Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

21.09.2018 жылғы № 39187

"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 21.09.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 000640002562, Шығыс Қазақстан облысы білім басқармасының "Шығыс Қазақстан өңірлік білімдегі жаңа технологиялар орталығы" 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
Мамаев Серик Есркепулы

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 №: 2746409-1 Компьютерлік жабдықтар Лоттың № 17898145-ОК2 Компьютер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Камеральным контролем обоснованности отклонения/допущения конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлено следующее: В соответствии с пп.2 п.2 ст.21 Закона Республики Казахстан от 04.12.2015 года № 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 №2746409-1 по лоту 17898145-ОК2 указаны требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемого товара и другие условия, в том числе «в случае поставки неисправного оборудования, Поставщик обязан в течение 3 дней устранить неполадки с момента получения устной или письменной заявки от Заказчика. Требования к поставке: Все расходы с разгрузкой, доставкой оборудования берет на себя поставщик. Поставляемое оборудование должно быть упаковано, укомплектовано, иметь паспорт изделия от завода изготовителя. В случае если оборудование не отвечают технической спецификации или имеет иной брак, «Заказчик» оставляет за собой право отказаться от оборудования, а «Поставщик» обязан заменить оборудование без каких-либо дополнительных затрат со стороны «Заказчика». Согласно пп.2 п.16 Конкурсной документации №101-П от 25.07.2018 года, размещенной на веб-портале государственных закупок, заявка на участие в конкурсе должна содержать техническую спецификацию указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются описание 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. Однако, Техническая спецификация, представленная потенциальным поставщиком ТОО "IT-Alliance" в составе конкурсной заявки не предусматривает требования КД в части «в случае поставки неисправного оборудования, Поставщик обязан в течение 3 дней устранить неполадки с момента получения устной или письменной заявки от Заказчика. Требования к поставке: Все расходы с разгрузкой, доставкой оборудования берет на себя поставщик. Поставляемое оборудование должно быть упаковано, укомплектовано, иметь паспорт изделия от завода изготовителя. В случае если оборудование не отвечают технической спецификации или имеет иной брак, «Заказчик» оставляет за собой право отказаться от оборудования, а «Поставщик» обязан заменить оборудование без каких-либо дополнительных затрат со стороны «Заказчика». В связи с чем, заявка ТОО "IT-Alliance" не соответствует требованиям КД. Тем самым, заявка ТОО "IT-Alliance" подлежит отклонению от участия в конкурсе 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 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 ТОО "IT-Alliance" необоснованно допущена к участию в закупке. Также, потенциальный поставщик ТОО "НЭТА-сервис" в представленной Техической спецификации не выполнил требовния пп.2 п.16 Конкурсной документации №101-П от 25.07.2018 года, а именно не указаны наименования мест происхождения и наименования производителей комплектующих частей компьютера (системный блок, монитор, клавиатура, мышь), так как по условиям КД закупаемым товаром является «Компьютер персональный, универсальный. Среднепроизводительный, в комплекте системный блок, монитор, клавиатура, мышь». В связи с чем, техническая спецификация ТОО "НЭТА-сервис" не соответствует требованиям КД. Тем самым, заявка "НЭТА-сервис" подлежит отклонению от участия в конкурсе в соответствии с пп.2 п.150 Правил №648. Далее, камеральным контролем установлено, что, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "BizCom", ИП ЕСБОЛГАНОВА, ТОО "IMC Group" в целом отклонены от участия в закупке – обоснованно. Других нарушении по отклонению/допущению конкурсных заявок потенциальных поставщиков, не установлено. Камеральным контролем обоснованности расчета относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение установлено следующее: Согласно пп.3) п.4 ст.21 Закона, расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. 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. В соответствии с п.161 Правил №648, при рассмотрении вопроса наличия опыта работы потенциального поставщика, участвующего в конкурсе, конкурсная комиссия рассматривает опыт работы только на рынке поставки товара, выполнения работ и оказания услуг, приобретаемых на данном конкурсе, в том числе по схожим видам товаров, работ, услуг. Так, в Сведениях о квалификации ТОО "НЭТА-сервис" заявлен опыт работы на рынке закупаемого товара за 2008-2018 годы с приложением подтверждающих документов. Однако, потенциальным поставщиком ТОО "НЭТА-сервис" выполнены поставки товаров, приобретаемых на данном конкурсе, в том числе по схожим видам товаров лишь в 2008-2009, 2011-2012, 2015 и 2017-2018 годах. В связи с чем, конкусрная заявка ТОО "НЭТА-сервис" подлежит присвоению условной скидки за опыт работы – 3,5%. Тем самым, решение конкурсной комиссии о присвоении условной скидки за опыт работы 5% к заявке ТОО "НЭТА-сервис" принято необоснованно. Также, ТОО "IT-Alliance" в Сведениях о квалификации заявил о наличии опыта работы на рынке закупаемого товара за 2014-2017 годы с приложением подтверждающих документов. Однако, потенциальным поставщиком ТОО "IT-Alliance" выполнены поставки товаров, приобретаемых на данном конкурсе, в том числе по схожим видам товаров лишь в 2017 году. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно присвоена условная скидка к заявке ТОО "IT-Alliance" за

