Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

25.04.2018 жылғы № 30008

"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 25.04.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 050640002859, "Мемлекеттік аннуитеттік компания" өмірді сақтандыру компаниясы" АҚ 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 Кульшикова Гульнур Аманжановна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2309682-1 Тонер картридждері Лоттың № 15860203-ОК1 Картридж тонерный камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан (далее – Комитет) в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», статьей 19 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), проведен камеральный контроль государственных закупок посредством веб-портала на предмет соблюдения ими законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок. Целью камерального контроля является своевременное пресечение и недопущение нарушений, предоставление объекту государственного аудита права самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, и снижение административной нагрузки на объекты государственного аудита. По итогам камерального контроля установлено следующее. АО «Компания по страхованию жизни «Государственная аннуитетная компания» проведены государственные закупки товаров «Тонер картриджи» способом электронного конкурса № 2309682-1 лоты № 15860191-ОК1, 17961865-ОК1, 15860203-ОК1, 15860261-ОК1, 15860178-ОК1. В соответствии с пунктом 2 статьи 47 Закона, итоги лотов № 15860191-ОК1, 17961865-ОК1, 15860203-ОК1, 15860261-ОК1, 15860178-ОК1 электронного конкурса № 2309682-1 обжаловано участником конкурса ТОО «DNA Group» (Ди Эн Эй Груп)», в связи с чем, срок заключения договора о государственных закупках по данному лоту приостановлено до окончания срока рассмотрения жалобы. Согласно протоколу об итогах от 05 апреля 2018 года № 2115041 конкурсной комиссией отклонены от участия в конкурсе конкурсные заявки потенциальных поставщиков ИП «ВЕСТЛАНСЕРВИС», ТОО «Лабкомплект», ИП КАНАТ, ТОО «DNA Group» (Ди Эн Эй Груп), Кенжебаева Асел Калиевна, ТОО «Альтарф» по следующим основаниям: - ИП «ВЕСТЛАНСЕРВИС» - «Отсутствует сертификат НПС»; - ТОО «Лабкомплект» – «Отсутствует сертификат НПС»; - ИП КАНАТ – «сертификат НПС принадлежит ТОО «Картриджная Компания CLA», отсутствует авторизационное письмо»; - ТОО «DNA Group» (Ди Эн Эй Груп) – «Отсутствует сертификат НПС»; - Кенжебаева Асел Калиевна - «Отсутствует сертификат НПС»; - ТОО «Альтарф» - «Отсутствует сертификат НПС». Согласно подпункту 2) пункта 2 приложение 4 к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648, конкурсная документация (далее – КД) включает в себя описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров, работ, услуг согласно приложению 2 к настоящей КД. При этом техническая спецификация не должна противоречить требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан в области технического регулирования. При необходимости в технической спецификации указывается нормативно-техническая документация. Заказчики могут разработать техническую спецификацию с указанием национальных стандартов Республики Казахстан, при его наличии. Неправительственный стандарт Республики Казахстан «Картриджи для печатающей организационной техники (принтер, многофункциональные устройства, копировальное и факсимильные аппараты)» утвержден и.о.Президента Учреждения

