"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламада көрсетілген бұзушылықтарға қарсылық

10.04.2019 ж. № 2413

Осымен "Жамбыл облысы әкімдігінің денсаулық сақтау басқармасы № 1 қалалық ауруханасы" шаруашылық жүргізу құқығындағы МКК, 990140001441 Мною, главным экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Рыскулбековым С.З. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3017824-1 «Закуп продукты питания для ГКП на ПХВ Городская больница № 1 управления здравоохранения акимата Жамбылской области» на основании жалобы ТОО «Образовательно-воспитательный центр «Балдаурен әлем», КХ «АЙСҰЛТАН», ИП «Крестьянское фермерское хозяйство «Утемгалиев Сарсембек Адайханович», ТОО «Мұрагер-К» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно Приложения 3 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, в технической спецификации даются полное описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики, включая наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания, страна происхождения, завод изготовитель и т.д). В соответствии с п.п.2 п150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса) если: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. Камеральным контролем установлено, что техническая спецификация потенциальных поставщиков КХ «АЙСҰЛТАН», ТОО «Мұрагер-К», ИП «Крестьянское фермерское хозяйство «Утемгалиев Сарсембек Адайханович» представленная в составе заявок, соответствуют технической спецификации заказчика. В этой части, конкурсная комиссия не правомерно отклонила заявки по лотам №23141586, №23141515. Вместе с тем, согласно п.157 и п.158 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%). 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%). Конкурсная комиссия не присвоила условные скидки по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента потенциальному поставщику ТОО «Образовательно-воспитательный центр «Балдаурен әлем». В нарушение п.150 Правил, конкурсная комиссия не правомерно отклонила заявки потенциальных поставщиков КХ «АЙСҰЛТАН», ТОО «Мұрагер-К», ИП «Крестьянское фермерское хозяйство «Утемгалиев Сарсембек Адайханович» на участие в конкурсе. В нарушение требований п.157 и п.158 Правил, конкурсной комиссий

необходимо рассчитать условные скидки следующим образом, ТОО «Образовательно-воспитательный центр «Балдаурен әлем» по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента 3%). Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5, №7. 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. бөлігінде Қазақстан Республикасының заңнамасын бұзушылық анықталған "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі 03.04.2019 жылғы № 710000000-4-5/7-56517 хабарламасын қарап шығып, жоғарыда көрсетілген бұзушылықтармен мынадай негіздер бойыншща келіспейтінін хабарлайды

Касательно жалобы ТОО «Образовательно-воспитательный центр «Балдаурен әлем», КХ «АЙСҰЛТАН», ИП «Крестьянское фермерское хозяйство «Утемгалиев Сарсембек Адайханович», ТОО «Мұрагер-К» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно Приложения 3 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, в технической спецификации даются полное описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики, включая наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания, страна происхождения, завод изготовитель и т.д). В соответствии с п.п.2 п150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса) если: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. Камеральным контролем установлено, что техническая спецификация потенциальных поставщиков КХ «АЙСҰЛТАН», ТОО «Мұрагер-К», ИП «Крестьянское фермерское хозяйство «Утемгалиев Сарсембек Адайханович» представленная в составе заявок, соответствуют технической спецификации заказчика. Заказчиком, по требованиям технической спецификации запрошено мясо говядина согласно ГОСТ 33818-2016, мясо мраморное из отборных пород крупного рогатого скота, соответственно согласно требованиям п.4.7. ГОСТ 33818-2016, должно использоваться молодняк крупного рогатого скота отборных пород. Для подтверждения высококачественной говядины должны подтверждаться наличие отборной породы крупного рогатого скота. Скот должен быть выращен без использования ГМО. В технической спецификации потенциальных поставщиков КХ «АЙСҰЛТАН», ТОО «Мұрагер-К», ИП «Крестьянское фермерское хозяйство «Утемгалиев Сарсембек Адайханович» не указаны технические и качественные характеристики о соответствие ГОСТ 33818-2016. Отсутствуют данные о наличии маркировки согласно ГОСТ 33818-2016, не указаны данные о мраморности мяса, энергетичнская ценность указанная потенциальными поставщиками ниже нормы указанных в стандарте ГОСТ 33818-2016. Мясо баранина ГОСТ 31777-2012 – мясо полученное в результате переработки овец, независимо от пола, в возрасте от 4 мес и старше. Охлажденное мясо – парное или остывшее мясо, подвергнутое холодильной обработке до температуры мышц от 0С до +4С, в неувлажненной поверхностью, имеющий корочку подсыхания. Согласно п 4.1. категория взрослых овец – старше 12 месяцев, по упитанности огласно п.4.2. – первая категория. По термическому состоянию согласно п.4.6. – охлажденная. Согласно требованиям п.5.2. мускулатура спины и поясницы на ощупь развита удовлетворительно, маклоки, остистые отростки спинных и поясничных позвонков слегка выступают, на пояснице и спине прощупываются умеренные отложения подкожного жира, на ребрах жировые отложения незначительные, у жиронохвостных овец в хвосте умеренные жировые отложения. Согласно требованиям п.5.2.6. убой производится в специализированном предприятиии. Согласно требованиям п.5.2.8. мясо

