Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

24.04.2018 жылғы № 29942

"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 24.04.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 031240004969, "Абай атындағы Қазақ ұлттық педагогикалық университеті" РМК 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.

Председатель конкурсной комиссии
Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Секретарь комиссии "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Торхашов Бекжан Зейнелович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2370100-1 Абай атындағы ҚазҰПУ-нің электрқұралдарын және жүйелерін профилактикалық тексеруден өткізу қызметі Лоттың № 18258208-ОК1 Услуги по общему энергоснабжению камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Заключение специалиста г.Алматы 24.04.2018г. Департаментом внутреннего государственного аудита по городу Алматы в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года №392-V ЗРК «О государственном аудите и финансовом контроле», и обращение ТОО «ПАУЭР-ЦЕНТР», проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности РГП на ПХВ "Казахский национальный педагогический университет имени Абая" на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом конкурса №2370100-1 «Профилактическая испытания энергохозяйства университета КазНПУ имени Абая». Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам риска первого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в принятии конкурсной комиссией решения о признании конкурсной заявки потенциального поставщика не соответствующей квалификационным требованиям, предусмотренные профилями рисков № 5. Согласно п.3 ст.27 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), протокол предварительного допуска к участию в конкурсе должен содержать информацию о потенциальных поставщиках, заявки на участие в конкурсе которых были отклонены, с подробным описанием причин их отклонения, в том числе с указанием сведений и документов, подтверждающих их несоответствие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Аналогичные правовые нормы, сходные с вышеизложенными, также предусмотрены п.128 Правил осуществления государственных закупок. Согласно предварительному протоколу допуска к участию в конкурсе по государственным закупкам № 2091721 от 29.03.2018г. конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «ПАУЭР-ЦЕНТР» отклонена от участия в конкурсе по следующим основаниям «Не соответствие конкурсной документации а именно Поставщик обязан обеспечить качество оказываемых услуг по проводимым услугам. Обязательно наличие лицензий и сертификатов на соответствующие оборудования потенциального поставщика на оказание услуг. и приборы свидетельство об аккредитации». При этом, заказчиком не указано документы, которые необходимо приложить потенциальному поставщику для подтверждения соответствия квалификационным требованиям, требуемым конкурсной документации. В этой связи, указанный протокол предварительного допуска не соотвествует требованиям п.3 ст.27 Закона, в результате чего, конкурсная комиссия лишила возможности и ущемила права, предоставленные Законом потенциальным поставщикам на приведение в соответствие своих заявок квалификационным требованиям и (или) требованиям конкурсной документации (п.4 ст.27 Закона). Боле того, согласно протоколу об итогах № 2105853 от 03.04.2018 года, конкурсной комиссией конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «ПАУЭР-ЦЕНТР» отклонена по следующим причинам: «Не соответствие конкурсной документации а именно Поставщик обязан обеспечить качество оказываемых услуг по проводимым услугам. Обязательно наличие лицензий и сертификатов на соответствующие оборудования

потенциального поставщика на оказание услуг. и приборы свидетельство об аккредитации» Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. Так, в соответствии с пп.4) п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования, в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. В соответствии с п.2 ст.21 Закона, конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать техническую спецификацию с указанием требуемых функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг. Согласно требованиям технической спецификации, размещенной на веб-портале государственных закупок, установлено следующее – «Поставщик обязан обеспечить качество оказываемых услуг по проводимым услугам». Следовательно, вышеуказанные требования организатора государственных закупок не относятся к потенциальным поставщикам, претендующих на заключение договора о государственных закупках. Данные требование установлены к оказанию услуг, то есть к поставщикам и не являются квалификационными требованиями к потенциальным поставщикам. 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. Также, изучением материалов государственных закупок установлено, что в технической спецификации заказчика не установлены требования к потенциальным поставщикам о предоставлении копий свидетельство об аккредитации. Согласно п.2 примечания предложения 6 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться. В этой связи, потенциальный поставщик ТОО «ПАУЭР-ЦЕНТР» не обязан предоставлять, подтверждающие документы по тем сведением, по которым не предусмотрены требования об их наличии. Согласно пп.1) п.1 ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг Согласно п.2 ст.10 Закона, не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи. Таким образом, в нарушение п.2 ст.10 Закона, конкурсной комиссией необоснованно отклонен от участия в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «ПАУЭР-ЦЕНТР», что повлияло на итоги государственных закупок. Главный специалист- государственный аудитор отдела аудита государственных закупок Б.Торхашов

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

24.04.2018 года № 29942

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 031240004969, РГП "Казахский национальный педагогический университет имени Абая" о нарушениях, выявленных 24.04.2018 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.

