Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.09.2018 жылғы № 38467

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Атырау облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 04.09.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 940740000901, Атырау облысы Денсаулық сақтау басқармасының "Жұқтырылған иммун тапшылығы синдромына (ЖИТС) қарсы күрес және алдын алу жөніндегі облыстық орталығы" коммуналдық мемлекеттік қазыналық кәсіпорны 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
Мараимов Еркебулан Зулхарнаевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Атырау облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Дюсенгалиева Актолкын Женисовна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2733842-1 Табиғи латекстен жасалған мүшеқаптар, тегіс, сулы негіздегі жағындымен № 3 Лоттың № 20269736-ОК1 Презерватив камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. При осуществлении государственных закупок Организатором нарушены нормы Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее-Закон) и требования Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г №648 (далее-Правила). Так, при разработке конкурсной документации не предусмотрены требования о наличии у потенциального поставщика талона о приеме уведомления о начале или прекращении деятельности по реализации изделий медицинского назначения, что противоречит статье 9 Закона и нормам Закона РК «О разрешениях и уведомлениях» (приложение №3). Вместе с тем, при разработке конкурсной комиссией предусмотрены необоснованные требования о наличии у потенциальных поставщиков сертификата CE и EN ISO, что противоречит статье 9 Закона. При рассмотрении конкурсных заявок и формировании протокола предварительного допуска, конкурсной комиссией в нормы статьи 27 Закона. не принято во внимание, что конкурсная заявка ИП "7 Qurlyq", ТОО "Pharmalogica" и Косилинулы Бекболат, несодержат регистрационное удостоверение на предлагаемый товар, предусмотренное пунктом 19 технической спецификации. По конкурсной заявке ИП "7 Qurlyq" Как было выше отмечено, конкурсная документация не содержит требования о наличии у потенциального поставщика талона о приеме уведомления о начале или прекращении деятельности по реализации изделий медицинского назначения, т.е не содержит квалификационного требования определяющая правоспособность потенциального поставщика, в результате чего потенциальным поставщиком не представлены документы подтверждающие его правоспособность. Вместе с тем, согласно сведениям информационной системы «е-лицензия» ИП «7 Qurlyq» имеет действующий разрешительный документ для осуществления деятельности по реализации изделий медицинского назначения (уникальный номер документа KZ170000846071); Конкурсной комиссией не принято во внимание, что в составе конкурсной заявки не представлено регистрационное удостоверение на предлагаемый товар и отсутствует информация о номере регистрационного удостоверения, кроме того предлагаемый товар (Natural Latex Condon., завод изготовитель Dong Yang Songpu Latex Co Ltd, страна происхождения Китай) отсутствует в реестре изделий медицинского назначения, в этой связи конкурсная заявка не соответствует требованиям конкурсной документации и подлежит отклонению. По конкурсной заявке ТОО «Pharmalogica» Как было выше отмечено, конкурсная документация не содержит требования определяющая правоспособность потенциального поставщика, в результате чего потенциальным поставщиком не представлены документы подтверждающие его правоспособность. Вместе с тем, согласно сведениям информационной системы «е-лицензия» ТОО "Pharmalogica» » имеет действующий разрешительный документ для осуществления деятельности по реализации изделий медицинского назначения (уникальный номер документа KZ1800073768); Конкурсная заявка ТОО "Pharmalogica» содержит техническую спецификацию с указанием номера регистрационного удостоверения 5№005342 на предлагаемый товар (Презервативы латексные, завода изготовителя Dongkuk Techco Rubber Industries SND BHD (Донгкук Теко Руббер Индустриес СДН БХД), страна происхождения Малайзия), который включен в государственный реестр Национального центра

экспертизы лекарственных средств, изделий медицинского назначения и медицинской техники (dari.kz), в этой связи предлагаемый ТОО "Pharmalogica товар зарегистрирован в реестре изделий медицинского назначения. В связи с вышеизложенным конкурсные заявки соответствует квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Относительно условных скидок Конкурсной комиссией при рассмотрении конкурсных заявок неверно исчислены условные скидки, предусмотренные пунктом 4 статьи 21 Закона. Так, согласно Правил (примечание к приложению №7), «Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур». Контролем установлено, что конкурсная заявка ТОО «ШерКомСервис» не содержит электорнные копии счетов- фактур, однако конкурсной комиссией при недостаточности документов подтверждающих наличие опыта, исчислена условная скидка в размере 1,5%, что противоречит пункту 154 Правил, аналогично необоснованно исчислена условная скидка по конкурсной заявке Косилинулы Бекболат. Также, по конкурсной заявке ИП "7 Qurlyq" необоснованно исчислена условная скидка в размере 2% за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, так как данная условная скидка в соответствии с пунктом 157 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%)» применяется при наличии сертификата, выданному производителю предлагаемых товаров, однако согласно представленным документам ИП "7 Qurlyq" не является производителем.

