Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

10.07.2024 жыл № 750000000-4-6-299992

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

«Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес, камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар туралы 961140000936, "№108 жалпы білім беретін мектеп" 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 кезде хабарлама 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.

Осы Қағидалардың 35-тармағына сәйкес хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, мемлекеттік аудит объектісі қажет болған кезде ол веб-портал арқылы жеткізілген күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жібереді.

Қажет болған кезде қарсылыққа қарсылықтың дәлелдерін растайтын құжаттардың көшірмелері қоса беріледі.

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» 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
Кавкитаев Алмас Кескирович _____

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Мен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Нуралиев Багдат Капалбаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30-бабына сәйкес камералдық бақылау жүргіздім шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 12360676-1 Материалдық-техникалық жарақтандырумен оқу кабинеті (бастауыш сыныптар) Лоттың № 31159401-ОЛ-ОК1 оқу кабинеті (бастауыш сыныптар) 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

10.07.2024 года № 750000000-4-6-299992

РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы 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 КГУ "Общеобразовательная школа №108", 961140000936, г.Алматы 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 при устранении 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 настоящих Правил, при несогласии 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 настоящим Правилам.

При необходимости к возражению прилагаются 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 на 1 листе(-ах).

Руководитель территориального ведомства
уполномоченного органа по внутреннему
государственному аудиту _____
Кавкитаев Алмас Кескирович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Нуралиев Багдат Капалбаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 12360676-1 Кабинет (начальных классов) учебный с материально-техническим оснащением № лота 31159401-ОЛ-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	Мною, главным специалистом - ассистентом отдела камерального контроля Департамента внутреннего государственного аудита по городу Алматы Нуралиевым Б.К., в соответствии со ст.30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» и на основании обращении ТОО «ALTYN - OIJA» проведен камеральный контроль посредством веб-портала, на предмет соблюдения законодательства Республики Казахстан о государственных закупках при осуществлении государственных закупок способом открытого конкурса №12360676-1 «Приобретение кабинета логопеда» по лоту №31159401-ОЛ-ОК1 «Кабинет (начальных классов) учебный с материально-техническим оснащением». Камеральный контроль проведен дистанционно, на рабочем месте, без посещения объекта государственного аудита, на основании и в объеме информации и документов, размещенных на веб-портале, по признакам риска четвертого направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, выразившиеся в неправомерном допуске к участию в конкурсе потенциального поставщика, предусмотренные профилем рисков №6. Согласно протоколу об итогах, конкурсной комиссией допущены к участию в конкурсе потенциальные поставщики ТОО "Qazaq contract", ТОО "T9.kz" и ТОО "SAMRUK AST". В соответствии со ст.21 Закона Республики Казахстан о государственных закупках (далее – Закон), конкурсная документация, кроме квалификационных требований, 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.18 приложения 6 Правил осуществления государственных закупок, (далее – 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 13, 14, и 15 к настоящей КД для работ или услуг, приложению 12 к настоящей КД для товаров. При необходимости в технической спецификации указывается нормативно-техническая документация. Согласно приложении 16 к КД техническая спецификация предлагаемых товаров (представляется потенциальным поставщиком на каждый лот в отдельности) Наименование национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на предлагаемый товар. