Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

12.07.2018 жылғы № 35839

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 12.07.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 050140007643, "Солтүстік Қазақстан облысы Мағжан Жұмабаев ауданының білім бөлімі" 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Карсаков Орал Даумбаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2366715-1 М. Жұмабаев ауданының мектептері үшін мультимедиялық жабдықтар сатып алу Лоттың № 16760511-ОК1 Система мультимедийная образовательная камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, ведущим специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Карсаковым О.Д. 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 № 2366715-1 «Приобретение мультимедийного оборудования для школ района М. Жумабаева» на основании жалоб от ТОО «SMART PLANET» от 03.07.2018г. № 17893 и ТОО «Alan2016» от 05.07.2018г. № 17912 поступивших посредством веб-портала государственных закупок. Лот № 16760511-ОК1 – «Система мультимедийная образовательная» на сумму 2 182 400 тенге. Организатор - Коммунальное государственное учреждение "Отдел образования района Магжана Жумабаева Северо-Казахстанской области", БИН 05014007643; Срок начала приема заявок 05.03.2018г.; Срок окончания приема заявок 20.03.2018г. Срок начала приема дополнения заявок 16.05.2018г. Срок окончания приема дополнения заявок 21.05.2018г. Согласно протокола итогов конкурсной комиссией принято следующие решения: отклонить конкурсное предложении и не соответствующим требованиям конкурсной документации. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 5 «Неправомерное отклонение заявки потенциального поставщика». Проверкой обоснованности отклонения потенциального поставщика ТОО «SMART PLANET» установлено следующее. Согласно пп.2 п.2 ст.21 Закона Республики Казахстан о государственных закупках от 4 декабря 2015 года № 434-V (далее - Закон) «Конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать: техническую спецификацию с указанием требуемых функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг». В соответствии с Приложением 2 к конкурсной документации «В технической спецификации на товары, услуги описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик должно быть распределено на соответствующие разделы, содержащие пределы функциональности, параметры технических характеристик, назначение товара и эксплуатационные условия товара, услуги». Кроме того в соответствии с пп.14) п.3 Конкурсной документации «Заявка на участие в конкурсе подается в форме электронного документа посредством веб-портала и является формой выражения согласия потенциального поставщика, претендующего на участие в конкурсе, осуществить поставку товара (выполнить работу, оказать услугу) в соответствии с требованиями и условиями, предусмотренными настоящей КД, а также согласие потенциального поставщика на получение сведений о нем, подтверждающих соответствие квалификационным требованиям и ограничениям, установленным статьей 6 Закона». А также согласно п.15 утвержденной конкурсной документации «Потенциальный поставщик перед формированием заявки принимает соглашение об участии в конкурсе согласно приложению 4 к настоящей КД». Тогда как, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «SMART PLANET» содержит техническую спецификацию с описанием функциональных, технических, качественных и эксплуатационных

