Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

10.09.2018 жылғы № 38654

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола 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 10.09.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 001140001965, Қазақстан Республикасы Білім және ғылым министрлігінің "Балдәурен" республикалық оқу-сауықтыру орталығы" РМҚК 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
Аубакиров Дуйсенбек Каппарович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Есполова Зайнур Токтасыновна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2720639-1 Дәрі дәрмектер сатып алу Лоттың № 20253476-ОК1 Гимекромон камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Описание выявленных нарушений Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434 (далее – Закон, Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила). Мной, главным специалистом – государственным аудитором Тулебаевой З.Т., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль электронных государственных закупок №2720639-1 «Приобретение лекарственных препаратов» способом открытого конкурса организатором которого является Республиканское государственное казенное предприятие "Республиканский учебно-оздоровительный центр "Балдаурен" Министерства образования и науки Республики Казахстан (далее - Организатор). На основании жалобы ТОО «Remar Company» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения. Согласно протоколу об итогах №2436840 от 23.08.2018 года конкурсной комиссией отклонены за «Не соответствие конкурсной документации; Не соответствие квалификационным требованиям» следующие потенциальные поставщики: 1) ТОО "ПОЗИТИВ KZ" причина отклонения - «По предложенному Вами товару не прикреплены сертификаты о происхождении и качестве товара; По предложенному Вами товару не соответствует срок годности товара согласно технической спецификации». 2) ТОО "REMAR COMPANY" причина отклонения – «По предложенному Вами товару не соответствует срок годности товара согласно технической спецификации; По предложенному Вами товару не прикреплены сертификаты о происхождении и качестве товара. Согласно приказа Министра Финансов РК от 13.06.2018 г. О внесении изменений и дополнений в приказ Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» Пункта 29. Организатор не позднее пяти рабочих дней до окончания срока представления ценовых предложений, размещает на веб-портале на казахском и русском языках следующие сведения о проводимых государственных закупках способом запроса ценовых предложений: 1) о количестве товара, объемах выполняемых работ, оказываемых услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок, с указанием выделенных сумм; 2) краткое описание закупаемых товаров, работ, услуг. 3) место поставки товара, выполнения работ, оказания услуг; 4) требуемые сроки поставки товара, выполнения работ, оказания услуг; 5) о сроке начала и окончания представления потенциальными поставщиками ценовых предложений; 6) проект договора с указанием технической спецификации. Заказчики разрабатывают техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров, работ, услуг. На основании вышеизложенного и согласно технической спецификации, если товар казахстанского происхождения, то поставщик обязан предоставить Сертификат СТ-KZ. Если

товар импортного производства, то предоставляется Сертификат о происхождении товара, выданного соответствующим уполномоченным органом страны происхождения». Камеральным контролем не подтверждено «Не соответствие конкурсной документации; Не соответствие квалификационным требованиям» потенциальных поставщиков ТОО "ПОЗИТИВ KZ" и ТОО "REMAR COMPANY" по следующим основаниям. В технической спецификации Организатора установлено «Срок годности не менее двух лет. Потенциальный поставщик должен поставить лекарства в сроки и в соответствии с техническими требованиями Заказчика, с предоставлением сертификата о происхождении товара и сертификата соответствия качества». Исходя из технической спецификации следует, что поставщик должен предоставить сертификаты о происхождении товара и соответствия качества при поставке лекарств. Кроме того, указанный в протоколе об итогах пункт 29 Правил не применительно к государственным закупкам проводимым способом открытого конкурса. Вместе с тем, камеральным контролем установлено, что в технической спецификации потенциального поставщика ТОО "ПОЗИТИВ KZ" установлен «срок годности не менее двух лет». В технической спецификации ТОО "REMAR COMPANY" установлен гарантийный срок (при наличии) (в месяцах) 24 месяца. Таким образом, отклонение потенциальных поставщиков ТОО "ПОЗИТИВ KZ" и ТОО "REMAR COMPANY" является неправомерным. Данные нарушения подпадают под профиль рисков №5. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.
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

10.09.2018 года № 38654

республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской 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 001140001965, РГКП "Республиканский учебно-оздоровительный центр "Балдаурен" Министерства образования и науки Республики Казахстан о нарушениях, выявленных 10.09.2018 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.