баранины первой категории: мышцы развиты удовлетворительно, остистые отростки спинных и поясничных позвонков, маклоки и холка слегка выступают, подкожный жир покрывает тушу тонким слоем на пояснице и спине; на холке, ребрах, крестце и в облати таза допускаются просветы, в хвосте умеренные жировые отложения. Согласно требованиям п.5.2.13 туша баранины целая туша, без почек и околопочечного жира. По органолептическим показателям без постороннего запаха, поверхность туш от розового до красно-вишневого цвета. На тушах отсутствуют остатки внутренних органов, шкуры, сгустков крови, бахромок мышечной и жировой ткани, загрязнений, кровоподтеков и побитостей. В соответствие п.5.2.17. должна подтверждатся лабортаоными испытаниями. Согласно п.6.2. на каждую тушу должно ставится клеймо овальной формы, в подтверждение того что баранина соответствует требованиям безопасности, также товароведческие клейма и штампы указывающие категорию упитанности. Баранина первой категории клеймо круглой формы диаметром 40 мм. Согласно п.7. баранина упакована в пищевую полимерную пленку. Масса нетто баранины в ящиках из гофрированного картона не более 20 кг, Во исполнение требований согласно п.10.2. баранина перевозится специальным автотранспортом с температурным режимом. Согласно п.10.3. срок хранения баранины охлажденной при температуре -1С и относительной влажности 85% не более 12 суток. Указанные данные энергетической ценности мясо баранины ниже норм указанных в стандарте ГОСТ 31777-2012. Вместе с тем, согласно п.157 и п.158 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%). 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%). Конкурсная комиссия не присвоила условные скидки по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента потенциальному поставщику ТОО «Образовательновоспитательный центр «Балдаурен әлем». Полагаем, что так как, ТОО «Образовательновоспитательный центр «Балдаурен әлем» не является производителем товаров предлагаемых в закупке товаров, конкурсная комиссия правомерно не применила в отношении потенциального поставщика ТОО «Образовательновоспитательный центр «Балдаурен әлем». условные критерии за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан в размере двух процента (2%), и за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, в размере одного процента (1%).
Қоса берілген құжаттардың тізбесі электрондық қарсылықта көрсетілген.

Главный врач
Абильдаев Нурлан Шадиханович

Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

Возражение
к нарушениям, указанным в уведомлении об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля

10.04.2019 года № 2413

Настоящим ГКП на праве хозяйственного ведения "Городская больница № 1 управления здравоохранения акимата Жамбылской области", 990140001441 рассмотрев уведомление Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" от 03.04.2019 года № 710000000-4-5/7-56517, где установлены нарушения законодательства Республики Казахстан, в части: Мною, главным экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Рыскулбековым С.З. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3017824-1 «Закуп продукты питания для ГКП на ПХВ Городская больница № 1 управления здравоохранения акимата Жамбылской области» на основании жалобы ТОО «Образовательно-воспитательный центр «Балдаурен әлем», КХ «АЙСҰЛТАН», ИП «Крестьянское фермерское хозяйство «Утемгалиев Сарсембек Адайханович», ТОО «Мұрагер-К» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно Приложения 3 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, в технической спецификации даются полное описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики, включая наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания, страна происхождения, завод изготовитель и т.д). В соответствии с п.п.2 п150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса) если: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. Камеральным контролем установлено, что техническая спецификация потенциальных поставщиков КХ «АЙСҰЛТАН», ТОО «Мұрагер-К», ИП «Крестьянское фермерское хозяйство «Утемгалиев Сарсембек Адайханович» представленная в составе заявок, соответствуют технической спецификации заказчика. В этой части, конкурсная комиссия не правомерно отклонила заявки по лотам №23141586, №23141515. Вместе с тем, согласно п.157 и п.158 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%). 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%). Конкурсная комиссия не присвоила условные скидки по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента потенциальному поставщику ТОО «Образовательно-

