Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

17.07.2018 жылғы № 36157

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс 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 17.07.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 120840018322, Шығыс Қазақстан облысы білім басқармасының "Шығыс" өңірлік орталығы " 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.

Сотрудник
Дуйсенбаев Алмас Елтаевич

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Шығыс Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Саркытов Куат Муратбекулы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2587834-1 Обучение учителей предметников (учителя химии) в рамках реализации проекта "Менің мектебім" Лоттың № 19121550-ОК1 Услуги по обучению (кроме в области начального, среднего, высшего образования) камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральным контролем правомерности отклонения/допущения конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлено следующее. 1) Согласно протокола об итогах от 25.06.2018г заявка участника конкурса №2587834-1 ТОО «Astana School of Business and Technology» была допущена к участию в закупке по лоту 19121550-ОК1. В соответствии с п.4) раздела 11 Технической спецификации по лоту 19121550-ОК1 «Потенциальный поставщик должен представить (с предоставлением подтверждающих документов) - рабочую учебную программу, рассчитанную на не менее чем 49 академических часов лабораторных и практических работ». Однако, заявка потенциального поставщика ТОО «Astana School of Business and Technology» не содержит данную учебную программу. Таким образом, заявка «Astana School of Business and Technology» подлежит отклонению от участия в закупке в соответствии с пп.2 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила №648): 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; 2) Далее, потенциальный поставщик ТОО «КазИнтерСервис - регион» также был допущен к участию в закупке согласно протокола об итогах. В соответствии с разделом 13 Технической спецификации: Потенциальный Поставщик должен подтвердить наличие (с предоставлением подтверждающих документов): - учебных классов вместимостью не менее 20-25 мест; -мультимедийной техники (интерактивная панель на группу); - компьютеров на каждого слушателя подключенных к сети интернет; - наличие собственных химических реактивов для проведения лабораторных и практических работ. Согласно п.3 Приложении 6 к Конкурсной документации (далее - КД): Потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. Однако, ТОО «КазИнтерСервис - регион» в Сведениях о квалификации (Приложение 6) не заявил о наличии мультимедийной техники, компьютеров на каждого слушателя, наличие собственных химических реактивов для проведения лабораторных и практических работ. Также, в Приложении 6 ТОО «КазИнтерСервис - регион» указано наличие арендованных помещении. Однако, в составе заявки данного потенциального поставщика имеется только письма, направленные в адреса КГУ «Средняя школа №9» (исход.№398 от 23.05.2018г) и КГУ «Средняя школа №36» (исход.№397 от 23.05.2018г) с просьбой о представления кабинета химии вместимостью не менее 20-25 мест, мультимедийную технику и компьютеров на каждого слушателя, подключенных к сети интернет, а также письма с КГУ «Средняя школа №36» и КГУ «Средняя школа №9» о согласии дачи просимых оборудовании и помещении в аренду на безвозмездной основе. Тогда как, согласно п.3 примечания Приложении 6 к КД Правил №648: Документом, подтверждающим право аренды материальных

ресурсов является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, при заявлении о наличии арендованного материального ресурса, необхадимо приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя согласно п.3 Приложении 6 к КД. Далее, согласно п.4) раздела 11 Технической спецификации, Потенциальный поставщик должен представить рабочую учебную программу, рассчитанную на не менее чем 49 академических часов лабораторных и практических работ, охватывающяя следующие части: а) название курса (тема), цель, задачи, целевая аудитория; б) сроки обучения и ожидаемые результаты; в) перечень технического оборудования и раздаточных материалов, используемых в ходе учебного процесса; г) перечень нормативно-правовых актов и литературы, используемых в программе; Однако, представленная рабочая учебная прграмма ТОО «КазИнтерСервис - регион» не предусматривает требования в части сроков обучения и перечень нормативно-правовых актов и литературы, используемых в программе. Далее, разделом 12 Технической спецификации установлены требования о наличии не менее 3-х специалистов, с подтверждающими документами, в том числе наличие удостоверения о прохождении обучения по промышленной безопасности и допуске к работе с прекурсорами данных специалистов, копия диплома об образовании. В Сведениях о квалификации ТОО «КазИнтерСервис - регион» указано наличие таких специалистов: Акимжанова Д.С., Белоусова Т.Г., Коржова (Полуева) О.Н. Однако, сроки действия удостоверении о прохождении обучения по промышленной безопасности и допуске к работе с прекурсорами данных специалистов истекли: Акимжанова Д.С – №281/15 действителен до 30 марта 2016г, Белоусова Т.Г – №297/14 действителен до 20 октября 2015г, Коржова (Полуева) О.Н – №746/15 действителен до 28 августа 2016г. Также, в составе заявки ТОО «КазИнтерСервис - регион» содержится копия диплома об образовании, принадлежащая Коржовой О.Н. и удостоверения личности Полуевой О.Н. Однако, заявка не содержит документ, подтверждающий о смене фамилии специалиста Коржовой О.Н. на «Полуеву». Таким образом, исходя из вышеизложенного, заявка ТОО «КазИнтерСервис - регион» подлежит отклонению от участия в закупке №2587834-1 по лоту 19121550-ОК1 в соответствии с п.150 Правил №648: - непредставление сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации; - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; - представление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации;

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

17.07.2018 года № 36157

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-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 120840018322, коммунальное государственное учреждение "Региональный центр "Шығыс" управления образования Восточно-Казахстанской области о нарушениях, выявленных 17.07.2018 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
Дуйсенбаев Алмас Елтаевич

