Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

22.07.2021 жыл № 631010000-4-5-140317

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 990240001722, "ҚР ҰЯО" РМК камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы.

Заңның 31 – бабының 2-тармағына сәйкес Сіз камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы осы хабарламаны (бұдан әрі-хабарлама) ол тапсырылған (алынған) күннен кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Хабарлама қарсылықтарды қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламада көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайларда орындалды деп танылады.

Бұзушылықтарды жою туралы ақпаратты (қажет болған жағдайда растайтын құжаттарды) камералдық бақылау жүргізу қағидаларына (бұдан әрі-қағидалар) 4 – қосымшаға сәйкес хабарламаны жіберген уәкілетті органға веб-портал арқылы мемлекеттік аудит объектісі ұсынады.

Қағиданың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі оны веб-портал арқылы жеткізген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде уәкілетті органға Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес қарсылықты қажет болған жағдайда жібереді.

Қажет болған жағдайда қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса берілуі мүмкін.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау Заңның 32-бабының 1-тармағына сәйкес бюджетті атқару жөніндегі орталық уәкілетті органда ашылған мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен шоттары, сондай-ақ мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға әкеп соғады, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» 2014 жылғы 5 шілдедегі Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабының 3-бөлігіне сәйкес лауазымды адамдардың әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының іс-әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтар сипатталған қосымша 1 парақта.

Ішкі мемлекеттік аудит жөніндегі уәкілетті
орган аумақтық ведомствосының басшысы
Жумжуменова Жания Дюсебаевна _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Куангали Назым Нурланкызы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» 2015 жылғы 12 қарашадағы Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 5869955-2 03. "Серверлік операциялық жүйені" кеңейту үшін бағдарламалық қамтылымды пайдалану құқығына лицензиялар беру жөніндегі қызметтер. Лоттың № 43991940-ОК1 Бағдарламалық жасақтама қолдану құқығына лицензия ұсыну бойынша қызмет көрсетулер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (-тар) анықталды:

Бұзушылық тармағының нөмірі	**Тәуекел бейіні**	**Ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтарына және тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатының сипаттамасы**	**Бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атаулары**
Пункт 1	№5 - тәуекел бейіні		

(Әрбір бұзушылық фактісі жеке тармақпен белгіленеді және тәуекел бейінін көрсете отырып, ережелері бұзылған нормативтік құқықтық актілердің баптарына, тармақтары мен тармақшаларына сілтеме жасай отырып, бұзушылық сипатын сипаттай отырып, толассыз тәртіппен нөмірленеді. Бұзушылық сипаттамасында бұзушылықтарды растайтын құжаттардың деректемелері мен атауларына сілтеме жасалады.)

Жоғарыда баяндалғанның негізінде анықталған бұзушылықтар Камералдық бақылау жүргізу қағидалардың 3-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

22.07.2021 года № 631010000-4-5-140317

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 от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет РГП "НЯЦ РК", 990240001722, г.Курчатов о нарушениях, выявленных по результатам камерального контроля.

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 4 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 35 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита при необходимости в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направляет уполномоченному органу возражение согласно приложению 6 к 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 от 5 июля 2014 года «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 на 1 листе(-ах).

Руководитель территориального ведомства
уполномоченного органа по внутреннему
государственному аудиту _____
Жумжуменова Жания Дюсебаевна

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" Куангали Назым Нурланкызы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5869955-2 03. Услуги по предоставлению лицензий на право использования программного обеспечения для расширения "серверной операционной системы". № лота 43991940-ОК1 Услуги по предоставлению лицензий на право использования программного обеспечения на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):

Номер пункта нарушения	Профиль риска	Описание характера нарушения, со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены	Реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения

