Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.05.2018 жылғы № 30715

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан 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 04.05.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 090640013059, "Солтүстік Қазақстан облысы әкімдігінің денсаулық сақтау басқармасы" коммуналдық мемлекеттік мекемесінің "Тайынша орталық аудандық ауруханасы" ШЖҚ КМК 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Еремеев Александр Владимирович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2444593-1 Комплектіде компьютер сатып алу үшін оргтехникамен сәйкес техникалық ерекшелікке Лоттың № 18695033-ОК1 Компьютер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, ведущим специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Еремеевым А.В. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 2444593-1 «Приобретение компьютера в комплекте с оргтехникой согласно с технической спецификацией» на основании жалобы ТОО «ПЛЮСМИКРО ПЕТРОПАВЛОВСК» от 21.04.2018г. № 11954 поступившей посредством веб-портала государственных закупок. Лот № 18695033-ОК1 – «Приобретение компьютера в комплекте с оргтехникой согласно с технической спецификацией» на 18 116 790 тенге. Организатор - Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Тайыншинская центральная районная больница» коммунального государственного учреждения «Управление здравоохранения акимата Северо-Казахстанской области», БИН 090640013059; Срок начала приема заявок 30.03.2018г.; Срок окончания приема заявок 14.04.2018г. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 6 «Неправомерный допуск к участию в конкурсе потенциального поставщика». Проверкой обоснованности допуска потенциального поставщика ТОО «Mega electronics Co» установлено следующее. Согласно пп.2) п.2 ст.21 Закона «Конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать: техническую спецификацию с указанием требуемых функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг». Кроме того, в соответствии с Приложением 2 к конкурсной документации «В технической спецификации даются полное описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров (работ, услуг), включая необходимые спецификации, планы, чертежи, эскизы; В технической спецификации на товары, услуги описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик должно быть распределено на соответствующие разделы, содержащие пределы функциональности, параметры технических характеристик, назначение товара и эксплуатационные условия товара, услуги». Однако в заявке на участие в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «Mega electronics Co» представил техническую спецификацию, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а именно: не указана модель (марка), завод-изготовитель системного блока (процессора) в сборе, не указана модель (марка), завод-изготовитель технические характеристики оперативной памяти, видеокарты, жесткого диска, монитора, мыши, клавиатуры, в связи, с чем не допускается возможным определить соответствие технических характеристик вышеуказанных комплектующих к ПК. На основании вышеизложенного, в нарушение пп.2 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. № 648(далее – Правила № 648) «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей

требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: представление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации», конкурсной комиссией не отклонен от участия в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «Mega electronics Co», как не соответствующий требованиям конкурсной документации, в части представления технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации. Аналогичные нарушения пп.2 п.150 Правил № 648, допущены при допуске потенциального поставщика ТОО «ПЛЮСМИКРО ПЕТРОПАВЛОВСК», в части представления технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации: не указана модель (марка), завод-изготовитель системного блока (процессора) в сборе, не указана модель (марка), завод-изготовитель технические характеристики оперативной памяти, видеокарты, жесткого диска, монитора, мыши, клавиатуры, в связи, с чем не допускается возможным определить соответствие технических характеристик вышеуказанных комплектующих к ПК. На основании вышеизложенного, заявка потенциального поставщика: ТОО «ПЛЮСМИКРО ПЕТРОПАВЛОВСК», подлежала отклонению от участия в конкурсе за несоответствие требованиям законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Проверкой обоснованности отклонения потенциального поставщика ТОО «Альмира2030» нарушений не установлено. 2. По профилю риска № 7 «Неприменение или неправомерное применение условных скидок». Проверкой обоснованности применения конкурсной комиссией условных скидок к потенциальному поставщику ТОО «ПЛЮСМИКРО ПЕТРОПАВЛОВСК» установлено следующее: Предметом закупок является приобретение компьютера в комплекте с оргтехникой согласно с технической спецификацией. В соответствии с п.153 Правил «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.157 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%)». А также 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%)». При этом контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения потенциального поставщика ТОО «ПЛЮСМИКРО ПЕТРОПАВЛОВСК» установлено, что в нарушение п.157, п.158 Правил конкурсной комиссией неверно применена условная скидка потенциальному поставщику за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту (2%); за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту (1%) в размере – 3%, тогда как условная скидка за данные критерии должна составлять 0%, так как поставщик не является производителем заявленного товара. Кроме того, в соответствии с п.154 Правил 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, Примечания Приложения № 7 к конкурсной документации «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». Контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих на конкурсные ценовые предложения потенциального поставщика ТОО «Плюсмикро Петропавловск», установлено, что в нарушение п.154 Правил конкурсной комиссией неверно применена условная скидка ТОО «Плюсмикро Петропавловск» за опыт работы в размере 1%, тогда как согласно заявленного опыта работы в Приложении 7 и представленных подтверждающих документов условная скидка за опыт работы должна составлять 5% (2008г, 2009г, 2010г, 2011г, 2012г, 2013г, 2014г, 2015г, 2016г, 2017г). Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, повлиявшие на итоги закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:
№6 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

