Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

2018-04-04 10:02:37 № 27256

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

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 2018-04-04 10:02:37 анықталған бұзушылықтарды Шығыс Қазақстан облысы денсаулық сақтау басқармасының "Өскемен қаласының мамандандырылған балалар үйі" коммуналдық мемлекеттік қазыналық кәсіпорны., 450740000017, өскемен 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.

Сотрудник Баилов Хамит Адыканович

2018-04-04 10:02:37 № 27256 хабарламаға қосымша

Хабарламаның №: 2252459-1

Лоттың № 17421298-ОК1

Камеральный контроль конкурса №2252459-1 проведен в соответствии со статьей 16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V ЗРК (далее – Закон) без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок на основании обращении ТОО «Сиб-Азия» №6916 (вх. №ЮЛ-М-252 от 13.03.2018 года), ИП «Амина» №7090 (вх. №ЮЛ-Ж-57 от 15.03.2018 года), К/Х «Куат» №7630 (вх. №ФЛ-Т-60 от 16.03.2018 года). Объект камерального контроля: Коммунальное государственное казенное предприятие «Специализированный дом ребенка города Усть-Каменогорска» управления здравоохранения Восточно-Казахстанской области (далее по тексту – Предприятие, Организатор закупок). Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК – далее по тексту Закон Приказ Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года № 648 – далее по тексту Правила №648 Предприятием на Интернет-ресурсе государственных закупок www.goszakup.gov.kz было размещено объявление о проведении государственных закупок способом открытого конкурса: №2252459-1, по закупке «продукты питания», который состоит из 12-ти лотов: Лот №17422240-ОК1 «Капуста» на сумму – 359,7 тыс.тенге, Лот №17421217-ОК1 «Курица» на сумму – 330,0 тыс.тенге, Лот №17422324-ОК1 «Сок яблочный» на сумму – 873,08 тыс.тенге, Лот №17421098-ОК1 «Говядина» на сумму – 4239,0 тыс.тенге, Лот №17422166-ОК1 «Картофель» на сумму – 837,75 тыс.тенге, Лот №17422223-ОК1 «Морковь» на сумму – 370,65 тыс.тенге, Лот №17422339-ОК1 «Яйцо» на сумму – 1168,0 тыс.тенге, Лот №17421298-ОК1 «Филе» на сумму – 1303,0 тыс.тенге, Лот №17422312-ОК1 «Сок» на сумму – 503,7 тыс.тенге, Лот №17421444-ОК1 «Яблоки свежее» на сумму – 1759,59 тыс.тенге, Лот №17422482-ОК1 «Сахар» на сумму – 402,5 тыс.тенге, Лот №17421461-ОК1 «Банан» на сумму – 1815,45 тыс.тенге. В размещенном объявлении (№2252459-1) указано следующее: дата публикации – 30.01.2018г., срок начала приема заявок – 06.02.2018г., срок окончания приема заявок – 21.02.2018г., срок начала приема дополнения заявок – 03.03.2018г., срок окончания приема дополнения заявок – 07.03.2018г. Общая сумма, выделенная для данных закупок – 13962,82 тыс.тенге (без учета НДС). Согласно протоколу вскрытия от 21.02.2018 года заявки на участие в конкурсе №2252459-1 по 12-ти лотам представлены следующими потенциальными поставщиками: - по лоту №17422240-ОК1 «Капуста» – ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «Исфара»; - по лоту №17421217-ОК1 «Курица» – ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС ВКО», ТОО «Исфара»; - по лоту №17422324-ОК1 «Сок яблочный» – ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС ВКО», ТОО «Исфара»; - по лоту №17421098-ОК1 «Говядина» – К/Х «Карасай», ИП «АМИНА», ИП ЖАЙЛАУБАЕВ ЕРМЕК КАБИОЛДАНОВИЧ, К/Х «Куат», ИП АКИМБАЕВ ЕРМЕК АБИЛЬБЕКОВИЧ, К/Х «Алем», ТОО «Baisulu»; - по лоту №17422166-ОК1 «Картофель» – ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «Исфара», ИП АКИМБАЕВ ЕРМЕК АБИЛЬБЕКОВИЧ; - по лоту №17422223-ОК1 «Морковь» – ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «Исфара»; - по лоту №17422339-ОК1 «Яйцо» на сумму – ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ИП Жумагельдинова Ж.М., ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС ВКО», ТОО «Исфара»; - по лоту №17421298-ОК1 «Филе» – ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС ВКО», ТОО «Исфара»; - по лоту №17422312-ОК1 «Сок» – ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС ВКО», ТОО «Исфара»; - по лоту №17421444-ОК1 «Яблоки свежее» – ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС

