Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

25.05.2018 жылғы № 32159

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

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 25.05.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 980840001693, "Ақсу қаласы Достық селолық округі Пограничник ауылының Бауыржан Момышұлы атындағы орта мектебі" коммуналдық мемлекеттік мекемесі хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны (бұдан әрі – хабарлама) берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Қарсылықты қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламадағы көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайда, хабарлама орындалды болып есептеледі.

Мемлекеттік аудит объектісі бұзушылықтарды жою туралы мәліметті, веб-портал арқылы камералдық бақылау жүргізу қағидаларының (бұдан әрі – Қағида) 6-қосымшасына сәйкес хабарламаны ұсынған уәкілетті органға жолдайды.

Қағиданың 11 тармағына сәйкес, егер мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарлама веб-портал арқылы жеткізілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 4-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жіберуге құқылы.

Егер қажет болған жағдайда қарсылыққа негіз ретінде растайтын құжаттардың көшірмелері қарсылыққа қоса беріледі.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен қазынашылық органдарда ашық шоттары бойынша, Заңның 32-бабы 1-тармағына сәйкес мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабы 3-бөлігіне сәйкес лауазымды тұлғаларды әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

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

Анықталған бұзушылықтардың сипаттамасы хабарламаға тіркелді.

Руководитель
Кабиев Ансар Амангельдыевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Павлодар облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Омаргалиева Галия Бекжановна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2482409-1 Мультимедиялық жабдықтарды сатып алу Лоттың № 16746636-ОК1 Система мультимедийная образовательная камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мною, главным специалистом-государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Омаргалиевой Г.Б. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12 ноября 2015 года № 392 – V (далее – Закон «О государственном аудите и финансовом контроле») проведен камеральный контроль государственных закупок «Приобретение мультимедийного оборудования в комплекте (в тех.специфике указано кол-во 1 комплекта)», объявление за №2482409-1 (лот № 16746636-ОК1) на основании обращения ТОО «Компьютерный Центр РОМ» за №13572 от 11.05.2018 года, ИП «Рамазан» за № 13863 от 15.05.2018 года направленного посредством веб – портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz). По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения. Сумма, выделенная для проведения открытого конкурса, составила 2 214 285,7 тенге. Согласно протокола вскрытия заявки на участие в конкурсе представили 5 потенциальных поставщика: ТОО "ЭксиТрейдПлюс", ТОО "Компьютерный Центр РОМ", ИП "РАМАЗАН", ТОО "KNS-DIGITAL", ИП Аканова А.А. Согласно протокола предварительного допуска №2482409-ОК1 от 03.05.2018 года следующие потенциальные поставщики отклонены от участия в конкурсе как несоответствующие квалификационным требованиям, требованиям конкурсной документации: ТОО "ЭксиТрейдПлюс", ТОО "Компьютерный Центр РОМ", ИП "РАМАЗАН", ТОО "KNS-DIGITAL", ИП Аканова А.А., вместе с тем, допущен один потенциальный поставщик - ТОО "ЭксиТрейдПлюс". Согласно протокола об итогах за № 2482409-ОК1 от 11 мая 2018 года следующие конкурсные заявки потенциальных поставщиков допущены к участию в конкурсе: ТОО "ЭксиТрейдПлюс", ТОО "Компьютерный Центр РОМ", ИП "РАМАЗАН". Кроме того, в соответствии с вышеуказанным протоколом об итогах, победителем признан ИП «РАМАЗАН» с наименьшей ценой 1 412 000 тенге (с условной ценой 1 355 520 тенге). Контролем правомерности допуска потенциальных поставщиков установлено следующее. Так, в соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан №648 от 11.12.2015 года (далее – Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по основанию несоответствия квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Кроме того, согласно технической спецификации заказчика, размещенной на веб-портале государственных закупок установлены следующие требования к потенциальному поставщику: В целях защиты авторских прав и, в соответствии с Правилами осуществления государственных закупок в РК, потенциальный поставщик должен представить в составе конкурсной заявки авторизационное или информационное письмо от официального дистрибьютора в Казахстане компании-разработчика устанавливаемого на системный блок лицензионного программного обеспечения. Письмо должно быть адресовано потенциальному поставщику, подающему конкурсную заявку. Так, конкурсной заявке потенциальных