Пункт 1	Профиль риска №5	Камеральный контроль государственной закупки проведен без посещения объекта государственного аудита, в соответствии с абзацем первым пункта 21 Правил проведения камерального контроля, в связи с поступившими обращениями участников конкурса. По результатам камерального контроля установлено следующее: ТОО «КаР-Тел» в составе конкурсной заявки было приложено письмо о партнерстве между ТОО «КаР-Тел» и Корпорацией Microsoft. Согласно протоколу итогов №5456988, размещенному на веб-портале государственных закупок, причиной отклонения ТОО «КаР-Тел» является: «Потенциальный поставщик не соответствует квалификационным требованиям, а именно: не предоставлен сертификат/авторизационное письмо, подтверждающее право распространения программного продукта от компании-производителя программного обеспечения». Действительно, ТОО «КаР-Тел» предоставлен документ с наименованием «Письмо о партнерстве», а не «Авторизационное письмо», однако, согласно абзацам 2, 3 подпункта 2 пункта 16 части 3 («Требования к оформлению и представлению потенциальными поставщиками заявки на участие в конкурсе») Конкурсной документации (далее - КД), допускается указание требований о наличии в заявках на участие в конкурсе потенциальных поставщиков копий писем (сертификатов, свидетельств) от производителей либо их официальных представителей (дилеров или дистрибьюторов), технических паспортов, сертификатов соответствия продукции, указанных в технической спецификации потенциального поставщика. В случае если технические паспорта, сертификаты соответствия продукции и другие требуемые заказчиком документы, выдаются при приобретении товара либо при ввозе на территорию Республики Казахстан, их регистрации в установленном порядке, то потенциальный поставщик должен представить гарантийное письмо о представлении таких документов при поставке товаров. Так в утвержденных требованиях КД Правил осуществления государственных закупок не имеется требований об «авторизационном» письме и допускается предоставление писем (сертификатов, свидетельств) от производителей либо их официальных представителей (дилеров или дистрибьюторов). Так, приложенное ТОО «КаР-Тел» письмо удовлетворяет требования абзаца 2 подпункта 2 пункта 16 части 3 КД. Однако, авторизационное письмо, сертификат или же другие письма как гарантийное письмо не являются материальным ресурсом. Так, Организатором в Приложении 1-4 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) неправомерно указано требование о предоставлении авторизационного письма. Данное требование должно быть указано в технической спецификации. Более того, согласно Приложению 2 к КД (техническая спецификация закупаемых товаров) Правил осуществления государственных закупок, установление требований технической спецификации в иных документах не допускается. Согласно Приложению 2-3 к КД Организатором в графе Описание требуемых характеристик, параметров и иных исходных данных указано: «Закупка проводится для дооснащения установленного лицензионного программного обеспечения, расширения серверной операционной системы MS WinSvrCAL 2019 SNGL OLP Dvc CAL. Количество возможных активированных рабочих мест – 100. Функциональные характеристики: Windows Server Device CAL приобретается для расширения количества компьютеров, подключаемых к серверу. Позволяет любому числу пользователей осуществлять доступ к серверному программному обеспечению с одного устройства. Технические характеристики: В компании производителе операционной системы Заказчик должен быть зарегистрирован как конечный пользователь лицензий с дальнейшим приглашением в личный кабинет на сайте производителя для загрузки ключей, установочных образов, активации и управления имеющимся лицензиями; Язык интерфейса: русский или/и государственный. Дата выпуска: не ранее 2020 года. Качественные характеристики: Тип лицензии: бессрочная, корпоративная, именная лицензия с правом понижения версии лицензионного программного обеспечения; Корпоративная лицензия OLP (Именная, выписанная на компанию конечного пользователя) не BOX, не OEM; Версия лицензии: для последней версии доступной на рынке программного обеспечения, редакция Стандартная; Эксплуатационные характеристики: Бесплатные обновления в течение всего срока действия лицензии. Дистрибутив скачивается из личного кабинета либо предоставляется на цифровом носителе. Техническая поддержка: бесплатно, на русском и/или государственном языке, по электронной почте и бесплатному телефону в течение всего срока действия лицензионного соглашения от фирмы-разработчика. Потенциальный поставщик должен указать следующие сведения, относящиеся к ПО, согласно классификатору производителя (правообладателя) ПО: а) наименование лицензий; б) каталожный номер лицензий в виде наклейки с штрих-кодом». Так, в технической спецификации требований о предоставлении авторизационного письма, сертификата, письма о партнерстве, гарантийного письма не установлено. Более того, Техническая спецификация потенциального поставщика ТОО «КаР-Тел» аналогична Технической спецификации Организатора согласно Приложения 2-3 к КД. Таким образом, Организатором ТОО «КаР-Тел» было отклоненно необоснованно. Также, Организатором не корректно указано требование о предоставлении авторизационного письма. Данное письмо не является материальным ресурсом и должно запрашиваться в технической спецификации, а не в квалификационных требованиях. Что касается предоставления ТОО «КаР-Тел» доказательства, подтверждающего право распространения програмного продукта от компании-производителя програмного обеспечения, потенциальный поставщик предоставил письмо от компании производителя програмного обеспечения. Установленные нарушения подпадают под профиль риска №5. 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. ПРИМЕЧАНИЕ. При исполнении уведомления на веб-портале государственных закупок следует руководствоваться пунктом 14 «Устранение нарушений по уведомлениям Камерального контроля способами закупок «Открытый конкурс», «Аукцион», «ЗЦП» - Инструкции для Организаторов, размещенного на веб-портале государственных закупок (ссылка - https://wiki.goszakup.gov.kz/pages/viewpage.action?pageId=328684).	Правила осуществления государственных закупок, Техническая спецификация ТОО "КаР-Тел", Приложение 2-3 к КД (Техническая спецификация)

(Каждый факт нарушения фиксируется отдельным пунктом и нумеруется в сквозном порядке с указанием профиля риска, описанием характера нарушения со ссылкой на статьи, пункты и подпункты нормативных правовых актов, положения которых нарушены. В описании нарушения делается ссылка на реквизиты и наименования документов, подтверждающих нарушения.)

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 3 к Правилам проведения камерального контроля.