Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

27.03.2019 жылғы № 710000000-4-6-54521

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" 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 27.03.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 991240004551, Шымкент қаласы денсаулық сақтау басқармасының шаруашылық жүргізу құқығындағы "№ 2 қалалық емхана" мемлекеттік коммуналдық 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Талғат Талап Талғатұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3022489-1 Құрғақ сүт қоспасын сатып алу Лоттың № 24066211-ОК1 Қоспа камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК – Талғат Т.Т. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3022489-1 «Закуп сухой молочной смеси» от 23.01.2019 года на основании жалобы ТОО «KazTenderGroup» от 01.03.2019 года №30657 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протоколу об итогах от 28.02.2019г. №2792879 конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО "Фарм Люкс.kz"; Согласно Приложению 2 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее – Правила) в технической спецификации заказчиком даются полное описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров (работ, услуг), включая необходимые спецификации, планы, чертежи, эскизы. Контролем установлено, что организатором в технической спецификации конкурсной документации указаны функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемого товара: Смесь 1-Сухая молочная смесь с пребиотиками для смешанного и искусственного вскармливания детей с рождения до 6 месяцев Адаптированная детская молочная смесь для новорожденных и детей первых шести месяцев жизни,с преобладанием сывороточного белка, с пребиотиками (галактоолигосахариды), с витаминами, минералами, биотином, с содержанием лактозы и оптимизированной жировой композицией. Белковый компонент преставлен преобладанием сывороточной фракции; Углеводы представлены не менее 98% лактозой, Жировой компонент представлен сомега- 3 и омега -6 жирными кислотами Пребиотики в количестве 0,5 г/100 мл, помогают формированию здоровой собственной микрофлоры кишечника и мягкого стула ; С уникальной комбинацией витаминно-минерального комплекса, способствующих укреплению естественных защитных сил организма: витамином В6 -не менее 57 мкг/100 мл., биотин- не менее 2,3 мкг/100мл.,Селен – не менее 1,9 мкг/100 мл смеси. Адаптированная детская молочная смесь для новорожденных и детей первых шести месяцев жизни,с преобладанием сывороточного белка, с пребиотиками (галактоолигосахариды), с витаминами, минералами, биотином, с нуклеотидами, с содержанием лактозы и оптимизированной жировой композицией. Содержание белка - 1,4 г/100 мл Белковый компонент представлен преобладанием сывороточной фракции, с полноценным аминокислотным составом, что способствует легкому перевариванию и усвоению смеси. Углеводы представлены 98% лактозой, что максимально приближает данную смесь к грудному молоку. Жировой компонент представлен сомега- 3 и омега -6 жирными кислотами, которые способствуют развитию централной нервной системы и обеспечивают адекватный иммунный ответ. Пребиотики (галактоолигосахариды) в количестве 0,5 г/100 мл, помогают формированию здоровой собственной микрофлоры кишечника и мягкого стула ; С уникальной комбинацией витаминно-минерального комплекса, способствующих укреплению естественных защитных сил организма: витамином В6 -не менее 57 мкг/100 мл., биотин- не менее 2,3 мкг/100мл.,Селен – не менее 1,9 мкг/100 мл смеси, с витамином D - 1,1мкг/100мл. Смесь 2-

Сухая молочная смесь для вскармливания детей с 6 до 12 месяцев с пребиотиками, обеспечивающая дополнительную защиту в период введения прикорма. Адаптированная молочная смесь, для детей с 6 месяцев жизни,с преобладанием сывороточного белка, с пребиотиками (галактоолигосахаридами) с витаминами, минералами, с содержанием лактозы и оптимизированной жировой композицией. Содержание белка - 1,4 г/100 мл. Белковый компонент преставлен преобладанием сывороточной фракции; Смешанный углеводный компонент, с содержанием лактозы (68%) и мальтодекстрина. Смешанный углеводный компонент обеспечивает длительное чувство насыщения. Жировой компонент представлен сомега- 3 и омега -6 жирными кислотами, которые способствуют развитию централной нервной системы и обеспечивают адекватный иммунный ответ. Пребиотиков (галактоолигосахариды) в количестве 0,5 г/100 мл, помогают формированию здоровой собственной микрофлоры кишечника и мягкого стула, что обеспечивает комфортное пищеварение и защиту от инфекций. С уникальной комбинацией витаминноминерального комплекса: селена - не менее 2,4 мкг/100мл, железо не более - 0,8 мг/100 мл, кальций -68 мг/100мл. Упаковка герметичная фольгированный пакет, картонная упаковка. Дата производства не менее 2019 года Кроме того, согласно требованиям конкурсной документации потенциальными поставщиками предоставляется техническая спецификации в соответствии с приложением 3 к Конкурсной документации Правил, где указывается наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.), страна происхождения, завод-изготовитель, год выпуска, гарантийный срок (при наличии) (в месяцах), описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик, иные сведения, подтверждающие соответствие товара требованиям конкурсной документации (технической спецификации). В соответствии с пп.2 п.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 следующему основанию - представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. В технической спецификации ТОО "Фарм Люкс.kz" предлагаемого товара «Симилак Классик 1», 0-6 месяцев «Симилак Классик 2», 6-12 месяцев, отсутствуют полное описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик товара, что не соответсвует требованиям конкурсной документации. Следовательно, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "Фарм Люкс.kz" не соответствуют требованиям конкурсной документации. На основании вышеизложенного и в нарушение пп.2) п.150 Правил конкурсной комиссией неправомерно допущена к участию в конкурсе конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "Фарм Люкс.kz". Установленные нарушения подпадают под профиль риска № 6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

