Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

27.09.2019 жылғы № 750000000-4-5-75387

"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 27.09.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 510540000023, "ПСО" МКҚК 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 Нукусбекова Айбала Мажитовна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3548977-1 Тест-панели для определения наркотиков в моче Лоттың № 27199508-ОК1 Тест-жолақтар камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом камерального контроля Нукусбековой А.М., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 3548977-1 «Тест-панели для определения наркотиков в моче» на основании жалоб ТОО "ZaZa Group" от 09.09.2019г. № 54148, ТОО "ACD technology" от 10.07.2019г. № 54211 и №54028 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном отклонении конкурсных заявок потенциальных поставщиков к участию в конкурсе предусмотренные профилями рисков № 5. Так, согласно протоколу об итогах от 09.09.2019г. № 3288400 , конкурсной комиссией отклонены от участия в конкурсе потенциальные поставщики ТОО "ZaZa Group" и ТОО "ACD technology": - Не предоставлена инструкция по применению на изделие медицинского назначения. На основании пп.2 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министерства финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 – «Представление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации». Предоставить инструкцию по применению на изделие медицинского назначения; В регистрационных данных на Экспресс тест Right Sign в реестре ЛС РК за номером РК-ИМН-5№018854 нет данных о ТОО "ACD Technology" и ТОО "ZaZa Group" . Законом РК «О государственных закупках» (далее - Закон), определены такие понятия, как поставщик и потенциальный поставщик. Согласно 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. В соответствии с пп.2) ст.2 Закона, потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Так, согласно требованиям технической спецификации, размещенной на веб-портале государственных закупок, установлено следующее. - «Экспресс тест-панель для определения 6 наркотиков в моче человека (морфина, марихуаны, метадона, амфетамина, метилендиоксипировалерона, синтетические каннабиноидов (46 подтипов синтетических каннабиноидов) должна быть зарегистрирована и разрешена к применению в Республике Казахстан. 2) У «Экспресс тест-панель для определения 6 наркотиков в моче человека (морфина, марихуаны, метадона, амфетамина, метилендиоксипировалерона, синтетические каннабиноидов (46 подтипов синтетических каннабиноидов) должны отсутствовать не описанные в утвержденной инструкции по применению, случаи побочного действия. 3) поставщик «Экспресс тест-панели для определения 6 наркотиков в моче человека (морфина, марихуаны, метадона, амфетамина, метилендиоксипировалерона, синтетические каннабиноидов (46 подтипов синтетических каннабиноидов) должен предоставить заказчику:

оригинал или нотариально заверенную копию сертификата при поставке товара 4) потребительская упаковка и инструкция по применению «Экспресс тест-панель для определения 6 наркотиков в моче человека (морфина, марихуаны, метадона, амфетамина, метилендиоксипировалерона, синтетические каннабиноидов (46 подтипов синтетических каннабиноидов) должны соответствовать установленным в Республике Казахстан требованиям, при этом инструкция должна содержать прямое указание на определяемые подтипы 46 синтетических каннабиноидов 5) остаточный срок годности на момент поставки «Экспресс тест-панель для определения 6 наркотиков в моче человека (морфина, марихуаны, метадона, амфетамина, метилендиоксипировалерона, синтетические каннабиноидов (46 подтипов синтетических каннабиноидов), имеющих общий срок годности менее двух лет, должен составлять не менее 50% от общего срока годности, для экспресс тест-панели со сроком годности не менее двух лет, остаточный срок годности должен составлять не менее 12 месяцев на момент поставки. Следовательно, вышеуказанные требования организатора государственных закупок не относятся к потенциальным поставщикам, претендующих на заключение договора о государственных закупках. Данные требование установлены к поставщикам, то есть к победителю и не являются квалификационными требованиями к потенциальным поставщикам. В соответствии пункта 1 статьи 27 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), рассмотрение заявок на участие в конкурсе осуществляется конкурсной комиссией в целях определения потенциальных поставщиков, которые соответствуют квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Согласно подпункта 2 пункта 150 Правил осуществления государственных закупок (далее – Правила), 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; - представление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации. В соответствии с подпунктом 2 пункта 16 Приложение 4 к Правилам, размещенной на веб-портале, заявка на участие в конкурсе должна содержать 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 описание 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. На основании вышеизложенного техническая спецификация закупаемого товара представляется потенциальным поставщиком в соответствии с приложением 3 к конкурсной документации. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО "ACD Technology" и ТОО "ZaZa Group" установлено, что представленная техническая спецификация данного потенциального поставщика согласно приложению 2 к конкурсной документации идентична с технической спецификации организатора конкурса, где имеется полное описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик. Также, согласно приложению 2 к конкурсной документации в технической спецификации указаны, в том числе, страна происхождения и завод изготовитель предлагаемого товара. В соответствии с пунктом 1.2 Типового договора о государственных закупках товаров, перечисленные ниже документы и условия, оговоренные в них, образуют данный договор и считаются его неотъемлемой частью, а именно: 1)настоящий Договор;

2)перечень закупаемых товаров (приложение 1); 3)техническая спецификация (приложение 2). Более того согласно пункту 5.3. Типового договора о государственных закупках товаров, поставка считается поставленной при условии полной передачи поставщиком заказчику товара в точном соответствии требованиям, указанным в технической спецификации (приложение 2 к Договору). В случае несоответствия товара технической спецификации заказчик государственных закупок обязан принять меры к поставщику предусмотренные законодательством РК. 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

27.09.2019 года № 750000000-4-5-75387

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 510540000023, ГККП "ЦПЗ" о нарушениях, выявленных 27.09.2019 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.

