Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

13.06.2018 жылғы № 33532

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы 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 13.06.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 000440001547, "Алматы қаласы Білім басқармасы" КММ 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.

первый руководитель
Мынжасаров Ержан Тилекович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы қаласы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Кадырбаева Жанна Темирхановна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2494579-2 Компьютерлік және ақпараттық технологияларды басқару бойынша қызмет көрсету (IT-аутсорсинг) қызметін мемлекеттік сатып алу Лоттың № 18412790-OK1 Услуги по управлению IT-инфраструктурой камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом государственным аудитором отдела аудита государственных закупок Кадырбаевой Ж.Т. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль соблюдения законодательства о государственных закупках проведенных КГУ "Управление образования города Алматы" способом конкурса № 2494579-2 "Государственный закуп по предоставлению услуг по управлению, обслуживанию инфраструктуры информационных и компьютерных технологий (IT – аутсорсинг)" по лоту №18412790-OK1 на основании обращении ИП «Куатбекова Сабира Мекеевна» от 28.05.2018 года б/н (№ФЛ-К-1216) и ТОО «NG Trading» от 24.05.2018г. №14782 посредством веб-портала государственных закупок. 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 4 направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска №6, выразившиеся в принятии конкурсной комиссией решения в неправомерном допуске к участию в конкурсе потенциального поставщика в случае несоответствия квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документаций. Так, согласно протоколу, об итогах конкурса от 23.05.2018г. № 2242884, потенциальный поставщик ТОО "Фирма "Казинтерсервис", признан конкурсной комиссией соответствующим квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документацией. Изучением технической спецификации заказчика установлено, что предусмотрены требования к потенциальным поставщикам в части обладания материальными ресурсами такие как: обладание складского помещения, для организации подменного фонда и хранения минимального необходимого количества резервного оборудования в качестве гарантии бесперебойного функционирования; обеспечить оперативную замену в случаи выход из строя оборудования в течение 24часов; предоставить подтверждающие документы на наличие резервного оборудования в случае поломки основного (поставляемого) перечня оборудования не менее 3%; Из приложения 5 к конкурсной документации «Сведения о квалификации» размещенного на веб-портале, усматривается, что потенциальный поставщик ТОО "Фирма "Казинтерсервис", не указал сведения о квалификации о наличии резервного оборудования не менее 3% от поставляемого оборудования. Тогда как, согласно примечанию 2 приложения 6 «Сведения о квалификации» (заполняется потенциальным поставщиком при закупках услуг))», Предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В соответствии пп.1) п.150 Правил, 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 следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения

обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, представленная потенциальным поставщиком конкурсная з4аявка, как соответствующая квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, является необоснованным, заявка данного потенциального поставщика подлежало отклонению, в порядке, определенном пп.1 п.150 Правил. Кроме того, предметом государственных закупок является услуга - аутсорсинг в сфере IT и определён КТРУ 62.03.12.000.000.00.0777.000000000000 «Услуги по управлению IT-инфраструктурой» Так согласно технической спецификации конкурсной документации заказчика, в совокупности поставщик предоставляет заказчику следующие оборудования: ноутбуки, проекторы, экраны, программное обеспечение, которые по окончанию аутсорсинга, то есть услуг, передается Заказчику. Законом РК «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V (далее - Закон) определены такие понятия, как услуги и товары. Согласно пп.28 ст.2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), товары – предметы (вещи), в том числе полуфабрикаты или сырье в твердом, жидком или газообразном состоянии, электрическая и тепловая энергия, объективированные результаты творческой интеллектуальной деятельности, а также вещные права, с которыми можно совершать сделки купли-продажи в соответствии с законами Республики Казахстан; В соответствии с пп.12 ст.2 Закона, «услуга – деятельность, направленная на удовлетворение потребностей заказчика, не имеющая вещественного результата», оборудования должны быть у Заказчика, так как в данном случае Заказчик закупает услуги по управлению, обслуживанию инфраструктуры информационных и компьютерных технологий. По электронному конкурсу закупаются услуги по управлению, обслуживанию инфраструктуры информационных и компьютерных технологий (IT аутсорсинг), Аутсорсинг в сфере IT является передача стороннему подрядчику ряда внутренних услуг и (или) внутренних сервисов компании-заказчика, в том числе на основе использования (например, аренды) его программных продуктов, приложений, технических средств и фрагментов инфраструктуры. Простейшим вариантом подобной практики является хостинг сайта компании. Аутсорсинг может рассматриваться как сервис, организованный определенной компанией, где несколько услуг предоставляются комплексно для полного охвата потребностей клиента. Наиболее распространенный на практике вид аутсорсинга в ИТ-сфере. При таком виде обслуживания заказчику предлагается комплексный набор услуг, позволяющий ему обойтись без собственного системного администратора или же значительно снизить его загрузку. Таким образом, в случае проведения закупок услуг по управлению, обслуживанию инфраструктуры информационных и компьютерных технологий с установлением квалификационных требований к потенциальным поставщикам с поставкой оборудовании ноутбуков, проекторов, экранов, программного обеспечения, Организатор государственных закупок в соответствии с п.1 ст.20 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), обязан разделить в конкурсной документации на лоты. Более того согласно приложения 2 к Конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок утвержденного Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее- Правила) при необходимости, в технической спецификации указываются сопутствующие услуги, необходимые при поставке товаров (монтаж, наладка, обучение, проверки и испытания товаров и т. д.) заказчику и где они должны проводиться, год выпуска товара, срок гарантии. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению с приведением протокола итогов в соответствие с уведомлением.

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

№6 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

13.06.2018 года № 33532

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 000440001547, КГУ Управление образования города Алматы о нарушениях, выявленных 13.06.2018 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.