опыт работы – 2%, тогда как заявка ТОО "IT-Alliance" подлежит применению условной скидки за опыт работы – 0,5%. Решение конкурсной комисии о присвоении условной скидки 3% к заявке ТОО "IT-Alliance" за сертификаты менеджмента качества (2%) и экологического менеджмента (1%) – принято обоснованно. Других нарушении в части расчета относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение – не установлено.
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

21.09.2018 года № 39187

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 000640002562, КГУ "Восточно-Казахстанский региональный центр новых технологий в образовании" управления образования Восточно-Казахстанской об о нарушениях, выявленных 21.09.2018 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
Мамаев Серик Есркепулы

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: 2746409-1 Компьютерное оборудование № лота 17898145-ОК2 Компьютер на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Камеральным контролем обоснованности отклонения/допущения конкурсных заявок потенциальных поставщиков установлено следующее: В соответствии с пп.2 п.2 ст.21 Закона Республики Казахстан от 04.12.2015 года № 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 №2746409-1 по лоту 17898145-ОК2 указаны требуемые функциональные, технические, качественные и эксплуатационные характеристики закупаемого товара и другие условия, в том числе «в случае поставки неисправного оборудования, Поставщик обязан в течение 3 дней устранить неполадки с момента получения устной или письменной заявки от Заказчика. Требования к поставке: Все расходы с разгрузкой, доставкой оборудования берет на себя поставщик. Поставляемое оборудование должно быть упаковано, укомплектовано, иметь паспорт изделия от завода изготовителя. В случае если оборудование не отвечают технической спецификации или имеет иной брак, «Заказчик» оставляет за собой право отказаться от оборудования, а «Поставщик» обязан заменить оборудование без каких-либо дополнительных затрат со стороны «Заказчика». Согласно пп.2 п.16 Конкурсной документации №101-П от 25.07.2018 года, размещенной на веб-портале государственных закупок, заявка на участие в конкурсе должна содержать техническую спецификацию указанием национальных стандартов, а в случае их отсутствия межгосударственных стандартов на закупаемые товары, работы, услуги. При отсутствии национальных и межгосударственных стандартов указываются описание 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. Однако, Техническая спецификация, представленная потенциальным поставщиком ТОО "IT-Alliance" в составе конкурсной заявки не предусматривает требования КД в части «в случае поставки неисправного оборудования, Поставщик обязан в течение 3 дней устранить неполадки с момента получения устной или письменной заявки от Заказчика. Требования к поставке: Все расходы с разгрузкой, доставкой оборудования берет на себя поставщик. Поставляемое оборудование должно быть упаковано, укомплектовано, иметь паспорт изделия от завода изготовителя. В случае если оборудование не отвечают технической спецификации или имеет иной брак, «Заказчик» оставляет за собой право отказаться от оборудования, а «Поставщик» обязан заменить оборудование без каких-либо дополнительных затрат со стороны «Заказчика». В связи с чем, заявка ТОО "IT-Alliance" не соответствует требованиям КД. Тем самым, заявка ТОО "IT-Alliance" подлежит отклонению