Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

20.09.2018 жылғы № 39174

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Астана 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 20.09.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 070640006499, Қазақстан Республикасы Мәдениет және спорт министрлігі Спорт және дене шынықтыру істері комитетінің «Велосипед спортынан олимпиадалық даярлау орталығы» республикалық мемлекеттік қазыналық 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.

Руководитель Департамента
Нугманов Амангельды Шайхуллович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Астана қаласы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Нуркеева Гульнара Аязбековна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2733552-1 Шатырды тазалау қызметі Лоттың № 17636188-ОК1 Услуги по уборке зданий/помещений/территории/транспорта и аналогичных объектов камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральный контроль проведен дистанционно на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, по признакам рискам №5 неправомерное отклонение заявки потенциального поставщика. В соответствии с п.3 статьи 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее- Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. Согласно пп.2 п. 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, если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации, по следующим основаниям представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. В технической спецификации организатора государственных закупок указано, в том числе следующее требование: Потенциальный поставщик должен иметь в наличии прибор для измерения скорости и температуры воздуха, в исправном состоянии и прошедший проверку. При этом, протоколом об итогах государственных закупок от 28.08.2018г., заявка ТОО «TMN Group» была необоснованно отклонена от участия в конкурсе по причине несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации) несоответствие по требованиям технической спецификации: - Отсутствует документ подтверждающий исправное состояние и прохождение поверки прибора для измерения скорости воздуха.; Тогда как, в составе заявки потенциального поставщика ТОО «TMN Group», в подтверждение вышеуказанного требования технической спецификации предоставлено Свидетельство о поверке – Аттестат аккредитации №RA.RU311493 №207/16-0720п на Измеритель комбинированный Testo 410-1, 52193-12. (первичная поверка), выданное ФГУП «Всероссийский научно - исследовательский институт метрологической службы» со сроком действия до 04.02.2019г. При этом, Межгосударственным советом по стандартизации, метрологии и сертификации (протокол №20 от 01.11.2001года) принят Порядок признания результатов испытаний и утверждения типа, поверки, метрологической аттестации средств измерений Признание результатов первичной поверки (калибровки), произведенной в странах-участницах «Соглашения о взаимном признании результатов государственных испытаний и утверждения типа, метрологической аттестации, проверки и калибровки средств измерений, а также результатов аккредитации лабораторий, осуществляющих испытания, поверку и калибровку средств измерений» осуществляется в порядке, предусмотренном в ПМГ 06-2001 (Правила межгосударственного стандарта), согласно которым принят порядок признания результатов испытаний и утверждения типа,

поверки, метрологической аттестации средств измерений. Кроме того, Законом Республики Казахстан от 29 мая 2014 года ратифицирован Договор о Евразийском экономическом союзе, согласно протокола 10 которого разработан Протокол о проведении согласованной политики в области обеспечения единства измерений (далее – Протокол). В соответствии с пунктом 5 Протокола, Государства-члены осуществляют взаимное признание результатов работ в области обеспечения единства измерений, выполненных органами государственной власти (управления) или юридическими лицами государств-членов, уполномоченными (нотифицированными) в соответствии с законодательством своего государства на выполнение работ в области обеспечения единства измерений, согласно утвержденным порядкам проведения этих работ и правилам взаимного признания результатов работ по обеспечению единства измерений. Признание результатов работ в области обеспечения единства измерений осуществляется применительно к средствам измерений, изготовленным на территориях государств-членов. На основании вышеизложенного, организатором, в нарушение вышеуказанных нормативно-правовых документов, не правомерно отклонен от участия в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «TMN Group», Тем самым, нарушены принципы правового регулирования государственных закупок в части «предоставления потенциальным поставщикам равных возможностей для участия в процедуре проведения государственных закупок, и создание добросовестной конкуренции среди потенциальных поставщиков», регламентируемых подпунктом 2) и 3) статьи 4 Закона о ГЗ. В этой связи, 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.