первый руководитель
Мынжасаров Ержан Тилекович

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" Кадырбаева Жанна Темирхановна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2494579-2 Государственный закуп по предоставлению услуг по управлению, обслуживанию инфраструктуры информационных и компьютерных технологий (IT – аутсорсинг) № лота 18412790-ОК1 Услуги по управлению IT-инфраструктурой на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом государственным аудитором отдела аудита государственных закупок Кадырбаевой Ж.Т. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль соблюдения законодательства о государственных закупках проведенных КГУ "Управление образования города Алматы" способом конкурса № 2494579-2 "Государственный закуп по предоставлению услуг по управлению, обслуживанию инфраструктуры информационных и компьютерных технологий (IT – аутсорсинг)" по лоту №18412790-ОК1 на основании обращении ИП «Куатбекова Сабира Мекеевна» от 28.05.2018 года б/н (№ФЛ-К-1216) и ТОО «NG Trading» от 24.05.2018г. №14782 посредством веб-портала государственных закупок. 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 4 направления. По итогам камерального контроля выявлены нарушения законности, предусмотренные профилем риска №6, выразившиеся в принятии конкурсной комиссией решения в неправомерном допуске к участию в конкурсе потенциального поставщика в случае несоответствия квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документаций. Так, согласно протоколу, об итогах конкурса от 23.05.2018г. № 2242884, потенциальный поставщик ТОО "Фирма "Казинтерсервис", признан конкурсной комиссией соответствующим квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документацией. Изучением технической спецификации заказчика установлено, что предусмотрены требования к потенциальным поставщикам в части обладания материальными ресурсами такие как: обладание складского помещения, для организации подменного фонда и хранения минимального необходимого количества резервного оборудования в качестве гарантии бесперебойного функционирования; обеспечить оперативную замену в случаи выход из строя оборудования в течение 24часов; предоставить подтверждающие документы на наличие резервного оборудования в случае поломки основного (поставляемого) перечня оборудования не менее 3%; Из приложения 5 к конкурсной документации «Сведения о квалификации» размещенного на веб-портале, усматривается, что потенциальный поставщик ТОО "Фирма "Казинтерсервис", не указал сведения о квалификации о наличии резервного оборудования не менее 3% от поставляемого оборудования. Тогда как, согласно примечанию 2 приложения 6 «Сведения о квалификации» (заполняется потенциальным поставщиком при закупках услуг))», Предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В соответствии пп.1) п.150 Правил, 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 следующим основаниям: несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части

обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации. Таким образом, представленная потенциальным поставщиком конкурсная з4аявка, как соответствующая квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации, является необоснованным, заявка данного потенциального поставщика подлежало отклонению, в порядке, определенном пп.1 п.150 Правил. Кроме того, предметом государственных закупок является услуга - аутсорсинг в сфере IT и определён КТРУ 62.03.12.000.000.00.0777.000000000000 «Услуги по управлению IT-инфраструктурой» Так согласно технической спецификации конкурсной документации заказчика, в совокупности поставщик предоставляет заказчику следующие оборудования: ноутбуки, проекторы, экраны, программное обеспечение, которые по окончанию аутсорсинга, то есть услуг, передается Заказчику. Законом РК «О государственных закупках» от 04.12.2015 года №434-V (далее - Закон) определены такие понятия, как услуги и товары. Согласно пп.28 ст.2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), товары – предметы (вещи), в том числе полуфабрикаты или сырье в твердом, жидком или газообразном состоянии, электрическая и тепловая энергия, объективированные результаты творческой интеллектуальной деятельности, а также вещные права, с которыми можно совершать сделки купли-продажи в соответствии с законами Республики Казахстан; В соответствии с пп.12 ст.2 Закона, «услуга – деятельность, направленная на удовлетворение потребностей заказчика, не имеющая вещественного результата», оборудования должны быть у Заказчика, так как в данном случае Заказчик закупает услуги по управлению, обслуживанию инфраструктуры информационных и компьютерных технологий. По электронному конкурсу закупаются услуги по управлению, обслуживанию инфраструктуры информационных и компьютерных технологий (IT аутсорсинг), Аутсорсинг в сфере IT является передача стороннему подрядчику ряда внутренних услуг и (или) внутренних сервисов компании-заказчика, в том числе на основе использования (например, аренды) его программных продуктов, приложений, технических средств и фрагментов инфраструктуры. Простейшим вариантом подобной практики является хостинг сайта компании. Аутсорсинг может рассматриваться как сервис, организованный определенной компанией, где несколько услуг предоставляются комплексно для полного охвата потребностей клиента. Наиболее распространенный на практике вид аутсорсинга в ИТ-сфере. При таком виде обслуживания заказчику предлагается комплексный набор услуг, позволяющий ему обойтись без собственного системного администратора или же значительно снизить его загрузку. Таким образом, в случае проведения закупок услуг по управлению, обслуживанию инфраструктуры информационных и компьютерных технологий с установлением квалификационных требований к потенциальным поставщикам с поставкой оборудовании ноутбуков, проекторов, экранов, программного обеспечения, Организатор государственных закупок в соответствии с п.1 ст.20 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее - Закон), обязан разделить в конкурсной документации на лоты. Более того согласно приложения 2 к Конкурсной документации Правил осуществления государственных закупок утвержденного Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее- Правила) при необходимости, в технической спецификации указываются сопутствующие услуги, необходимые при поставке товаров (монтаж, наладка, обучение, проверки и испытания товаров и т. д.) заказчику и где они должны проводиться, год выпуска товара, срок гарантии. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению с приведением протокола итогов в соответствие с уведомлением.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №6

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