Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

26.11.2019 жылғы № 631010000-4-6-78263

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан 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 26.11.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 150741016600, ҚР ДСМ ТКҚСҚБК "Ұлттық сараптама орталығы" ШЖҚ РМК Шығыс Қазақстан облысы бойынша филиалы. 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
Мамаев Серик Есркепулы

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Мейірұлы Ельдар «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3687595-1 ҚР ДСМ Тмкқ СМҚБК"Ұлттық сараптама орталығы" ШЖҚ РМК ШҚО бойынша филиалына өлшеу құралдарын тексеру бойынша қызметтер Лоттың № 27948879-ОК1 Өлшеу құралдарын сенімдеу бойынша қызмет көрсетулер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Департаментом внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3687595-1 «Услуги по поверке средств измерений для филиала РГП на ПХВ "Национальный центр экспертизы" КККиБТиу МЗ РК по ВКО» по лоту №27948879-ОК1 посредством веб-портала государственных закупок на основании жалоб ТОО "Гамма Сервис Лтд", ТОО "GlobalStandartInc". По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: В соответствии с пп. 2 п. 2 ст. 21 Закона Республика Казахстан №434-V ЗРК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (далее - Закон) конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров, работ, услуг с учетом нормирования государственных закупок. При этом техническая спецификация должна содержать требование к поставщикам о предоставлении документов, подтверждающих соответствие поставляемых товаров требованиям, установленным техническими регламентами, положениями стандартов или иными документами в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Организатором государственных закупок №3687595-1 в Приложении 2 (техническая спецификация) установлено требование - «потенциальный поставщик во время конкурса должен предоставить следующие подтверждающие документы: 3.1 Действующий аттестат аккредитации по ГОСТ ИСО/МЭК 17025-2009 «Общие требования к компетентности испытательных и калибровочных лабораторий». Так, камеральным контролем установлено, что в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Гамма Сервис Лтд" в графе Приложение 10 (Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг)) / Документы по квалиф. требованиям Субподрядчиков приложены аттестат аккредитации ГОСТ ИСО/МЭК 17025-2009 выданный на имя ТОО «Казахстанский Центр Экспертизы и Сертфикации» и Договор на выполнение субподрядных услуг между ТОО "Гамма Сервис Лтд" и ТОО «Казахстанский Центр Экспертизы и Сертфикации» . В соответствии с пп. 2 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила) (с изменениями и дополнениями на момент закупки) потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям непредставление сведений о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, а также виды работ и услуг,

передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям), согласно приложению 10 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей). Так, в нарушение пп. 2 п.150 Правил осуществления государственных закупок согласно протоколу итогов № 3405495 от 05.11.2019 года, конкурсной комиссией необоснованно допущена заявка потенциального поставщика ТОО "Гамма Сервис Лтд", тогда как конкурсную заявка вышеуказанного потенциального поставщика подлежала отклонению за непредставление сведений о субподрядчиках согласно приложению 10 к конкурсной документации в соответствии с пп. 2 п. 150 Правил осуществления государственных закупок. При этом, наличие у потеницального поставщика ТОО "Гамма Сервис Лтд" действующего аттестата аккредитации по ГОСТ ИСО/МЭК 17025-2009 «Общие требования к компетентности испытательных и калибровочных лабораторий», требуемого Приложением 2 (технической спецификацией) Организатора не подтверждается и конкурсная заявка потенциального поставщика подлежит отклонению в соответствии с пп. 2 п. 150 Правил осуществления государственных закупок потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), 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, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией. Установленные нарушения подпадают под профили риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 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

26.11.2019 года № 631010000-4-6-78263

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской 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 150741016600, Филиал РГП на ПХВ "Национальный центр экспертизы" КККБТУ МЗ РК по Восточно-Казахстанской области о нарушениях, выявленных 26.11.2019 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.

Сотрудник
Мамаев Серик Есркепулы

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Мейірұлы Ельдар в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3687595-1 Услуги по поверке средств измеренийдля филиала РГП на ПХВ "Национальный центр экспертизы" КККиБТиу МЗ РК по ВКО № лота 27948879-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. Департаментом внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита МФ РК в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса №3687595-1 «Услуги по поверке средств измерений для филиала РГП на ПХВ "Национальный центр экспертизы" КККиБТиу МЗ РК по ВКО» по лоту №27948879-ОК1 посредством веб-портала государственных закупок на основании жалоб ТОО "Гамма Сервис Лтд", ТОО "GlobalStandartInc". По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: В соответствии с пп. 2 п. 2 ст. 21 Закона Республика Казахстан №434-V ЗРК «О государственных закупках» от 4 декабря 2015 года (далее - Закон) конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемых товаров, работ, услуг с учетом нормирования государственных закупок. При этом техническая спецификация должна содержать требование к поставщикам о предоставлении документов, подтверждающих соответствие поставляемых товаров требованиям, установленным техническими регламентами, положениями стандартов или иными документами в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Организатором государственных закупок №3687595-1 в Приложении 2 (техническая спецификация) установлено требование - «потенциальный поставщик во время конкурса должен предоставить следующие подтверждающие документы: 3.1 Действующий аттестат аккредитации по ГОСТ ИСО/МЭК 17025-2009 «Общие требования к компетентности испытательных и калибровочных лабораторий». Так, камеральным контролем установлено, что в составе конкурсной заявки потенциального поставщика ТОО "Гамма Сервис Лтд" в графе Приложение 10 (Сведения о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг)) / Документы по квалиф. требованиям Субподрядчиков приложены аттестат аккредитации ГОСТ ИСО/МЭК 17025-2009 выданный на имя ТОО «Казахстанский Центр Экспертизы и Сертфикации» и Договор на выполнение субподрядных услуг между ТОО "Гамма Сервис Лтд" и ТОО «Казахстанский Центр Экспертизы и Сертфикации» . В соответствии с пп. 2 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила) (с изменениями и дополнениями на момент закупки) потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям

непредставление сведений о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, а также виды работ и услуг, передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям), согласно приложению 10 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей). Так, в нарушение пп. 2 п.150 Правил осуществления государственных закупок согласно протоколу итогов № 3405495 от 05.11.2019 года, конкурсной комиссией необоснованно допущена заявка потенциального поставщика ТОО "Гамма Сервис Лтд", тогда как конкурсную заявка вышеуказанного потенциального поставщика подлежала отклонению за непредставление сведений о субподрядчиках согласно приложению 10 к конкурсной документации в соответствии с пп. 2 п. 150 Правил осуществления государственных закупок. При этом, наличие у потеницального поставщика ТОО "Гамма Сервис Лтд" действующего аттестата аккредитации по ГОСТ ИСО/МЭК 17025-2009 «Общие требования к компетентности испытательных и калибровочных лабораторий», требуемого Приложением 2 (технической спецификацией) Организатора не подтверждается и конкурсная заявка потенциального поставщика подлежит отклонению в соответствии с пп. 2 п. 150 Правил осуществления государственных закупок потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), 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, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией. Установленные нарушения подпадают под профили риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 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.