поставщиков ИП «РАМАЗАН» отсутствует в составе конкурсной заявке авторизационное или информационное письмо от официального дистрибьютора в Казахстане компании-разработчика, устанавливаемого на системный блок лицензионного программного обеспечения. В связи с вышеизложенным, в нарушение подпункта 2) пункта 150 Правил ИП «РАМАЗАН» допущен к участию в конкурсе № 2482409-1 необоснованно. Кроме того, камеральным контролем установлены следующие нарушения: В соответствии с пунктом 154 Правил конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять процентов. Вместе с тем, согласно примечания приложения 7 к конкурсной документации «Сведения о квалификации» Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Так, конкурсной комиссией произведен расчет условной скидки следующим образом: - ТОО "KNS-DIGITAL" в размере 0%; - ИП Аканова А.А в размере 0%; - ТОО «Компьютерный центр РОМ» в размере 7%, в том числе: 1) за наличие опыта работы - 4%; 2) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту – 2%; 3) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту- 1%; - ТОО «ЭксиТрейдПлюс» в размере 9%, в том числе: 1) за наличие опыта работы - 4%; 2) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту – 2%; 3) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту- 1%; 4) за наличие документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров, национальным стандартам – 2%; - ИП "РАМАЗАН" в размере 4 %, в том числе: 1) за наличие опыта работы - 1%; 2) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту – 2%; 3) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту- 1%; В ходе камерального контроля произведен перерасчет опыта работы по следующим потенциальным поставщикам: - ТОО "ЭксиТрейдПлюс" – 4,5% - ТОО "Компьютерный Центр РОМ" -3,5; - ИП "РАМАЗАН" - 0; Кроме того, в нарушение пункта 156 Правил конкурсной комиссией относительно конкурсной заявке ТОО "ЭксиТрейдПлюс" необоснованно применена условная скидка в размере 2 % за наличие у потенциального поставщика документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным стандартам Республики Казахстан, выданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан в области технического регулирования. Кроме того, в нарушение пунктам 157, 158 Правил конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка в размере 2%, а также 1% к конкурсной заявке ТОО «РАМАЗАН», т.к. в конкурсной заявке приложены сертификаты соответствия менеджмента качества и экологического менеджмента, выданное ИП «Серикбаева Раузан Суюндиковна». Таким образом, государственные закупки «Приобретение мультимедийного оборудования в комплекте (в тех.специфике указано кол-во 1 комплекта)», №2482409-1, осуществленные способом конкурса, проведены с нарушениями законодательства о государственных закупках, повлиявшими на итоги конкурса. Профиль риска камерального контроля №6, №7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил. Камеральный контроль проведен: главный специалист Омаргалиева Г.Б.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№6 - тәуекел бейіні, №7 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

25.05.2018 года № 32159

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской области 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 980840001693, Коммунальное государственное учреждение "Средняя школа имени Бауыржана Момышулы села Пограничник Достыкского сельского округа города Аксу" о нарушениях, выявленных 25.05.2018 года.

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

В соответствии с пунктом 12 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита вправе в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направить уполномоченному органу возражение согласно приложению 4 к настоящим 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 «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 прилагается к уведомлению.

Руководитель
Кабиев Ансар Амангельдыевич

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Омаргалиева Галия Бекжановна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2482409-1 Приобретение мультимедийного оборудования в комплекте (в тех.специфике указано кол-во 1 комплекта) № лота 16746636-ОК1 Система мультимедийная образовательная на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мною, главным специалистом-государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Омаргалиевой Г.Б. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» от 12 ноября 2015 года № 392 – V (далее – Закон «О государственном аудите и финансовом контроле») проведен камеральный контроль государственных закупок «Приобретение мультимедийного оборудования в комплекте (в тех.специфике указано кол-во 1 комплекта)», объявление за №2482409-1 (лот № 16746636-ОК1) на основании обращения ТОО «Компьютерный Центр РОМ» за №13572 от 11.05.2018 года, ИП «Рамазан» за № 13863 от 15.05.2018 года направленного посредством веб – портала государственных закупок (http://www.goszakup.gov.kz). По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения. Сумма, выделенная для проведения открытого конкурса, составила 2 214 285,7 тенге. Согласно протокола вскрытия заявки на участие в конкурсе представили 5 потенциальных поставщика: ТОО "ЭксиТрейдПлюс", ТОО "Компьютерный Центр РОМ", ИП "РАМАЗАН", ТОО "KNS-DIGITAL", ИП Аканова А.А. Согласно протокола предварительного допуска №2482409-ОК1 от 03.05.2018 года следующие потенциальные поставщики отклонены от участия в конкурсе как несоответствующие квалификационным требованиям, требованиям конкурсной документации: ТОО "ЭксиТрейдПлюс", ТОО "Компьютерный Центр РОМ", ИП "РАМАЗАН", ТОО "KNS-DIGITAL", ИП Аканова А.А., вместе с тем, допущен один потенциальный поставщик - ТОО "ЭксиТрейдПлюс". Согласно протокола об итогах за № 2482409-ОК1 от 11 мая 2018 года следующие конкурсные заявки потенциальных поставщиков допущены к участию в конкурсе: ТОО "ЭксиТрейдПлюс", ТОО "Компьютерный Центр РОМ", ИП "РАМАЗАН". Кроме того, в соответствии с вышеуказанным протоколом об итогах, победителем признан ИП «РАМАЗАН» с наименьшей ценой 1 412 000 тенге (с условной ценой 1 355 520 тенге). Контролем правомерности допуска потенциальных поставщиков установлено следующее. Так, в соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан №648 от 11.12.2015 года (далее – Правила), потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по основанию несоответствия квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Кроме того, согласно технической спецификации заказчика, размещенной на веб-портале государственных закупок установлены следующие требования к потенциальному поставщику: В целях защиты авторских прав и, в соответствии с Правилами осуществления государственных закупок в РК, потенциальный поставщик должен представить в составе конкурсной заявки авторизационное или информационное письмо от официального дистрибьютора в Казахстане компании-разработчика устанавливаемого на системный блок