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики предлагаемого товара (указываются точные характеристики). Описание функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик предлагаемого товара (указываются точные характеристики). Также согласно п.1 примечании в приложении 16 к конкурсной документации указано, Каждые характеристики, параметры, исходные данные и дополнительные условия к исполнителю указываются отдельной строкой. Кроме того, согласно п.5 примечании в приложении 16 к конкурсной документации указано, если предметом конкурса является приобретение товара в комплекте, потенциальный поставщик указывает в технической спецификации информацию о каждом комплектующем товаре по отдельности. Проведенным камеральным контролем установлено, что размещенное техническая спецификация потенциального поставщика ТОО "Qazaq contract" (Приложение 16 к КД) не соответствует требованиям конкурсной документации, в технической спецификации не указан описание функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик о каждом комплектующем товаре по отдельности. Также отсутствует письма от производителей либо их официальных представителей в Республике Казахстан (представительства или дистрибьюторов), дающее ему право на поставку предлагаемых товаров (на интерактивной панель, на программное обеспечения для интерактивного дисплея, на программное обеспечения для изучения естественных наук и на моноблок). Тем самым, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "Qazaq contract" считается несоответствующими с требованиями конкурсной документации Организатора. Далее, изучением заявки потенциального поставщика ТОО "T9.kz" установлено следующее. Техническая спецификация потенциального поставщика ТОО "T9.kz" не соответствует требованиям конкурсной документации, в технической спецификации не указан описание функциональных, технических, качественных, эксплуатационных и иных характеристик о каждом комплектующем товаре по отдельности. (Интерактивная панель – 1 штука, Программное обеспечения для интерактивного дисплея – 1 штука, Программное обеспечения для изучения естественных наук – 1 штука, ГАРНИТУРА (НАУШНИК С МИКРОФОНОМ) К ПЕРСОНАЛЬНОМУ КОМПЬЮТЕРУ Количество: 1 Штука, МОНОБЛОК ДЛЯ ПРЕПОДАВАТЕЛЯ – 1 шт, СЕТЕВОЙ ФИЛЬТР С КОНТУРОМ ЗАЗЕМЛЕНИЯ. Количество: 1 Шт, МНОГОФУНКЦИОНАЛЬНОЕ УСТРОЙСТВО Количество: 1 Штука, ДОСКА. Количество: 1 Штук, СТОЛ УЧЕНИЧЕСКИЙ. Количество: 15 Штук, СТУЛ УЧЕНИЧЕСКИЙ. Количество: 30 Штук, СТОЛ ПРЕПОДАВАТЕЛЯ. Количество: 1 Штука, КРЕСЛО. Количество: 1 Штука, ШКАФ ИНТЕРЬЕРНЫЙ. Количество: 1 комплект, СИСТЕМА МОДУЛЬНАЯ НАСТЕННАЯ ИЗ 5 СЕКЦИИ Количество: 1 комплект, Мел для досок-100 штук, Органайзер настольный канцелярный- 1 штук, Бумага А4-1 пачка, Калькулятор-1 штука, Подставка для бумаг-1 штука, Магниты для маркерной доски-2 штуки, Корзина для мусора-1 штука). Также отсутствует письма от производителей либо их официальных представителей в Республике Казахстан (представительства или дистрибьюторов), дающее ему право на поставку предлагаемых товаров (на программное обеспечения для интерактивного дисплея, на программное обеспечения для изучения естественных наук и на моноблок). Предоставленной письмо указано только «ИНТЕРАКТИВНАЯ ПАНЕЛЬ F3». Следовательно, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО "T9.kz" считается несоответствующими с требованиями конкурсной документации Организатора. Касательно заявки потенциального поставщика ТОО "SAMRUK AST" сообщаем следующее. 1. Отсутствует сервисный центр в Казахстане для осуществления гарантийной поддержки предлагаемого программного обеспечения для интерактивного дисплея Модель: STEM PT. 2. Отсутствует письма от производителей либо их официальных представителей в Республике Казахстан (представительства или дистрибьюторов), дающее ему право на поставку предлагаемых товаров (на программное обеспечения для интерактивного дисплея, на программное обеспечения для изучения естественных наук). В соответствии с пп.2) п.238 Правил, потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (не может быть признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена несоответствующей требованиям конкурсной документации по следующему основанию, представление потенциальным поставщиком технической спецификации, несоответствующей требованиям конкурсной документации, а равно непредставление документов, требуемых технической спецификацией. В этой связи, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "Qazaq contract", ТОО "T9.kz" и ТОО "SAMRUK AST" не правомерно допущены и подлежат к отклонению от участия конкурсе согласно подпункту 2 пункта 238 Правил. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.	Протокол об итогах №12638615 от 18.06.2024г.

(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 настоящим Правилам проведения камерального контроля.