от участия в конкурсе 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 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 ТОО "IT-Alliance" необоснованно допущена к участию в закупке. Также, потенциальный поставщик ТОО "НЭТА-сервис" в представленной Техической спецификации не выполнил требовния пп.2 п.16 Конкурсной документации №101-П от 25.07.2018 года, а именно не указаны наименования мест происхождения и наименования производителей комплектующих частей компьютера (системный блок, монитор, клавиатура, мышь), так как по условиям КД закупаемым товаром является «Компьютер персональный, универсальный. Среднепроизводительный, в комплекте системный блок, монитор, клавиатура, мышь». В связи с чем, техническая спецификация ТОО "НЭТА-сервис" не соответствует требованиям КД. Тем самым, заявка "НЭТА-сервис" подлежит отклонению от участия в конкурсе в соответствии с пп.2 п.150 Правил №648. Далее, камеральным контролем установлено, что, конкурсные заявки потенциальных поставщиков ТОО "BizCom", ИП ЕСБОЛГАНОВА, ТОО "IMC Group" в целом отклонены от участия в закупке – обоснованно. Других нарушении по отклонению/допущению конкурсных заявок потенциальных поставщиков, не установлено. Камеральным контролем обоснованности расчета относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение установлено следующее: Согласно пп.3) п.4 ст.21 Закона, расчет относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение, определяется правилами осуществления государственных закупок. 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. В соответствии с п.161 Правил №648, при рассмотрении вопроса наличия опыта работы потенциального поставщика, участвующего в конкурсе, конкурсная комиссия рассматривает опыт работы только на рынке поставки товара, выполнения работ и оказания услуг, приобретаемых на данном конкурсе, в том числе по схожим видам товаров, работ, услуг. Так, в Сведениях о квалификации ТОО "НЭТА-сервис" заявлен опыт работы на рынке закупаемого товара за 2008-2018 годы с приложением подтверждающих документов. Однако, потенциальным поставщиком ТОО "НЭТА-сервис" выполнены поставки товаров, приобретаемых на данном конкурсе, в том числе по схожим видам товаров лишь в 2008-2009, 2011-2012, 2015 и 2017-2018 годах. В связи с чем, конкусрная заявка ТОО "НЭТА-сервис" подлежит присвоению условной скидки за опыт работы – 3,5%. Тем самым, решение конкурсной комиссии о присвоении условной скидки за опыт работы 5% к заявке ТОО "НЭТА-сервис" принято необоснованно. Также, ТОО "IT-Alliance" в Сведениях о квалификации заявил о наличии опыта работы на рынке закупаемого товара за 2014-2017 годы с приложением подтверждающих документов. Однако, потенциальным поставщиком ТОО "IT-Alliance" выполнены поставки товаров, приобретаемых

на данном конкурсе, в том числе по схожим видам товаров лишь в 2017 году. Таким образом, конкурсной комиссией необоснованно присвоена условная скидка к заявке ТОО "IT-Alliance" за опыт работы – 2%, тогда как заявка ТОО "IT-Alliance" подлежит применению условной скидки за опыт работы – 0,5%. Решение конкурсной комисии о присвоении условной скидки 3% к заявке ТОО "IT-Alliance" за сертификаты менеджмента качества (2%) и экологического менеджмента (1%) – принято обоснованно. Других нарушении в части расчета относительного значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение – не установлено.
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.