ВКО», ТОО «Исфара»; - по лоту №17422482-ОК1 «Сахар» – ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ИП Жумагельдинова Ж.М., ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС ВКО», ТОО «Исфара»; - по лоту №17421461-ОК1 «Банан» – ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС ВКО», ТОО «Исфара». Согласно протокола об итогах от 12.03.2018 года конкурс №2252459-1 по лотам №17422240-ОК1 «Капуста», №17421217-ОК1 «Курица», 17422324-ОК1 «Сок яблочный», №17421098-ОК1 «Говядина», №17422166-ОК1 «Картофель», №17422223-ОК1 «Морковь», №17422339-ОК1 «Яйцо», №17421298-ОК1 «Филе», №17422312-ОК1 «Сок», №17421444-ОК1 «Яблоки свежее», №17422482-ОК1 «Сахар», №17421461-ОК1 «Банан» признан несостоявшимся в связи с тем, что к участиям в конкурсе по указанным лотам были допущены по одному потенциальному поставщику. Камеральным контролем обоснованности установления квалификационных требовании, а также правомерности допуска и отклонения заявок от участия в конкурсе установлено следующее. Конкурсной комиссией по конкурсу №2252459-1 (по лотам №17422240-ОК1 «Капуста», №17422324-ОК1 «Сок яблочный», №17422166-ОК1 «Картофель», №17422223-ОК1 «Морковь», №17422312-ОК1 «Сок», №17421444-ОК1 «Яблоки свежее», №17422482-ОК1 «Сахар», №17421461-ОК1 «Банан») были отклонены конкурсные заявки потенциальных поставщиков: ТОО «Сиб-Азия», ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ТОО «Исфара», ТОО «АРЫС ВКО», ИП Жумагельдинова Ж.М. по причинам «не соответствие квалификационным требованиям» с подробными описаниями «не представлены документы согласно приложению №7 (сведения о квалификации Поставщика при закупках товаров) документы подтверждающими опыт работы» согласно протоколу итогов. Тогда как, согласно ст.153 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. Также, согласно п.4 ст.21 Закона: для определения участника конкурса, предлагающего наиболее качественные товар, работу, услугу, организатор государственных закупок обязан предусмотреть в конкурсной документации следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение:1) наличие у потенциального поставщика: опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок; При этом в примечании приложения 7 к конкурсной документации (Сведения о квалификации) указано «* в случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур». Так, конкурсная документация (КД) государственной закупки №2252459-1 по вышеперечисленным лотам не предусматривает наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров у Потенциальных поставщиков. Согласно ст.154 Правил №648: 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. Исходя из вышеизложенного, наличие у потенциальных поставщиков опыта работы на рынке закупаемого товара не является квалификационными требованиями, а только критерием влияющий на условную скидку. Таким образом, конкурсной комиссией было необоснованно отклонены конкурсные заявки вышеперечисленных потенциальных поставщиков по указанным лотам в данной госзакупке. Допущенные нарушения подпадают под профиль №5 и подлежит устранению способом пересмотра протокола итогов по указанным лотам. Далее, конкурсная заявка ИП АКИМБАЕВ ЕРМЕК АБИЛЬБЕКОВИЧ была отклонена конкурсной комиссией от участия в конкурсе №2252459-1 по лоту №17422166-ОК1 «Картофель» по причине «не соответствие конкурсной документации» с подробным описанием «не предоставил

