Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

22.02.2023 жыл № 710000000-4-6-211843

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Нұр-Сұлтан қаласы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 971140000775, "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Қазынашылық комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы.

Заңның 31 – бабының 2-тармағына сәйкес Сіз камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы осы хабарламаны (бұдан әрі-хабарлама) ол тапсырылған (алынған) күннен кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Хабарлама қарсылықтарды қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтар жойылған кезде хабарлама орындалды деп танылады.

Бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты (қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды) камералдық бақылау жүргізу қағидаларына (бұдан әрі-қағидалар) 4 – қосымшаға сәйкес хабарламаны жіберген уәкілетті органға веб-портал арқылы мемлекеттік аудит объектісі ұсынады.

Осы Қағидалардың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі қажет болған кезде ол веб-портал арқылы жеткізілген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жібереді.

Қажет болған кезде қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса беріледі.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау Заңның 32-бабының 1-тармағына сәйкес бюджетті атқару жөніндегі орталық уәкілетті органда ашылған мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен шоттары, сондай-ақ мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға әкеп соғады, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабының 3-бөлігіне сәйкес лауазымды адамдардың әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының іс-әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтар сипатталған қосымша 1 парақта.

Ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті
орган аумақтық ведомствосының басшысы
Кавкитаев Алмас Кескирович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Нұр-Сұлтан қаласы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Әділбекұлы Мақсат «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 8836393-1 «Қазақстан Республикасы Индустрия және инфрақұрылымдық даму министрлігінің Көлік комитеті» РММ үшін ашық конкурс тәсілімен мемлекеттік сатып алу Лоттың № 55802138-ОК1 Кеме камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (-тар) анықталды:

Бұзушылық тармағының нөмірі	**Тәуекел бейіні**	**Ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтарына және тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатының сипаттамасы**	**Бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атаулары**
Пункт 1	№6 - тәуекел бейіні		

(Әрбір бұзушылық фактісі жеке тармақпен белгіленеді және тәуекел бейінін көрсете отырып, ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтары мен тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатын сипаттай отырып, толассыз тәртіппен нөмірленеді. Бұзушылық сипаттамасында бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атауларына сілтеме жасалады.)

Жоғарыда баяндалғанның негізінде анықталған бұзушылықтар Камералдық бақылау жүргізу қағидалардың 3-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

22.02.2023 года № 710000000-4-6-211843

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Нур-Султану 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 Республиканское государственное учреждение "Комитет казначейства Министерство финансов Республики Казахстан", 971140000775, г.Астана о нарушениях, выявленных по результатам камерального контроля.

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 при устранении 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 4 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 35 настоящих Правил, при несогласии с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита при необходимости в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направляет уполномоченному органу возражение согласно приложению 6 к настоящим Правилам.

При необходимости к возражению прилагаются 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 на 1 листе(-ах).

Руководитель территориального ведомства
уполномоченного органа по внутреннему
государственному аудиту
Кавкитаев Алмас Кескирович

_____

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Нур-Султану Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Әділбекұлы Мақсат в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 8836393-1 Государственная закупка для РГУ «Комитет транспорта Министерства индустрии и инфраструктурного развития Республики Казахстан» способом открытого конкурса № лота 55802138-ОК1 Судно на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):

Номер пункта нарушения	Профиль риска	Описание характера нарушения, со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены	Реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения

