Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

18.04.2019 жылғы № 710000000-4-6-59860

"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 18.04.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 130940027119, "Жезқазған қаласының экономика және қаржы бөлімі" ММ 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 Бөкейханов Әулетхан Талғатұлы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3043464-1 Техникалық қадағалау қызметтері Лоттың № 23291088-ОК3 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. 1. В технической спецификации установлены требования к потенциальным поставщикам о наличии аккредитованной лаборатории (привлеченной). Камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке ТОО «Астанастройинжиниринг» приложена электронная копия аттестата аккредитации испытательной лаборатории субподрядчика ТОО «Астанақұрылыссервис», аккредитованная в системе аккредитации Республики Казахстан на соответствие требованиям СТ РК ИСО/МЭК 17025-2007 «Общие требования к компетентности испытательных и калибровочных лабораторий» от 4 августа 2014 года № KZ.И.01.0438. Однако, к жалобе ТОО «Номад Travel» приложен другой аттестат аккредитации испытательной лаборатории ТОО «Астанақұрылыссервис», аккредитованная в системе аккредитации Республики Казахстан на соответствие требованиям СТ РК ИСО/МЭК 17025-2009 «Общие требования к компетентности испытательных и калибровочных лабораторий» от 4 августа 2014 года № KZ.T.01.0438, с датой изменения – 12 июня 2017 года. Согласно Государственному стандарту Республики Казахстан СТ РК ИСО/МЭК 17025-2007 «Общие требования к компетентности испытательных и калибровочных лабораторий», данный стандарт утратил силу. Кроме того, в Реестре субъектов аккредитации отсутствуют сведения об аттестате аккредитации, приложенного к заявке ТОО «Астанастройинжиниринг», а аттестат аккредитации, приложенный к жалобе ТОО «Номад Travel» имеется в данном реестре в Официальном сайте Национального центра аккредитации. В связи с тем, что согласно пп.2) п.5 ст.27 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон о государственных закупках), не допускаются направление запроса и иные действия конкурсной комиссии, связанные с дополнением заявки на участие в конкурсе недостающими документами, заменой документов, представленных в заявке на участие в конкурсе, приведением в соответствие ненадлежащим образом оформленных документов после истечения срока приведения заявок на участие в конкурсе в соответствие с квалификационными требованиями и требованиями конкурсной документации, то приложенная к заявке ТОО «Астанастройинжиниринг» электронная копия аттестата аккредитации является несоответствующей квалификационным требованиям технической спецификации о наличии аккредитованной лаборатории. Тем самым, в соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией следует отклонить от участия в конкурсе заявку потенциального поставщика ТОО «Астанастройинжиниринг» по причине несоответствия квалификационным требованиям; 2. В технической спецификации установлены требования к потенциальным поставщикам о наличии автотранспорта. Согласно п.85-1 Правил осуществления государственных закупок, материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Однако, камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «KZ Стройэксперт» не заявлен необходимый автотранспорт. Таким образом, в соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией следует отклонить от участия в конкурсе заявку потенциального поставщика ТОО «KZ Стройэксперт» по причине несоответствия квалификационным требованиям; 3. В соответствии

с пп.1) п.1 ст.9 Закона о государственных закупках, к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц). Согласно пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупках, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по причине отсутствия разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. В случае отсутствия сведений в информационных системах государственных органов потенциальный поставщик представляет нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. Так, установлено, что в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Yeren» отсутствует нотариально засвидетельствованная копия соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. (свидетельство об аккредитации), а именно свидетельства об аккредитации. Следовательно, на основании вышеизложенной нормы законодательства, конкурсной комиссией следует отклонить конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО «Yeren» по причине несоответствия квалификационным требованиям. Установленные нарушения подпадают под профиль рисков № 6. 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:

