Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

24.04.2018 жылғы № 29911

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

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 24.04.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 961040000992, "Жоғарғы спорт шеберлігі мектебі" КММ хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны (бұдан әрі – хабарлама) берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Қарсылықты қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламадағы көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайда, хабарлама орындалды болып есептеледі.

Мемлекеттік аудит объектісі бұзушылықтарды жою туралы мәліметті, веб-портал арқылы камералдық бақылау жүргізу қағидаларының (бұдан әрі – Қағида) 6-қосымшасына сәйкес хабарламаны ұсынған уәкілетті органға жолдайды.

Қағиданың 11 тармағына сәйкес, егер мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарлама веб-портал арқылы жеткізілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 4-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жіберуге құқылы.

Егер қажет болған жағдайда қарсылыққа негіз ретінде растайтын құжаттардың көшірмелері қарсылыққа қоса беріледі.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен қазынашылық органдарда ашық шоттары бойынша, Заңның 32-бабы 1-тармағына сәйкес мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабы 3-бөлігіне сәйкес лауазымды тұлғаларды әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

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

Анықталған бұзушылықтардың сипаттамасы хабарламаға тіркелді.

Руководитель департамента
Кавкитаев Алмас Кескирович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Аширбеков Чингиз Саятович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2296720-1 Дәрілік заттар және медициналық мақсаттағы өзге де бұйымдарды сатып алу. Лоттың № 16152407-OK1 Эссенциальные фосфолипиды камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Согласно протокола итогов конкурса конкурсная комиссия отклонила конкурсные заявки: ТОО "ФармСтройТрейд" по основанию - "Наименование товара по технической спецификации поставщика не соответствует с технической спецификацией по конкурсной документации". ТОО "REMAR COMPANY" по основанию - "1.Наименование товара по технической спецификации поставщика не соответствует с технической спецификацией по конкурсной документации. 2.Согласно технической спецификации заказчика, отсутствует сертификат от производителя на товар либо регистрационное удостоверение на товар". Согласно пп.2 п.16 ч.3 Приложения 4 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее – Правила), не допускается требование о наличии в заявках на участие в конкурсе потенциальных поставщиков копий писем от производителей, заводов-изготовителей, технических паспортов, сертификатов соответствия продукции, образцов закупаемых товаров, за исключением закупок лицензионного программного обеспечения. В соответствии с Приложением 3 «Техническая спецификация закупаемых товаров», потенциальный поставщик должен указать в технической спецификации: наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.), страну происхождения, завод-изготовитель, год выпуска, гарантийный срок (при наличии) (в месяцах), описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик, иные сведения, подтверждающие соответствие товара требованиям конкурсной документации (технической спецификации). В ходе контроля установлено, что в составе конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО "ФармСтройТрейд" и ТОО "REMAR COMPANY" представлены технические спецификации, в которых указаны все вышеуказанные сведения, в том числе наименование товара – Эсслиер Н. Контролем установлено, что предметом закупки является приобретение медикаментов, а именно эссенциальные фосфолипиды. Изучением закупки установлено, что фосфолипиды являются материалом для строительства клеток, участвуют в клеточных процессах и стимулируют активность ферментных систем. Гепатопротекторы, содержащие фосфолипиды («Эссенциале форте», «Эсслиер форте»), помогают частично защитить клетки печени от воздействия алкоголя и восстановить уже разрушенные клетки. Гепатопроткеторы на основе эссенциальных фосфолипидов – самые распространённый тип гепатопроекторов. Также согласно инструкции по медицинскому применению лекарственного средства, Эсслиер Н гепатопротекторное средство. Входящие в состав препарата фосфолипиды являются основными элементами в структуре клеточной оболочки и митохондрий гепатоцитов. Состав: активное вещество – эссенциальные фосфолипиды 300мг.ё С учетом вышеизложенного, отклонение потенциальных поставщиков (участников конкурса) на момент участия в проводимых закупках по вышеуказанному основанию является необоснованным. В нарушение п.3 ст.27 Закона РК «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V, конкурсной комиссией неправомерно отклонены конкурсные заявки ТОО "ELFAR (ЕЛФАР)" и ТОО "REMAR COMPANY". В этой связи, вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести

процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:
№5 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

24.04.2018 года № 29911

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской 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) уведомляет 961040000992, КГУ "Школа высшего спортивного мастерства" о нарушениях, выявленных 24.04.2018 года.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля (далее – уведомление) в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Уведомление признается исполненным в случаях устранения нарушений, указанных в уведомлении с учетом результатов рассмотрения возражений.

