Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

23.08.2021 жыл № 191010000-4-6-143981

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ

«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 120640014213, "Алматы облысы білім баскармасының Іле ауданы бойынша білім бөлімі" ММ 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Жақсылықұлы Берік «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 №: 5952412-3 Іле ауданының білім бөлімінің мектептерінің компьютерлеріне және кеңсе техникаларына қызмет көрсету және жөндеу жұмыстары Лоттың № 42142129-ОК1 Компьютерлік/сырттағы кеңсе техникасын/жабдықтарын және оларды бөліктерін техникалық қамтамасыз ету 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	№6 - 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

23.08.2021 года № 191010000-4-6-143981

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской 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 ГУ "Отдел образования по Илийскому району Управления образования Алматинской области", 120640014213, с.Отеген батыра 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 _____
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Жақсылықұлы Берік в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 5952412-3 Обслуживание и ремонт компьютеров и оргтехники школ отдела образования Илийского района № лота 42142129-OK1 Услуги по техническому обслуживанию компьютерной/периферийной оргтехники/оборудования и их частей 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 №6	Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мною, главным специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области Жақсылықұлы Б., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса №5952412-3 «Обслуживание и ремонт компьютеров и оргтехники школ отдела образования Илийского района» на основании жалобы МАМЫРКУЛОВ АЙДОС БАХТИЯРОВИЧ №117530 от 09 августа 2021 года, поступившее посредством веб-портала государственных закупок. Лот №42142129-ОК1 - «Услуги по техническому обслуживанию компьютерной/периферийной оргтехники/оборудования и их частей» на сумму 9 271 577 тенге 23 тиын. Организатор – ГУ «Отдел образования по Илийскому району Управления образования Алматинской области» (далее по тексту – Организатор). БИН 120640014213. Срок начала приема заявок– 03.07.2021 г.; Срок окончания приема дополнения заявок–26.07.2021 г.; Участие в конкурсе приняли потенциальные поставщики: ТОО «Baibak Exust», ТОО «Otan Technologies», ИП «РИНАТ» (ЕЛЕШЕВ Р.Р.), ИП «Print Help», ИП «MURAGER», МАМЫРКУЛОВ АЙДОС БАХТИЯРОВИЧ. Организатором принято решение об отклонении конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Baibak Exust», ТОО «Otan Technologies», ИП «РИНАТ» (ЕЛЕШЕВ Р.Р.), МАМЫРКУЛОВ АЙДОС БАХТИЯРОВИЧ: Согласно протоколу об итогах №5563546 от 02.08.2021 года, Организатором применена условная скидка за наличие опыта оказанных услуг к потенциальным поставщикам следующим образом: ТОО «Baibak Exust» - 0%; ТОО «Otan Technologies» - 0%; ИП «РИНАТ» (ЕЛЕШЕВ Р.Р.) - 0%; ИП «Print Help» - 0%; ИП «MURAGER» - 0%; МАМЫРКУЛОВ АЙДОС БАХТИЯРОВИЧ - 0%; Победителем признан потенциальный поставщик ИП «Print Help», с условной скидкой 0% (0% за опыт на рынке оказываемых услуг, 0% за показатель уплаченных налогов). По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: По профилю риска №6 «Принятие решения о допуске потенциального поставщика с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках». Согласно пункта 1 статьи 21 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее по тексту - Закон), конкурсная документация разрабатывается организатором государственных закупок на казахском и русском языках на основании электронной формы конкурсной документации, определенной правилами осуществления государственных закупок, с учетом требований законодательства Республики Казахстан о государственных секретах. В соответствии с подпунктом 4) пункта 1 статья 9 Закона, к потенциальным поставщикам предъявляются квалификационные требования, в том числе о наличии обладания материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. При этом, квалификационные требования, предусмотренные подпунктом 4) настоящего пункта, устанавливаются в порядке, определяемом правилами осуществления государственных закупок. Так, согласно подпункта 2) пункта 2 Приложения 4 к Правилам осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов РК от 1.12.2015г. №648 (далее по тексту – Правила), конкурсная документация (далее – КД) включает в себя квалификационные требования согласно приложениям 1-1, 1-2, 1-3 и 1-4 к настоящей КД. Камеральным контролем установлено, что Организатором при разработке Приложения 1-4 (Квалификационные требования, предъявляемые к потенциальному поставщику при осуществлении государственных закупок услуг) установлены квалификационные требования к потенциальным поставщикам обладать следующими материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках. Следует отметить, что в соответствии с пунктом 2 Примечаний Приложения 1-4 к конкурсной документации Правил, установление квалификационных требований, предъявляемых потенциальным поставщикам в иных документах, не допускается, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; - 2 пылесоса для оргтехники; - 1 осциллограф; - 1 станция паяльная; - 2 сертифицированных специалиста по ремонту, заправке, настройке, диагностике, тестированию Оргтехники. Подтверждающие документы: удостоверение личности, сертификат о прохождении курсов по ремонту оргтехники, для подтверждения стажаэлектронная копия выписки из ЕНПФ о перечисленных обязательных пенсионных взносах или сведений из государственного Фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктом 1), 2), 3), 4), 5), 8) Статья 35 ТК РК. Также согласно Трудовому кодексу все работники должны быть подтверждены документами (приказ о назначении или трудовой договор), подтверждающими, что является работниками потенциального поставщика – стаж работы 1 год; - 1 работник по приему заявок Заказчика на выполнение Работ. Также согласно Трудовому кодексу все работники должны