«Отраслевой институт стандартов» Дуйсеевым Е.К. 10 февраля 2017 года. В свою очередь в технической спецификации указано требование о наличии сертификата НПС (неправительственный стандарт). При этом, согласно пункту 16 Конкурсной документации, не допускается требование о наличии в заявках на участие в конкурсе потенциальных поставщиков копий писем от производителей, заводов-изготовителей, технических паспортов, сертификатов соответствия продукции, образцов закупаемых товаров, за исключением закупок лицензионного программного обеспечения. В соответствии с пунктом 5 Типового договора о государственных закупках товаров (приложение 19), поставщик обязан предоставить представителю Заказчика в пункте назначения Товара, следующие документы: - оригиналы или нотариально заверенные копии заводского сертификата качества и/или технического паспорта Товара, выданного заводом-изготовителем (отправителем), или иной документ, выданный заводом-изготовителем, содержащий сведения о комплектности Товара, его технической характеристике, правилах эксплуатации, гарантии и другие сведения, необходимые для определения качества Товара и его соответствия нормативно-техническим документам, признанным в Республике Казахстан за исключением случаев, когда информация указана на самом Товаре и/или его упаковке либо качество Товара подтверждается штампом предприятия-изготовителя или другим обозначением на самом Товаре и/или его упаковке с расшифровкой указанных обозначений; - копия документа об оценке соответствия Товара (сертификата соответствия/декларации о соответствии/свидетельства о государственной регистрации), заверенная поставщиком, за исключением Товаров, не подлежащих обязательному подтверждению соответствия; - гарантийный (обязательство) сертификат Изготовителя или Поставщика (при необходимости). Учитывая изложенное, поставщик предоставляет сертификат соответствие товара неправительственному стандарту при поставке товара. Согласно подпункту 2) пункта 150 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 (признан участником конкурса), 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 свою очередь, конкурсная заявка потенциального поставщика ИП «ВЕСТЛАНСЕРВИС» содержит техническую спецификацию согласно требованиям конкурсной документации, в связи с чем, конкурсной комиссии нет оснований для отклонения конкурсной заявки потенциального поставщика. Таким образом, в нарушение пункта 150 Правил, конкурсная заявка потенциального поставщика ИП «ВЕСТЛАНСЕРВИС» неправомерно отклонена от участия в конкурсе как не соответствующая требованиям конкурсной документации по лотам №15860191-ОК1, 15860203-ОК1, 15860261-ОК1, 15860178-ОК1. Согласно подпункту 2) пункта 16 приложение 4 к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила) заявка на участие в конкурсе должна содержать техническую спецификацию с описанием 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. В приложение 3 к Конкурсной документации указаны требования об указании «Описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных

характеристик». 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 ходе изучения материалы государственных закупок товара установлено, что в технических спецификациях потенциальных поставщиков ТОО «Лабкомплект», ИП КАНАТ, ТОО «DNA Group» (Ди Эн Эй Груп), Кенжебаева Асел Калиевна, ТОО «Альтарф» не указаны функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемого товара, так как данные требования являются существенным условием технической спецификации конкурсной документации. Таким образом, в соответствии с пунктом 150 Правил, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Лабкомплект», ИП КАНАТ, ТОО «DNA Group» (Ди Эн Эй Груп), Кенжебаева Асел Калиевна, ТОО «Альтарф» обоснованно отклонены от участия в конкурсе как не соответствующие требованиям конкурсной документации. В этой связи, вам 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. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов, свидетельствующих об нарушений законности.

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

25.04.2018 года № 30008

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 050640002859, АО "Компания по страхованию жизни "Государственная аннуитетная компания" о нарушениях, выявленных 25.04.2018 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.

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" Кульшикова Гульнур Аманжановна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2309682-1 Тонер картриджи № лота 15860203-ОК1 Картридж тонерный на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан (далее – Комитет) в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», статьей 19 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), проведен камеральный контроль государственных закупок посредством веб-портала на предмет соблюдения ими законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. Камеральный контроль проведен на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок. Целью камерального контроля является своевременное пресечение и недопущение нарушений, предоставление объекту государственного аудита права самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, и снижение административной нагрузки на объекты государственного аудита. По итогам камерального контроля установлено следующее. АО «Компания по страхованию жизни «Государственная аннуитетная компания» проведены государственные закупки товаров «Тонер картриджи» способом электронного конкурса № 2309682-1 лоты № 15860191-ОК1, 17961865-ОК1, 15860203-ОК1, 15860261-ОК1, 15860178-ОК1. В соответствии с пунктом 2 статьи 47 Закона, итоги лотов № 15860191-ОК1, 17961865-ОК1, 15860203-ОК1, 15860261-ОК1, 15860178-ОК1 электронного конкурса № 2309682-1 обжаловано участником конкурса ТОО «DNA Group» (Ди Эн Эй Груп)», в связи с чем, срок заключения договора о государственных закупках по данному лоту приостановлено до окончания срока рассмотрения жалобы. Согласно протоколу об итогах от 05 апреля 2018 года № 2115041 конкурсной комиссией отклонены от участия в конкурсе конкурсные заявки потенциальных поставщиков ИП «ВЕСТЛАНСЕРВИС», ТОО «Лабкомплект», ИП КАНАТ, ТОО «DNA Group» (Ди Эн Эй Груп), Кенжебаева Асел Калиевна, ТОО «Альтарф» по следующим основаниям: - ИП «ВЕСТЛАНСЕРВИС» - «Отсутствует сертификат НПС»; - ТОО «Лабкомплект» – «Отсутствует сертификат НПС»; - ИП КАНАТ – «сертификат НПС принадлежит ТОО «Картриджная Компания CLA», отсутствует авторизационное письмо»; - ТОО «DNA Group» (Ди Эн Эй Груп) – «Отсутствует сертификат НПС»; - Кенжебаева Асел Калиевна - «Отсутствует сертификат НПС»; - ТОО «Альтарф» - «Отсутствует сертификат НПС». Согласно подпункту 2) пункта 2 приложение 4 к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648, конкурсная документация (далее – КД) включает в себя описание и требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров, работ, услуг согласно приложению 2 к настоящей КД. При этом техническая спецификация не должна противоречить требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан в области технического регулирования. При необходимости в технической спецификации указывается нормативно-техническая документация. Заказчики могут разработать техническую спецификацию с указанием национальных стандартов Республики Казахстан, при его наличии. Неправительственный стандарт Республики Казахстан «Картриджи для печатающей организационной техники (принтер, многофункциональные устройства,