лицензионного программного обеспечения. Письмо должно быть адресовано потенциальному поставщику, подающему конкурсную заявку. Так, конкурсной заявке потенциальных поставщиков ИП «РАМАЗАН» отсутствует в составе конкурсной заявке авторизационное или информационное письмо от официального дистрибьютора в Казахстане компании-разработчика, устанавливаемого на системный блок лицензионного программного обеспечения. В связи с вышеизложенным, в нарушение подпункта 2) пункта 150 Правил ИП «РАМАЗАН» допущен к участию в конкурсе № 2482409-1 необоснованно. Кроме того, камеральным контролем установлены следующие нарушения: В соответствии с пунктом 154 Правил конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых товаров, услуг, но не более пяти процентов. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает пять процентов. Вместе с тем, согласно примечания приложения 7 к конкурсной документации «Сведения о квалификации» Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров, являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. Так, конкурсной комиссией произведен расчет условной скидки следующим образом: - ТОО "KNS-DIGITAL" в размере 0%; - ИП Аканова А.А в размере 0%; - ТОО «Компьютерный центр РОМ» в размере 7%, в том числе: 1) за наличие опыта работы - 4%; 2) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту – 2%; 3) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту- 1%; - ТОО «ЭксиТрейдПлюс» в размере 9%, в том числе: 1) за наличие опыта работы - 4%; 2) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту – 2%; 3) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту- 1%; 4) за наличие документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров, национальным стандартам – 2%; - ИП "РАМАЗАН" в размере 4 %, в том числе: 1) за наличие опыта работы - 1%; 2) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту – 2%; 3) за наличие у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту- 1%; В ходе камерального контроля произведен перерасчет опыта работы по следующим потенциальным поставщикам: - ТОО "ЭксиТрейдПлюс" – 4,5% - ТОО "Компьютерный Центр РОМ" -3,5; - ИП "РАМАЗАН" - 0; Кроме того, в нарушение пункта 156 Правил конкурсной комиссией относительно конкурсной заявке ТОО "ЭксиТрейдПлюс" необоснованно применена условная скидка в размере 2 % за наличие у потенциального поставщика документа о добровольном подтверждении соответствия предлагаемых товаров национальным стандартам Республики Казахстан, выданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан в области технического регулирования. Кроме того, в нарушение пунктам 157, 158 Правил конкурсной комиссией необоснованно применена условная скидка в размере 2%, а также 1% к конкурсной заявке ТОО «РАМАЗАН», т.к. в конкурсной заявке приложены сертификаты соответствия менеджмента качества и экологического менеджмента, выданное ИП «Серикбаева Раузан Суюндиковна». Таким образом, государственные закупки «Приобретение мультимедийного оборудования в комплекте (в тех.специфике указано кол-во 1 комплекта)», №2482409-1, осуществленные способом конкурса, проведены с нарушениями законодательства о государственных закупках, повлиявшими на итоги конкурса. Профиль риска камерального контроля №6, №7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил. Камеральный контроль проведен: главный специалист Омаргалиева Г.Б.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля

рисков камерального контроля:

Профиль риска №6, Профиль риска №7

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.