04.05.2018 года № 30715

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-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 090640013059, КГП на ПХВ "Тайыншинская центральная районная больница" коммунального государственного учреждения "Управление здравоохранения акимата Северо-Казахстанской области" о нарушениях, выявленных 04.05.2018 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Еремеев Александр Владимирович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2444593-1 Приобретение компьютера в комплекте с оргтехникой согласно с технической спецификацией № лота 18695033-ОК1 Компьютер на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, ведущим специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Еремеевым А.В. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 2444593-1 «Приобретение компьютера в комплекте с оргтехникой согласно с технической спецификацией» на основании жалобы ТОО «ПЛЮСМИКРО ПЕТРОПАВЛОВСК» от 21.04.2018г. № 11954 поступившей посредством веб-портала государственных закупок. Лот № 18695033-ОК1 – «Приобретение компьютера в комплекте с оргтехникой согласно с технической спецификацией» на 18 116 790 тенге. Организатор - Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Тайыншинская центральная районная больница» коммунального государственного учреждения «Управление здравоохранения акимата Северо-Казахстанской области», БИН 090640013059; Срок начала приема заявок 30.03.2018г.; Срок окончания приема заявок 14.04.2018г. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 6 «Неправомерный допуск к участию в конкурсе потенциального поставщика». Проверкой обоснованности допуска потенциального поставщика ТОО «Mega electronics Co» установлено следующее. Согласно пп.2) п.2 ст.21 Закона «Конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать: техническую спецификацию с указанием требуемых функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг». Кроме того, в соответствии с Приложением 2 к конкурсной документации «В технической спецификации даются полное описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров (работ, услуг), включая необходимые спецификации, планы, чертежи, эскизы; В технической спецификации на товары, услуги описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик должно быть распределено на соответствующие разделы, содержащие пределы функциональности, параметры технических характеристик, назначение товара и эксплуатационные условия товара, услуги». Однако в заявке на участие в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «Mega electronics Co» представил техническую спецификацию, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а именно: не указана модель (марка), завод-изготовитель системного блока (процессора) в сборе, не указана модель (марка), завод-изготовитель технические характеристики оперативной памяти, видеокарты, жесткого диска, монитора, мыши, клавиатуры, в связи, с чем не допускается возможным определить соответствие технических характеристик вышеуказанных комплектующих к ПК. На основании вышеизложенного, в нарушение пп.2 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г. № 648(далее – Правила № 648)

«Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: представление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации», конкурсной комиссией не отклонен от участия в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «Mega electronics Co», как не соответствующий требованиям конкурсной документации, в части представления технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации. Аналогичные нарушения пп.2 п.150 Правил № 648, допущены при допуске потенциального поставщика ТОО «ПЛЮСМИКРО ПЕТРОПАВЛОВСК», в части представления технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации: не указана модель (марка), завод-изготовитель системного блока (процессора) в сборе, не указана модель (марка), завод-изготовитель технические характеристики оперативной памяти, видеокарты, жесткого диска, монитора, мыши, клавиатуры, в связи, с чем не допускается возможным определить соответствие технических характеристик вышеуказанных комплектующих к ПК. На основании вышеизложенного, заявка потенциального поставщика: ТОО «ПЛЮСМИКРО ПЕТРОПАВЛОВСК», подлежала отклонению от участия в конкурсе за несоответствие требованиям законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Проверкой обоснованности отклонения потенциального поставщика ТОО «Альмира2030» нарушений не установлено. 2. По профилю риска № 7 «Неприменение или неправомерное применение условных скидок». Проверкой обоснованности применения конкурсной комиссией условных скидок к потенциальному поставщику ТОО «ПЛЮСМИКРО ПЕТРОПАВЛОВСК» установлено следующее: Предметом закупок является приобретение компьютера в комплекте с оргтехникой согласно с технической спецификацией. В соответствии с п.153 Правил «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.157 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%)». А также 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%)». При этом контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения потенциального поставщика ТОО «ПЛЮСМИКРО ПЕТРОПАВЛОВСК» установлено, что в нарушение п.157, п.158 Правил конкурсной комиссией неверно применена условная скидка потенциальному поставщику за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту (2%); за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту (1%) в размере – 3%, тогда как условная скидка за данные критерии должна составлять 0%, так как поставщик не является производителем заявленного товара. Кроме того, в соответствии с п.154 Правил 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, Примечания Приложения № 7 к конкурсной документации «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». Контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих на конкурсные ценовые предложения потенциального поставщика ТОО «Плюсмикро Петропавловск», установлено, что в нарушение п.154 Правил конкурсной комиссией неверно применена условная скидка ТОО «Плюсмикро Петропавловск» за опыт работы в размере 1%, тогда как согласно заявленного опыта работы в Приложении 7 и представленных подтверждающих документов условная скидка за опыт работы должна составлять 5% (2008г, 2009г, 2010г, 2011г, 2012г, 2013г, 2014г, 2015г, 2016г, 2017г). Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, повлиявшие на итоги закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.
По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №6, Профиль риска №7

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