Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

10.08.2021 жыл № 631010000-4-5-142365

"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 001240001562, Шығыс Қазақстан облысы білім басқармасы Алтай ауданы бойынша білім бөлімінің "Алтай қаласының № 11 орта мектебі" КММ 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 Махмудов Эльдар Муратбекович «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 №: 5921635-1 ШҚО білім басқармасы Алтай ауданы бойынша білім бөлімінің "Алтай қаласының №11 орта мектебі" КММ үшін биология кабинетін сатып ал Лоттың № 44190355-ОК1 Оқу бөлмесі 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

10.08.2021 года № 631010000-4-5-142365

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 КГУ "Средняя школа № 11 города Алтай" отдела образования по району Алтай Управления образования Восточно-Казахстанской области, 001240001562, г.Алтай 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" Махмудов Эльдар Муратбекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5921635-1 Приобретение кабинета биологии для КГУ "Средняя школа №11 города Алтай" отдела образования по району Алтай Управления образования ВКО № лота 44190355-ОК1 Кабинет учебный 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 установлены следующее: Так, согласно протоколу итогов №5524405 от 21.07.2021 года по лоту №44190355-ОК1 ТОО «GROUP 2» отклонена по причине: «В позиции «ИНТЕРАКТИВНАЯ ПАНЕЛЬ» указана модель «ZY75» марки «Hapone» у которой диагональ экрана, количество цветов, количество касаний, мощность динамиков, размеры панели и количество портов USB Touch (Type B) меньше чем требуется в технической спецификации заказчика. В данной интерактивной панели отсутствуют следующие порты: CVBS, USB-C, DisplayPort. В позиции «Антивирусная программа» в конкурсной технической спецификации указано «Антивирусная защита должна представлять собой корпоративное решение», однако указанный антивирус «Kaspersky Total Security» не является корпоративным решением. В позиции «МОНОБЛОК» в конкурсной технической спецификации указано «Пакет прикладных офисных программ последнего поколения для учебных заведений» однако указанная потенциальным поставщиком программное обеспечение «Microsoft Office 365» не является версией для учебных заведений. В позиции «ПРОГРАММНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЛЯ ИНТЕРАКТИВНОГО ОБУЧЕНИЯ» потенциальный поставщик указал программное обеспечение «Hapone Classflow», однако указанное ПО не соответствует требованиям конкурсной технической спецификации, а именно: отсутствуют 1200 интерактивных 3D-сцен, ПО не имеет перевода на 35 различных языках, нет возможности настройки 3D инструментов. В позиции «ПРОГРАММНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ДЛЯ ИЗУЧЕНИЯ ЕСТЕСТВЕННЫХ НАУК ДЛЯ ПРЕПОДАВАТЕЛЯ» в конкурсной технической спецификации указано «В разделе библиотеки модели должны быть распределены внутри папок, которые обозначают предмет и класс данной темы согласно ГОСО РК», «Раздел Университет должен содержать полноценный курс по программе 3Д моделирования Blender, который предназначен для начинающих пользователей» однако у указанной потенциальным поставщиком программного обеспечения «DDW ESCI 101» отсутствует раздел Университет с полноценным курсом по 3Д моделированию, а также отсутствует раздел библиотеки с предметами и классами согласно ГОСО РК. В позиции «МНОГОФУНКЦИОНАЛЬНОЕ УСТРОЙСТВО» в конкурсной технической спецификации указано «Время выхода первой страницы Не более 5 сек.», однако у указанной потенциальным поставщиком модели «Epson WorkForce Pro WF-C5790DWF» время выхода первой страницы составляет 6 секунд. Потенциальным поставщиком не указана точная модель для позиции «ЛАБОРАТОРНЫЙ КОМПЛЕКС ПО БИОЛОГИИ». Согласно требованиям конкурсной документации потенциальный поставщик не предоставил авторизационные письма от производителей программного обеспечения, а именно «Программное обеспечение интерактивной панели». ;». Согласно пп.3) п.2 Конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее - Правила), настоящая конкурсная документация (далее – КД) включает в себя: техническую спецификацию с указанием