Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.06.2018 жылғы № 34335

"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 18.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 030140001998, Қазақстан Республикасы Ауыл шаруашылығы министрлігі Ветеринариялық бақылау және қадағалау комитетінің "Республикалық ветеринариялық зертхана" шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік 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 Мукашев Даурен Николаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2522499-1 Зертханалық жабдықтарды мемлекеттік сатып алуы Лоттың № 18962199-ОК1 Анализатор бактериологический камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным экспертом – государственным аудитором Управления аудита государственных закупок Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Мукашевым Дауреном в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль по электронному аукциону №2522499-1 «Государственные закупки лабораторного оборудования», лот №18962199-ОК1 (110 892,8 тыс.тенге) на основании жалобы ТОО «ZALMA Ltd. (ЦАЛМА Лтд.)», «БиоХимПрибор», «Labtech», «Фактор 1» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): 1) Согласно протоколу об итогах от 1 июня 2018 года всеми членами конкурсной комиссией заявки следующих потенциальных поставщиков пор лоту №18962199-ОК1 отклонены по причине: ТОО «Фактор 1»: «Отсутствует документальное подтверждение бесплатного обновления софта. Согласно п.19 конкурсной документации заявка на участие в конкурсе, подготовленная потенциальным поставщиком, а также вся корреспонденция и документы, касательно заявки на участие в конкурсе составляются и представляются на языке, на котором составлена настоящая КД. В случае их составления и представления потенциальным поставщиком на другом языке, к ним прилагается точный (нотариально заверенный) перевод. - отсутствует доказательства сертифицированного сервис инженера от производителя, который будет производить монтаж, ввод в эксплуатацию оборудование и гарантийное обслуживание. Согласно п.19 конкурсной документации заявка на участие в конкурсе, подготовленная потенциальным поставщиком, а также вся корреспонденция и документы, касательно заявки на участие в конкурсе составляются и представляются на языке, на котором составлена настоящая КД. В случае их составления и представления потенциальным поставщиком на другом языке, к ним прилагается точный (нотариально заверенный) перевод» ТОО «Labtech»: «Отсутствует документальное подтверждение бесплатного обновления софта; - Отсутствует документальное подтверждение от производителя о том, что система является открытой для работы с тест-системами всех производителей, в том числе и российских; - Отсутствует документальное подтверждение не менее чем от 3-х производителей, о том, что могут использоваться пластиковые расходные материалы различных производителей. - Отсутствует доказательства сертифицированного сервис инженера от производителя, который будет производить монтаж, ввод в эксплуатацию оборудование и гарантийное обслуживание. Согласно п.19 конкурсной документации заявка на участие в конкурсе, подготовленная потенциальным поставщиком, а также вся корреспонденция и документы, касательно заявки на участие в конкурсе составляются и представляются на языке, на котором составлена настоящая КД. В случае их составления и представления потенциальным поставщиком на другом языке, к ним прилагается точный (нотариально заверенный) перевод». Изучением материалов электронного конкурса установлено, что в нарушение пп.1) пункта 140 Правил действия организатора государственных закупок по отклонению заявок потенциальных поставщиков ТОО «Labtech», ТОО «Фактор 1» по причине указанных протоколе об итогах являются не правомерными. Так согласно пп.2) п.16 Конкурной документации «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 заявках потенциальных поставщиков ТОО «Labtech», ТОО «Фактор 1» содержится техническая спецификация согласно приложению 3 к конкурсной документации, в котором указывается о представлении бесплатного обновления софта и подтверждении использования пластиковых расходных материалов различных производителей. Также необходимо отметить, что согласно пп.2) п.16 Конкурной 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». На основании вышеизложенного, отклонение заявки ТОО «Labtech», ТОО «Фактор 1» отсутствие документального подтверждения бесплатного обновления софта и документального подтверждения не менее чем от 3-х производителей, о том, что могут использовать пластиковые расходные материалы различных производителей является неправомерным. Кроме того, согласно технической спецификации «поставщик обязуется обеспечить монтаж и ввод в эксплуатацию оборудования и гарантийное обслуживание сертифицированным производителем предлагаемого оборудования сервисным инженером в течение 12 месяцев со дня ввода в эксплуатацию и заключения контракта на сервисное обслуживание в пост гарантийный период». Так, вышеуказанные требования в технической спецификации установлено поставщикам. Понятия «Потенциальный поставщик» и «Поставщик», используемые в статье 2 Закона, не являются идентичными и взаимозаменяемыми. Так, согласно пп. 2) статьи 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. …», а в пп. 24) указано «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. ..». Вышеуказанные обязательства возникают у Поставщика перед Заказчиком при исполнении договорных обязательств, следовательно, отклонение потенциальных поставщика ТОО «Labtech», ТОО «Фактор 1» претендующих на заключение договора, по основанию за непредставление доказательства сертифицированного сервис инженера от производителя является неправомерным. 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