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

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Восточно-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Саркытов Куат Муратбекулы в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2587834-1 Обучение учителей предметников (учителя химии) в рамках реализации проекта "Менің мектебім" № лота 19121550-ОК1 Услуги по обучению (кроме в области начального, среднего, высшего образования) на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральным контролем правомерности отклонения/допущения конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлено следующее. 1) Согласно протокола об итогах от 25.06.2018г заявка участника конкурса №2587834-1 ТОО «Astana School of Business and Technology» была допущена к участию в закупке по лоту 19121550-ОК1. В соответствии с п.4) раздела 11 Технической спецификации по лоту 19121550-ОК1 «Потенциальный поставщик должен представить (с предоставлением подтверждающих документов) - рабочую учебную программу, рассчитанную на не менее чем 49 академических часов лабораторных и практических работ». Однако, заявка потенциального поставщика ТОО «Astana School of Business and Technology» не содержит данную учебную программу. Таким образом, заявка «Astana School of Business and Technology» подлежит отклонению от участия в закупке в соответствии с пп.2 п.150 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила №648): 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; 2) Далее, потенциальный поставщик ТОО «КазИнтерСервис - регион» также был допущен к участию в закупке согласно протокола об итогах. В соответствии с разделом 13 Технической спецификации: Потенциальный Поставщик должен подтвердить наличие (с предоставлением подтверждающих документов): - учебных классов вместимостью не менее 20-25 мест; -мультимедийной техники (интерактивная панель на группу); - компьютеров на каждого слушателя подключенных к сети интернет; - наличие собственных химических реактивов для проведения лабораторных и практических работ. Согласно п.3 Приложении 6 к Конкурсной документации (далее - КД): Потенциальный поставщик указывает сведения о наличии материальных ресурсов, предусмотренных конкурсной документацией, необходимых для оказания услуг с приложением электронных копий подтверждающих документов. Однако, ТОО «КазИнтерСервис - регион» в Сведениях о квалификации (Приложение 6) не заявил о наличии мультимедийной техники, компьютеров на каждого слушателя, наличие собственных химических реактивов для проведения лабораторных и практических работ. Также, в Приложении 6 ТОО «КазИнтерСервис - регион» указано наличие арендованных помещении. Однако, в составе заявки данного потенциального поставщика имеется только письма, направленные в адреса КГУ «Средняя школа №9» (исход.№398 от 23.05.2018г) и КГУ «Средняя школа №36» (исход.№397 от 23.05.2018г) с просьбой о представления кабинета химии вместимостью не менее 20-25 мест, мультимедийную технику и компьютеров на каждого слушателя, подключенных к сети интернет, а также письма с КГУ «Средняя школа №36» и КГУ «Средняя школа №9» о согласии дачи просимых оборудовании и

помещении в аренду на безвозмездной основе. Тогда как, согласно п.3 примечания Приложении 6 к КД Правил №648: Документом, подтверждающим право аренды материальных ресурсов является электронная копия договора аренды либо электронная копия предварительного договора аренды. При этом, при заявлении о наличии арендованного материального ресурса, необхадимо приложить документы, подтверждающие право собственности арендодателя согласно п.3 Приложении 6 к КД. Далее, согласно п.4) раздела 11 Технической спецификации, Потенциальный поставщик должен представить рабочую учебную программу, рассчитанную на не менее чем 49 академических часов лабораторных и практических работ, охватывающяя следующие части: а) название курса (тема), цель, задачи, целевая аудитория; б) сроки обучения и ожидаемые результаты; в) перечень технического оборудования и раздаточных материалов, используемых в ходе учебного процесса; г) перечень нормативно-правовых актов и литературы, используемых в программе; Однако, представленная рабочая учебная прграмма ТОО «КазИнтерСервис - регион» не предусматривает требования в части сроков обучения и перечень нормативно-правовых актов и литературы, используемых в программе. Далее, разделом 12 Технической спецификации установлены требования о наличии не менее 3-х специалистов, с подтверждающими документами, в том числе наличие удостоверения о прохождении обучения по промышленной безопасности и допуске к работе с прекурсорами данных специалистов, копия диплома об образовании. В Сведениях о квалификации ТОО «КазИнтерСервис - регион» указано наличие таких специалистов: Акимжанова Д.С., Белоусова Т.Г., Коржова (Полуева) О.Н. Однако, сроки действия удостоверении о прохождении обучения по промышленной безопасности и допуске к работе с прекурсорами данных специалистов истекли: Акимжанова Д.С – №281/15 действителен до 30 марта 2016г, Белоусова Т.Г – №297/14 действителен до 20 октября 2015г, Коржова (Полуева) О.Н – №746/15 действителен до 28 августа 2016г. Также, в составе заявки ТОО «КазИнтерСервис - регион» содержится копия диплома об образовании, принадлежащая Коржовой О.Н. и удостоверения личности Полуевой О.Н. Однако, заявка не содержит документ, подтверждающий о смене фамилии специалиста Коржовой О.Н. на «Полуеву». Таким образом, исходя из вышеизложенного, заявка ТОО «КазИнтерСервис - регион» подлежит отклонению от участия в закупке №2587834-1 по лоту 19121550-ОК1 в соответствии с п.150 Правил №648: - непредставление сведений о квалификации согласно приложениям 5, 6 и 7 к конкурсной документации; - несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации; - представление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации;

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.