национальных стандартов Республики Казахстан, 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 согласно приложениям 2, 2-1, 2-2 и 2-3 к настоящей КД. При этом, в соответствии с пп.2) п.16 Конкурсной документации Правил, заявка на участие в конкурсе 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 описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг, в том числе с указанием на товарные знаки, знаки обслуживания, фирменные наименования, патенты, полезные модели, промышленные образцы, наименование места происхождения товара и наименование производителя, и иные характеристики по формам согласно приложениям 2-1, 2-2 и 2-3 к настоящей КД для работ или услуг, приложению 3 к настоящей КД для товаров. В данном случае следует отметить, что, пп.2 п.150 Правил предусмотрено отклонение потенциального поставщика в случае представления им технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. Так, изучением конкурсной заявки ТОО «GROUP 2» камеральным контролем установлено, что приложенное Вами в составе заявки Приложение 3 (Техническая спецификация) к КД соответствует Приложению 2 (Техническая спецификация) к КД Организатора. Кроме того, ссылка на сайт предлагаемого потенциальным поставщиком товара не является подтверждающим документом, предусмотренным пп.3) п.2 Конкурсной документации и п.150 Правил. Следовательно, отклонение заявки из-за выводов, сделанных на основании информации, распространённой в сети Интернет о том, что предлагаемые товары не подходят требованиям Организатора не является основанием для отклонения таких заявок, поскольку данные требования не предусмотрены условиями предоставления потенциальными поставщиками конкурсных заявок в соответствии с пп. 1,2 п. 16 КД. Касательно отклонения по причине не предоставления авторизационного письма от производителей программного обеспечения, а именно «Программное обеспечение интерактивной панели» сообщаем следующее. Согласно Приложения 2 к КД потенциальным поставщиком ТОО «GROUP 2» приложено гарантийное письмо согласно которого потенциальный поставщик «GROUP 2» гарантирует предоставление полного комплекта требуемых документов. При этом согласно второму и третьему абзацам пп.2) п.16 Приложения 4 к Правилам: «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.» Таким образом, конкурсной комиссией заявка ТОО «GROUP 2» отклонена не правомерно и подлежит допуску, так как соответствует требованиям Технической спецификации Заказчика. Далее, касательно заявки потенциального поставщика ТОО «Qazaq Contract» сообщаем следующее. Согласно протоколу итогов №5524405 от 21.07.2021 года по лоту №44190355-ОК1 заявка «Qazaq Contract» отклонена по причине: «Для интерактивной панели указана интерактивная панель RioTouch LT75, у которой размеры панели, количество ручек для интерактивной панели меньше чем требуется в конкурсной технической спецификации. В данной панели отсутствуют порты CVBS. Длина кабеля питания, длина кабеля HDMI и длина кабеля USB A-B меньше чем требуемая. Отсутствуют модели, наименование и описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик по следующим оборудованиям: программное обеспечение интерактивной панели, моноблок для преподавателя. Для моноблока для преподавателя указан моноблок K4 производителя Heovose Technology Co., Limited, у которого отсутствуют следующие порты: порт комбинированный вход и выход DP. В позиции «МОНОБЛОК» в конкурсной технической спецификации указано «Пакет прикладных офисных программ последнего поколения для учебных заведений» однако указанная потенциальным поставщиком программное обеспечение «Microsoft Office 365» не является версией для учебных заведений. В позиции «ДОКУМЕНТ КАМЕРА» потенциальный поставщик указал документ камеру «Joy-DocCam V500», у которой отсутствуют следующие требуемые интерфейсы подключения: USB Type C. Кроме того, размеры указанной документ-камеры превышают требуемые. Согласно конкурсной документации потенциальный поставщик не предоставил авторизационные письма от разработчика программного обеспечения, а именно: «Операционная система», «Антивирусная система», «Программное обеспечение для интерактивного обучения». Изучением конкурсной