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

20.09.2018 года № 39174

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Астане Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет 070640006499, Республиканское государственное казенное предприятие «Центр олимпийской подготовки по велосипедному спорту» Комитета по делам спорта и физической культуры Министерства культуры и спорта Республики Казахстан о нарушениях, выявленных 20.09.2018 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.

Руководитель Департамента
Нугманов Амангельды Шайхуллович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по городу Астане Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК" Нуркеева Гульнара Аязбековна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2733552-1 Услуга по чистке кровли № лота 17636188-ОК1 Услуги по уборке зданий/помещений/территории/транспорта и аналогичных объектов на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральный контроль проведен дистанционно на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале государственных закупок, по признакам рискам №5 неправомерное отклонение заявки потенциального поставщика. В соответствии с п.3 статьи 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года № 434-V ЗРК (далее- Закон), к потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. Согласно пп.2 п. 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, если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации, по следующим основаниям представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. В технической спецификации организатора государственных закупок указано, в том числе следующее требование: Потенциальный поставщик должен иметь в наличии прибор для измерения скорости и температуры воздуха, в исправном состоянии и прошедший проверку. При этом, протоколом об итогах государственных закупок от 28.08.2018г., заявка ТОО «TMN Group» была необоснованно отклонена от участия в конкурсе по причине несоответствия потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации) несоответствие по требованиям технической спецификации: - Отсутствует документ подтверждающий исправное состояние и прохождение поверки прибора для измерения скорости воздуха.; Тогда как, в составе заявки потенциального поставщика ТОО «TMN Group», в подтверждение вышеуказанного требования технической спецификации предоставлено Свидетельство о поверке – Аттестат аккредитации №RA.RU311493 №207/16-0720п на Измеритель комбинированный Testo 410-1, 52193-12. (первичная поверка), выданное ФГУП «Всероссийский научно - исследовательский институт метрологической службы» со сроком действия до 04.02.2019г. При этом, Межгосударственным советом по стандартизации, метрологии и сертификации (протокол №20 от 01.11.2001года) принят Порядок признания результатов испытаний и утверждения типа, поверки, метрологической аттестации средств измерений Признание результатов первичной поверки (калибровки), произведенной в странах-участницах «Соглашения о взаимном признании результатов государственных испытаний и утверждения типа, метрологической аттестации, проверки и калибровки средств измерений, а также результатов аккредитации лабораторий, осуществляющих испытания, поверку и калибровку средств измерений» осуществляется в порядке, предусмотренном в ПМГ 06-2001 (Правила межгосударственного стандарта),

согласно которым принят порядок признания результатов испытаний и утверждения типа, поверки, метрологической аттестации средств измерений. Кроме того, Законом Республики Казахстан от 29 мая 2014 года ратифицирован Договор о Евразийском экономическом союзе, согласно протокола 10 которого разработан Протокол о проведении согласованной политики в области обеспечения единства измерений (далее – Протокол). В соответствии с пунктом 5 Протокола, Государства-члены осуществляют взаимное признание результатов работ в области обеспечения единства измерений, выполненных органами государственной власти (управления) или юридическими лицами государств-членов, уполномоченными (нотифицированными) в соответствии с законодательством своего государства на выполнение работ в области обеспечения единства измерений, согласно утвержденным порядкам проведения этих работ и правилам взаимного признания результатов работ по обеспечению единства измерений. Признание результатов работ в области обеспечения единства измерений осуществляется применительно к средствам измерений, изготовленным на территориях государств-членов. На основании вышеизложенного, организатором, в нарушение вышеуказанных нормативно-правовых документов, не правомерно отклонен от участия в конкурсе потенциальный поставщик ТОО «TMN Group», Тем самым, нарушены принципы правового регулирования государственных закупок в части «предоставления потенциальным поставщикам равных возможностей для участия в процедуре проведения государственных закупок, и создание добросовестной конкуренции среди потенциальных поставщиков», регламентируемых подпунктом 2) и 3) статьи 4 Закона о ГЗ. В этой связи, 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.

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.