Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

28.12.2021 жыл № 191010000-4-6-154757

"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 101240010295, "Алматы облысы Білім басқармасының Талғар ауданы бойынша білім бөлімі" мемлекеттік мекемесі 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 №: 6500931-1 Алматы облысы Талғар ауданы бойынша мектептерге пән Кабинеттерін сатып алып орнату. Лоттың № 46445309-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	№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

28.12.2021 года № 191010000-4-6-154757

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 Государственное учреждение "Отдел образования по Талгарскому району Управления образования Алматинской области", 101240010295, г.Талгар 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: 6500931-1 Приобретение учебных кабинетов для школ по Талгарскому району Алматинской области. № лота 46445309-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 №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 №6500931-1 «Приобретение учебных кабинетов для школ по Талгарскому району Алматинской области», на основании жалоб Ricco от 23 декабря 2021 года №127188, ТОО «Учебный мир» от 27 декабря 2021 года №127211, ТОО «EdTech Innovation» №127280 от 27 декабря 2021 года поступившие посредством веб - портала государственных закупок. Лот №46446370-ОК1 - «Приобретение кабинет химии для ОСШ №11 с ДМЦ в.с.Даулет Талгарского района Алматинской области» на сумму 7 589 285 тенге 72 тиын; Лот №46445477-ОК1 - «Приобретение кабинет биологии для ОСШ №35 с ДМЦ в.с.Бирлик Талгарского района Алматинской области» на сумму 11 009 821 тенге 43 тиын; Лот №46445309-ОК1 – «Приобретение кабинет биологии для ОСШ №34 с ДМЦ в.с.Бирлик Талгарского района Алматинской области» на сумму 11 009 821 тенге 43 тиын; Лот №46445226-ОК1 - «Приобретение кабинет биологии для ОСШ №16 с ДМЦ в.с.Рыскулова Талгарского района Алматинской области» на сумму 11 009 821 тенге 43 тиын; Лот №46445410-ОК1 – «Приобретение кабинет биологии для ОСШ №28 с ДМЦ в.с.Бесагаш Талгарского района Алматинской области» на сумму 11 009 821 тенге 43 тиын; Лот №46445560-ОК1 – «Приобретение кабинет физики для ОСШ №22 с ДМЦ в.с.Карабулак Талгарского района Алматинской области» на сумму 7 589 285 тенге 72 тиын; Лот №46445269-ОК1 - «Приобретение кабинет биологии для ОСШ №36 с ДМЦ в.с.Актас Талгарского района Алматинской области» на сумму 11 009 821 тенге 43 тиын; Лот №46445348-ОК1 - «Приобретение кабинет биологии для ОСШ №6 с ДМЦ в.г.Талгар Талгарского района Алматинской области» на сумму 11 009 821 тенге 43 тиын; Организатор – ГУ «Отдел образования по Талгарскому району Управления образования Алматинской области» (далее по тексту – Организатор), БИН 101240010295. Срок начала приема заявок – 03.12.2021 г.; Срок окончания приема заявок– 18.12.2021 г.; Согласно протоколу об итогах №6010354 от 20 декабря 2021 года, Организатором применена условная скидка за наличие опыта по поставке товаров к потенциальным поставщикам следующим образом: ТОО «EdTech Innovation» - 0%; ТОО «Учебный мир» - 1,1%; ТОО «Learning Management Systems» - 0%; ТОО « TRUST Бизнес-Медиа» - 4,2%; ТОО «IRG» - 0%; ТОО «НАУЧНО -ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ЦЕНТР «BILIM» - 2,2%; ТОО «КАЗ ТРАЙД СНАБ» - 0%; Ricco - 0%; Победителем признан ТОО «Учебный мир» с условной скидкой 1,1% (1,1% за опыт поставки товаров, 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». В соответствии с п.1 ст.