Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

11.04.2019 жылғы № 710000000-4-5-58531

"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 11.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990240002502, Алматы қаласы Денсаулық сақтау басқармасының шаруашылық жүргізу құқығындағы "№7 Қалалық клиникалық ауруханасы" 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 Бейсе Саламат Ерболатұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3042541-1 Азық-түлік өнімдерін сатып алу Лоттың № 24194364-ОК1 Қызанақ камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК – Бейсе С.Е. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3042541-1, по лотам 24195922-ОК1, 24194952-ОК1, 24196278-ОК1, 24195913- ОК1, 24194410-ОК1, 24193892-ОК1, 24195672-ОК1, 24195361-ОК1, 24193852-ОК1, 24196111-ОК1, 24192885- ОК1, 24190971-ОК1, 24188966-ОК1, 24196163-ОК1, 24186252-ОК1, 24190300-ОК1, 24174838-ОК1, 24194990- ОК1, 24191436-ОК1, 24186402-ОК1, 24192110-ОК1, 24191366-ОК1, 24169454-ОК1, 24193412-ОК1, 24193318- ОК1, 24192183-ОК1, 24194918-ОК1, 24193811-ОК1, 24188815-ОК1, 24190779-ОК1, 24194364-ОК1, 24195693- ОК1, 24194274-ОК1, 24192810-ОК1, 24192027-ОК1, 24191050-ОК1, 24192738-ОК1, 24195870-ОК1, 24188679- ОК1, 24193537-ОК1 «Закуп продуктов питания» на основании жалоб ТОО «BEEFSTREAM», ТОО «Қайып-Ата» и ИП КХ «АЛМАС» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно протоколу об итогах от 19.03.2019 г. № 2855319, решением Конкурсной комиссии потенциальный поставщик ТОО «BEEFSTREAM», ТОО «Қайып-Ата» и ИП КХ «АЛМАС» отклонены от участия в конкурсе по причине: Согласно ТС не предоставлены личные медицинские книжки с отметкой о прохождении медицинского осмотра, гигиенического обучения и допуска к работе сотрудников. В нарушении требований технической спецификации Заказчика, потенциальным поставщиком не представлены: ветеринарно-санитарное заключение на складские помещения. Отсутствует подтверждение о присвоении учетного номера объекту производства переработка продукции и сырья животного происхождения. Отсутствует подтверждение о присвоении учетного номера объекту производства хранение и реализация продукции и сырья животного происхождения. В соответсвии приложению 2 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок утвержденный приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, при необходимости, в технической спецификации указываются сопутствующие услуги, необходимые при поставке товаров (монтаж, наладка, обучение, проверки и испытания товаров) заказчику и где они должны проводиться, год выпуска товара, срок гарантии. Кроме того, в приложение 7 к конкурсной документации отсутствует раздел о предастовление материальных и трудовых ресурсов при закупе товаров. Из вышеизложенного следует, что при поставке товаров потенциальные поставщики не могут быть отклонены по таким требованиям указанных в технической спецификации как наличие материальных и трудовых ресурсов. При этом, в соответствии с пп.24) ст.2 Закона «поставщик–физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках…», тогда как потенциальные поставщики ТОО «BEEFSTREAM», ТОО «Қайып-Ата» и ИП КХ «АЛМАС» не являются контрагентоми ГКП «Городская клиническая больница №7 на праве хозяйственного ведения Управления здравоохранения города Алматы» в заключенном с ним договоре о государственных закупках и соответственно требования в части

наличия материальных и трудовых ресурсов, предусмотренные конкурсной документации на участников конкурса не распространяются. В связи с чем, отклонение заявок потенциальных поставщиков ТОО «BEEFSTREAM», ТОО «Қайып-Ата» и ИП КХ «АЛМАС» по выше указанным причинам не допускается. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №5. 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:

№5 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

11.04.2019 года № 710000000-4-5-58531

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 990240002502, Государственное коммунальное предприятие "Городская клиническая больница №7" на праве хозяйственного ведения Управления здравоохранения города Алматы о нарушениях, выявленных 11.04.2019 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" Бейсе Саламат Ерболатұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3042541-1 Закуп продуктов питания № лота 24194364-ОК1 Помидор на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, экспертом Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК – Бейсе С.Е. в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3042541-1, по лотам 24195922-ОК1, 24194952-ОК1, 24196278-ОК1, 24195913- ОК1, 24194410-ОК1, 24193892-ОК1, 24195672-ОК1, 24195361-ОК1, 24193852-ОК1, 24196111-ОК1, 24192885- ОК1, 24190971-ОК1, 24188966-ОК1, 24196163-ОК1, 24186252-ОК1, 24190300-ОК1, 24174838-ОК1, 24194990- ОК1, 24191436-ОК1, 24186402-ОК1, 24192110-ОК1, 24191366-ОК1, 24169454-ОК1, 24193412-ОК1, 24193318- ОК1, 24192183-ОК1, 24194918-ОК1, 24193811-ОК1, 24188815-ОК1, 24190779-ОК1, 24194364-ОК1, 24195693- ОК1, 24194274-ОК1, 24192810-ОК1, 24192027-ОК1, 24191050-ОК1, 24192738-ОК1, 24195870-ОК1, 24188679- ОК1, 24193537-ОК1 «Закуп продуктов питания» на основании жалоб ТОО «BEEFSTREAM», ТОО «Қайып-Ата» и ИП КХ «АЛМАС» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно протоколу об итогах от 19.03.2019 г. № 2855319, решением Конкурсной комиссии потенциальный поставщик ТОО «BEEFSTREAM», ТОО «Қайып-Ата» и ИП КХ «АЛМАС» отклонены от участия в конкурсе по причине: Согласно ТС не предоставлены личные медицинские книжки с отметкой о прохождении медицинского осмотра, гигиенического обучения и допуска к работе сотрудников. В нарушении требований технической спецификации Заказчика, потенциальным поставщиком не представлены: ветеринарно-санитарное заключение на складские помещения. Отсутствует подтверждение о присвоении учетного номера объекту производства переработка продукции и сырья животного происхождения. Отсутствует подтверждение о присвоении учетного номера объекту производства хранение и реализация продукции и сырья животного происхождения. В соответсвии приложению 2 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок утвержденный приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648, при необходимости, в технической спецификации указываются сопутствующие услуги, необходимые при поставке товаров (монтаж, наладка, обучение, проверки и испытания товаров) заказчику и где они должны проводиться, год выпуска товара, срок гарантии. Кроме того, в приложение 7 к конкурсной документации отсутствует раздел о предастовление материальных и трудовых ресурсов при закупе товаров. Из вышеизложенного следует, что при поставке товаров потенциальные поставщики не могут быть отклонены по таким требованиям указанных в технической спецификации как наличие материальных и трудовых ресурсов. При этом, в соответствии с пп.24) ст.2 Закона «поставщик–физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках…», тогда как потенциальные поставщики ТОО «BEEFSTREAM», ТОО «Қайып-Ата» и ИП КХ «АЛМАС» не являются контрагентоми ГКП «Городская клиническая больница №7 на праве хозяйственного ведения Управления здравоохранения города Алматы» в

заключенном с ним договоре о государственных закупках и соответственно требования в части наличия материальных и трудовых ресурсов, предусмотренные конкурсной документации на участников конкурса не распространяются. В связи с чем, отклонение заявок потенциальных поставщиков ТОО «BEEFSTREAM», ТОО «Қайып-Ата» и ИП КХ «АЛМАС» по выше указанным причинам не допускается. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №5. 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 №5

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