарламаны жіберген Комитеттің аумақтық бөлімшесін бір мезгілде хабардар ете отырып, Ішкі мемлекеттік аудит комитетке хабарлама берілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 3-қосымшаға сәйкес қарсылық жіберуге құқылы.

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.

Председатель конкурсной комиссии Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

**2018-03-06 13:59:00 № 24708 хабарламаға қосымша**

Хабарламаның №: 2217214-1

Лоттың № 15177417-ОК1

Заключение специалиста г. Алматы 05.03.2018 года Департаментом внутреннего государственного аудита по г. Алматы в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года № 392-V ЗРК "О государственном аудите и финансовом контроле" и обращением ТОО "Ел & Би Group" от 20.02.2018 года №3579 проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности РГП на ПХВ Республиканский центр по профилактике и борьбе со СПИД " на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при организации и проведении процедур государственных закупок №2217214-1 «Охранное обеспечение помещений РГП на ПХВ "Республиканский центр по профилактике и борьбе со СПИД" МЗ РК». Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам риска четвертого направления. По итогам камерального контроля в РГП на ПХВ Республиканский центр по профилактике и борьбе со СПИД " выявлены нарушения, предусмотренные профилями рисков: №7 - неприменение или неправомерное применение условных скидок. противоречащих принципу предоставления потенциальным поставщикам равных возможностей для участия в процедуре проведения государственных закупок, предусмотренному пп.2) ст.4 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках" (далее - Закон). Согласно протоколу об итогах от 14.02.2018 года, конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе заявки потенциальных поставщиков ТОО "Ел & Би Group" и ТОО "Рай-2010" как соответствующие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, где победителем признан потенциальный поставщик ТОО "Рай-2010". Конкурсной комиссией применены условные скидки к ценовым предложениям потенциальных поставщиков. К ценовым предложениям заявок потенциальных поставщиков применены условные скидки: ТОО «Рай-2010» за наличие опыта работы - 3,5%, за наличие документов соответствия системы экологического менеджмента национальному стандарту - 1% и системы менеджмента качества - 2%, технические характеристики товаров, услуг - 3%,качественные характеристики товаров, услуг - 5%. ТОО "Ел & Би Group" за наличие опыта работы - 3,5%, за наличие документов соответствия системы экологического менеджмента национальному стандарту - 1% и системы менеджмента качества - 2%, технические характеристики товаров, услуг - 3%,качественные характеристики товаров, услуг - 5%. Согласно п. 153 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 4 статьи 21 Закона, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. В случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку. Согласно п.154 Правил осуществления государственных закупок, 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять процентов. Согласно п.158 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному

стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%). Согласно п. 163 Правил, в случае, если функциональные характеристики товаров в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают пределы возможностей товаров, установленных в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждую возможность. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает трех процентов (3 %). Согласно п.164 Правил, в случае, если технические характеристики товаров, услуг в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) параметры товаров, услуг, установленных в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый превышенный параметр. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать трех процентов (3%). Согласно п.165 Правил, в случае, если качественные характеристики товаров, услуг в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) требования и назначение товара, услуги, которые установлены в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает пять процентов (5%) за данную характеристику. Согласно п. 166 Правил, в случае, если эксплуатационные характеристики товаров (срок эксплуатации, условия транспортировки, хранения, расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт), установленных в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) условия, установленные в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждое превышенное условие. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать трех процентов (3%). Согласно п.167 Правил, в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 настоящих Правил, конкурсной комиссией не применяется. Согласно п.1 примечания к приложению 6 к конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Изучением заявки потенциального поставщика ТОО "Рай-2010" установлено, что представлены документы для применения условной скидки по опыту работы за 4 года и следовало применить скидку в размере 2%. Также, в заявке отсутствует документ подтверждающий соответствие системы экологического менеджмента. Так как не создавалась экспертная комиссия, то критерии за технические характеристики товаров, услуг и качественные характеристики товаров, услуг конкурсной комиссией не применяются. В этой связи, потенциальному поставщику неверно и необоснованно применены условные скидки по следующим критериям: опыт работы - 1,5%, соответствия системы экологического менеджмента национальному стандарту - 1%, технические характеристики товаров, услуг - 3%, качественные характеристики товаров, услуг - 5%. Аналогично, необоснованно применены условные скидки ТОО "Ел & Би Group" за технические характеристики товаров, услуг - 3%, качественные характеристики товаров, услуг - 5%. Главный специалист- государственный аудитор отдела аудита государственных закупок Н.Самиева

**Уведомление**
**об устранении нарушений, выявленных по результатам**
**камерального контроля**

2018-03-06 13:59:00 № 24708

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) и пунктом 11 «Правил проведения камерального контроля, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2015-11-30 № 598 уведомляет РГП на ПХВ "Республиканский центр по профилактике и борьбе со СПИД" Министерства здравоохранения Республики Казахстан, 950140001464, г.Алматы о нарушениях, выявленных 2018-03-06 13:59:00.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Исполнением уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, признается:

- в случае согласия - устранение нарушений, указанных в уведомлении с обязательным представлением на бумажном или электронном носителе информации об устранении нарушений в Комитет финансового контроля или его территориальное подразделение, направившие уведомление и при необходимости подтверждающих документов;

- в случае несогласия – положительное заключение Комитета финансового контроля по результатам рассмотрения возражения, представленного объектом государственного аудита в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 37 Закона.