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

04.09.2018 года № 38467

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Атырауской 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 940740000901, Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Областной центр по профилактике и борьбе с синдромом приобретенного иммунодефицита (СПИД)" Управления здравоохранения Атырауской области о нарушениях, выявленных 04.09.2018 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
Мараимов Еркебулан Зулхарнаевич

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Атырауской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Дюсенгалиева Актолкын Женисовна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2733842-1 Презерватив из натурального латекса, гладкий, со смазкой на водной основе № 3 № лота 20269736-ОК1 Презерватив на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. При осуществлении государственных закупок Организатором нарушены нормы Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее-Закон) и требования Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11.12.2015г №648 (далее-Правила). Так, при разработке конкурсной документации не предусмотрены требования о наличии у потенциального поставщика талона о приеме уведомления о начале или прекращении деятельности по реализации изделий медицинского назначения, что противоречит статье 9 Закона и нормам Закона РК «О разрешениях и уведомлениях» (приложение №3). Вместе с тем, при разработке конкурсной комиссией предусмотрены необоснованные требования о наличии у потенциальных поставщиков сертификата CE и EN ISO, что противоречит статье 9 Закона. При рассмотрении конкурсных заявок и формировании протокола предварительного допуска, конкурсной комиссией в нормы статьи 27 Закона. не принято во внимание, что конкурсная заявка ИП "7 Qurlyq", ТОО "Pharmalogica" и Косилинулы Бекболат, несодержат регистрационное удостоверение на предлагаемый товар, предусмотренное пунктом 19 технической спецификации. По конкурсной заявке ИП "7 Qurlyq" Как было выше отмечено, конкурсная документация не содержит требования о наличии у потенциального поставщика талона о приеме уведомления о начале или прекращении деятельности по реализации изделий медицинского назначения, т.е не содержит квалификационного требования определяющая правоспособность потенциального поставщика, в результате чего потенциальным поставщиком не представлены документы подтверждающие его правоспособность. Вместе с тем, согласно сведениям информационной системы «е-лицензия» ИП «7 Qurlyq» имеет действующий разрешительный документ для осуществления деятельности по реализации изделий медицинского назначения (уникальный номер документа KZ170000846071); Конкурсной комиссией не принято во внимание, что в составе конкурсной заявки не представлено регистрационное удостоверение на предлагаемый товар и отсутствует информация о номере регистрационного удостоверения, кроме того предлагаемый товар (Natural Latex Condon., завод изготовитель Dong Yang Songpu Latex Co Ltd, страна происхождения Китай) отсутствует в реестре изделий медицинского назначения, в этой связи конкурсная заявка не соответствует требованиям конкурсной документации и подлежит отклонению. По конкурсной заявке ТОО «Pharmalogica» Как было выше отмечено, конкурсная документация не содержит требования определяющая правоспособность потенциального поставщика, в результате чего потенциальным поставщиком не представлены документы подтверждающие его правоспособность. Вместе с тем, согласно сведениям информационной системы «е-лицензия» ТОО "Pharmalogica» » имеет действующий разрешительный документ для осуществления деятельности по реализации изделий медицинского назначения (уникальный номер документа KZ1800073768); Конкурсная заявка ТОО "Pharmalogica» содержит техническую спецификацию с указанием номера регистрационного удостоверения 5№005342 на предлагаемый товар (Презервативы латексные, завода изготовителя Dongkuk Techco Rubber Industries SND BHD (Донгкук Теко Руббер Индустриес СДН БХД), страна

происхождения Малайзия), который включен в государственный реестр Национального центра экспертизы лекарственных средств, изделий медицинского назначения и медицинской техники (dari.kz), в этой связи предлагаемый ТОО "Pharmalogica товар зарегистрирован в реестре изделий медицинского назначения. В связи с вышеизложенным конкурсные заявки соответствует квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Относительно условных скидок Конкурсной комиссией при рассмотрении конкурсных заявок неверно исчислены условные скидки, предусмотренные пунктом 4 статьи 21 Закона. Так, согласно Правил (примечание к приложению №7), «Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур». Контролем установлено, что конкурсная заявка ТОО «ШерКомСервис» не содержит электорнные копии счетов- фактур, однако конкурсной комиссией при недостаточности документов подтверждающих наличие опыта, исчислена условная скидка в размере 1,5%, что противоречит пункту 154 Правил, аналогично необоснованно исчислена условная скидка по конкурсной заявке Косилинулы Бекболат. Также, по конкурсной заявке ИП "7 Qurlyq" необоснованно исчислена условная скидка в размере 2% за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, так как данная условная скидка в соответствии с пунктом 157 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%)» применяется при наличии сертификата, выданному производителю предлагаемых товаров, однако согласно представленным документам ИП "7 Qurlyq" не является производителем.

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.