Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

16.07.2018 жылғы № 35975

"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 16.07.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 980740001194, "Павлодар облысының білім беру басқармасы" ММ 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.

Сотрудник
Ахметов Ренад Калидулович

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 Капенова Айнур Табылдовна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2562989-1 приобретение кабинетов физики, биологии и смарт телевизор Лоттың № 18724548-ОК1 Кабинет камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мною, главным специалистом-государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Павлодарской области Капеновой А.Т. 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 кабинетов физики, биологии и смарт телевизор», объявление № 2562989-1 (лот № 18724548-ОК1) на основании обращения ТОО «Базисный магазин» за №17771 от 02.07.2018 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 5285714,29 тенге. Согласно протокола вскрытия заявки на участие в конкурсе представили 5 потенциальных поставщика: ТОО «Базисный магазин», ТОО «HighТехника», ТОО «Казахстанская промышленная компания «Солид», ТОО «АККУ-ИНВЕСТ», ТОО «TRUST Бизнес-Медиа». Согласно протоколу об итогах за № 2562989-ОК1 от 26.06.2018 года, конкурсные заявки ТОО «HighТехника», ТОО «Казахстанская промышленная компания «Солид», ТОО «АККУ-ИНВЕСТ», ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» допущены к участию в конкурсе. Конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Базисный магазин» отклонена от участия в конкурсе. Кроме того, в соответствии с вышеуказанным протоколом об итогах, победителем признано ТОО «Казахстанская промышленная компания «Солид» с наименьшей ценой 3645000 тенге. Контролем правомерности допуска потенциальных поставщиков установлено следующее. В соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила) потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: непредставление электронных копий либо в виде электронного документа патентов, свидетельств, сертификатов, других документов, подтверждающих право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, выполнение работ, оказание услуг. Согласно технической спецификации заказчика, размещенной на веб-портале государственных закупок, установлены следующие требования к потенциальному поставщику: «В соответствии с Правилами осуществления государственных закупок в РК потенциальный поставщик должен представить в составе конкурсной заявки копию письма от правообладателя или официального дистрибьютора в Казахстане компании-разработчика устанавливаемого на системный блок лицензионного программного обеспечения. Письмо должно быть адресовано потенциальному поставщику, подающему конкурсную заявку». Так, в конкурсных заявках потенциальных поставщиков ТОО «Базисный магазин», ТОО «HighТехника», ТОО «Казахстанская промышленная компания «Солид», отсутствуют 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,

конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Базисный магазин», ТОО «HighТехника», ТОО «Казахстанская промышленная компания «Солид», подлежали отклонению в соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил. В соответствии с технической спецификацией установлены требования к электронному средству измерения - точность не менее ± 1 мм рт.ст. Так, техническая спецификация потенциального поставщика ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» содержит указание на электронное средство измерения «Датчик давления крови Blood Pressure Sensor, Израиль, ENBLP001». Согласно, официального сайта http://einsteinworld.com, точность датчика измерения давления составляет ± 3 мм рт.ст. Следовательно, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» также подлежала отклонению в соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил. Техническая спецификация к конкурсной документации в требованиях к интерактивному оборудованию содержит наличие микрофонно-телефонной гарнитуры, МФУ и Web-камеры. Так, в технической спецификации потенциального поставщика ТОО «АККУ-ИНВЕСТ» не указано наличие вышеперечисленного оборудования. Следовательно, конкурсная заявка потенциального поставщика подлежала отклонению в соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил. 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 примечанию 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 «Базисный магазин» - 3%, в том числе опыт работы – 3%; - ТОО «HighТехника» - 0%; - ТОО «Казахстанская промышленная компания «Солид» - 0%; - ТОО «АККУ-ИНВЕСТ» - 0%; -ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» - 2,5%, в том числе опыт работы 2,5 %. В ходе камерального контроля произведен перерасчет опыта работы по следующим потенциальным поставщикам: - ТОО «Базисный магазин» - 2,5%, в том числе опыт работы –2,5%; -ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» - 2,0%, в том числе опыт работы 2 %. В соответствии с пунктами 157,158 Правил при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества, системы экологического менеджмента национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%) и одного процента (1%) соответственно. В нарушение вышеизложенного, конкурсная не применила вышеуказанные критерии к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Базисный магазин». Таким образом, государственные закупки «приобретение кабинетов физики, биологии и смарт телевизор», объявление № 2562989-1 (лот № 18724548-ОК1), 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.

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

16.07.2018 года № 35975

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 980740001194, ГУ "Управление образования Павлодарской области" о нарушениях, выявленных 16.07.2018 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.