обеспечение заявки по данному лоту». Согласно п.2 ст.150 Правил №648: Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: непредставление обеспечения заявки на участие в конкурсе в соответствии с требованиями конкурсной документации и настоящих Правил. Таким образом, конкурсная заявка ИП АКИМБАЕВ ЕРМЕК АБИЛЬБЕКОВИЧ была обоснованно отклонена от участия по данному лоту, так как, заявка данного потенциального поставщика не содержала подтверждающего документа о внесений обеспечении заявки для участия в конкурсе по лоту №17422166-ОК1 «Картофель». Далее, камеральным контролем обоснованности установления квалификационных требовании к потенциальным поставщикам, установлено следующее. В технической спецификации конкурса №2252459-1 (по лотам №17421217-ОК1 «Курица», №17421098-ОК1 «Говядина», №17422339-ОК1 «Яйцо», №17421298-ОК1 «Филе») установлены следующие квалификационные требования: специализированный автотранспорт с санитарным паспортом. В соответствии с п.1 ст.21-1 Кодекса РК «О здоровье народа и системе здравоохранения» от 18 сентября 2009 года № 193-IV: Государственным органом в сфере санитарно-эпидемиологического благополучия населения в соответствии с Законом Республики Казахстан "О разрешениях и уведомлениях" осуществляется выдача следующих разрешительных документов 2) санитарно-эпидемиологическое заключение о соответствии (несоответствии) объекта высокой эпидемической значимости нормативным правовым актам в сфере санитарно-эпидемиологического благополучия населения и гигиеническим нормативам; Согласно п.3 ст.21-1 Кодекса РК «О здоровье народа и системе здравоохранения» от 18 сентября 2009 года № 193-IV: Деятельность (эксплуатация) объектов незначительной эпидемической значимости осуществляется без получения санитарно-эпидемиологического заключения на объект. Физические и юридические лица обязаны уведомить государственный орган в сфере санитарно-эпидемиологического благополучия населения о начале и прекращении деятельности (эксплуатации) объекта незначительной эпидемической значимости в порядке, установленном Законом Республики Казахстан «О разрешениях и уведомлениях». В соответствии с пп.32 п.2 приложения 2 к приказу Приказ и.о. Министра здравоохранения Республики Казахстан от 17 ноября 2017 года № 836 «Об утверждении перечня продукции и эпидемически значимых объектов, подлежащих государственному санитарно-эпидемиологическому контролю и надзору» транспортные средства (в том числе автомобильные), используемые для перевозки пищевых продуктов не относятся к объектам высокой эпидемической значимости, относятся к объектам незначительной эпидемической значимости. В тоже время, пункт 136 Приказа Министра национальной экономики Республики Казахстан от 19 марта 2015 года № 234 «Об утверждении Санитарных правил «Санитарно-эпидемиологические требования к объектам общественного питания» содержит санитарные требования к перевозке пищевой продукции, предусматривает получение санитарно-эпидемиологического заключения на транспортное средство. Однако, поскольку в соответствии с ст.10 и п.1 ст.12 Закона РК «О правовых актах» от 6 апреля 2016 года № 480-V Кодексы по иерархии выше чем ведомственные приказы Министров РК действует норма акта более высокого уровня. В этой связи требование о наличии санитарного паспорта автотранспорт по перевозке пищевой продукции противоречит пп.1 п.2 ст.9 Закона «О государственных закупках» и усложняет участие потенциальных поставщиков по данному конкурсу. Таким образом, организатором закупок допущены нарушения в части предъявления необоснованных квалификационных требовании к потенциальным поставщикам в данной государственной закупке по лотам №17421217-ОК1 «Курица», №17421098-ОК1 «Говядина», №17422339-ОК1 «Яйцо», №17421298-ОК1 «Филе», которые подпадают под профиль №1 и подлежат устранению путем отмены закупки по данным лотам. Далее, камеральным контролем правомерности присвоения/неприсвоения условной скидки к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков, установлено следующее. Решением конкурсной комиссии по конкурсу №2252459-1 (по лотам №17422240-ОК1, №17421217-ОК1, №17422324-ОК1, №17421098-ОК1, №17422166-ОК1, №17422223-ОК1, №17422339-ОК1, №17421298-ОК1, №17422312-ОК1,

