Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

05.09.2018 жылғы № 38491

"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 05.09.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 020640002784, ШҚО Жарма ауданы білім бөлімінің "Б.Тұрсынов атындағы орта мектебі" 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.

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 №: 2725483-1 Мультимедийное оборудование для общеобразовательных учебных заведений, согласно технической спецификации Лоттың № 17715301-ОК1 Система мультимедийная образовательная камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральным контролем обоснованности допущения/отклонения конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлено следующее: В соответствии с пп.2 п.2 ст.21 Закона Республики Казахстан от 04.12.2015г. № 434-V «О государственных закупках» (далее - Закон) конкурсная документация (далее – КД), кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать техническую спецификацию. Так, в технической спецификации закупки №2725483-1 по лоту 17715301-ОК1 указаны требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемого товара, в том числе «гарантийный срок в соответствии с паспортом изделия, но не менее 36 месяцев со дня приобретения организацией образования». В соответствии с пп.2) п.16 раздела 3 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила №648) заявка на участие в конкурсе должна содержать техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. Однако, Техническая спецификация, представленная потенциальным поставщиком ИП «РАМАЗАН» в составе конкурсной заявки не соответствует требованиям КД в части гарантийиного срока представляемого товара. Так как в Технической спецификации ИП «РАМАЗАН» указано «год выпуска товара 1950 год», «гарантийный срок 12 месяцев», тогда как согласно требованиям КД гарантийный срок закупаемого товара установлен «не менее 36 месяцев со дня приобретения организацией образования». Также, представленная данным потенциальным поставщиком техническая спецификация не соответствует требованиям конкурсной документации, а именно не указана марка, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и завод-изготовитель представляемого товара. Тем самым, заявка ИП «РАМАЗАН» подлежит отклонению от участия в соответствии с пп.2 п.150 Правил №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 основанию: представление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации. Таким образом, Организатором закупок в нарушение пп.2) п.150 Правил №648, конкурсная заявка ИП «РАМАЗАН» необоснованно допущена к участию в закупке. Также, заявка ТОО "TRIADA-S" необоснованно допущена к участию в конкурсе, так как, представленная техническая спецификация ТОО "TRIADA-S" не соответствует требованиям конкурсной документации, а именно не указана марка, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и завод-изготовитель представляемого товара. Тем самым, заявка ТОО "TRIADA-S" подлежит отклонению от участия в закупке в соответствии с пп.2) п.150 Правил №648. Конкурсная заявка ТОО «Agario» обоснованно отклонена от участия в закупке по причинам, указанным в протоколе об итогах. Камеральным контролем обоснованности расчета относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение установлено следующее: В соответствии с п.154 Правил №648,

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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Согласно Примечания Приложении 7 к КД (Сведения о квалификации), в случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур. Так, потенциальным поставщиком ИП «РАМАЗАН» в Сведениях о квалификации заявлен опыт работы на рынке закупаемого товара за 2017-2018 годы. Однако, конкурсная заявка ИП «РАМАЗАН» не содержит документы, подтверждающие наличие опыта работы за заявленные 2017-2018 годы. Тем самым, решение конкурсной комиссии о присвоении условной скидки за опыт работы - «1%» к потенциальному поставщику ИП «РАМАЗАН» принято необоснованно.
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

05.09.2018 года № 38491

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 020640002784, КГУ "Средняя школа имени Б.Турсынова" отдела образования Жарминского района ВКО о нарушениях, выявленных 05.09.2018 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: 2725483-1 Мультимедийное оборудование для общеобразовательных учебных заведений, согласно прикрепленной технической спецификации. № лота 17715301-ОК1 Система мультимедийная образовательная на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральным контролем обоснованности допущения/отклонения конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлено следующее: В соответствии с пп.2 п.2 ст.21 Закона Республики Казахстан от 04.12.2015г. № 434-V «О государственных закупках» (далее - Закон) конкурсная документация (далее – КД), кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать техническую спецификацию. Так, в технической спецификации закупки №2725483-1 по лоту 17715301-ОК1 указаны требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемого товара, в том числе «гарантийный срок в соответствии с паспортом изделия, но не менее 36 месяцев со дня приобретения организацией образования». В соответствии с пп.2) п.16 раздела 3 Правил осуществления государственных закупок, утвержденных Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 11 декабря 2015 года №648 (далее – Правила №648) заявка на участие в конкурсе должна содержать техническую спецификацию с указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. Однако, Техническая спецификация, представленная потенциальным поставщиком ИП «РАМАЗАН» в составе конкурсной заявки не соответствует требованиям КД в части гарантийиного срока представляемого товара. Так как в Технической спецификации ИП «РАМАЗАН» указано «год выпуска товара 1950 год», «гарантийный срок 12 месяцев», тогда как согласно требованиям КД гарантийный срок закупаемого товара установлен «не менее 36 месяцев со дня приобретения организацией образования». Также, представленная данным потенциальным поставщиком техническая спецификация не соответствует требованиям конкурсной документации, а именно не указана марка, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и завод-изготовитель представляемого товара. Тем самым, заявка ИП «РАМАЗАН» подлежит отклонению от участия в соответствии с пп.2 п.150 Правил №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 основанию: представление потенциальным поставщиком технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации. Таким образом, Организатором закупок в нарушение пп.2) п.150 Правил №648, конкурсная заявка ИП «РАМАЗАН» необоснованно допущена к участию в закупке. Также, заявка ТОО "TRIADA-S" необоснованно допущена к участию в конкурсе, так как, представленная техническая спецификация ТОО "TRIADA-S" не соответствует требованиям конкурсной документации, а именно не указана марка, модели, типа и\или товарного знака либо знака обслуживания и завод-изготовитель представляемого товара. Тем самым, заявка ТОО "TRIADA-S" подлежит отклонению от участия в закупке в соответствии с пп.2) п.150 Правил №648. Конкурсная заявка ТОО «Agario» обоснованно отклонена от участия в закупке по причинам, указанным в протоколе об итогах. Камеральным контролем

обоснованности расчета относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение установлено следующее: В соответствии с п.154 Правил №648, 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. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы на рынке закупаемых товаров и услуг определяется в соответствии с приложениями 6 и 7 к конкурсной документации. Согласно Примечания Приложении 7 к КД (Сведения о квалификации), в случае если наличие опыта поставки товара не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых товаров являются электронные копии актов приемки товаров и счетов-фактур. При наличии опыта работы на рынке закупаемых товаров до 1 января 2017 года, документами, подтверждающими опыт работы, также могут являться электронные копии накладных и счетов-фактур. Так, потенциальным поставщиком ИП «РАМАЗАН» в Сведениях о квалификации заявлен опыт работы на рынке закупаемого товара за 2017-2018 годы. Однако, конкурсная заявка ИП «РАМАЗАН» не содержит документы, подтверждающие наличие опыта работы за заявленные 2017-2018 годы. Тем самым, решение конкурсной комиссии о присвоении условной скидки за опыт работы - «1%» к потенциальному поставщику ИП «РАМАЗАН» принято необоснованно.
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.