Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

13.09.2018 жылғы № 38881

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы 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 13.09.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990240002979, Алматы қаласы Денсаулық сақтау басқармасының "№ 1 Қалалық клиникалық аурухана" шаруашылық жүргізу құқығындағы МКК 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
Байғалық Ернат Елүбайұлы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Кадырбаева Жанна Темирхановна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2716200-1 Дезинфекциялау құралдарын сатып алу Лоттың № 20209676-ОК1 Средство дезинфицирующее камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом государственным аудитором отдела аудита государственных закупок Кадырбаевой Ж.Т. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль соблюдения законодательства о государственных закупках проведенного ГКП на ПХВ "Городская клиническая больница №1" способом конкурса № 2716200-1 " Закуп дезинфицирующих средств" по лотам №20209676-ОК1 «Средство дезинфицирующее», №20209677-ОК1 «Мыло» на основании обращении ТОО «НПО МедиДез» от 24.08.2018 года № (21059), от 25.08.2018г. (21227) посредством веб-портала государственных закупок. Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, по признакам риска четвертого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска № 6, неправомерный допуск к участию в конкурсе потенциального поставщика в случае несоответствия квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. По итогам протокола № 2434801 от 22.08.2018г. конкурсной комиссией заявка потенциального поставщика ТОО «Берекет-Әлем» определен победителем. Изучением технической спецификации заказчика по лоту № №20209676-ОК1 «Средство дезинфицирующее» установлено, что предусмотрены квалификационные требования к потенциальным поставщикам такие как: Потенциальный поставщик к предлагаемым товарам должен представить свидетельство о государственной регистрации подтверждающий соответствие "Единым санитарно - эпидемиологическим и гигиеническим требованиям к товарам, подлежащим санитарно-эпидемиологическому контролю (надзору) утвержденные решением комиссии таможенного союза от 28.05.2017г. №299. Однако, камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Берекет-Әлем» по лоту №20209676-ОК1 «Средство дезинфицирующее» в подтверждение квалификационным требованиям, в части наличие свидетельство о государственной регистрации подтверждающий соответствие "Единым санитарно - эпидемиологическим и гигиеническим требованиям к товарам, подлежащим санитарно-эпидемиологическому контролю (надзору) утвержденные решением комиссии таможенного союза от 28.05.2017г. №299 не были приложены. В соответствии пп.1) п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, представленная потенциальным поставщиком конкурсная заявка, как соответствующая квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, является необоснованным, заявка данного потенциального поставщика подлежало отклонению, в порядке, определенном пп.1 ст.150 Также, в ходе изучения материалов конкурса № 2716200-1 (лот №20209676-ОК1 «Средство дезинфицирующее», лот №20209677-ОК1 «Мыло») установлено,

что в технической спецификации потенциального поставщика ТОО "Берекет-Әлем" допущенного к участию в конкурсе по лотам №20209676-ОК1 «Средство дезинфицирующее», №20209677-ОК1 «Мыло» не указаны марка, модель, тип и/или товарного знака либо знака обслуживания предоставляемого товара. Согласно пп2) п.16 Приложение №4 к Правил осуществления государственных закупок утвержденного Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (Далее- Правил), заявка на участие в конкурсе должна содержать техническую спецификацию с описанием функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг, в том числе с указанием на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, и иные характеристики по формам согласно приложению 2 к настоящей КД для работ или услуг, приложению 3 к настоящей КД для товаров. При необходимости в технической спецификации указывается нормативно-техническая документация. В соответствии пп.2 ст. 150 Правил, 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: непредставление технической спецификации, за исключением случая, когда конкурсная документация вместо технической спецификации содержит проектно-сметную документацию, прошедшую экспертизу в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Таким образом, в случая представленная потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям КД (не заполнение сведений), заявка данного потенциального поставщика подлежит отклонению, в порядке определенном пп.2 ст.150 Закона. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению с приведением протокола итогов в соответствие с уведомлением.
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№6 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

