Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

17.08.2018 жылғы № 37793

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы 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 17.08.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 101140017883, "Қарасай ауданының білім бөлімі" 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.

Руководитель Департамента
Ботанов Нариман Манапович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Алматы облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаменті" РММ Есжанов Болат Болатбаевич «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2638960-1 Көлащы орта мектебіне мультиймединый құрылғы жиынтығын сатып алып орнату Лоттың № 19736065-ОК1 Система мультимедийная образовательная камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным специалистом – государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области Есжановым Б.Б. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль по конкурсу №2638960-1 «Приобретение с установкой комплекта мультимедийного оборудования для СШ Кольащы» (1 931 651.75 тенге) на основании жалобы ТОО «Asset Project» от 07 августа 2018 года № 20081, №20083 посредством веб портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): 1. Организатором государственных закупок неправомерно отклонена конкурсная заявка потенциального поставщика (Профиль № – 5 Неправомерное отклонение заявки потенциального поставщика): Вместе с тем, контролем выявлены следующие нарушения законодательства о государственных закупках. Согласно подпункту 2) пункта 16 Приложение 4 к Правилам осуществления государственных закупок утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила), заявка на участие в конкурсе должна содержать техническую спецификацию с описанием функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг, 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 2 к настоящей КД для работ или услуг, приложению 3 к настоящей КД для товаров. При необходимости в технической спецификации указывается нормативно-техническая документация. Так, в соответствии с приложением 3 к конкурсной документации, техническая спецификация закупаемых товаров должна содержать наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.). Изучением посредством веб-портала государственных закупок техническую спецификацию представляемых товаров потенциального поставщика ТОО «Asset Project» установлено, что в графе «наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.) указан системный блок ПК HP ProDesk 600 G4 в корпусе Microtower, Монитор HP 21.5" T3U87AA, Проектор ViewSonic PA503X, Экран настенный Mr.Pixel MSPSBC100V2, в графе «страна происхождения» указано Китай, в графе «завод-изготовитель» указано Китай. Также необходимо отметить, что, требования о предоставлении сайта производителя организатором государственных закупок установлены к поставщику товара. В соответствии подпункта 24 статьи 2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее-Закон), поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Согласно подпункта 2 статьи 2 Закона, потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не

установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. В связи с чем, отклонения потенциального поставщика ТОО «Asset Project» от участия в данном конкурсе (лот №19736065-ОК1) по причине «Согласно сайту компании производителя указанный техспецификации (http://www8.hp.com/ua/ru/products/desktops/product-detail.html?oid= 2134 116 7#!tab=specs) отсутствует системный блок по требуемой характеристике (базовая тактовая частота процессора 3.70 GHz, жесткий диск 3000 ГБ) Не соответствует проектор, согласно сайту производителя представленный поставщиком (https://www.viewsonic.com/ru/products /projectors/PA503X.php) яркость контрастность 22000 : 1 (согласно техспецификации контрастность: не менее 25,000:1) ;» необоснованно. Также необходимо отметить что, техническая спецификация потенциального поставщика ТОО «Asset Project» аналогична к установленным требованиям заказчика. Более того, согласно пункта 4.2. Типового договора, предусмотренного Правилами, товары, поставляемые в рамках настоящего Договора, должны соответствовать или быть выше стандартов, указанных в технической спецификации. При этом, в случае предоставления победителем конкурса товара с маркой, моделью, производителем, а также характеристиками, не соответствующими заявленным в его технической спецификации, то в соответствии с подпунктом 3) пункта 4 статьи 12 Закона, заказчиком должны быть приняты соответствующие меры реагирования путем обращения с иском в суд о признании такого поставщика недобросовестным участником государственных закупок и включения его в реестр недобросовестных участников государственных закупок. Также, согласно пункту 5.3 Типового договора о государственных закупках товаров «Поставка считается поставленной при условии полной передачи Поставщиком Заказчику Товара в точном соответствии требованиям, указанным в технической спецификации (приложение 2 к Договору о государственных закупках)». В этой связи, вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов, свидетельствующих об устранении нарушений законности.
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

17.08.2018 года № 37793

РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской 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 101140017883, ГУ "Карасайский районный отдел образования" о нарушениях, выявленных 17.08.2018 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 Департамента
Ботанов Нариман Манапович