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

27.03.2019 года № 710000000-4-6-54521

Республиканское государственное учреждение "Комитет 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 991240004551, Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения "Городская поликлиника № 2" управления здравоохранения города Шымкент о нарушениях, выявленных 27.03.2019 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.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Талғат Талап Талғатұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3022489-1 Закуп сухой молочной смеси № лота 24066211-ОК1 Смесь на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК – Талғат Т.Т. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3022489-1 «Закуп сухой молочной смеси» от 23.01.2019 года на основании жалобы ТОО «KazTenderGroup» от 01.03.2019 года №30657 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протоколу об итогах от 28.02.2019г. №2792879 конкурсная комиссия допустила к участию в конкурсе конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО "Фарм Люкс.kz"; Согласно Приложению 2 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. № 648 (далее – Правила) в технической спецификации заказчиком даются полное описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров (работ, услуг), включая необходимые спецификации, планы, чертежи, эскизы. Контролем установлено, что организатором в технической спецификации конкурсной документации указаны функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемого товара: Смесь 1-Сухая молочная смесь с пребиотиками для смешанного и искусственного вскармливания детей с рождения до 6 месяцев Адаптированная детская молочная смесь для новорожденных и детей первых шести месяцев жизни,с преобладанием сывороточного белка, с пребиотиками (галактоолигосахариды), с витаминами, минералами, биотином, с содержанием лактозы и оптимизированной жировой композицией. Белковый компонент преставлен преобладанием сывороточной фракции; Углеводы представлены не менее 98% лактозой, Жировой компонент представлен сомега- 3 и омега -6 жирными кислотами Пребиотики в количестве 0,5 г/100 мл, помогают формированию здоровой собственной микрофлоры кишечника и мягкого стула ; С уникальной комбинацией витаминно-минерального комплекса, способствующих укреплению естественных защитных сил организма: витамином В6 -не менее 57 мкг/100 мл., биотин- не менее 2,3 мкг/100мл.,Селен – не менее 1,9 мкг/100 мл смеси. Адаптированная детская молочная смесь для новорожденных и детей первых шести месяцев жизни,с преобладанием сывороточного белка, с пребиотиками (галактоолигосахариды), с витаминами, минералами, биотином, с нуклеотидами, с содержанием лактозы и оптимизированной жировой композицией. Содержание белка - 1,4 г/100 мл Белковый компонент представлен преобладанием сывороточной фракции, с полноценным аминокислотным составом, что способствует легкому перевариванию и усвоению смеси. Углеводы представлены 98% лактозой, что максимально приближает данную смесь к грудному молоку. Жировой компонент представлен сомега- 3 и омега -6 жирными кислотами, которые способствуют развитию централной нервной системы и обеспечивают адекватный иммунный ответ. Пребиотики (галактоолигосахариды) в количестве 0,5 г/100 мл, помогают формированию здоровой собственной микрофлоры кишечника и мягкого стула ; С уникальной комбинацией витаминно-минерального комплекса, способствующих укреплению естественных защитных сил организма: витамином В6 -не менее 57 мкг/100 мл., биотин- не менее 2,3

мкг/100мл.,Селен – не менее 1,9 мкг/100 мл смеси, с витамином D - 1,1мкг/100мл. Смесь 2- Сухая молочная смесь для вскармливания детей с 6 до 12 месяцев с пребиотиками, обеспечивающая дополнительную защиту в период введения прикорма. Адаптированная молочная смесь, для детей с 6 месяцев жизни,с преобладанием сывороточного белка, с пребиотиками (галактоолигосахаридами) с витаминами, минералами, с содержанием лактозы и оптимизированной жировой композицией. Содержание белка - 1,4 г/100 мл. Белковый компонент преставлен преобладанием сывороточной фракции; Смешанный углеводный компонент, с содержанием лактозы (68%) и мальтодекстрина. Смешанный углеводный компонент обеспечивает длительное чувство насыщения. Жировой компонент представлен сомега- 3 и омега -6 жирными кислотами, которые способствуют развитию централной нервной системы и обеспечивают адекватный иммунный ответ. Пребиотиков (галактоолигосахариды) в количестве 0,5 г/100 мл, помогают формированию здоровой собственной микрофлоры кишечника и мягкого стула, что обеспечивает комфортное пищеварение и защиту от инфекций. С уникальной комбинацией витаминноминерального комплекса: селена - не менее 2,4 мкг/100мл, железо не более - 0,8 мг/100 мл, кальций -68 мг/100мл. Упаковка герметичная фольгированный пакет, картонная упаковка. Дата производства не менее 2019 года Кроме того, согласно требованиям конкурсной документации потенциальными поставщиками предоставляется техническая спецификации в соответствии с приложением 3 к Конкурсной документации Правил, где указывается наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.), страна происхождения, завод-изготовитель, год выпуска, гарантийный срок (при наличии) (в месяцах), описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик, иные сведения, подтверждающие соответствие товара требованиям конкурсной документации (технической спецификации). В соответствии с пп.2 п.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 следующему основанию - представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. В технической спецификации ТОО "Фарм Люкс.kz" предлагаемого товара «Симилак Классик 1», 0-6 месяцев «Симилак Классик 2», 6-12 месяцев, отсутствуют полное описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик товара, что не соответсвует требованиям конкурсной документации. Следовательно, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "Фарм Люкс.kz" не соответствуют требованиям конкурсной документации. На основании вышеизложенного и в нарушение пп.2) п.150 Правил конкурсной комиссией неправомерно допущена к участию в конкурсе конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "Фарм Люкс.kz". Установленные нарушения подпадают под профиль риска № 6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

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.