№6 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

18.04.2019 года № 710000000-4-6-59860

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 130940027119, ГУ "Отдел экономики и финансов города Жезказгана" о нарушениях, выявленных 18.04.2019 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" Бөкейханов Әулетхан Талғатұлы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3043464-1 Услуги по техническому надзору № лота 23291088-ОКЗ Услуги по авторскому/техническому надзору на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. 1. В технической спецификации установлены требования к потенциальным поставщикам о наличии аккредитованной лаборатории (привлеченной). Камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке ТОО «Астанастройинжиниринг» приложена электронная копия аттестата аккредитации испытательной лаборатории субподрядчика ТОО «Астанақұрылыссервис», аккредитованная в системе аккредитации Республики Казахстан на соответствие требованиям СТ РК ИСО/МЭК 17025-2007 «Общие требования к компетентности испытательных и калибровочных лабораторий» от 4 августа 2014 года № KZ.И.01.0438. Однако, к жалобе ТОО «Номад Travel» приложен другой аттестат аккредитации испытательной лаборатории ТОО «Астанақұрылыссервис», аккредитованная в системе аккредитации Республики Казахстан на соответствие требованиям СТ РК ИСО/МЭК 17025-2009 «Общие требования к компетентности испытательных и калибровочных лабораторий» от 4 августа 2014 года № KZ.T.01.0438, с датой изменения – 12 июня 2017 года. Согласно Государственному стандарту Республики Казахстан СТ РК ИСО/МЭК 17025-2007 «Общие требования к компетентности испытательных и калибровочных лабораторий», данный стандарт утратил силу. Кроме того, в Реестре субъектов аккредитации отсутствуют сведения об аттестате аккредитации, приложенного к заявке ТОО «Астанастройинжиниринг», а аттестат аккредитации, приложенный к жалобе ТОО «Номад Travel» имеется в данном реестре в Официальном сайте Национального центра аккредитации. В связи с тем, что согласно пп.2) п.5 ст.27 Закона Республики Казахстан от 4 декабря 2015 года № 434-V «О государственных закупках» (далее – Закон о государственных закупках), не допускаются направление запроса и иные действия конкурсной комиссии, связанные с дополнением заявки на участие в конкурсе недостающими документами, заменой документов, представленных в заявке на участие в конкурсе, приведением в соответствие ненадлежащим образом оформленных документов после истечения срока приведения заявок на участие в конкурсе в соответствие с квалификационными требованиями и требованиями конкурсной документации, то приложенная к заявке ТОО «Астанастройинжиниринг» электронная копия аттестата аккредитации является несоответствующей квалификационным требованиям технической спецификации о наличии аккредитованной лаборатории. Тем самым, в соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией следует отклонить от участия в конкурсе заявку потенциального поставщика ТОО «Астанастройинжиниринг» по причине несоответствия квалификационным требованиям; 2. В технической спецификации установлены требования к потенциальным поставщикам о наличии автотранспорта. Согласно п.85-1 Правил осуществления государственных закупок, материальные и трудовые ресурсы, необходимые заказчику для исполнения обязательств по договору, указываются в технической спецификации, являющейся неотъемлемой частью конкурсной документации. Однако, камеральным контролем установлено, что в конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «KZ Стройэксперт» не заявлен необходимый автотранспорт. Таким образом, в соответствии с п.150 Правил осуществления государственных закупок, конкурсной комиссией

следует отклонить от участия в конкурсе заявку потенциального поставщика ТОО «KZ Стройэксперт» по причине несоответствия квалификационным требованиям; 3. В соответствии с пп.1) п.1 ст.9 Закона о государственных закупках, к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования в части обладания правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц). Согласно пп.1) п.150 Правил осуществления государственных закупках, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по причине отсутствия разрешений (уведомлений), полученных (направленных) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях, сведения о которых подтверждаются в информационных системах государственных органов. В случае отсутствия сведений в информационных системах государственных органов потенциальный поставщик представляет нотариально засвидетельствованную копию соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. Так, установлено, что в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО «Yeren» отсутствует нотариально засвидетельствованная копия соответствующего разрешения (уведомления), полученного (направленного) в соответствии с законодательством Республики Казахстан о разрешениях и уведомлениях. (свидетельство об аккредитации), а именно свидетельства об аккредитации. Следовательно, на основании вышеизложенной нормы законодательства, конкурсной комиссией следует отклонить конкурсную заявку потенциального поставщика ТОО «Yeren» по причине несоответствия квалификационным требованиям. Установленные нарушения подпадают под профиль рисков № 6. 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 №6

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