Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

26.04.2018 жылғы № 30205

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Оңтүстік Қазақстан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РМК

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 26.04.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990440001521, "Оңтүстік Қазақстан облысының денсаулық сақтау басқармасы" мемлекеттік мекемесі 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.

Сотрудник
Сапарбеков Куанышбек Тастемирович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Главный специалист "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Оңтүстік Қазақстан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РМК Сейдуллаев Ерлан Абдукадирович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2339010-1 Аукцион тәсілімен «2018 жылға облыстың медициналық ұйымдары үшін балаларға арналған сүтті қоспаны сатып алу» мемлекеттік сатып алу Лоттың № 18070663-АУК1 Қоспа камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Жоғарыда аталған мемлекеттік сатып алудың аукционға қатысуға рұқсат беру туралы хаттамасына сәйкес «АБА-ШАПАҒАТ» ЖШС-нің, «АК НИЕТ» ЖШС-нің және «EURO COMPANY» ЖШС-нің аукциондық өтінімдері біліктілік талаптарға және аукциондық құжаттаманың талаптарына сәйкес келуіне байланысты аукционға қатысуға рұқсат берілген. Ал, әлеуетті өнім берушілер «Адина 2050» ЖШС-нің, «HUMANA GROUP Kazakhstan» ЖШС-нің, ЖК «Полетаева Л.В.», «Orange beach» ЖШС-нің, «Қондыбай-Оспанхан» ЖШС-нің және «2S Lines» ЖШС-нің аукциондық өтінімдері біліктілік талаптарға және аукциондық құжаттаманың талаптарына сәйкес келмеуіне байланысты аукционға қатысуға рұқсат берілмеген. Алайда, аукциондық комиссия Қағиданың 344 тармағының талаптарын сақтамай әлеуетті өнім беруші «АБА-ШАПАҒАТ» ЖШС-нің аукциондық өтінімін негізсіз аукционға қатысуға рұқсат беру шешімі қабылдағаны анықталды. Себебі, жоғарыда аталған мемлекеттік сатып алудың техникалық ерекшелігінде сатып алынатын тауардың өлшем бірлігі килограм болып белгіленген. Ал, әлеуетті өнім беруші «АБА-ШАПАҒАТ» ЖШС-гі ұсынған техникалық ерекшелігінде тауардың өлшем бірлігі нақты көрсетілмегені және өлшем бірлігін анықтайтын қосымша құжаттарын ұсынбағаны анықталды. Яғни, әлеуетті өнім беруші «АБА-ШАПАҒАТ» ЖШС-гі ұсынған техникалық ерекшелігі аукциондық құжаттаманың талаптарына сәйкес келмейтіндігі және Қағиданың 344 тармағы 2 тармақшасының талаптарына сәйкес рұқсат берілмеген. Сонымен қатар, аукциондық комиссия Қағиданың 344 тармағының талаптарын сақтамай әлеуетті өнім беруші «АК НИЕТ» ЖШС-нің аукциондық өтінімін негізсіз аукционға қатысуға рұқсат беру шешімін қабылдаған. Себебі, аукциондық құжаттаманың 3-қосымшасы болып табылатын техникалық ерекшелігінде ұсынған тауардың кепілдік мерзімін көрсету міндеттелгеніне қарамастан әлеуетті өнім беруші «АК НИЕТ» ЖШС-гі ұсынған техникалық ерекшелігінде тауардың кепілдік мерзімі туралы ақпарат көрсетілмегені анықталды. Яғни, әлеуетті өнім беруші «АК НИЕТ» ЖШС-гі ұсынған техникалық ерекшелігі аукциондық құжаттаманың талаптарына сәйкес келмейтіндігі және Қағиданың 344 тармағы 2 тармақшасының талаптарына сәйкес рұқсат берілмеген. Аукциондық комиссия Қағиданың 324 тармағына сәйкес біліктілік талаптары мен аукциондық құжаттаманың талаптарына сәйкес келмейтін әлеуетті өнім берушілерді анықтаған жағдайда, мұндай әлеуетті өнім берушілерге аукционға қатысуға алдын ала жіберу хаттамасы веб-порталда орналастырылған күннен бастап үш жұмыс күні ішінде аукционға қатысуға өтінімдерді біліктілік талаптары мен аукциондық құжаттаманың талаптарына сәйкес келтіру құқықтарын бергендігі анықталды. Бұдан басқа, аукциондық комиссия Қағиданың 344 тармағының талаптарын сақтамай әлеуетті өнім беруші «2S Lines» ЖШС-нің аукциондық өтінімін аукционға қатысуға рұқсат беру туралы хаттамада көрсетілген себептер бойынша негізсіз рұқсат бермеу шешімін қабылдаған. Себебі, бұл әлеуетті өнім беруші мемлекеттік сатып алудың техникалық ерекшелігінде, тауардың сұратылған құрамына сәйкес техникалық ерекшелігін ұсынғаны анықталды. Нәтижесінде аукциондық комиссия тарапынан Қағиданың 344 тармағының талаптары сақтамаған. Жоғарыдағы анықталған бұзушылықтардың негізінде, https:/www.goszakup.gov.kz/ веб-

порталында өткізілген №2339010-1 «Аукцион тәсілімен «2018 жылға облыстың медициналық ұйымдары үшін балаларға арналған сүтті қоспаны сатып алу» мемлекеттік сатып алу процедурасын, Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңнамаларының талаптарына сәйкестендіруді ұсынамын. Қабылданған шаралар жөнінде 10 жұмыс күні ішінде Департаментті тиісті түрде хабардар етуіңізді сұраймын.
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:
№5 - тәуекел бейіні, №6 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

26.04.2018 года № 30205

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Южно-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) уведомляет 990440001521, Государственное учреждение "Управление здравоохранения Южно-Казахстанской области" о нарушениях, выявленных 26.04.2018 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.