Сотрудник
Ахметов Ренад Калидулович

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" Капенова Айнур Табылдовна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2562989-1 приобретение кабинетов физики, биологии и смарт телевизор № лота 18724548-ОК1 Кабинет 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 Капеновой А.Т. 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 кабинетов физики, биологии и смарт телевизор», объявление № 2562989-1 (лот № 18724548-ОК1) на основании обращения ТОО «Базисный магазин» за №17771 от 02.07.2018 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 5285714,29 тенге. Согласно протокола вскрытия заявки на участие в конкурсе представили 5 потенциальных поставщика: ТОО «Базисный магазин», ТОО «HighТехника», ТОО «Казахстанская промышленная компания «Солид», ТОО «АККУ-ИНВЕСТ», ТОО «TRUST Бизнес-Медиа». Согласно протоколу об итогах за № 2562989-ОК1 от 26.06.2018 года, конкурсные заявки ТОО «HighТехника», ТОО «Казахстанская промышленная компания «Солид», ТОО «АККУ-ИНВЕСТ», ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» допущены к участию в конкурсе. Конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «Базисный магазин» отклонена от участия в конкурсе. Кроме того, в соответствии с вышеуказанным протоколом об итогах, победителем признано ТОО «Казахстанская промышленная компания «Солид» с наименьшей ценой 3645000 тенге. Контролем правомерности допуска потенциальных поставщиков установлено следующее. В соответствии с подпунктом 1) пункта 150 Правил осуществления государственных закупок утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила) потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: непредставление электронных копий либо в виде электронного документа патентов, свидетельств, сертификатов, других документов, подтверждающих право потенциального поставщика на производство, переработку, поставку и реализацию закупаемых товаров, выполнение работ, оказание услуг. Согласно технической спецификации заказчика, размещенной на веб-портале государственных закупок, установлены следующие требования к потенциальному поставщику: «В соответствии с Правилами осуществления государственных закупок в РК потенциальный поставщик должен представить в составе конкурсной заявки копию письма от правообладателя или официального дистрибьютора в Казахстане компании-разработчика устанавливаемого на системный блок лицензионного программного обеспечения. Письмо должно быть адресовано потенциальному поставщику, подающему конкурсную заявку». Так, в конкурсных заявках потенциальных поставщиков ТОО «Базисный магазин», ТОО «HighТехника», ТОО «Казахстанская промышленная компания «Солид», отсутствуют 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, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО «Базисный магазин», ТОО «HighТехника», ТОО «Казахстанская промышленная компания «Солид», подлежали отклонению в соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил. В соответствии с технической спецификацией установлены требования к электронному средству измерения - точность не менее ± 1 мм рт.ст. Так, техническая спецификация потенциального поставщика ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» содержит указание на электронное средство измерения «Датчик давления крови Blood Pressure Sensor, Израиль, ENBLP001». Согласно, официального сайта http://einsteinworld.com, точность датчика измерения давления составляет ± 3 мм рт.ст. Следовательно, конкурсная заявка потенциального поставщика ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» также подлежала отклонению в соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил. Техническая спецификация к конкурсной документации в требованиях к интерактивному оборудованию содержит наличие микрофонно-телефонной гарнитуры, МФУ и Web-камеры. Так, в технической спецификации потенциального поставщика ТОО «АККУ-ИНВЕСТ» не указано наличие вышеперечисленного оборудования. Следовательно, конкурсная заявка потенциального поставщика подлежала отклонению в соответствии с подпунктом 2) пункта 150 Правил. 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 примечанию 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 «Базисный магазин» - 3%, в том числе опыт работы – 3%; - ТОО «HighТехника» - 0%; - ТОО «Казахстанская промышленная компания «Солид» - 0%; - ТОО «АККУ-ИНВЕСТ» - 0%; -ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» - 2,5%, в том числе опыт работы 2,5 %. В ходе камерального контроля произведен перерасчет опыта работы по следующим потенциальным поставщикам: - ТОО «Базисный магазин» - 2,5%, в том числе опыт работы –2,5%; -ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» - 2,0%, в том числе опыт работы 2 %. В соответствии с пунктами 157,158 Правил при наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества, системы экологического менеджмента национальному или международному стандарту, выданному производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг органами по сертификации, аккредитованными органом по аккредитации, или международными организациями по аккредитации, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процентов (2%) и одного процента (1%) соответственно. В нарушение вышеизложенного, конкурсная не применила вышеуказанные критерии к конкурсной заявке потенциального поставщика ТОО «Базисный магазин». Таким образом, государственные закупки «приобретение кабинетов физики, биологии и смарт телевизор», объявление № 2562989-1 (лот № 18724548-ОК1), 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.

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.