№17421444-ОК1, №17422482-ОК1, №17421461-ОК1) не были присвоены условные скидки следующим потенциальным поставщикам: ТОО «Сиб-Азия», ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ТОО «Исфара», ТОО «АРЫС ВКО», ИП Жумагельдинова Ж.М., К/Х «Карасай», ИП ЖАЙЛАУБАЕВ ЕРМЕК КАБИОЛДАНОВИЧ, ИП АКИМБАЕВ ЕРМЕК АБИЛЬБЕКОВИЧ, К/Х «Алем», ТОО «Baisulu»; ИП «АЛАН» ПЛЮС. А следующим потенциальным поставщикам присвоены условные скидки за опыт работы на рынке закупаемого товара по лоту №17421098-ОК1 «Говядина»: К/Х «Куат» - 2%, ИП «АМИНА» - 1% согласно протоколу об итогах. Так, в данном случае вид предмета закупок является «Товар», при присвоении условной скидки следует руководствоваться нормой п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 г. №648 (пункт 154 в редакции приказа Министра финансов РК от 03.10.2016 № 521 (вводится в действие с 01.01.2017), согласно которой указано «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. 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». При этом в примечании приложения 7 к конкурсной документации (Сведения о квалификации) указано «* в случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур». Согласно ч.1 ст.6 Гражданского кодекса РК, нормы гражданского законодательства должны толковаться в соответствии с буквальным значением их словесного выражения. Таким образом, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются только электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Исходя из этого, при подтверждении опыта работы следует представлять электронную копию акта приемки товара и счет фактуру. В этом случае, заявки ИП «АМИНА», К/Х «Куат» для подтверждения опыта работы содержали лишь счет-фактуру без актов приемки товаров, следовательно, решение конкурсной комиссии о присвоении условной скидки данным потенциальным поставщикам за опыт работы принято необоснованно Далее, конкурсная заявка К/Х «Куат» подлежала присвоению условной скидки - 3% за представленные документы, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту (2%) и соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту (1%), согласно ст.157,158 Правил №648. Также, конкурсная заявка ИП ЖАЙЛАУБАЕВ ЕРМЕК КАБИОЛДАНОВИЧ содержала документы, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. Таким образом, конкурсная заявка данного потенциального поставщика подлежала присвоению условной скидки – 3% согласно ст.157,158 Правил №648. Далее, потенциальным поставщиком ИП «АМИНА» были представлены документы о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным или неправительственным стандартам Республики Казахстан, а также документы, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. В связи с этим, согласно ст.156,157,158 Правил №648 конкурсная заявка ИП «АМИНА» подлежала присвоению условной скидки – 5%. Также, конкурсная заявка ТОО «Сиб-Азия» по конкурсу №2252459-1 (по лотам №17422240-ОК1, №17421217-ОК1, №17422324-ОК1, №17422166-ОК1, №17422223-ОК1, №17422339-ОК1, №17421298-ОК1, №17422312-ОК1, №17421444-ОК1, №17422482-ОК1, №17421461-ОК1) содержала документы, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. Таким образом, конкурсная заявка

данного потенциального поставщика подлежала присвоению условной скидки – 3% согласно ст.157,158 Правил №648. Далее, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Исфара» подлежала присвоению условной скидки по лотам №17422240-ОК1, №17422166-ОК1 – 1% и по лотам №17421217-ОК1, №17422324-ОК1, №17422223-ОК1, №17422339-ОК1, №17421298-ОК1, №17422312-ОК1, №17421444-ОК1, №17422482-ОК1, №17421461-ОК1 – 0,5% согласно ст.154 Правил №648 за опыт работы на рынке закупаемых товаров, так как конкурсная заявка содержала подтверждающих документов для данной условной скидки. Таким образом, Организаторами закупок допущенны нарушения, которые подподают под состав административного правонарушения по п.7 ч.12 ст.207 КоАП: Нарушение требований законодательства Республики Казахстан о государственных закупках в части неприменения к конкурсным ценовым предложениям относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение участников конкурса – влечет штраф на должностных лиц в размере пятидесяти месячных расчетных показателей. Указанные нарушения подпадают под профиль №7 и подлежит устранению путем пересмотра протокола итогов Другие нарушения по данной государственной закупке не установлены. В п.2 примечании ст.207 КоАП РК указано: Должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля. Камеральный контроль проведен: Ведущий специалист ДВГА по ВКО Саркытов К.М.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

2018-04-04 10:02:37 № 27256

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области 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 Коммунальное государственное казенное предприятие "Специализированный дом ребенка города Усть-Каменогорска" управления здравоохранения Восточно-Казахстанской области., 450740000017, г.Усть-Каменогорск о нарушениях, выявленных 2018-04-04 10:02:37.