Пункт 1	Профиль риска №6	Мною, Сотрудником РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по городу Астана Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Әділбекұлы М. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль закупки № 8836393-1 «Государственная закупка для РГУ «Комитет транспорта Министерства индустрии и инфраструктурного развития Республики Казахстан» способом открытого конкурса» способом открытого конкурса на предмет соблюдения законодательства о государственных закупках. Организатором государственных закупок является РГУ «Комитет казначейства Министерства финансов Республики Казахстан» (далее – Организатор). По результатам проведенного камерального контроля, установлены следующие нарушения: В соответствии с пп.2) п.2 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК, конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, 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 требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров, работ, услуг с учетом нормирования государственных закупок. При этом техническая спецификация должна содержать требование к поставщикам о предоставлении документов, подтверждающих соответствие поставляемых товаров требованиям, установленным техническими регламентами, положениями стандартов или иными документами в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Согласно пп.2) п. 238 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией. Согласно приложению 2 конкурсной документации, в технической спецификации Заказчика содержатся сведения о функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, в том числе: Длина наибольшая не менее 5.3 м. Длина габаритная не менее 5.3 м. Ширина наибольшая не менее 1.8 м. Ширина габаритная не менее 1.8 м. Высота борта на миделе не менее 0.8 м. Килеватость на транце не менее 8°. Масса корпуса не менее 250 кг. Пассажировместимость не менее 7чел. Грузоподъемность не менее700 кг. Толщина днища не менее 3 мм. Толщина борта не менее 2 мм. Высота транца не менее 510мм(L). Максимальная мощность мотора не менее 60 л.с. Двигатель 2- тактный. Объем двигателя не менее (см³) 697. Длина вала, не менее мм 530. Максимальные обороты двигателя (об/мин) 5000-5700. Количество цилиндров 3 ед. Диаметр ход поршня (мм) 68 / 64. Запуск электрический, система управления дистанционное. Вес чистый(Нетто), кг 72. Габаритные размеры прицепа не менее мм. 5476x1965x1163(длина, ширина, высота), грузоподъёмность не менее - 540 кг. Двигатель 2-тактный, максимальные обороты двигателя (об/мин) 5000-5700, количество цилиндров 3 ед, диаметр ход поршня (мм) 68 / 64, вес чистый(Нетто), кг 72. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Карагандинская верфь малого судостроения» и ИП «Бегенов М.К.» установлено, что Техническая спецификация данного потенциального поставщика содержит указания «не менее», что не дает возможности установить точное описание функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара характеристики закупаемого товара. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «DQB INDUSTRIES» и ТОО «Производственная компания «QazBioTech» установлено, что в Технических спецификациях данных потенциальных поставщиков указано: Двигатель 4-тактный, Максимальные обороты двигателя (об/мин) 5000-6000, Количество цилиндров 4 ед, Диаметр ход поршня (мм) 75 / 65, Вес чистый (Нетто), кг 119, что не соответствует требованиям Технической спецификации Заказчика. Таким образом, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «DQB INDUSTRIES», ТОО «Производственная компания «QazBioTech», ТОО «Карагандинская верфь малого судостроения» и ИП «Бегенов М.К.» подлежат отклонению в данном конкурсе, по причине не соответствия требованиям Технической спецификации Заказчика. На основании вышеизложенного, в нарушение пп.2) п. 238 Правил, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «DQB INDUSTRIES», ТОО «Производственная компания «QazBioTech», ТОО «Карагандинская верфь малого судостроения» и ИП «Бегенов М.К.», неправомерно допущены к участию в конкурсе. В этой связи, необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. Ссылка на инструкцию по устранению нарушений по уведомлениям камерального контроля (ссылка https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=328684/ «Инструкция пользователей»). По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиль риска камерального контроля: Профиль риска №6.	Мною, Сотрудником РГУ «Департамент внутреннего государственного аудита по городу Астана Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан» Әділбекұлы М. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль закупки № 8836393-1 «Государственная закупка для РГУ «Комитет транспорта Министерства индустрии и инфраструктурного развития Республики Казахстан» способом открытого конкурса» способом открытого конкурса на предмет соблюдения законодательства о государственных закупках. Организатором государственных закупок является РГУ «Комитет казначейства Министерства финансов Республики Казахстан» (далее – Организатор). По результатам проведенного камерального контроля, установлены следующие нарушения: В соответствии с пп.2) п.2 ст.21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК, конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, 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 требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров, работ, услуг с учетом нормирования государственных закупок. При этом техническая спецификация должна содержать требование к поставщикам о предоставлении документов, подтверждающих соответствие поставляемых товаров требованиям, установленным техническими регламентами, положениями стандартов или иными документами в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Согласно пп.2) п. 238 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией. Согласно приложению 2 конкурсной документации, в технической спецификации Заказчика содержатся сведения о функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, в том числе: Длина наибольшая не менее 5.3 м. Длина габаритная не менее 5.3 м. Ширина наибольшая не менее 1.8 м. Ширина габаритная не менее 1.8 м. Высота борта на миделе не менее 0.8 м. Килеватость на транце не менее 8°. Масса корпуса не менее 250 кг. Пассажировместимость не менее 7чел. Грузоподъемность не менее700 кг. Толщина днища не менее 3 мм. Толщина борта не менее 2 мм. Высота транца не менее 510мм(L). Максимальная мощность мотора не менее 60 л.с. Двигатель 2- тактный. Объем двигателя не менее (см³) 697. Длина вала, не менее мм 530. Максимальные обороты двигателя (об/мин) 5000-5700. Количество цилиндров 3 ед. Диаметр ход поршня (мм) 68 / 64. Запуск электрический, система управления дистанционное. Вес чистый(Нетто), кг 72. Габаритные размеры прицепа не менее мм. 5476x1965x1163(длина, ширина, высота), грузоподъёмность не менее - 540 кг. Двигатель 2-тактный, максимальные обороты двигателя (об/мин) 5000-5700, количество цилиндров 3 ед, диаметр ход поршня (мм) 68 / 64, вес чистый(Нетто), кг 72. Изучением конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Карагандинская верфь малого судостроения» и ИП «Бегенов М.К.» установлено, что Техническая спецификация данного потенциального поставщика содержит указания «не менее», что не дает возможности установить точное описание функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара характеристики закупаемого товара. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «DQB INDUSTRIES» и ТОО «Производственная компания «QazBioTech» установлено, что в Технических спецификациях данных потенциальных поставщиков указано: Двигатель 4- тактный, Максимальные обороты двигателя (об/мин) 5000-6000, Количество цилиндров 4 ед, Диаметр ход поршня (мм) 75 / 65, Вес чистый (Нетто), кг 119, что не соответствует требованиям Технической спецификации Заказчика. Таким образом, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «DQB INDUSTRIES», ТОО «Производственная компания «QazBioTech», ТОО «Карагандинская верфь малого судостроения» и ИП «Бегенов М.К.» подлежат отклонению в данном конкурсе, по причине не соответствия требованиям Технической спецификации Заказчика. На основании вышеизложенного, в нарушение пп.2) п. 238 Правил, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «DQB INDUSTRIES», ТОО «Производственная компания «QazBioTech», ТОО «Карагандинская верфь малого судостроения» и ИП «Бегенов М.К.», неправомерно допущены к участию в конкурсе. В этой связи, необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. Ссылка на инструкцию по устранению нарушений по уведомлениям камерального контроля (ссылка https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=328684/ «Инструкция пользователей»). По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиль риска камерального контроля: Профиль риска №6.

(Каждый факт нарушения фиксируется отдельным пунктом и нумеруется в сквозном порядке с указанием профиля риска, описанием характера нарушения со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены. В описании нарушения делается ссылка на реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения.)

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к настоящим Правилам проведения камерального контроля.