Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

25.05.2018 жылғы № 32158

"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 940840000727, "Ақсу қаласы М. Омаров атындағы селолық округі Еңбек ауылының 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 №: 2504602-1 мультимедийный кабинет Лоттың № 19019027-ОК1 Мультимедиялық білім беру жүйесі 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 «Мультимедийный кабинет», объявление за №2504602-1 (лот №19019027-ОК1) на основании обращения ТОО «Компьютерный Центр РОМ» за №13568 от 11.05.2018 года, ИП «Рамазан» за № 13824 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 4 потенциальных поставщика: ТОО "ЭксиТрейдПлюс", ТОО "Компьютерный Центр РОМ", ИП "РАМАЗАН", ТОО "BITRIX". Согласно протокола об итогах за № 2504602-ОК1 от 10 мая 2018 года все конкурсные заявки потенциальных поставщиков допущены к участию в конкурсе. Кроме того, в соответствии с вышеуказанным протоколом об итогах, победителем признан ИП «РАМАЗАН» с наименьшей ценой 1 442 000 тенге (с условной ценой 1 427 580 тенге). Контролем правомерности допуска потенциальных поставщиков установлено следующее. Так, в соответствии с подпунктом 2 пункта 150 Об утверждении Правил осуществления государственных закупок Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила) потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. Также, согласно подпункта 2 пункта 16 Конкурсной документации приложения 4 к Правилам заявка на участие в конкурсе должна содержать, техническую спецификацию с описанием функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, 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 приложению 3 к настоящей КД для товаров. При этом, в конкурсных заявках потенциального поставщика ИП «РАМАЗАН» предоставлена техническая спецификация (приложение №3) в графе «Наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.)» отсутствует сведения о марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания, кроме того отсутствует сведения о заводе-изготовителя, гарантийный срок. Вместе с тем, 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», ТОО "BITRIX" отсутствуют в составе конкурсных заявок 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 1 пункта 150 Правил ТОО "BITRIX", кроме того в нарушение подпункта 1), 2) пункта 150 Правил ИП «РАМАЗАН» допущен к участию в конкурсе № 2504602-1 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 «Компьютерный центр РОМ» в размере 8%, в том числе: 1) за наличие опыта работы - 5%; 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 - 5%; 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 у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие стандарту экологической чистой продукции – 1%; - ТОО "BITRIX" в размере 1%, в том числе: 1) за наличие опыта работы - 1%; - ИП "РАМАЗАН" в размере 1%, в том числе: 1) 1) за наличие опыта работы - 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; - ТОО "BITRIX" – 0. Кроме того, в нарушение пункта 159 Правил конкурсной комиссией относительно конкурсной заявке ТОО "ЭксиТрейдПлюс" необоснованно применена условная скидка в размере 1 % за наличие документа, подтверждающего соответствие предлагаемых товаров стандарту экологической чистой продукции, выданного производителю в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Таким образом, государственные закупки «Мультимедийный кабинет», объявление за №2504602-1, 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 № 32158

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 940840000727, Коммунальное государственное учреждение "Средняя школа села Енбек сельского округа имени М. Омарова 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: 2504602-1 мультимедийный кабинет № лота 19019027-ОК1 Мультимедийная образовательная система 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 «Мультимедийный кабинет», объявление за №2504602-1 (лот №19019027-ОК1) на основании обращения ТОО «Компьютерный Центр РОМ» за №13568 от 11.05.2018 года, ИП «Рамазан» за № 13824 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 4 потенциальных поставщика: ТОО "ЭксиТрейдПлюс", ТОО "Компьютерный Центр РОМ", ИП "РАМАЗАН", ТОО "BITRIX". Согласно протокола об итогах за № 2504602-ОК1 от 10 мая 2018 года все конкурсные заявки потенциальных поставщиков допущены к участию в конкурсе. Кроме того, в соответствии с вышеуказанным протоколом об итогах, победителем признан ИП «РАМАЗАН» с наименьшей ценой 1 442 000 тенге (с условной ценой 1 427 580 тенге). Контролем правомерности допуска потенциальных поставщиков установлено следующее. Так, в соответствии с подпунктом 2 пункта 150 Об утверждении Правил осуществления государственных закупок Приказа Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила) потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: представление потенциальным поставщиком технической спецификации, не соответствующей требованиям конкурсной документации. Также, согласно подпункта 2 пункта 16 Конкурсной документации приложения 4 к Правилам заявка на участие в конкурсе должна содержать, техническую спецификацию с описанием функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, 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 приложению 3 к настоящей КД для товаров. При этом, в конкурсных заявках потенциального поставщика ИП «РАМАЗАН» предоставлена техническая спецификация (приложение №3) в графе «Наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.)» отсутствует сведения о марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания, кроме того отсутствует сведения о заводе-изготовителя, гарантийный срок. Вместе с тем, 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», ТОО "BITRIX" отсутствуют в составе конкурсных заявок 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 1 пункта 150 Правил ТОО "BITRIX", кроме того в нарушение подпункта 1), 2) пункта 150 Правил ИП «РАМАЗАН» допущен к участию в конкурсе № 2504602-1 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 «Компьютерный центр РОМ» в размере 8%, в том числе: 1) за наличие опыта работы - 5%; 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 - 5%; 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 у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие стандарту экологической чистой продукции – 1%; - ТОО "BITRIX" в размере 1%, в том числе: 1) за наличие опыта работы - 1%; - ИП "РАМАЗАН" в размере 1%, в том числе: 1) 1) за наличие опыта работы - 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; - ТОО "BITRIX" – 0. Кроме того, в нарушение пункта 159 Правил конкурсной комиссией относительно конкурсной заявке ТОО "ЭксиТрейдПлюс" необоснованно применена условная скидка в размере 1 % за наличие документа, подтверждающего соответствие предлагаемых товаров стандарту экологической чистой продукции, выданного производителю в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Таким образом, государственные закупки «Мультимедийный кабинет», объявление за №2504602-1, 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.