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

Мной, Сотрудник РГУ "Департамент внутреннего государственного аудита по Алматинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Есжанов Болат Болатбаевич в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2638960-1 Приобретение с установкой комплекта мультимедийного оборудования для СШ Кольащы № лота 19736065-ОК1 Система мультимедийная образовательная на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным специалистом – государственным аудитором Департамента внутреннего государственного аудита по Алматинской области Есжановым Б.Б. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль по конкурсу №2638960-1 «Приобретение с установкой комплекта мультимедийного оборудования для СШ Кольащы» (1 931 651.75 тенге) на основании жалобы ТОО «Asset Project» от 07 августа 2018 года № 20081, №20083 посредством веб портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): 1. Организатором государственных закупок неправомерно отклонена конкурсная заявка потенциального поставщика (Профиль № – 5 Неправомерное отклонение заявки потенциального поставщика): Вместе с тем, контролем выявлены следующие нарушения законодательства о государственных закупках. Согласно подпункту 2) пункта 16 Приложение 4 к Правилам осуществления государственных закупок утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года № 648 (далее-Правила), заявка на участие в конкурсе должна содержать техническую спецификацию с описанием функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг, 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 2 к настоящей КД для работ или услуг, приложению 3 к настоящей КД для товаров. При необходимости в технической спецификации указывается нормативно-техническая документация. Так, в соответствии с приложением 3 к конкурсной документации, техническая спецификация закупаемых товаров должна содержать наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.). Изучением посредством веб-портала государственных закупок техническую спецификацию представляемых товаров потенциального поставщика ТОО «Asset Project» установлено, что в графе «наименование товара (с указанием марки, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и т.д.) указан системный блок ПК HP ProDesk 600 G4 в корпусе Microtower, Монитор HP 21.5" T3U87AA, Проектор ViewSonic PA503X, Экран настенный Mr.Pixel MSPSBC100V2, в графе «страна происхождения» указано Китай, в графе «завод-изготовитель» указано Китай. Также необходимо отметить, что, требования о предоставлении сайта производителя организатором государственных закупок установлены к поставщику товара. В соответствии подпункта 24 статьи 2 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» (далее-Закон), поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), выступающие в качестве контрагента заказчика в заключенном с ним договоре о государственных закупках. Согласно подпункта 2 статьи 2

Закона, потенциальный поставщик – физическое лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность, юридическое лицо (за исключением государственных учреждений, если иное не установлено для них законами Республики Казахстан), временное объединение юридических лиц (консорциум), претендующие на заключение договора о государственных закупках. Физическое лицо, не являющееся субъектом предпринимательской деятельности, может являться потенциальным поставщиком в случае приобретения заказчиками жилища, принадлежащего на праве частной собственности такому физическому лицу. В связи с чем, отклонения потенциального поставщика ТОО «Asset Project» от участия в данном конкурсе (лот №19736065-ОК1) по причине «Согласно сайту компании производителя указанный техспецификации (http://www8.hp.com/ua/ru/products/desktops/product-detail.html?oid= 2134 116 7#!tab=specs) отсутствует системный блок по требуемой характеристике (базовая тактовая частота процессора 3.70 GHz, жесткий диск 3000 ГБ) Не соответствует проектор, согласно сайту производителя представленный поставщиком (https://www.viewsonic.com/ru/products /projectors/PA503X.php) яркость контрастность 22000 : 1 (согласно техспецификации контрастность: не менее 25,000:1) ;» необоснованно. Также необходимо отметить что, техническая спецификация потенциального поставщика ТОО «Asset Project» аналогична к установленным требованиям заказчика. Более того, согласно пункта 4.2. Типового договора, предусмотренного Правилами, товары, поставляемые в рамках настоящего Договора, должны соответствовать или быть выше стандартов, указанных в технической спецификации. При этом, в случае предоставления победителем конкурса товара с маркой, моделью, производителем, а также характеристиками, не соответствующими заявленным в его технической спецификации, то в соответствии с подпунктом 3) пункта 4 статьи 12 Закона, заказчиком должны быть приняты соответствующие меры реагирования путем обращения с иском в суд о признании такого поставщика недобросовестным участником государственных закупок и включения его в реестр недобросовестных участников государственных закупок. Также, согласно пункту 5.3 Типового договора о государственных закупках товаров «Поставка считается поставленной при условии полной передачи Поставщиком Заказчику Товара в точном соответствии требованиям, указанным в технической спецификации (приложение 2 к Договору о государственных закупках)». В этой связи, вам необходимо принять меры по устранению выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан о государственных закупках и привести процедуры государственных закупок в соответствии с Законом в срок, определенный в уведомлении. О результатах рассмотрения проинформировать в установленный срок с приложением документов, свидетельствующих об устранении нарушений законности.
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.