Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

06.08.2018 жылғы № 37192

"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 06.08.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 080440018645, "Ұлттық нейрохирургия орталығы" 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.

Сотрудник
Нажмиденов Берик Тулеутаевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Мырзагулов Жанарбек Манарбекович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2641567-1 Қызмет Лоттың № 15461870-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору/управлению проектами, работами камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мною, главным специалистом - государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Кулмаханбетовым О.У. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль по электронному конкурсу №2641567-1 «Услуги (по авторскому/техническому надзору/управлению проектами, работами)» на основании обращения ТОО «АДС Сапа». По результатам камерального контроля установлено следующее. В заявке потенциального поставщика ТОО «TPGS» установлено, что в составе заявки договор аренды заключенный 13.03.2018г. между ТОО «Test Standard Engineering» (далее - исполнитель) на основание договора №11 на лабороторный контроль производства строительных материалов и СМР, испытания, выдачи результатов лабораторных исследований, создание (передачу) научно-технической информации, что Исполнитель принимает на себя испытание строительных материалов, контроль качества выполненных этапов СМР специализированными лабораториями. Тогда как, согласно разъяснению РГУ «Комитета технического регулирования и метрологии» Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 29 декабря 2016 года 26-2-06/02-3Т-М/661-ЭП при участии в государственных закупках, испытательные лаборатории в случае передаче лабораторий в аренду не вправе передавать аттестат аккредитации арендатору, то есть наличие в конкурсной заявке потенциальных поставщиков договоров аренды испытательной лаборатории не позволяет им оказывать закупаемые услуги, без соответствующего аттестата аккредитации у них, на проведение испытаний согласно области аккредитации. Вместе с тем, п.6 ст.9 Закона, потенциальный поставщик, который предусматривает привлечение субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг, должен представить организатору государственных закупок документы, подтверждающие соответствие привлекаемых субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг квалификационным требованиям, установленным пунктом 1 настоящей статьи. Согласно пп.1 п.16 Правил осуществления государственных закупок, утвержденной приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила) раздела 3-Требования к оформлению и представлению потенциальными поставщиками заявки на участие в конкурсе должна содержать, сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, согласно приложению 10 к настоящей КД, и условие запрета передачи потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям) на субподряд (соисполнение) в совокупности более двух третей объема работ (стоимости строительства), услуг, и в случае, если потенциальный поставщик предусматривает привлечь субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг, то потенциальный поставщик предоставляет организатору электронные копии документов, подтверждающие соответствие привлекаемых субподрядчиков (соисполнителей) квалификационным требованиям. Так, изучением материалов электронного конкурса установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «TPGS» не приклепены документы согласно Приложению 10, сведения о субподрядчиках по выполнению работ

(соисполнителях при оказании услуг) / документы по квалиф. требованиям субподрядчиков. Вместе с тем согласно п. 4 к сведениям о квалификации ТОО «TPGS» заявленного в качестве лаборанта Лабровой Т. истек срок действие удостоверении личности 25.01.2018 году. С учетом изложенного, заявка потенциального поставщика ТОО «TPGS» не соответствует квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, соответственно необоснованно допущен на участие в конкурсе. 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 определенным в уведомлении.
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:
№6 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

06.08.2018 года № 37192

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 080440018645, АО "Национальный центр нейрохирургии" о нарушениях, выявленных 06.08.2018 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.

Сотрудник
Нажмиденов Берик Тулеутаевич

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Мырзагулов Жанарбек Манарбекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2641567-1 Услуга № лота 15461870-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору/управлению проектами, работами на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мною, главным специалистом - государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Кызылординской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК Кулмаханбетовым О.У. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль по электронному конкурсу №2641567-1 «Услуги (по авторскому/техническому надзору/управлению проектами, работами)» на основании обращения ТОО «АДС Сапа». По результатам камерального контроля установлено следующее. В заявке потенциального поставщика ТОО «TPGS» установлено, что в составе заявки договор аренды заключенный 13.03.2018г. между ТОО «Test Standard Engineering» (далее - исполнитель) на основание договора №11 на лабороторный контроль производства строительных материалов и СМР, испытания, выдачи результатов лабораторных исследований, создание (передачу) научно-технической информации, что Исполнитель принимает на себя испытание строительных материалов, контроль качества выполненных этапов СМР специализированными лабораториями. Тогда как, согласно разъяснению РГУ «Комитета технического регулирования и метрологии» Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 29 декабря 2016 года 26-2-06/02-3Т-М/661-ЭП при участии в государственных закупках, испытательные лаборатории в случае передаче лабораторий в аренду не вправе передавать аттестат аккредитации арендатору, то есть наличие в конкурсной заявке потенциальных поставщиков договоров аренды испытательной лаборатории не позволяет им оказывать закупаемые услуги, без соответствующего аттестата аккредитации у них, на проведение испытаний согласно области аккредитации. Вместе с тем, п.6 ст.9 Закона, потенциальный поставщик, который предусматривает привлечение субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг, должен представить организатору государственных закупок документы, подтверждающие соответствие привлекаемых субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг квалификационным требованиям, установленным пунктом 1 настоящей статьи. Согласно пп.1 п.16 Правил осуществления государственных закупок, утвержденной приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее - Правила) раздела 3-Требования к оформлению и представлению потенциальными поставщиками заявки на участие в конкурсе должна содержать, сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, согласно приложению 10 к настоящей КД, и условие запрета передачи потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям) на субподряд (соисполнение) в совокупности более двух третей объема работ (стоимости строительства), услуг, и в случае, если потенциальный поставщик предусматривает привлечь субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг, то потенциальный поставщик предоставляет организатору электронные копии документов, подтверждающие соответствие привлекаемых субподрядчиков (соисполнителей) квалификационным требованиям. Так, изучением материалов электронного конкурса установлено, что потенциальным поставщиком ТОО «TPGS» не приклепены

документы согласно Приложению 10, сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг) / документы по квалиф. требованиям субподрядчиков. Вместе с тем согласно п. 4 к сведениям о квалификации ТОО «TPGS» заявленного в качестве лаборанта Лабровой Т. истек срок действие удостоверении личности 25.01.2018 году. С учетом изложенного, заявка потенциального поставщика ТОО «TPGS» не соответствует квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, соответственно необоснованно допущен на участие в конкурсе. 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 определенным в уведомлении.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №6

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.