характеристик товара, соответствующего требованиям предъявляемых Организатором. На основании вышеизложенного отклонение потенциального поставщика ТОО«SMART PLANET» по причине «не соответствует крепление для проектора: отсутствует кулер, не соответствует по длине штанги, длина штанги, длина крепления 43 см в собранном состоянии, а требования тех.спецификации не более 40 см» является необоснованным. Таким образом, в нарушении пп.2 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстана от 11.12.2015г. № 648 (далее – Правила № 648), потенциальный поставщик ТОО «Smart Planet» необоснованно отклонен от участия в конкурсе как несоответствующий требованиям конкурсной документации. За данное нарушение предусмотрена ответственность по ч.8 ст.207 КРКоАП «Признание потенциального поставщика и (или) привлекаемых им субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг несоответствующими квалификационным требованиям и (или) требованиям конкурсной документации (аукционной документации) по основаниям, не предусмотренным законодательством Республики Казахстан о государственных закупках». Одновременно разъясняем, что согласно ч.2 Примечания ст.207 КРКоАП «Должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля». Проверкой обоснованности отклонения от участия в конкурсе потенциального поставщика ТОО «Alan2016» по причине «крепление для проектора не соответствует по длине штанги, длина данного крепления 43 см в собранном состоянии, а требования тех.спецификации не более 40 см. Отсутствует корпус. Прописана ОС Win7, хотя в тех.спецификации написано что ОС не должна быть раньше 2014 года выпуска» указанной в протоколе итогов является необоснованной. Тогда как, согласно технической спецификации потенциального поставщика«длина штанги в собранном состоянии 400 мм», кроме того указан корпус PowerCool S8813DR 500W и операционная система Windows Pro 7 64 bit MC Corporation, соответствующие требованиям технической спецификаций организатора. При этом, потенциальный поставщик подлежит отклонению в части предоставления технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим причинам: согласно технической спецификации организатора требуется «порты ввода-вывода 8 портов USB2.0: 4 порта USB на передней панели, 4 на задней панели; отсеки для входных устройств, не менее 15-ти: 10-ти внутренних (1х2,5; 5х3,5; 4х5,25), 5 внешних (2х3,5; 3х5,25)». Однако, в технической спецификации потенциального поставщика 8 портов ввода-вывода USB2.0 и отсеки для входных устройств, не менее 15-ти: 10-ти внутренних (1х2,5; 5х3,5; 4х5,25), 5 внешних (2х3,5; 3х5,25) не указаны. Таким образом, в соответствии п.п.2) п. 150 Правил осуществления государственных закупок подлежит отклонению по причине не соответствующей технической спецификаций. Проверкой обоснованности отклонения от участия в конкурсе потенциального поставщиков ТОО «KNS-DIGITAL», ТОО «AGARIO», ТОО «ПЛЮСМИКРО Петропавловск» нарушения не установлены. Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, повлиявшие на итоги закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил

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

№5 - тәуекел бейіні

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

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

12.07.2018 года № 35839

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской 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 050140007643, Коммунальное государственное учреждение "Отдел образования района Магжана Жумабаева Северо-Казахстанской области" о нарушениях, выявленных 12.07.2018 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
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Карсаков Орал Даумбаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2366715-1 приобретение мультимедийного оборудования для школ района М. Жумабаева № лота 16760511-ОК1 Система мультимедийная образовательная на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, ведущим специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Карсаковым О.Д. 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 № 2366715-1 «Приобретение мультимедийного оборудования для школ района М. Жумабаева» на основании жалоб от ТОО «SMART PLANET» от 03.07.2018г. № 17893 и ТОО «Alan2016» от 05.07.2018г. № 17912 поступивших посредством веб-портала государственных закупок. Лот № 16760511-ОК1 – «Система мультимедийная образовательная» на сумму 2 182 400 тенге. Организатор - Коммунальное государственное учреждение "Отдел образования района Магжана Жумабаева Северо-Казахстанской области", БИН 05014007643; Срок начала приема заявок 05.03.2018г.; Срок окончания приема заявок 20.03.2018г. Срок начала приема дополнения заявок 16.05.2018г. Срок окончания приема дополнения заявок 21.05.2018г. Согласно протокола итогов конкурсной комиссией принято следующие решения: отклонить конкурсное предложении и не соответствующим требованиям конкурсной документации. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 5 «Неправомерное отклонение заявки потенциального поставщика». Проверкой обоснованности отклонения потенциального поставщика ТОО «SMART PLANET» установлено следующее. Согласно пп.2 п.2 ст.21 Закона Республики Казахстан о государственных закупках от 4 декабря 2015 года № 434-V (далее - Закон) «Конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать: техническую спецификацию с указанием требуемых функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг». В соответствии с Приложением 2 к конкурсной документации «В технической спецификации на товары, услуги описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик должно быть распределено на соответствующие разделы, содержащие пределы функциональности, параметры технических характеристик, назначение товара и эксплуатационные условия товара, услуги». Кроме того в соответствии с пп.14) п.3 Конкурсной документации «Заявка на участие в конкурсе подается в форме электронного документа посредством веб-портала и является формой выражения согласия потенциального поставщика, претендующего на участие в конкурсе, осуществить поставку товара (выполнить работу, оказать услугу) в соответствии с требованиями и условиями, предусмотренными настоящей КД, а также согласие потенциального поставщика на получение сведений о нем, подтверждающих соответствие квалификационным требованиям и ограничениям, установленным статьей 6 Закона». А также согласно п.15 утвержденной конкурсной документации «Потенциальный поставщик перед формированием заявки принимает соглашение об участии в конкурсе согласно приложению 4 к настоящей КД». Тогда как,

конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «SMART PLANET» содержит техническую спецификацию с описанием функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик товара, соответствующего требованиям предъявляемых Организатором. На основании вышеизложенного отклонение потенциального поставщика ТОО«SMART PLANET» по причине «не соответствует крепление для проектора: отсутствует кулер, не соответствует по длине штанги, длина штанги, длина крепления 43 см в собранном состоянии, а требования тех.спецификации не более 40 см» является необоснованным. Таким образом, в нарушении пп.2 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстана от 11.12.2015г. № 648 (далее – Правила № 648), потенциальный поставщик ТОО «Smart Planet» необоснованно отклонен от участия в конкурсе как несоответствующий требованиям конкурсной документации. За данное нарушение предусмотрена ответственность по ч.8 ст.207 КРКоАП «Признание потенциального поставщика и (или) привлекаемых им субподрядчиков (соисполнителей) работ либо услуг несоответствующими квалификационным требованиям и (или) требованиям конкурсной документации (аукционной документации) по основаниям, не предусмотренным законодательством Республики Казахстан о государственных закупках». Одновременно разъясняем, что согласно ч.2 Примечания ст.207 КРКоАП «Должностное лицо не подлежит привлечению к административной ответственности, предусмотренной настоящей статьей, в случае самостоятельного устранения нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем вручения проверяемому лицу уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля». Проверкой обоснованности отклонения от участия в конкурсе потенциального поставщика ТОО «Alan2016» по причине «крепление для проектора не соответствует по длине штанги, длина данного крепления 43 см в собранном состоянии, а требования тех.спецификации не более 40 см. Отсутствует корпус. Прописана ОС Win7, хотя в тех.спецификации написано что ОС не должна быть раньше 2014 года выпуска» указанной в протоколе итогов является необоснованной. Тогда как, согласно технической спецификации потенциального поставщика«длина штанги в собранном состоянии 400 мм», кроме того указан корпус PowerCool S8813DR 500W и операционная система Windows Pro 7 64 bit MC Corporation, соответствующие требованиям технической спецификаций организатора. При этом, потенциальный поставщик подлежит отклонению в части предоставления технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим причинам: согласно технической спецификации организатора требуется «порты ввода-вывода 8 портов USB2.0: 4 порта USB на передней панели, 4 на задней панели; отсеки для входных устройств, не менее 15-ти: 10-ти внутренних (1х2,5; 5х3,5; 4х5,25), 5 внешних (2х3,5; 3х5,25)». Однако, в технической спецификации потенциального поставщика 8 портов ввода-вывода USB2.0 и отсеки для входных устройств, не менее 15-ти: 10-ти внутренних (1х2,5; 5х3,5; 4х5,25), 5 внешних (2х3,5; 3х5,25) не указаны. Таким образом, в соответствии п.п.2) п. 150 Правил осуществления государственных закупок подлежит отклонению по причине не соответствующей технической спецификаций. Проверкой обоснованности отклонения от участия в конкурсе потенциального поставщиков ТОО «KNS-DIGITAL», ТОО «AGARIO», ТОО «ПЛЮСМИКРО Петропавловск» нарушения не установлены. Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, повлиявшие на итоги закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил

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

Профиль риска №5

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