18.06.2018 года № 34335

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 030140001998, Республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Республиканская ветеринарная лаборатория" Комитета ветеринарного контроля и надзора Министерства сельского хозяйства Республики Казахстан о нарушениях, выявленных 18.06.2018 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" Мукашев Даурен Николаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2522499-1 Государственные закупки лабораторного оборудования № лота 18962199-ОК1 Анализатор бактериологический на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным экспертом – государственным аудитором Управления аудита государственных закупок Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Мукашевым Дауреном в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль по электронному аукциону №2522499-1 «Государственные закупки лабораторного оборудования», лот №18962199-ОК1 (110 892,8 тыс.тенге) на основании жалобы ТОО «ZALMA Ltd. (ЦАЛМА Лтд.)», «БиоХимПрибор», «Labtech», «Фактор 1» посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): 1) Согласно протоколу об итогах от 1 июня 2018 года всеми членами конкурсной комиссией заявки следующих потенциальных поставщиков пор лоту №18962199-ОК1 отклонены по причине: ТОО «Фактор 1»: «Отсутствует документальное подтверждение бесплатного обновления софта. Согласно п.19 конкурсной документации заявка на участие в конкурсе, подготовленная потенциальным поставщиком, а также вся корреспонденция и документы, касательно заявки на участие в конкурсе составляются и представляются на языке, на котором составлена настоящая КД. В случае их составления и представления потенциальным поставщиком на другом языке, к ним прилагается точный (нотариально заверенный) перевод. - отсутствует доказательства сертифицированного сервис инженера от производителя, который будет производить монтаж, ввод в эксплуатацию оборудование и гарантийное обслуживание. Согласно п.19 конкурсной документации заявка на участие в конкурсе, подготовленная потенциальным поставщиком, а также вся корреспонденция и документы, касательно заявки на участие в конкурсе составляются и представляются на языке, на котором составлена настоящая КД. В случае их составления и представления потенциальным поставщиком на другом языке, к ним прилагается точный (нотариально заверенный) перевод» ТОО «Labtech»: «Отсутствует документальное подтверждение бесплатного обновления софта; - Отсутствует документальное подтверждение от производителя о том, что система является открытой для работы с тест-системами всех производителей, в том числе и российских; - Отсутствует документальное подтверждение не менее чем от 3-х производителей, о том, что могут использоваться пластиковые расходные материалы различных производителей. - Отсутствует доказательства сертифицированного сервис инженера от производителя, который будет производить монтаж, ввод в эксплуатацию оборудование и гарантийное обслуживание. Согласно п.19 конкурсной документации заявка на участие в конкурсе, подготовленная потенциальным поставщиком, а также вся корреспонденция и документы, касательно заявки на участие в конкурсе составляются и представляются на языке, на котором составлена настоящая КД. В случае их составления и представления потенциальным поставщиком на другом языке, к ним прилагается точный (нотариально заверенный) перевод». Изучением материалов электронного конкурса установлено, что в нарушение пп.1) пункта 140 Правил действия организатора государственных закупок по отклонению заявок потенциальных поставщиков ТОО «Labtech», ТОО «Фактор 1» по причине указанных протоколе об итогах

являются не правомерными. Так согласно пп.2) п.16 Конкурной документации «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 заявках потенциальных поставщиков ТОО «Labtech», ТОО «Фактор 1» содержится техническая спецификация согласно приложению 3 к конкурсной документации, в котором указывается о представлении бесплатного обновления софта и подтверждении использования пластиковых расходных материалов различных производителей. Также необходимо отметить, что согласно пп.2) п.16 Конкурной 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». На основании вышеизложенного, отклонение заявки ТОО «Labtech», ТОО «Фактор 1» отсутствие документального подтверждения бесплатного обновления софта и документального подтверждения не менее чем от 3-х производителей, о том, что могут использовать пластиковые расходные материалы различных производителей является неправомерным. Кроме того, согласно технической спецификации «поставщик обязуется обеспечить монтаж и ввод в эксплуатацию оборудования и гарантийное обслуживание сертифицированным производителем предлагаемого оборудования сервисным инженером в течение 12 месяцев со дня ввода в эксплуатацию и заключения контракта на сервисное обслуживание в пост гарантийный период». Так, вышеуказанные требования в технической спецификации установлено поставщикам. Понятия «Потенциальный поставщик» и «Поставщик», используемые в статье 2 Закона, не являются идентичными и взаимозаменяемыми. Так, согласно пп. 2) статьи 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. …», а в пп. 24) указано «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. ..». Вышеуказанные обязательства возникают у Поставщика перед Заказчиком при исполнении договорных обязательств, следовательно, отклонение потенциальных поставщика ТОО «Labtech», ТОО «Фактор 1» претендующих на заключение договора, по основанию за непредставление доказательства сертифицированного сервис инженера от производителя является неправомерным. 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.