Руководитель
Аубакиров Дуйсенбек Каппарович

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

Мной, Сотрудник республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Есполова Зайнур Токтасыновна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2720639-1 Приобретение лекарственных препаратов № лота 20253476-OK1 Гимекромон на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Описание выявленных нарушений Сокращения, используемые в описании: Закон Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года №434 (далее – Закон, Правила осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила). Мной, главным специалистом – государственным аудитором Тулебаевой З.Т., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль электронных государственных закупок №2720639-1 «Приобретение лекарственных препаратов» способом открытого конкурса организатором которого является Республиканское государственное казенное предприятие "Республиканский учебно-оздоровительный центр "Балдаурен" Министерства образования и науки Республики Казахстан (далее - Организатор). На основании жалобы ТОО «Remar Company» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения. Согласно протоколу об итогах №2436840 от 23.08.2018 года конкурсной комиссией отклонены за «Не соответствие конкурсной документации; Не соответствие квалификационным требованиям» следующие потенциальные поставщики: 1) ТОО "ПОЗИТИВ KZ" причина отклонения - «По предложенному Вами товару не прикреплены сертификаты о происхождении и качестве товара; По предложенному Вами товару не соответствует срок годности товара согласно технической спецификации». 2) ТОО "REMAR COMPANY" причина отклонения – «По предложенному Вами товару не соответствует срок годности товара согласно технической спецификации; По предложенному Вами товару не прикреплены сертификаты о происхождении и качестве товара. Согласно приказа Министра Финансов РК от 13.06.2018 г. О внесении изменений и дополнений в приказ Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года № 648 «Об утверждении Правил осуществления государственных закупок» Пункта 29. Организатор не позднее пяти рабочих дней до окончания срока представления ценовых предложений, размещает на веб-портале на казахском и русском языках следующие сведения о проводимых государственных закупках способом запроса ценовых предложений: 1) о количестве товара, объемах выполняемых работ, оказываемых услуг, являющихся предметом проводимых государственных закупок, с указанием выделенных сумм; 2) краткое описание закупаемых товаров, работ, услуг. 3) место поставки товара, выполнения работ, оказания услуг; 4) требуемые сроки поставки товара, выполнения работ, оказания услуг; 5) о сроке начала и окончания представления потенциальными поставщиками ценовых предложений; 6) проект договора с указанием технической спецификации. Заказчики разрабатывают техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров, работ, услуг. На

основании вышеизложенного и согласно технической спецификации, если товар казахстанского происхождения, то поставщик обязан предоставить Сертификат СТ-KZ. Если товар импортного производства, то предоставляется Сертификат о происхождении товара, выданного соответствующим уполномоченным органом страны происхождения». Камеральным контролем не подтверждено «Не соответствие конкурсной документации; Не соответствие квалификационным требованиям» потенциальных поставщиков ТОО "ПОЗИТИВ KZ" и ТОО "REMAR COMPANY" по следующим основаниям. В технической спецификации Организатора установлено «Срок годности не менее двух лет. Потенциальный поставщик должен поставить лекарства в сроки и в соответствии с техническими требованиями Заказчика, с предоставлением сертификата о происхождении товара и сертификата соответствия качества». Исходя из технической спецификации следует, что поставщик должен предоставить сертификаты о происхождении товара и соответствия качества при поставке лекарств. Кроме того, указанный в протоколе об итогах пункт 29 Правил не применительно к государственным закупкам проводимым способом открытого конкурса. Вместе с тем, камеральным контролем установлено, что в технической спецификации потенциального поставщика ТОО "ПОЗИТИВ KZ" установлен «срок годности не менее двух лет». В технической спецификации ТОО "REMAR COMPANY" установлен гарантийный срок (при наличии) (в месяцах) 24 месяца. Таким образом, отклонение потенциальных поставщиков ТОО "ПОЗИТИВ KZ" и ТОО "REMAR COMPANY" является неправомерным. Данные нарушения подпадают под профиль рисков №5. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.

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.