быть подтверждены документами (приказ о назначении или трудовой договор), подтверждающими, что является работниками потенциального поставщика; - 1 сертифицированный специалист по проведению и ремонту локальных вычислительных сетей. Подтверждающие документы: удостоверение личности, сертификат о прохождении курсов по проведению и ремонту локальных вычислительных сетей , для подтверждения стажа-электронная копия выписки из ЕНПФ о перечисленных обязательных пенсионных взносах или сведений из государственного Фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктом 1), 2), 3), 4), 5), 8) Статья 35 ТК РК. Также согласно Трудовому кодексу все работники должны быть подтверждены документами (приказ о назначении или трудовой договор), подтверждающими, что является работниками потенциального поставщика – стаж работы 1 год; - 1 сертифицированный специалист в области серверных операционных систем. Подтверждающие документы: удостоверение личности, сертификат о прохождении курсов в области серверных операционных систем, для подтверждения стажа-электронная копия выписки из ЕНПФ о перечисленных обязательных пенсионных взносах или сведений из государственного Фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктом 1), 2), 3), 4), 5), 8) Статья 35 ТК РК. Также согласно Трудовому кодексу все работники должны быть подтверждены документами (приказ о назначении или трудовой договор), подтверждающими, что является работниками потенциального поставщика - стаж работы 3 года; - 3 дипломированных специалиста с высшим образованием по ремонту, настройке, диагностике, тестированию ПК и ноутбуков. Подтверждающие документы: удостоверение личности, диплом о высшем образовании по специальности-вычислительная техника и программное обеспечение, для подтверждения стажа-электронная копия выписки из ЕНПФ о перечисленных обязательных пенсионных взносах или сведений из государственного Фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктом 1), 2), 3), 4), 5), 8) Статья 35 ТК РК. Также согласно Трудовому кодексу все работники должны быть подтверждены документами (приказ о назначении или трудовой договор), подтверждающими, что является работниками потенциального поставщика - стаж работы 3 года; - 1 специалист с высшим образованием в сфере информационно- коммуникационных технологий для нахождения в здании Заказчика. Подтверждающие документы: удостоверение личности, диплом о высшем образовании по специальности вычислительная техника и программное обеспечение, для подтверждения стажа-электронная копия выписки из ЕНПФ о перечисленных обязательных пенсионных взносах или сведений из государственного Фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктом 1), 2), 3), 4), 5), 8) Статья 35 ТК РК. Также согласно Трудовому кодексу все работники должны быть подтверждены документами (приказ о назначении или трудовой договор), подтверждающими, что является работниками потенциального поставщика стаж работы 3 года. В соответствии с пунктом 3 статьи 9 Закона, потенциальный поставщик в подтверждение его соответствия квалификационным требованиям, установленным настоящей статьей, представляет организатору государственных закупок соответствующие документы, предусмотренные правилами осуществления государственных закупок. При этом, согласно подпункта 1) пункта 150 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям непредставление, а равно представление неполных сведений о квалификации согласно приложениям 5, 5-1, 6 и 7 к конкурсной документации, так же несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Следует отметить, что в случае если Организатором установлены квалификационные требования к потенциальным поставщикам обладать трудовыми ресурсами достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках., то потенциальными поставщиками предоставляются сведения о требуемых трудовых ресурсах, необходимых для выполнения работ согласно утвержденной Правилами форме приложения 6 (Сведения о квалификации Поставщика при закупках услуг), с указанием наименования специальности (квалификации), Ф. И. О. работников (с приложением электронной копии документа, удостоверяющего личность), документ о квалификации (с указанием номера и даты выдачи диплома об образовании, сертификата, аттестата, с приложением их электронных копии), с указанием ссылки на электронные копии подтверждающих документов. Проведенным камеральным контролем установлено, что в сведениях о требуемых трудовых ресурсах, необходимых для выполнения работ Приложения 6 к конкурсной документации потенциального поставщика ИП «Print Help» в соответствующей графе «наименования специальности (квалификации)» не заявлены 2 сертифицированных специалиста по ремонту, заправке, настройке, диагностике, тестированию Оргтехники, 1 работник по приему заявок Заказчика на выполнение Работ, 1 сертифицированный специалист по проведению и ремонту локальных вычислительных сетей, 1 сертифицированный специалист в области серверных операционных систем, 3 дипломированных специалиста с высшим образованием по ремонту, настройке, диагностике, тестированию ПК и ноутбуков, 1 специалист с высшим образованием в сфере информационно - коммуникационных технологий для нахождения в здании Заказчика с указанием номера и даты выдачи документа о квалификации. Соответственно, на основании подпункта 1) пункта 150 Правил, конкурсная заявка потенциального поставщика ИП «Print Help» подлежит отклонению. Следовательно, Организатором в нарушение подпункта 1) пункта 150 Правил, неправмоерно принято решение о допуске конкурсной заявки потенциального поставщика ИП «Print Help», с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии Правилами проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30.11.2015г. №598. Вместе с тем сообщаем, что 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».	Организатором в нарушение подпункта 1) пункта 150 Правил, неправмоерно принято решение о допуске конкурсной заявки потенциального поставщика ИП «Print Help», с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках.

(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.