заявки ТОО «Qazaq Contract» камеральным контролем установлено, что приложенное ТОО «Qazaq Contract» в составе заявки Приложение 3 (Техническая спецификация) к КД соответствует Приложению 2 (Техническая спецификация) к КД Организатора Кроме того, ссылка на сайт предлагаемого потенциальным поставщиком товара не является подтверждающим документом, предусмотренным пп.3) п.2 Конкурсной документации и п.150 Правил. Следовательно, отклонение заявки из-за выводов, сделанных на основании информации, распространённой в сети Интернет о том, что предлагаемые товары не подходят требованиям Организатора не является основанием для отклонения таких заявок, поскольку данные требования не предусмотрены условиями предоставления потенциальными поставщиками конкурсных заявок в соответствии с пп. 1,2 п. 16 КД. В части не указания марок, моделей, товарных знаков либо знаков обслуживания, наименований заводов-изготовителей, местонахождений заводов изготовителей товаров, указанных в причине отклонения, сообщаем следующее. Так, согласно Приложению 2 к КД, закупаемым товаром является «кабинет учебный в количестве 1 ед.». Следовательно, потенциальными поставщиками в Технических спецификациях в соответствии с Приложением 3 к КД, указываются наименование «учебного кабинета» с указанием марки и/или товарного знака либо знака обслуживания, модели, типа и соответственно, страна происхождения и завод-изготовитель (и его местонахождение) «учебного кабинета». При этом, Вами в Приложении 3 к КД по вышеуказанным лотам указано следующее: в графах «Наименование товара с указанием марки и/или товарного знака либо знака обслуживания, модели, типа указано: «ШҚО білім басқармасы Алтай ауданы бойынша білім бөлімінің "Алтай қаласының №11 орта мектебі" ММ үшін биология кабинетін сатып ал / Приобретение кабинета биологии для КГУ "Средняя школа №11 города Алтай" отдела образования по району Алтай Управления образования ВКО. Оқу бөлмесі / Кабинет учебный. Оқу бөлмесі материалдық-техникалық жабдықтаумен / Кабинет учебный с материально-техническим оснащением. Товар новый и полностью соответствует требованиям технической спецификации Организатора/Заказчика. Подробные характеристики товаров и программного обеспечения указаны в ПРИЛОЖЕНИИ к технической спецификации. ГАРАНТИЙНОЕ письмо о предоставлении авторизационных писем и других документов в момент поставки приложено к поданной конкурсной заявке.» Тогда как, в графе «Описание требуемых функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик закупаемого товара» указаны такие модели как: RioTouch LT75, K4, и др. Следовательно, отклонения потенциального поставщика ТОО «Qazaq contract» за не указание модели, наименование и описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик по следующим оборудованиям: программное обеспечение интерактивной панели, моноблок для преподавателя не правомерно, так как предметом закупки является «Кабинет учебный», а не отдельное программное обеспечение. Далее, касательно отклонения по причине не предоставления авторизационного письма от производителей программного обеспечения, а именно «Операционная система», «Антивирусная система», «Программное обеспечение для интерактивного обучения» сообщаем следующее. Согласно Приложения 2 к КД потенциальным поставщиком ТОО «Qazaq contract» приложено гарантийное письмо согласно которого потенциальный поставщик «Qazaq contract» предоставляет гарантию, что все товаросопроводительные документы такие как сертификаты, свидетельства, технические паспорта, авторизационные письма, и другие требуемые заказчиком документы будут предоставлены при поставке товара в полном объеме. При этом согласно второму и третьему абзацам пп.2) п.16 Приложения 4 к Правилам: «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». Таким образом, конкурсной комиссией заявки ТОО «GROUP 2» и «Qazaq contract» отклонены не правомерно и подлежат допуску, так как соответствует требованиям Технической спецификации Заказчика. 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).	Закон РК "О государственных закупках", Правила осуществления государственных закупок.

(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.