Сотрудник
Сапарбеков Куанышбек Тастемирович

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

Мной, Главный специалист РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Южно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Сейдуллаев Ерлан Абдукадирович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2339010-1 Государственные закупки «Закуп детской молочной смеси для медицинских организаций области на 2018 год» способом аукциона № лота 18070663-АУК1 Смесь на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Жоғарыда аталған мемлекеттік сатып алудың аукционға қатысуға рұқсат беру туралы хаттамасына сәйкес «АБА-ШАПАҒАТ» ЖШС-нің, «АК НИЕТ» ЖШС-нің және «EURO COMPANY» ЖШС-нің аукциондық өтінімдері біліктілік талаптарға және аукциондық құжаттаманың талаптарына сәйкес келуіне байланысты аукционға қатысуға рұқсат берілген. Ал, әлеуетті өнім берушілер «Адина 2050» ЖШС-нің, «HUMANA GROUP Kazakhstan» ЖШС-нің, ЖК «Полетаева Л.В.», «Orange beach» ЖШС-нің, «Қондыбай-Оспанхан» ЖШС-нің және «2S Lines» ЖШС-нің аукциондық өтінімдері біліктілік талаптарға және аукциондық құжаттаманың талаптарына сәйкес келмеуіне байланысты аукционға қатысуға рұқсат берілмеген. Алайда, аукциондық комиссия Қағиданың 344 тармағының талаптарын сақтамай әлеуетті өнім беруші «АБА-ШАПАҒАТ» ЖШС-нің аукциондық өтінімін негізсіз аукционға қатысуға рұқсат беру шешімі қабылдағаны анықталды. Себебі, жоғарыда аталған мемлекеттік сатып алудың техникалық ерекшелігінде сатып алынатын тауардың өлшем бірлігі килограм болып белгіленген. Ал, әлеуетті өнім беруші «АБА-ШАПАҒАТ» ЖШС-гі ұсынған техникалық ерекшелігінде тауардың өлшем бірлігі нақты көрсетілмегені және өлшем бірлігін анықтайтын қосымша құжаттарын ұсынбағаны анықталды. Яғни, әлеуетті өнім беруші «АБА-ШАПАҒАТ» ЖШС-гі ұсынған техникалық ерекшелігі аукциондық құжаттаманың талаптарына сәйкес келмейтіндігі және Қағиданың 344 тармағы 2 тармақшасының талаптарына сәйкес рұқсат берілмеген. Сонымен қатар, аукциондық комиссия Қағиданың 344 тармағының талаптарын сақтамай әлеуетті өнім беруші «АК НИЕТ» ЖШС-нің аукциондық өтінімін негізсіз аукционға қатысуға рұқсат беру шешімін қабылдаған. Себебі, аукциондық құжаттаманың 3-қосымшасы болып табылатын техникалық ерекшелігінде ұсынған тауардың кепілдік мерзімін көрсету міндеттелгеніне қарамастан әлеуетті өнім беруші «АК НИЕТ» ЖШС-гі ұсынған техникалық ерекшелігінде тауардың кепілдік мерзімі туралы ақпарат көрсетілмегені анықталды. Яғни, әлеуетті өнім беруші «АК НИЕТ» ЖШС-гі ұсынған техникалық ерекшелігі аукциондық құжаттаманың талаптарына сәйкес келмейтіндігі және Қағиданың 344 тармағы 2 тармақшасының талаптарына сәйкес рұқсат берілмеген. Аукциондық комиссия Қағиданың 324 тармағына сәйкес біліктілік талаптары мен аукциондық құжаттаманың талаптарына сәйкес келмейтін әлеуетті өнім берушілерді анықтаған жағдайда, мұндай әлеуетті өнім берушілерге аукционға қатысуға алдын ала жіберу хаттамасы веб-порталда орналастырылған күннен бастап үш жұмыс күні ішінде аукционға қатысуға өтінімдерді біліктілік талаптары мен аукциондық құжаттаманың талаптарына сәйкес келтіру құқықтарын бергендігі анықталды. Бұдан басқа, аукциондық комиссия Қағиданың 344 тармағының талаптарын сақтамай әлеуетті өнім беруші «2S Lines» ЖШС-нің аукциондық өтінімін аукционға қатысуға рұқсат беру туралы хаттамада көрсетілген себептер бойынша негізсіз рұқсат бермеу шешімін қабылдаған. Себебі, бұл әлеуетті өнім беруші мемлекеттік сатып алудың техникалық ерекшелігінде, тауардың сұратылған құрамына сәйкес техникалық ерекшелігін ұсынғаны анықталды. Нәтижесінде аукциондық комиссия тарапынан Қағиданың 344 тармағының талаптары сақтамаған.

Жоғарыдағы анықталған бұзушылықтардың негізінде, https:/www.goszakup.gov.kz/ веб-порталында өткізілген №2339010-1 «Аукцион тәсілімен «2018 жылға облыстың медициналық ұйымдары үшін балаларға арналған сүтті қоспаны сатып алу» мемлекеттік сатып алу процедурасын, Қазақстан Республикасының «Мемлекеттік сатып алу туралы» Заңнамаларының талаптарына сәйкестендіруді ұсынамын. Қабылданған шаралар жөнінде 10 жұмыс күні ішінде Департаментті тиісті түрде хабардар етуіңізді сұраймын.

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

Профиль риска №5, Профиль риска №6

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