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" Нукусбекова Айбала Мажитовна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3548977-1 Тест-панели для определения наркотиков в моче № лота 27199508-ОК1 Тест-полоски на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом камерального контроля Нукусбековой А.М., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 3548977-1 «Тест-панели для определения наркотиков в моче» на основании жалоб ТОО "ZaZa Group" от 09.09.2019г. № 54148, ТОО "ACD technology" от 10.07.2019г. № 54211 и №54028 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном отклонении конкурсных заявок потенциальных поставщиков к участию в конкурсе предусмотренные профилями рисков № 5. Так, согласно протоколу об итогах от 09.09.2019г. № 3288400 , конкурсной комиссией отклонены от участия в конкурсе потенциальные поставщики ТОО "ZaZa Group" и ТОО "ACD technology": - Не предоставлена инструкция по применению на изделие медицинского назначения. На основании пп.2 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министерства финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 – «Представление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации». Предоставить инструкцию по применению на изделие медицинского назначения; В регистрационных данных на Экспресс тест Right Sign в реестре ЛС РК за номером РК-ИМН-5№018854 нет данных о ТОО "ACD Technology" и ТОО "ZaZa Group" . Законом РК «О государственных закупках» (далее - Закон), определены такие понятия, как поставщик и потенциальный поставщик. Согласно 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. В соответствии с пп.2) ст.2 Закона, потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Так, согласно требованиям технической спецификации, размещенной на веб-портале государственных закупок, установлено следующее. - «Экспресс тест-панель для определения 6 наркотиков в моче человека (морфина, марихуаны, метадона, амфетамина, метилендиоксипировалерона, синтетические каннабиноидов (46 подтипов синтетических каннабиноидов) должна быть зарегистрирована и разрешена к применению в Республике Казахстан. 2) У «Экспресс тест-панель для определения 6 наркотиков в моче человека (морфина, марихуаны, метадона, амфетамина, метилендиоксипировалерона, синтетические каннабиноидов (46 подтипов синтетических каннабиноидов) должны отсутствовать не описанные в утвержденной инструкции по применению, случаи побочного действия. 3) поставщик «Экспресс тест-панели для определения 6 наркотиков в моче человека

(морфина, марихуаны, метадона, амфетамина, метилендиоксипировалерона, синтетические каннабиноидов (46 подтипов синтетических каннабиноидов) должен предоставить заказчику: оригинал или нотариально заверенную копию сертификата при поставке товара 4) потребительская упаковка и инструкция по применению «Экспресс тест-панель для определения 6 наркотиков в моче человека (морфина, марихуаны, метадона, амфетамина, метилендиоксипировалерона, синтетические каннабиноидов (46 подтипов синтетических каннабиноидов) должны соответствовать установленным в Республике Казахстан требованиям, при этом инструкция должна содержать прямое указание на определяемые подтипы 46 синтетических каннабиноидов 5) остаточный срок годности на момент поставки «Экспресс тест-панель для определения 6 наркотиков в моче человека (морфина, марихуаны, метадона, амфетамина, метилендиоксипировалерона, синтетические каннабиноидов (46 подтипов синтетических каннабиноидов), имеющих общий срок годности менее двух лет, должен составлять не менее 50% от общего срока годности, для экспресс тест-панели со сроком годности не менее двух лет, остаточный срок годности должен составлять не менее 12 месяцев на момент поставки. Следовательно, вышеуказанные требования организатора государственных закупок не относятся к потенциальным поставщикам, претендующих на заключение договора о государственных закупках. Данные требование установлены к поставщикам, то есть к победителю и не являются квалификационными требованиями к потенциальным поставщикам. В соответствии пункта 1 статьи 27 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), рассмотрение заявок на участие в конкурсе осуществляется конкурсной комиссией в целях определения потенциальных поставщиков, которые соответствуют квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Согласно подпункта 2 пункта 150 Правил осуществления государственных закупок (далее – Правила), 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; - представление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации. В соответствии с подпунктом 2 пункта 16 Приложение 4 к Правилам, размещенной на веб-портале, заявка на участие в конкурсе должна содержать 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 описание 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. На основании вышеизложенного техническая спецификация закупаемого товара представляется потенциальным поставщиком в соответствии с приложением 3 к конкурсной документации. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО "ACD Technology" и ТОО "ZaZa Group" установлено, что представленная техническая спецификация данного потенциального поставщика согласно приложению 2 к конкурсной документации идентична с технической спецификации организатора конкурса, где имеется полное описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик. Также, согласно приложению 2 к конкурсной документации в технической спецификации указаны, в том числе, страна происхождения и завод изготовитель предлагаемого товара. В соответствии с пунктом 1.2 Типового договора о государственных

закупках товаров, перечисленные ниже документы и условия, оговоренные в них, образуют данный договор и считаются его неотъемлемой частью, а именно: 1)настоящий Договор; 2)перечень закупаемых товаров (приложение 1); 3)техническая спецификация (приложение 2). Более того согласно пункту 5.3. Типового договора о государственных закупках товаров, поставка считается поставленной при условии полной передачи поставщиком заказчику товара в точном соответствии требованиям, указанным в технической спецификации (приложение 2 к Договору). В случае несоответствия товара технической спецификации заказчик государственных закупок обязан принять меры к поставщику предусмотренные законодательством РК. 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.