копировальное и факсимильные аппараты)» утвержден и.о.Президента Учреждения «Отраслевой институт стандартов» Дуйсеевым Е.К. 10 февраля 2017 года. В свою очередь в технической спецификации указано требование о наличии сертификата НПС (неправительственный стандарт). При этом, согласно пункту 16 Конкурсной документации, не допускается требование о наличии в заявках на участие в конкурсе потенциальных поставщиков копий писем от производителей, заводов-изготовителей, технических паспортов, сертификатов соответствия продукции, образцов закупаемых товаров, за исключением закупок лицензионного программного обеспечения. В соответствии с пунктом 5 Типового договора о государственных закупках товаров (приложение 19), поставщик обязан предоставить представителю Заказчика в пункте назначения Товара, следующие документы: - оригиналы или нотариально заверенные копии заводского сертификата качества и/или технического паспорта Товара, выданного заводом-изготовителем (отправителем), или иной документ, выданный заводом-изготовителем, содержащий сведения о комплектности Товара, его технической характеристике, правилах эксплуатации, гарантии и другие сведения, необходимые для определения качества Товара и его соответствия нормативно-техническим документам, признанным в Республике Казахстан за исключением случаев, когда информация указана на самом Товаре и/или его упаковке либо качество Товара подтверждается штампом предприятия-изготовителя или другим обозначением на самом Товаре и/или его упаковке с расшифровкой указанных обозначений; - копия документа об оценке соответствия Товара (сертификата соответствия/декларации о соответствии/свидетельства о государственной регистрации), заверенная поставщиком, за исключением Товаров, не подлежащих обязательному подтверждению соответствия; - гарантийный (обязательство) сертификат Изготовителя или Поставщика (при необходимости). Учитывая изложенное, поставщик предоставляет сертификат соответствие товара неправительственному стандарту при поставке товара. Согласно подпункту 2) пункта 150 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 (признан участником конкурса), 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 свою очередь, конкурсная заявка потенциального поставщика ИП «ВЕСТЛАНСЕРВИС» содержит техническую спецификацию согласно требованиям конкурсной документации, в связи с чем, конкурсной комиссии нет оснований для отклонения конкурсной заявки потенциального поставщика. Таким образом, в нарушение пункта 150 Правил, конкурсная заявка потенциального поставщика ИП «ВЕСТЛАНСЕРВИС» неправомерно отклонена от участия в конкурсе как не соответствующая требованиям конкурсной документации по лотам №15860191-ОК1, 15860203-ОК1, 15860261-ОК1, 15860178-ОК1. Согласно подпункту 2) пункта 16 приложение 4 к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила) заявка на участие в конкурсе должна содержать техническую спецификацию с описанием 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. В приложение 3 к Конкурсной документации указаны требования

об указании «Описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик». 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 ходе изучения материалы государственных закупок товара установлено, что в технических спецификациях потенциальных поставщиков ТОО «Лабкомплект», ИП КАНАТ, ТОО «DNA Group» (Ди Эн Эй Груп), Кенжебаева Асел Калиевна, ТОО «Альтарф» не указаны функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемого товара, так как данные требования являются существенным условием технической спецификации конкурсной документации. Таким образом, в соответствии с пунктом 150 Правил, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Лабкомплект», ИП КАНАТ, ТОО «DNA Group» (Ди Эн Эй Груп), Кенжебаева Асел Калиевна, ТОО «Альтарф» обоснованно отклонены от участия в конкурсе как не соответствующие требованиям конкурсной документации. В этой связи, вам 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. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов, свидетельствующих об нарушений законности.

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.