Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

26.02.2019 жылғы № 49704

"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 26.02.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 990240007563, ҚР ДСМ "М.Оспанов атындағы БҚММУ" ШЖҚ РМК 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 Махметов Даурен Канатович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2978433-1 Зерханаға арналған тауар Лоттың № 22532677-ОК1 Тоңазытқыш камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Жетембековой А.М. в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №2978433-1 «Закуп товаров для лаборатории» на основании жалобы ТОО "HighТехника" от 06.02.2019г. №27932, посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Изучением технической спецификации заказчика установлено, что имеются следующие требования: Гарантийное и сервисное обслуживание, не менее 12 месяцев с момента ввода в эксплуатацию. Обязательно предоставление с комплектом оборудования технической и эксплуатационной документации на государственном и русском языках. Товар должен быть новым и ранее неиспользованным, произведенным не позднее двадцати четырех месяцев к моменту поставки. Оборудование относящаяся к средствам измерения, внесена в реестр государственной системы единства измерений Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан о единстве измерений. Внесение в реестр системы единства измерений Республики Казахстан подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии. Отсутствие необходимости внесения в реестр системы единства измерений подтверждается письмом уполномоченного органа по техническому регулированию и метрологии. При этом, данные требования относятся к поставке товара, а не к потенциальному поставщику. Согласно протокола итогов от 05.02.2019 года №2708303 конкурсной комиссией отклонены от участия в конкурсе следующие потенциальные поставщики: ИП Крушинская - Раздел завод-изготовитель указан неверно, производителем предложенного товара поставщик является ОАО "ПО "Завод имени Серго". Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; ТОО BDK - Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; ТОО "МедИнТорг" - Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; ТОО "HighТехника" - Предоставлен Декларация о соответствии Техническим регламентам Таможенного Союза на другую модель морозильника ММ-180/20-35. Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; ТОО «Gold Supplier» Не указан завод-изготовитель. Отсутствует информация о гарантийном сервисном обслуживании, о состоянии товар к моменту поставки. Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений

Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; Непредставление обеспечения заявки на участие в конкурсе; (по основанию непредставления обеспечения заявки для участия в конкурсе отклонена обоснованно), ИП ПОЛУЛЯХ ИГОРЬ ВЛАДИМИРОВИЧ - Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; ТОО «Jenko Trade» - Отсутствует информация о гарантийном сервисном обслуживании, о предоставлении с комплектом оборудования технической и эксплуатационной документации на государственном и русском языках, о состоянии товар к моменту поставки. Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; ТОО «АААА» - Отсутствует информация о гарантийном сервисном обслуживании, о предоставлении с комплектом оборудования технической и эксплуатационной документации на государственном и русском языках, о состоянии товар к моменту поставки. Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; ИП Тастанбеков С.Т. - Отсутствует информация о состоянии товар к моменту поставки. Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры. Однако, п.150 Правил проведения государственных закупок определен исчерпывающий перечень оснований для признания потенциальных поставщиков не соответствующими квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Таким образом, конкурсная комиссия необоснованно признала указанных потенциальных поставщиков несоответствующими требованиям конкурсной документации. Установленное нарушение подпадает под профиль риска № 5. 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

26.02.2019 года № 49704

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 990240007563, РГП на ПХВ "ЗКГМУ им.М.Оспанова" МЗ РК о нарушениях, выявленных 26.02.2019 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" Махметов Даурен Канатович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2978433-1 Закуп товаров для лаборатории № лота 22532677-ОК1 Морозильник на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Жетембековой А.М. в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №2978433-1 «Закуп товаров для лаборатории» на основании жалобы ТОО "HighТехника" от 06.02.2019г. №27932, посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Изучением технической спецификации заказчика установлено, что имеются следующие требования: Гарантийное и сервисное обслуживание, не менее 12 месяцев с момента ввода в эксплуатацию. Обязательно предоставление с комплектом оборудования технической и эксплуатационной документации на государственном и русском языках. Товар должен быть новым и ранее неиспользованным, произведенным не позднее двадцати четырех месяцев к моменту поставки. Оборудование относящаяся к средствам измерения, внесена в реестр государственной системы единства измерений Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан о единстве измерений. Внесение в реестр системы единства измерений Республики Казахстан подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии. Отсутствие необходимости внесения в реестр системы единства измерений подтверждается письмом уполномоченного органа по техническому регулированию и метрологии. При этом, данные требования относятся к поставке товара, а не к потенциальному поставщику. Согласно протокола итогов от 05.02.2019 года №2708303 конкурсной комиссией отклонены от участия в конкурсе следующие потенциальные поставщики: ИП Крушинская - Раздел завод-изготовитель указан неверно, производителем предложенного товара поставщик является ОАО "ПО "Завод имени Серго". Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; ТОО BDK - Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; ТОО "МедИнТорг" - Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; ТОО "HighТехника" - Предоставлен Декларация о соответствии Техническим регламентам Таможенного Союза на другую модель морозильника ММ-180/20-35. Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; ТОО «Gold Supplier» Не указан завод-изготовитель. Отсутствует информация о гарантийном сервисном обслуживании, о состоянии товар к

моменту поставки. Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; Непредставление обеспечения заявки на участие в конкурсе; (по основанию непредставления обеспечения заявки для участия в конкурсе отклонена обоснованно), ИП ПОЛУЛЯХ ИГОРЬ ВЛАДИМИРОВИЧ - Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; ТОО «Jenko Trade» - Отсутствует информация о гарантийном сервисном обслуживании, о предоставлении с комплектом оборудования технической и эксплуатационной документации на государственном и русском языках, о состоянии товар к моменту поставки. Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; ТОО «АААА» - Отсутствует информация о гарантийном сервисном обслуживании, о предоставлении с комплектом оборудования технической и эксплуатационной документации на государственном и русском языках, о состоянии товар к моменту поставки. Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры; ИП Тастанбеков С.Т. - Отсутствует информация о состоянии товар к моменту поставки. Отсутствует информация о внесении в реестр системы единства измерений Республики Казахстан который подтверждается копией сертификата, выданного уполномоченным органом в области технического регулирования и метрологии логгера температуры. Однако, п.150 Правил проведения государственных закупок определен исчерпывающий перечень оснований для признания потенциальных поставщиков не соответствующими квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. Таким образом, конкурсная комиссия необоснованно признала указанных потенциальных поставщиков несоответствующими требованиям конкурсной документации. Установленное нарушение подпадает под профиль риска № 5. 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.