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.

Сотрудник Баилов Хамит Адыканович

Приложение к уведомлению № 27256

от 2018-04-04 10:02:37

№ объявления: 2252459-1

№ лота 17421298-ОК1

Камеральный контроль конкурса №2252459-1 проведен в соответствии со статьей 16 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V ЗРК (далее – Закон) без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок на основании обращении ТОО «Сиб-Азия» №6916 (вх. №ЮЛ-М-252 от 13.03.2018 года), ИП «Амина» №7090 (вх. №ЮЛ-Ж-57 от 15.03.2018 года), К/Х «Куат» №7630 (вх. №ФЛ-Т-60 от 16.03.2018 года). Объект камерального контроля: Коммунальное государственное казенное предприятие «Специализированный дом ребенка города Усть-Каменогорска» управления здравоохранения Восточно-Казахстанской области (далее по тексту – Предприятие, Организатор закупок). Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК – далее по тексту Закон Приказ Министра финансов Республики Казахстан «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» от 11 декабря 2015 года № 648 – далее по тексту Правила №648 Предприятием на Интернет-ресурсе государственных закупок www.goszakup.gov.kz было размещено объявление о проведении государственных закупок способом открытого конкурса: №2252459-1, по закупке «продукты питания», который состоит из 12-ти лотов: Лот №17422240-ОК1 «Капуста» на сумму – 359,7 тыс.тенге, Лот №17421217-ОК1 «Курица» на сумму – 330,0 тыс.тенге, Лот №17422324-ОК1 «Сок яблочный» на сумму – 873,08 тыс.тенге, Лот №17421098-ОК1 «Говядина» на сумму – 4239,0 тыс.тенге, Лот №17422166-ОК1 «Картофель» на сумму – 837,75 тыс.тенге, Лот №17422223-ОК1 «Морковь» на сумму – 370,65 тыс.тенге, Лот №17422339-ОК1 «Яйцо» на сумму – 1168,0 тыс.тенге, Лот №17421298-ОК1 «Филе» на сумму – 1303,0 тыс.тенге, Лот №17422312-ОК1 «Сок» на сумму – 503,7 тыс.тенге, Лот №17421444-ОК1 «Яблоки свежее» на сумму – 1759,59 тыс.тенге, Лот №17422482-ОК1 «Сахар» на сумму – 402,5 тыс.тенге, Лот №17421461-ОК1 «Банан» на сумму – 1815,45 тыс.тенге. В размещенном объявлении (№2252459-1) указано следующее: дата публикации – 30.01.2018г., срок начала приема заявок – 06.02.2018г., срок окончания приема заявок – 21.02.2018г., срок начала приема дополнения заявок – 03.03.2018г., срок окончания приема дополнения заявок – 07.03.2018г. Общая сумма, выделенная для данных закупок – 13962,82 тыс.тенге (без учета НДС). Согласно протоколу вскрытия от 21.02.2018 года заявки на участие в конкурсе №2252459-1 по 12-ти лотам представлены следующими потенциальными поставщиками: - по лоту №17422240-ОК1 «Капуста» – ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «Исфара»; - по лоту №17421217-ОК1 «Курица» – ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС ВКО», ТОО «Исфара»; - по лоту №17422324-ОК1 «Сок яблочный» – ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС ВКО», ТОО «Исфара»; - по лоту №17421098-ОК1 «Говядина» – К/Х «Карасай», ИП «АМИНА», ИП ЖАЙЛАУБАЕВ ЕРМЕК КАБИОЛДАНОВИЧ, К/Х «Куат», ИП АКИМБАЕВ ЕРМЕК АБИЛЬБЕКОВИЧ, К/Х «Алем», ТОО «Baisulu»; - по лоту №17422166-ОК1 «Картофель» – ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «Исфара», ИП АКИМБАЕВ ЕРМЕК АБИЛЬБЕКОВИЧ; - по лоту №17422223-ОК1 «Морковь» – ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «Исфара»; - по лоту №17422339-ОК1 «Яйцо» на сумму – ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ИП Жумагельдинова Ж.М., ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС ВКО», ТОО «Исфара»; - по лоту №17421298-ОК1 «Филе» – ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС ВКО», ТОО «Исфара»; - по лоту №17422312-ОК1 «Сок» – ТОО «БЕРЕКЕ

