Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

02.07.2018 жылғы № 35505

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" 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 02.07.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 060640003781, "Теплотранзит Караганда" ЖШС 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 руководителя
Рысбеков Серик Билялович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Қарағанды облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Нурмуханов Данияр Токтарович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2564258-1 804 (сегіз жүз төрт) дана көлемінде жылу энергиясын есепке алу бірліктерін тексеру қызметі Лоттың № 18555498-ОК1 Услуги по поверке средств измерений камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Заявки на участие в конкурсе предоставили ТОО "Казахстанский Центр Экспертизы и Сертификации", ТОО "Метрологсертстандарт", ТОО НПФ "ЭРГОНОМИКА", ПрК "Омега-2". Согласно протоколу об итогах 12 июня 2018 года заявки на участие в конкурсе ТОО НПФ "ЭРГОНОМИКА", ПрК "Омега-2" допущены к участию в конкурсе и заявки ТОО "Казахстанский Центр Экспертизы и Сертификации", ТОО "Метрологсертстандарт" отклонены за несоответствие квалификационным требованиям, в том числе по основанию - Отсутствуют подтверждающие документы на программное обеспечение для проведения калибровки и метрологической поверки. Отсутствует сертификат официального сервисного центра установленного оборудования. В соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 9 Закона «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. Согласно подпункту 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. При этом, согласно пункту 11 примечания приложения 5 к конкурсной документации Правил, 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. На основании изложенного, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации (технической спецификации). Однако, Департаментом, в рамках изучения доводов, изложенных в обращении ТОО "Метрологсертстандарт", установлено, что при проведении государственных закупок №2564258-1 «Услуга по поверке узлов учета тепловой энергии в количестве 804 (восемьсот четыре) штуки» заказчиком ТОО «Теплотранзит Караганда», предусмотрены следующие требования к потенциальному поставщику: наличие сертификата официального сервисного центра установленного оборудования, программное обеспечение для проведения калибровки и метрологической поверки. Вместе с тем, требования подтверждающих документов о наличии программного обеспечения которое относятся к нематериальными активами является не обоснованным, так как согласно пункту 3 приложение 5 Правил потенциальным поставщиком указывает сведения, относящихся к материальным ресурсам (активам) с приложением электронных копий подтверждающих документов. Кроме того, в соответствии с подпунктом 2 пункта 16 приложение 4 к Правилам, 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. При этом, согласно подпункту 9) пункта 2 статьи 194 Предпринимательского кодекса, антиконкурентными действиями государственных органов, местных исполнительных органов, в том числе признаются предоставление отдельным субъектам рынка льгот или других преимуществ, которые ставят их в привилегированное положение относительно конкурентов, или создание неблагоприятных или дискриминационных условий деятельности по сравнению с конкурентами. На основании вышеизложенного с учетом того что предметом закупок является услуга, указанные требования необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках и отклонения заявок потенциальных поставщиков ТОО "Казахстанский Центр Экспертизы и Сертификации", ТОО "Метрологсертстандарт" по данным основаниям является необоснованными.
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

02.07.2018 года № 35505

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской области 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 060640003781, ТОО "Теплотранзит Караганда" о нарушениях, выявленных 02.07.2018 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 руководителя
Рысбеков Серик Билялович

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Карагандинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Нурмуханов Данияр Токтарович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2564258-1 Услуга по поверке узлов учета тепловой энергии в количестве 804 (восемьсот четыре) штуки № лота 18555498-ОК1 Услуги по поверке средств измерений на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Заявки на участие в конкурсе предоставили ТОО "Казахстанский Центр Экспертизы и Сертификации", ТОО "Метрологсертстандарт", ТОО НПФ "ЭРГОНОМИКА", ПрК "Омега-2". Согласно протоколу об итогах 12 июня 2018 года заявки на участие в конкурсе ТОО НПФ "ЭРГОНОМИКА", ПрК "Омега-2" допущены к участию в конкурсе и заявки ТОО "Казахстанский Центр Экспертизы и Сертификации", ТОО "Метрологсертстандарт" отклонены за несоответствие квалификационным требованиям, в том числе по основанию - Отсутствуют подтверждающие документы на программное обеспечение для проведения калибровки и метрологической поверки. Отсутствует сертификат официального сервисного центра установленного оборудования. В соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статьи 9 Закона «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. Согласно подпункту 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. При этом, согласно пункту 11 примечания приложения 5 к конкурсной документации Правил, 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. На основании изложенного, предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации (технической спецификации). Однако, Департаментом, в рамках изучения доводов, изложенных в обращении ТОО "Метрологсертстандарт", установлено, что при проведении государственных закупок №2564258-1 «Услуга по поверке узлов учета тепловой энергии в количестве 804 (восемьсот четыре) штуки» заказчиком ТОО «Теплотранзит Караганда», предусмотрены следующие требования к потенциальному поставщику: наличие сертификата официального сервисного центра установленного оборудования, программное обеспечение для проведения калибровки и метрологической поверки. Вместе с тем, требования подтверждающих документов о наличии программного обеспечения которое относятся к нематериальными активами является не обоснованным, так как согласно пункту 3 приложение 5 Правил потенциальным поставщиком указывает сведения, относящихся к материальным ресурсам (активам) с приложением

электронных копий подтверждающих документов. Кроме того, в соответствии с подпунктом 2 пункта 16 приложение 4 к Правилам, 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. При этом, согласно подпункту 9) пункта 2 статьи 194 Предпринимательского кодекса, антиконкурентными действиями государственных органов, местных исполнительных органов, в том числе признаются предоставление отдельным субъектам рынка льгот или других преимуществ, которые ставят их в привилегированное положение относительно конкурентов, или создание неблагоприятных или дискриминационных условий деятельности по сравнению с конкурентами. На основании вышеизложенного с учетом того что предметом закупок является услуга, указанные требования необоснованно усложняют участие потенциальных поставщиков в государственных закупках и отклонения заявок потенциальных поставщиков ТОО "Казахстанский Центр Экспертизы и Сертификации", ТОО "Метрологсертстандарт" по данным основаниям является необоснованными.
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.