13.09.2018 года № 38881

РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы 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 990240002979, ГКП "Городская клиническая больница № 1" на праве хозяйственного ведения Управления здравоохранения города Алматы о нарушениях, выявленных 13.09.2018 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
Байғалық Ернат Елүбайұлы

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Кадырбаева Жанна Темирхановна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2716200-1 Закуп дезинфицирующих средств № лота 20209676-ОК1 Средство дезинфицирующее на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом государственным аудитором отдела аудита государственных закупок Кадырбаевой Ж.Т. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль соблюдения законодательства о государственных закупках проведенного ГКП на ПХВ "Городская клиническая больница №1" способом конкурса № 2716200-1 " Закуп дезинфицирующих средств" по лотам №20209676-ОК1 «Средство дезинфицирующее», №20209677-ОК1 «Мыло» на основании обращении ТОО «НПО МедиДез» от 24.08.2018 года № (21059), от 25.08.2018г. (21227) посредством веб-портала государственных закупок. Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, по признакам риска четвертого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска № 6, неправомерный допуск к участию в конкурсе потенциального поставщика в случае несоответствия квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. По итогам протокола № 2434801 от 22.08.2018г. конкурсной комиссией заявка потенциального поставщика ТОО «Берекет-Әлем» определен победителем. Изучением технической спецификации заказчика по лоту № №20209676-ОК1 «Средство дезинфицирующее» установлено, что предусмотрены квалификационные требования к потенциальным поставщикам такие как: Потенциальный поставщик к предлагаемым товарам должен представить свидетельство о государственной регистрации подтверждающий соответствие "Единым санитарно - эпидемиологическим и гигиеническим требованиям к товарам, подлежащим санитарно-эпидемиологическому контролю (надзору) утвержденные решением комиссии таможенного союза от 28.05.2017г. №299. Однако, камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Берекет-Әлем» по лоту №20209676-ОК1 «Средство дезинфицирующее» в подтверждение квалификационным требованиям, в части наличие свидетельство о государственной регистрации подтверждающий соответствие "Единым санитарно - эпидемиологическим и гигиеническим требованиям к товарам, подлежащим санитарно-эпидемиологическому контролю (надзору) утвержденные решением комиссии таможенного союза от 28.05.2017г. №299 не были приложены. В соответствии пп.1) п.150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, представленная потенциальным поставщиком конкурсная заявка, как соответствующая квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, является необоснованным, заявка данного потенциального поставщика подлежало отклонению, в порядке, определенном пп.1 ст.150 Также, в ходе изучения материалов конкурса № 2716200-1

(лот №20209676-ОК1 «Средство дезинфицирующее», лот №20209677-ОК1 «Мыло») установлено, что в технической спецификации потенциального поставщика ТОО "Берекет-Әлем" допущенного к участию в конкурсе по лотам №20209676-ОК1 «Средство дезинфицирующее», №20209677-ОК1 «Мыло» не указаны марка, модель, тип и/или товарного знака либо знака обслуживания предоставляемого товара. Согласно пп2) п.16 Приложение №4 к Правил осуществления государственных закупок утвержденного Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (Далее- Правил), заявка на участие в конкурсе должна содержать техническую спецификацию с описанием функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг, в том числе с указанием на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, и иные характеристики по формам согласно приложению 2 к настоящей КД для работ или услуг, приложению 3 к настоящей КД для товаров. При необходимости в технической спецификации указывается нормативно-техническая документация. В соответствии пп.2 ст. 150 Правил, 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: непредставление технической спецификации, за исключением случая, когда конкурсная документация вместо технической спецификации содержит проектно-сметную документацию, прошедшую экспертизу в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Таким образом, в случая представленная потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям КД (не заполнение сведений), заявка данного потенциального поставщика подлежит отклонению, в порядке определенном пп.2 ст.150 Закона. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению с приведением протокола итогов в соответствие с уведомлением.

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

Профиль риска №6

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