АГРОГРУПП», ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС ВКО», ТОО «Исфара»; - по лоту №17421444-ОК1 «Яблоки свежее» – ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС ВКО», ТОО «Исфара»; - по лоту №17422482-ОК1 «Сахар» – ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ИП Жумагельдинова Ж.М., ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС ВКО», ТОО «Исфара»; - по лоту №17421461-ОК1 «Банан» – ИП «АЛАН» ПЛЮС, ТОО «Сиб-Азия», ТОО «АРЫС ВКО», ТОО «Исфара». Согласно протокола об итогах от 12.03.2018 года конкурс №2252459-1 по лотам №17422240-ОК1 «Капуста», №17421217-ОК1 «Курица», 17422324-ОК1 «Сок яблочный», №17421098-ОК1 «Говядина», №17422166-ОК1 «Картофель», №17422223-ОК1 «Морковь», №17422339-ОК1 «Яйцо», №17421298-ОК1 «Филе», №17422312-ОК1 «Сок», №17421444-ОК1 «Яблоки свежее», №17422482-ОК1 «Сахар», №17421461-ОК1 «Банан» признан несостоявшимся в связи с тем, что к участиям в конкурсе по указанным лотам были допущены по одному потенциальному поставщику. Камеральным контролем обоснованности установления квалификационных требовании, а также правомерности допуска и отклонения заявок от участия в конкурсе установлено следующее. Конкурсной комиссией по конкурсу №2252459-1 (по лотам №17422240-ОК1 «Капуста», №17422324-ОК1 «Сок яблочный», №17422166-ОК1 «Картофель», №17422223-ОК1 «Морковь», №17422312-ОК1 «Сок», №17421444-ОК1 «Яблоки свежее», №17422482-ОК1 «Сахар», №17421461-ОК1 «Банан») были отклонены конкурсные заявки потенциальных поставщиков: ТОО «Сиб-Азия», ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ТОО «Исфара», ТОО «АРЫС ВКО», ИП Жумагельдинова Ж.М. по причинам «не соответствие квалификационным требованиям» с подробными описаниями «не представлены документы согласно приложению №7 (сведения о квалификации Поставщика при закупках товаров) документы подтверждающими опыт работы» согласно протоколу итогов. Тогда как, согласно ст.153 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. Также, согласно п.4 ст.21 Закона: для определения участника конкурса, предлагающего наиболее качественные товар, работу, услугу, организатор государственных закупок обязан предусмотреть в конкурсной документации следующие критерии, влияющие на конкурсное ценовое предложение:1) наличие у потенциального поставщика: опыта работы на рынке товаров, работ, услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок; При этом в примечании приложения 7 к конкурсной документации (Сведения о квалификации) указано «* в случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур». Так, конкурсная документация (КД) государственной закупки №2252459-1 по вышеперечисленным лотам не предусматривает наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров у Потенциальных поставщиков. Согласно ст.154 Правил №648: 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. Исходя из вышеизложенного, наличие у потенциальных поставщиков опыта работы на рынке закупаемого товара не является квалификационными требованиями, а только критерием влияющий на условную скидку. Таким образом, конкурсной комиссией было необоснованно отклонены конкурсные заявки вышеперечисленных потенциальных поставщиков по указанным лотам в данной госзакупке. Допущенные нарушения подпадают под профиль №5 и подлежит устранению способом пересмотра протокола итогов по указанным лотам. Далее, конкурсная заявка ИП АКИМБАЕВ ЕРМЕК АБИЛЬБЕКОВИЧ была отклонена конкурсной комиссией от