Председатель конкурсной комиссии
Бугембаев Бахытжан Кенжебаевич

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

Мной, Секретарь комиссии РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Торхашов Бекжан Зейнелович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2370100-1 Профилактическая испытания энергохозяйства университета КазНПУ имени Абая № лота 18258208-ОК1 Услуги по общему энергоснабжению на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Заключение специалиста г.Алматы 24.04.2018г. Департаментом внутреннего государственного аудита по городу Алматы в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года №392-V ЗРК «О государственном аудите и финансовом контроле», и обращение ТОО «ПАУЭР-ЦЕНТР», проведен камеральный контроль посредством веб-портала в деятельности РГП на ПХВ "Казахский национальный педагогический университет имени Абая" на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом конкурса №2370100-1 «Профилактическая испытания энергохозяйства университета КазНПУ имени Абая». Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам риска первого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в принятии конкурсной комиссией решения о признании конкурсной заявки потенциального поставщика не соответствующей квалификационным требованиям, предусмотренные профилями рисков № 5. Согласно п.3 ст.27 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), протокол предварительного допуска к участию в конкурсе должен содержать информацию о потенциальных поставщиках, заявки на участие в конкурсе которых были отклонены, с подробным описанием причин их отклонения, в том числе с указанием сведений и документов, подтверждающих их несоответствие квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Аналогичные правовые нормы, сходные с вышеизложенными, также предусмотрены п.128 Правил осуществления государственных закупок. Согласно предварительному протоколу допуска к участию в конкурсе по государственным закупкам № 2091721 от 29.03.2018г. конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «ПАУЭР-ЦЕНТР» отклонена от участия в конкурсе по следующим основаниям «Не соответствие конкурсной документации а именно Поставщик обязан обеспечить качество оказываемых услуг по проводимым услугам. Обязательно наличие лицензий и сертификатов на соответствующие оборудования потенциального поставщика на оказание услуг. и приборы свидетельство об аккредитации». При этом, заказчиком не указано документы, которые необходимо приложить потенциальному поставщику для подтверждения соответствия квалификационным требованиям, требуемым конкурсной документации. В этой связи, указанный протокол предварительного допуска не соотвествует требованиям п.3 ст.27 Закона, в результате чего, конкурсная комиссия лишила возможности и ущемила права, предоставленные Законом потенциальным поставщикам на приведение в соответствие своих заявок квалификационным требованиям и (или) требованиям конкурсной документации (п.4 ст.27 Закона). Боле того, согласно протоколу об итогах № 2105853 от 03.04.2018 года, конкурсной комиссией конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «ПАУЭР-ЦЕНТР» отклонена по следующим причинам: «Не соответствие конкурсной документации а именно

Поставщик обязан обеспечить качество оказываемых услуг по проводимым услугам. Обязательно наличие лицензий и сертификатов на соответствующие оборудования потенциального поставщика на оказание услуг. и приборы свидетельство об аккредитации» Изучением материалов государственных закупок установлено следующее. Так, в соответствии с пп.4) п.1 ст.9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования, в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках товаров, работ, услуг. В соответствии с п.2 ст.21 Закона, конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать техническую спецификацию с указанием требуемых функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг. Согласно требованиям технической спецификации, размещенной на веб-портале государственных закупок, установлено следующее – «Поставщик обязан обеспечить качество оказываемых услуг по проводимым услугам». Следовательно, вышеуказанные требования организатора государственных закупок не относятся к потенциальным поставщикам, претендующих на заключение договора о государственных закупках. Данные требование установлены к оказанию услуг, то есть к поставщикам и не являются квалификационными требованиями к потенциальным поставщикам. 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. Также, изучением материалов государственных закупок установлено, что в технической спецификации заказчика не установлены требования к потенциальным поставщикам о предоставлении копий свидетельство об аккредитации. Согласно п.2 примечания предложения 6 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок (далее - Правила), предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться. В этой связи, потенциальный поставщик ТОО «ПАУЭР-ЦЕНТР» не обязан предоставлять, подтверждающие документы по тем сведением, по которым не предусмотрены требования об их наличии. Согласно пп.1) п.1 ст.10 Закона, потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг Согласно п.2 ст.10 Закона, не допускается признание потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг не соответствующим квалификационным требованиям по основаниям, не предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи. Таким образом, в нарушение п.2 ст.10 Закона, конкурсной комиссией необоснованно отклонен от участия в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «ПАУЭР-ЦЕНТР», что повлияло на итоги государственных закупок. Главный специалист- государственный аудитор отдела аудита государственных закупок Б.Торхашов

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.