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. Изучением конкурсной документации установлено, что Организатором в технической спецификации (Приложение 2 к конкурсной документации), предъявлены следующие требования к потенциальным поставщикам: - в целях исключения поставки контрафактного (нелицензионного) программного обеспечения потенциальный поставщик должен предоставить письмо на право поставки от производителя (или уполномоченного производителем представителя) предлагаемого программного обеспечения; - потенциальный поставщик в технической спецификации должен указать наименование, модели или партномера предлагаемого оборудования и программного обеспечения; - в составе конкурсной заявки потенциальный поставщик в целях проверки функционала платформы, требуемый согласно настоящей технической спецификации, должен предоставить пробный доступ к платформе. А также предоставить письмо от правообладателя, дающее ему право на использование данной платформы. Предоставление гарантийного письма о предоставлении требуемого письма после завершения открытого конкурса не допускается. Вместе с тем, согласно пп.2) п.2 ст.21 Закона, 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. Согласно пп.2) п.16 Приложения 4 к конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан (далее по тексту – Правила), 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. При необходимости в технической спецификации указывается нормативно-техническая документация. Вместе с тем, согласно пп.2) п.150 Правил 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 основанию представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией. Изучением конкурсных заявок потенциальных поставщиков ТОО «Учебный мир», ТОО «IRG», Ricco не указано наименование товара с указанием марки и/или товарного знака либо знака обслуживания, модели, типа по отдельным программам и оборудованиям (тогда как согласно технической спецификации Организатора и утвержденной Правилами форме Приложения 3 к конкурсной документации необходимо указать необходимо указать наименование товара с указанием марки и/или товарного знака либо знака обслуживания, модели, типа), так же не указано наименование завода – изготовителя и его местонахождение (тогда как согласно утвержденной Правилами форме Приложения 3 к конкурсной документации необходимо указать наименование завода – изготовителя и его местонахождение). Более того, проведенным камеральным контролем установлено, что потенциальными поставщиками ТОО «НАУЧНО - ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ЦЕНТР «BILIM», ТОО «Учебный мир», ТОО «IRG», ТОО «КАЗ ТРАЙД СНАБ», Ricco, ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» не приложено письмо на право поставки от производителя (или уполномоченного производителем представителя) предлагаемого программного обеспечения и письмо от правообладателя, дающее ему право на использование предлагаемой платформы. В связи с чем, на основании пп.2) п.150 Правил конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «НАУЧНО - ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ЦЕНТР «BILIM», ТОО «Учебный мир», ТОО «IRG», ТОО «КАЗ ТРАЙД СНАБ», Ricco, ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» подлежат отклонению. Соответственно, Организатором неправомерно принято решение о допуске потенциальных поставщиков ТОО «НАУЧНО - ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ЦЕНТР «BILIM», ТОО «Учебный мир», ТОО «IRG», ТОО «КАЗ ТРАЙД СНАБ», Ricco, ТОО «TRUST Бизнес-Медиа», с нарушением законодательства Республики Казахстан о государственных закупках. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с Правилами проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра Финансов Республики Казахстан. Вместе с тем сообщаем, что в соответствии с ч.3 ст.462 КРКоАП «Невыполнение или ненадлежащее выполнение законных требований или предписаний, представлений, постановлений, выданных органами государственного контроля и надзора (должностных лиц), должностными лицами государственных органов в пределах их компетенции, за исключением случаев, предусмотренных статьями 162 и 227 настоящего Кодекса влечет штраф на должностных лиц – в размере пятнадцати месячных расчетных показателей, с приостановлением действия разрешения или без такового либо с приостановлением деятельности или отдельных видов деятельности или без такового».	Организатором неправомерно принято решение о допуске потенциальных поставщиков ТОО «НАУЧНО - ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ЦЕНТР «BILIM», ТОО «Учебный мир», ТОО «IRG», ТОО «КАЗ ТРАЙД СНАБ», Ricco, ТОО «TRUST Бизнес-Медиа», 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.