воспитательный центр «Балдаурен әлем». В нарушение п.150 Правил, конкурсная комиссия не правомерно отклонила заявки потенциальных поставщиков КХ «АЙСҰЛТАН», ТОО «Мұрагер-К», ИП «Крестьянское фермерское хозяйство «Утемгалиев Сарсембек Адайханович» на участие в конкурсе. В нарушение требований п.157 и п.158 Правил, конкурсной комиссий необходимо рассчитать условные скидки следующим образом, ТОО «Образовательно-воспитательный центр «Балдаурен әлем» по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента 3%). Установленное нарушение подпадает под профиль риска №5, №7. 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. , сообщает о несогласии с вышеуказанными нарушениями, по следующим основаниям:
Касательно жалобы ТОО «Образовательно-воспитательный центр «Балдаурен әлем», КХ «АЙСҰЛТАН», ИП «Крестьянское фермерское хозяйство «Утемгалиев Сарсембек Адайханович», ТОО «Мұрагер-К» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно Приложения 3 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, в технической спецификации даются полное описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики, включая наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания, страна происхождения, завод изготовитель и т.д). В соответствии с п.п.2 п150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса) если: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. Камеральным контролем установлено, что техническая спецификация потенциальных поставщиков КХ «АЙСҰЛТАН», ТОО «Мұрагер-К», ИП «Крестьянское фермерское хозяйство «Утемгалиев Сарсембек Адайханович» представленная в составе заявок, соответствуют технической спецификации заказчика. Заказчиком, по требованиям технической спецификации запрошено мясо говядина согласно ГОСТ 33818-2016, мясо мраморное из отборных пород крупного рогатого скота, соответственно согласно требованиям п.4.7. ГОСТ 33818-2016, должно использоваться молодняк крупного рогатого скота отборных пород. Для подтверждения высококачественной говядины должны подтверждаться наличие отборной породы крупного рогатого скота. Скот должен быть выращен без использования ГМО. В технической спецификации потенциальных поставщиков КХ «АЙСҰЛТАН», ТОО «Мұрагер-К», ИП «Крестьянское фермерское хозяйство «Утемгалиев Сарсембек Адайханович» не указаны технические и качественные характеристики о соответствие ГОСТ 33818-2016. Отсутствуют данные о наличии маркировки согласно ГОСТ 33818-2016, не указаны данные о мраморности мяса, энергетичнская ценность указанная потенциальными поставщиками ниже нормы указанных в стандарте ГОСТ 33818-2016. Мясо баранина ГОСТ 31777-2012 – мясо полученное в результате переработки овец, независимо от пола, в возрасте от 4 мес и старше. Охлажденное мясо – парное или остывшее мясо, подвергнутое холодильной обработке до температуры мышц от 0С до +4С, в неувлажненной поверхностью, имеющий корочку подсыхания. Согласно п 4.1. категория взрослых овец – старше 12 месяцев, по упитанности огласно п.4.2. – первая категория. По термическому состоянию согласно п.4.6. – охлажденная. Согласно требованиям п.5.2. мускулатура спины и поясницы на ощупь развита удовлетворительно, маклоки, остистые отростки спинных и поясничных позвонков слегка выступают, на пояснице и спине прощупываются умеренные отложения подкожного жира, на ребрах жировые отложения незначительные, у жиронохвостных овец в хвосте умеренные жировые отложения. Согласно требованиям п.5.2.6. убой производится в специализированном предприятиии. Согласно требованиям п.5.2.8. мясо

баранины первой категории: мышцы развиты удовлетворительно, остистые отростки спинных и поясничных позвонков, маклоки и холка слегка выступают, подкожный жир покрывает тушу тонким слоем на пояснице и спине; на холке, ребрах, крестце и в облати таза допускаются просветы, в хвосте умеренные жировые отложения. Согласно требованиям п.5.2.13 туша баранины целая туша, без почек и околопочечного жира. По органолептическим показателям без постороннего запаха, поверхность туш от розового до красно-вишневого цвета. На тушах отсутствуют остатки внутренних органов, шкуры, сгустков крови, бахромок мышечной и жировой ткани, загрязнений, кровоподтеков и побитостей. В соответствие п.5.2.17. должна подтверждатся лабортаоными испытаниями. Согласно п.6.2. на каждую тушу должно ставится клеймо овальной формы, в подтверждение того что баранина соответствует требованиям безопасности, также товароведческие клейма и штампы указывающие категорию упитанности. Баранина первой категории клеймо круглой формы диаметром 40 мм. Согласно п.7. баранина упакована в пищевую полимерную пленку. Масса нетто баранины в ящиках из гофрированного картона не более 20 кг, Во исполнение требований согласно п.10.2. баранина перевозится специальным автотранспортом с температурным режимом. Согласно п.10.3. срок хранения баранины охлажденной при температуре -1С и относительной влажности 85% не более 12 суток. Указанные данные энергетической ценности мясо баранины ниже норм указанных в стандарте ГОСТ 31777-2012. Вместе с тем, согласно п.157 и п.158 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%). 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%). Конкурсная комиссия не присвоила условные скидки по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента потенциальному поставщику ТОО «Образовательновоспитательный центр «Балдаурен әлем». Полагаем, что так как, ТОО «Образовательновоспитательный центр «Балдаурен әлем» не является производителем товаров предлагаемых в закупке товаров, конкурсная комиссия правомерно не применила в отношении потенциального поставщика ТОО «Образовательновоспитательный центр «Балдаурен әлем». условные критерии за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан в размере двух процента (2%), и за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, в размере одного процента (1%).
Перечень прилагаемых документов приведен в электронном возражении.

Главный врач
Абильдаев Нурлан Шадиханович