В соответствии с пунктом 14 Правил, объект государственного аудита в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении вправе направить в Комитет с одновременным извещением территориального подразделения Комитета, направившего уведомление, возражение согласно приложению 3 к Правилам, в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения (получения) уведомления.

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.

Председатель конкурсной комиссии Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

**Приложение к уведомлению № 24708**

**от 2018-03-06 13:59:00**

№ объявления: 2217214-1

№ лота 15177417-ОК1

Заключение специалиста г. Алматы 05.03.2018 года Департаментом внутреннего государственного аудита по г. Алматы в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года № 392-V ЗРК "О государственном аудите и финансовом контроле" и обращением ТОО "Ел & Би Group" от 20.02.2018 года №3579 проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности РГП на ПХВ Республиканский центр по профилактике и борьбе со СПИД " на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при организации и проведении процедур государственных закупок №2217214-1 «Охранное обеспечение помещений РГП на ПХВ "Республиканский центр по профилактике и борьбе со СПИД" МЗ РК». Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам риска четвертого направления. По итогам камерального контроля в РГП на ПХВ Республиканский центр по профилактике и борьбе со СПИД " выявлены нарушения, предусмотренные профилями рисков: №7 - неприменение или неправомерное применение условных скидок. противоречащих принципу предоставления потенциальным поставщикам равных возможностей для участия в процедуре проведения государственных закупок, предусмотренному пп.2) ст.4 Закона Республики Казахстан "О государственных закупках" (далее - Закон). Согласно протоколу об итогах от 14.02.2018 года, конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе заявки потенциальных поставщиков ТОО "Ел & Би Group" и ТОО "Рай-2010" как соответствующие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, где победителем признан потенциальный поставщик ТОО "Рай-2010". Конкурсной комиссией применены условные скидки к ценовым предложениям потенциальных поставщиков. К ценовым предложениям заявок потенциальных поставщиков применены условные скидки: ТОО «Рай-2010» за наличие опыта работы - 3,5%, за наличие документов соответствия системы экологического менеджмента национальному стандарту - 1% и системы менеджмента качества - 2%, технические характеристики товаров, услуг - 3%,качественные характеристики товаров, услуг - 5%. ТОО "Ел & Би Group" за наличие опыта работы - 3,5%, за наличие документов соответствия системы экологического менеджмента национальному стандарту - 1% и системы менеджмента качества - 2%, технические характеристики товаров, услуг - 3%,качественные характеристики товаров, услуг - 5%. Согласно п. 153 Правил осуществления государственных закупок, конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 4 статьи 21 Закона, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. В случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку. Согласно п.154 Правил осуществления государственных закупок, 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. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять

процентов. Согласно п.158 Правил, при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%). Согласно п. 163 Правил, в случае, если функциональные характеристики товаров в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают пределы возможностей товаров, установленных в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждую возможность. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает трех процентов (3 %). Согласно п.164 Правил, в случае, если технические характеристики товаров, услуг в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) параметры товаров, услуг, установленных в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый превышенный параметр. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать трех процентов (3%). Согласно п.165 Правил, в случае, если качественные характеристики товаров, услуг в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) требования и назначение товара, услуги, которые установлены в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает пять процентов (5%) за данную характеристику. Согласно п. 166 Правил, в случае, если эксплуатационные характеристики товаров (срок эксплуатации, условия транспортировки, хранения, расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт), установленных в технической спецификации, предложенной потенциальными поставщиками в заявке на участие в конкурсе, превышают (улучшают) условия, установленные в технической спецификации конкурсной документации, конкурсная комиссия устанавливает ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждое превышенное условие. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не должно превышать трех процентов (3%). Согласно п.167 Правил, в случае отсутствия заключения экспертной комиссии или эксперта критерии, предусмотренные пунктами 163-166 настоящих Правил, конкурсной комиссией не применяется. Согласно п.1 примечания к приложению 6 к конкурсной документации, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур. Изучением заявки потенциального поставщика ТОО "Рай-2010" установлено, что представлены документы для применения условной скидки по опыту работы за 4 года и следовало применить скидку в размере 2%. Также, в заявке отсутствует документ подтверждающий соответствие системы экологического менеджмента. Так как не создавалась экспертная комиссия, то критерии за технические характеристики товаров, услуг и качественные характеристики товаров, услуг конкурсной комиссией не применяются. В этой связи, потенциальному поставщику неверно и необоснованно применены условные скидки по следующим критериям: опыт работы - 1,5%, соответствия системы экологического менеджмента национальному стандарту - 1%, технические характеристики товаров, услуг - 3%, качественные характеристики товаров, услуг - 5%. Аналогично, необоснованно применены условные скидки ТОО "Ел & Би Group" за технические характеристики товаров, услуг - 3%, качественные характеристики товаров, услуг - 5%. Главный специалист- государственный аудитор отдела аудита государственных закупок Н.Самиева