участия в конкурсе №2252459-1 по лоту №17422166-ОК1 «Картофель» по причине «не соответствие конкурсной документации» с подробным описанием «не предоставил обеспечение заявки по данному лоту». Согласно п.2 ст.150 Правил №648: Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: непредставление обеспечения заявки на участие в конкурсе в соответствии с требованиями конкурсной документации и настоящих Правил. Таким образом, конкурсная заявка ИП АКИМБАЕВ ЕРМЕК АБИЛЬБЕКОВИЧ была обоснованно отклонена от участия по данному лоту, так как, заявка данного потенциального поставщика не содержала подтверждающего документа о внесений обеспечении заявки для участия в конкурсе по лоту №17422166-ОК1 «Картофель». Далее, камеральным контролем обоснованности установления квалификационных требовании к потенциальным поставщикам, установлено следующее. В технической спецификации конкурса №2252459-1 (по лотам №17421217-ОК1 «Курица», №17421098-ОК1 «Говядина», №17422339-ОК1 «Яйцо», №17421298-ОК1 «Филе») установлены следующие квалификационные требования: специализированный автотранспорт с санитарным паспортом. В соответствии с п.1 ст.21-1 Кодекса РК «О здоровье народа и системе здравоохранения» от 18 сентября 2009 года № 193-IV: Государственным органом в сфере санитарно-эпидемиологического благополучия населения в соответствии с Законом Республики Казахстан "О разрешениях и уведомлениях" осуществляется выдача следующих разрешительных документов 2) санитарно-эпидемиологическое заключение о соответствии (несоответствии) объекта высокой эпидемической значимости нормативным правовым актам в сфере санитарно-эпидемиологического благополучия населения и гигиеническим нормативам; Согласно п.3 ст.21-1 Кодекса РК «О здоровье народа и системе здравоохранения» от 18 сентября 2009 года № 193-IV: Деятельность (эксплуатация) объектов незначительной эпидемической значимости осуществляется без получения санитарно-эпидемиологического заключения на объект. Физические и юридические лица обязаны уведомить государственный орган в сфере санитарно-эпидемиологического благополучия населения о начале и прекращении деятельности (эксплуатации) объекта незначительной эпидемической значимости в порядке, установленном Законом Республики Казахстан «О разрешениях и уведомлениях». В соответствии с пп.32 п.2 приложения 2 к приказу Приказ и.о. Министра здравоохранения Республики Казахстан от 17 ноября 2017 года № 836 «Об утверждении перечня продукции и эпидемически значимых объектов, подлежащих государственному санитарно-эпидемиологическому контролю и надзору» транспортные средства (в том числе автомобильные), используемые для перевозки пищевых продуктов не относятся к объектам высокой эпидемической значимости, относятся к объектам незначительной эпидемической значимости. В тоже время, пункт 136 Приказа Министра национальной экономики Республики Казахстан от 19 марта 2015 года № 234 «Об утверждении Санитарных правил «Санитарно-эпидемиологические требования к объектам общественного питания» содержит санитарные требования к перевозке пищевой продукции, предусматривает получение санитарно-эпидемиологического заключения на транспортное средство. Однако, поскольку в соответствии с ст.10 и п.1 ст.12 Закона РК «О правовых актах» от 6 апреля 2016 года № 480-V Кодексы по иерархии выше чем ведомственные приказы Министров РК действует норма акта более высокого уровня. В этой связи требование о наличии санитарного паспорта автотранспорт по перевозке пищевой продукции противоречит пп.1 п.2 ст.9 Закона «О государственных закупках» и усложняет участие потенциальных поставщиков по данному конкурсу. Таким образом, организатором закупок допущены нарушения в части предъявления необоснованных квалификационных требовании к потенциальным поставщикам в данной государственной закупке по лотам №17421217-ОК1 «Курица», №17421098-ОК1 «Говядина», №17422339-ОК1 «Яйцо», №17421298-ОК1 «Филе», которые подпадают под профиль №1 и подлежат устранению путем отмены закупки по данным лотам. Далее, камеральным контролем правомерности присвоения/неприсвоения условной скидки к конкурсным заявкам потенциальных поставщиков, установлено следующее. Решением конкурсной комиссии по