Информация об устранении нарушений (при необходимости подтверждающие документы) представляются объектом государственного аудита посредством веб-портала в уполномоченный орган, направивший уведомление согласно приложению 6 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 12 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита вправе в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направить уполномоченному органу возражение согласно приложению 4 к настоящим Правилам.

При необходимости к возражению могут быть приложены копии документов, подтверждающих доводы возражения.

Неисполнение в установленный срок уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, влечет приостановление расходных операций по кодам и счетам объектов государственного аудита, открытых в центральном уполномоченном органе по исполнению бюджета, а также банковским счетам (за исключением корреспондентских) объектов государственного аудита в соответствии с пунктом 1 статьи 32 Закона, а также административную ответственность должностных лиц в соответствии с частью 3 статьи 462 Кодекса Республики Казахстан «Об административных правонарушениях».

В соответствии со статьей 60 Закона действия (бездействие) органов государственного аудита и финансового контроля и (или) их должностных лиц могут быть обжалованы в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Приложение с описанием выявленных нарушений прилагается к уведомлению.

Руководитель департамента
Кавкитаев Алмас Кескирович

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Аширбеков Чингиз Саятович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2296720-1 Приобретение медикаментов и прочих средств медицинского назначения № лота 16152407-ОК1 Эссенциальные фосфолипиды на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Согласно протокола итогов конкурса конкурсная комиссия отклонила конкурсные заявки: ТОО "ФармСтройТрейд" по основанию - "Наименование товара по технической спецификации поставщика не соответствует с технической спецификацией по конкурсной документации". ТОО "REMAR COMPANY" по основанию - "1.Наименование товара по технической спецификации поставщика не соответствует с технической спецификацией по конкурсной документации. 2.Согласно технической спецификации заказчика, отсутствует сертификат от производителя на товар либо регистрационное удостоверение на товар". Согласно пп.2 п.16 ч.3 Приложения 4 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее – Правила), не допускается требование о наличии в заявках на участие в конкурсе потенциальных поставщиков копий писем от производителей, заводов-изготовителей, технических паспортов, сертификатов соответствия продукции, образцов закупаемых товаров, за исключением закупок лицензионного программного обеспечения. В соответствии с Приложением 3 «Техническая спецификация закупаемых товаров», потенциальный поставщик должен указать в технической спецификации: наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.), страну происхождения, завод-изготовитель, год выпуска, гарантийный срок (при наличии) (в месяцах), описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик, иные сведения, подтверждающие соответствие товара требованиям конкурсной документации (технической спецификации). В ходе контроля установлено, что в составе конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО "ФармСтройТрейд" и ТОО "REMAR COMPANY" представлены технические спецификации, в которых указаны все вышеуказанные сведения, в том числе наименование товара – Эсслиер Н. Контролем установлено, что предметом закупки является приобретение медикаментов, а именно эссенциальные фосфолипиды. Изучением закупки установлено, что фосфолипиды являются материалом для строительства клеток, участвуют в клеточных процессах и стимулируют активность ферментных систем. Гепатопротекторы, содержащие фосфолипиды («Эссенциале форте», «Эсслиер форте»), помогают частично защитить клетки печени от воздействия алкоголя и восстановить уже разрушенные клетки. Гепатопроткеторы на основе эссенциальных фосфолипидов – самые распространённый тип гепатопроекторов. Также согласно инструкции по медицинскому применению лекарственного средства, Эсслиер Н гепатопротекторное средство. Входящие в состав препарата фосфолипиды являются основными элементами в структуре клеточной оболочки и митохондрий гепатоцитов. Состав: активное вещество – эссенциальные фосфолипиды 300мг.ё С учетом вышеизложенного, отклонение потенциальных поставщиков (участников конкурса) на момент участия в проводимых закупках по вышеуказанному основанию является необоснованным. В нарушение п.3 ст.27 Закона РК «О государственных закупках» от 04.12.2015г. №434-V, конкурсной комиссией неправомерно отклонены конкурсные заявки ТОО "ELFAR (ЕЛФАР)" и ТОО "REMAR

COMPANY". В этой связи, вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №5

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.