конкурсу №2252459-1 (по лотам №17422240-ОК1, №17421217-ОК1, №17422324-ОК1, №17421098-ОК1, №17422166-ОК1, №17422223-ОК1, №17422339-ОК1, №17421298-ОК1, №17422312-ОК1, №17421444-ОК1, №17422482-ОК1, №17421461-ОК1) не были присвоены условные скидки следующим потенциальным поставщикам: ТОО «Сиб-Азия», ТОО «БЕРЕКЕ АГРОГРУПП», ТОО «Исфара», ТОО «АРЫС ВКО», ИП Жумагельдинова Ж.М., К/Х «Карасай», ИП ЖАЙЛАУБАЕВ ЕРМЕК КАБИОЛДАНОВИЧ, ИП АКИМБАЕВ ЕРМЕК АБИЛЬБЕКОВИЧ, К/Х «Алем», ТОО «Baisulu»; ИП «АЛАН» ПЛЮС. А следующим потенциальным поставщикам присвоены условные скидки за опыт работы на рынке закупаемого товара по лоту №17421098-ОК1 «Говядина»: К/Х «Куат» - 2%, ИП «АМИНА» - 1% согласно протоколу об итогах. Так, в данном случае вид предмета закупок является «Товар», при присвоении условной скидки следует руководствоваться нормой п.154 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015 г. №648 (пункт 154 в редакции приказа Министра финансов РК от 03.10.2016 № 521 (вводится в действие с 01.01.2017), согласно которой указано «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. 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». При этом в примечании приложения 7 к конкурсной документации (Сведения о квалификации) указано «* в случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур». Согласно ч.1 ст.6 Гражданского кодекса РК, нормы гражданского законодательства должны толковаться в соответствии с буквальным значением их словесного выражения. Таким образом, документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются только электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Исходя из этого, при подтверждении опыта работы следует представлять электронную копию акта приемки товара и счет фактуру. В этом случае, заявки ИП «АМИНА», К/Х «Куат» для подтверждения опыта работы содержали лишь счет-фактуру без актов приемки товаров, следовательно, решение конкурсной комиссии о присвоении условной скидки данным потенциальным поставщикам за опыт работы принято необоснованно Далее, конкурсная заявка К/Х «Куат» подлежала присвоению условной скидки - 3% за представленные документы, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту (2%) и соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту (1%), согласно ст.157,158 Правил №648. Также, конкурсная заявка ИП ЖАЙЛАУБАЕВ ЕРМЕК КАБИОЛДАНОВИЧ содержала документы, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. Таким образом, конкурсная заявка данного потенциального поставщика подлежала присвоению условной скидки – 3% согласно ст.157,158 Правил №648. Далее, потенциальным поставщиком ИП «АМИНА» были представлены документы о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным или неправительственным стандартам Республики Казахстан, а также документы, подтверждающие соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту и соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. В связи с этим, согласно ст.156,157,158 Правил №648 конкурсная заявка ИП «АМИНА» подлежала присвоению условной скидки – 5%. Также, конкурсная заявка ТОО «Сиб-Азия» по конкурсу №2252459-1 (по лотам №17422240-ОК1, №17421217-ОК1, №17422324-ОК1, №17422166-ОК1, №17422223-ОК1, №17422339-ОК1, №17421298-ОК1, №17422312-ОК1, №17421444-ОК1, №17422482-ОК1, №17421461-ОК1) содержала документы, подтверждающие соответствие

системы менеджмента качества национальному стандарту и соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. Таким образом, конкурсная заявка данного потенциального поставщика подлежала присвоению условной скидки – 3% согласно ст.157,158 Правил №648. Далее, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Исфара» подлежала присвоению условной скидки по лотам №17422240-ОК1, №17422166-ОК1 – 1% и по лотам №17421217-ОК1, №17422324-ОК1, №17422223-ОК1, №17422339-ОК1, №17421298-ОК1, №17422312-ОК1, №17421444-ОК1, №17422482-ОК1, №17421461-ОК1 – 0,5% согласно ст.154 Правил №648 за опыт работы на рынке закупаемых товаров, так как конкурсная заявка содержала подтверждающих документов для данной условной скидки. Таким образом, Организаторами закупок допущенны нарушения, которые подподают под состав административного правонарушения по п.7 ч.12 ст.207 КоАП: Нарушение требований законодательства Республики Казахстан о государственных закупках в части неприменения к конкурсным ценовым предложениям относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение участников конкурса – влечет штраф на должностных лиц в размере пятидесяти месячных расчетных показателей. Указанные нарушения подпадают под профиль №7 и подлежит устранению путем пересмотра протокола итогов Другие нарушения по данной государственной закупке не установлены. В п.2 примечании ст.207 КоАП РК указано: Должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля. Камеральный контроль проведен: Ведущий специалист ДВГА по ВКО Саркытов К.М.